
云南铝业股份有限公司
YUNNAN ALUMINIUM Co.,Ltd

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介.....	4
三、会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
六、公司治理结构.....	19
七、股东大会情况简介.....	22
八、董事会报告.....	25
九、监事会报告.....	47
十、重要事项.....	48
十一、财务报告.....	57
十二、备查文件目录.....	70

第一节 重要提示

1、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司董事长陈智先生、总经理丁吉林先生、总会计师谢孝华女士声明：保证年度报告中的财务报告真实、完整。

4、公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所有限责任公司审计。

第二节 公司基本情况简介

(一) 公司名称：云南铝业股份有限公司

英文名称：YUNNAN ALUMINIUM CO. , LTD.

(二) 公司法定代表人：陈智

(三) 联系人和联系方式

联系人	董事会秘书
姓名	张文伟
联系地址	云南铝业股份有限公司证券法律和企业管理部
电话	0871—7455268
传真	0871—7455605
电子信箱	stock@ylgf.com

(四) 基本情况介绍

注册地址	公司注册地址：云南省昆明市呈贡县
办公地址	公司办公地址：云南省昆明市呈贡县
邮政编码	650502
公司国际互联网网址	http://www.ylgf.com
电子信箱	ylgf5995@public.km.yn.cn

(五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地：公司证券法律和企业管理部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：云铝股份 股票代码：000807

(七) 其它有关资料

公司首次注册日期：1998年3月20日

注册登记地点：云南省昆明市呈贡县

企业法人营业执照注册号：530000000000847

税务登记号码：53012121658149X

组织机构代码：21658149—x

公司聘请的会计师事务所：信永中和会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层

第三节 会计数据与业务数据摘要

(一) 本年度主要利润指标情况

(单位: 人民币元)

营业利润	53,937,460.97
利润总额	61,631,677.78
归属于母公司的净利润	46,362,229.63
归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润	41,264,464.28
经营活动产生的现金流量净额	526,761,849.02

附: 非经常性损益项目

项目名称	金额	所得税影响	扣除所得税影响后金额
非流动资产处置损益	-311,257.24	-72,405.06	-238,852.18
计入当期损益的政府补助	8,423,385.70	1,561,507.86	6,861,877.84
除上述以外的营业外收支净额	-417,911.65	-60,932.25	-356,979.4
合计	7,694,216.81	1,428,170.55	6,266,046.26
减: 少数股东影响数	1,557,707.88	389,426.97	1,168,280.91
普通股影响金额	6,136,508.93	1,038,743.58	5,097,765.35

(二) 主要会计数据和财务指标

(1) 主要会计数据

(单位: 人民币元)

项目	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
营业收入	5,209,563,011.35	6,160,996,353.35	-15.44%	7,004,542,078.07
利润总额	61,631,677.78	36,224,785.44	70.14%	701,683,076.88
归属于母公司的净利润	46,362,229.63	69,789,595.16	-33.57%	496,160,636.40
归属于母公司的扣除非经常性损益的净利润	41,264,464.28	60,565,269.20	-31.87%	474,729,937.89
经营活动产生的现金流量净额	526,761,849.02	523,181,507.03	0.68%	1,174,602,708.56
总资产	9,689,468,900.95	7,433,714,546.04	30.34%	5,714,304,427.34
所有者权益	3,979,486,390.47	2,881,138,453.50	38.12%	2,173,202,983.35

(2) 主要财务指标

(单位：人民币元)

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减(%)	2007 年
基本每股收益	0.042	0.066	-36.36%	0.54
稀释每股收益	0.042	0.066	-36.36%	0.54
扣除非经常损益后的基本每股收益	0.04	0.06	-33.33%	0.52
全面摊薄净资产收益率	1.17%	2.42%	-51.65%	22.83%
加权平均净资产收益率	1.44%	2.39%	-39.75%	24.72%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	1.04%	2.10%	-50.48%	21.84%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	1.28%	2.08%	-38.46%	23.66%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.48	0.497	-4.00%	1.34
	2009 年	2008 年	本年比上年 增减(%)	2007 年
归属于上市公司股东的每股净资产	3.36	2.735	23.08%	2.49

(三) 利润表附表

(单位：人民币元)

报告期利润		净资产收益率(%)	
		全面摊薄	加权平均
归属于母公司的净利润	46,362,229.63	1.17%	1.44%
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	41,264,464.28	1.04%	1.28%

(四) 报告期内股东权益变动情况

(单位：人民币元)

项目	期末数	本期增加	本期减少	期初数
股本	1,183,979,219	130,434,782	0	1,053,544,437.00
资本公积	2,278,200,588.95	1,048,728,746.52	42,894,266.22	1,272,366,108.65
盈余公积	308,540,895.34	3,037,304.88	0	305,503,590.46
未分配利润	208,765,687.18	46,362,229.63	87,320,859.84	249,724,317.39
少数股东权益	520,837,094.02	15,472,443.45	68,672,400.78	574,037,051.35
股东权益合计	4,500,323,484.49	1,129,431,534.60	84,283,554.96	3,455,175,504.85

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表

(截止2009年12月31日)

公司股份变动情况									
数量单位：股									
	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	公积金转股	送股	其它	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 国有法人持股	516,451,200	49.02	65,217,391	0	0	-50,232,000	14,985,391	531,436,591	44.89
3. 其它内资持股	114,473	0.01	65,217,391	0	0	-17,419	65,199,972	65,314,445	5.51
其中： 境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	114,473	0.01	0	0	0	-17,419	-17,419	97,054	0.008
4. 外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	536,978,764	50.97	0	0	0	50,249,419	50,249,419	587,228,183	49.60
2. 境内上市的外资股	0	0	0	0	0				0
3. 境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	1,053,544,437	100.00	130,434,782	0	0	0	130,434,782	1,183,979,219	100

说明：“境内自然人持股”一项为公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股份。根据中国证监会关于上市公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份变动的有关规定，目前已解禁 25%。

2、限售股份变动情况表：（股改限售、董事、监事、高管）

（截止2009年12月31日）

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
云南冶金集团股份有限公司	516,451,200	50,232,000	65,217,391	531,436,591	股改限售股份 增发限售股份	2010.5.23 2012.9.15
田永	31,882	0	0	31,882	董事限售股份	
焦苏华	2,415	0	0	2,415	董事限售股份	
周昌武	9,202	0	0	9,202	董事限售股份	
万多稳	1,367	0	0	1,367	离任高管限售股份	2010.4
张文伟	2,732	0	0	2,732	高管限售股份	
谢孝华	17,761	0	0	17,761	高管限售股份	
陈德斌	13,388	0	0	13,388	高管限售股份	
杨显万	4,645	0	0	4,645	董事限售股份	
庞锡钧	13,662	0	0	13,662	董事限售股份	
沈家贵	1,035	1,035	0	0	监事解除限售股份	

注：截止本报告期末，公司董事、监事、高管及离职未满半年的前任董事、监事、高管所持有有限售股份97,054股。

二、证券发行与上市情况

1、公司于2009年4月29日召开2008年度股东大会，审议通过了《2008年度利润分配的议案》，以总股本1,053,544,437股为基数，每10股派发现金红利0.8元人民币（含税）。

2、现存公司职工股发行日期：1998年2月25日至1998年2月27日

发行价格：4.9元/股

发行数量：8000万股

3、《关于公司2009年非公开发行股票方案的议案》经第四届董事会十七次会议和2008年度股东大会审议通过，经中国证监会证监许可[2009]744号文核准，以9.2元/股向云南冶

金集团股份有限公司等6家特定对象发行人民币普通股(A股)股票130,434,782股,于2009年9月15日在深圳证券交易所上市。本次非公开发行股票募集资金总额119,999.99944万元,扣除发行费用(包括保荐承销费用、律师费用、审计验资费用等)2,083.646588万元,募集资金净额117,916.352852万元,发行后公司总股本为1,183,979,219股。以上募集资金已经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司出具的深南验字(2009)第076号验资报告和中和正信会计师事务所有限公司出具的中和正信验字(2009)第5-31号验资报告验证确认。

三、股东和实际控制人情况介绍

1、股东数量和持股情况

(1)持有本公司5%(含5%)以上股份的股东和前十位股东持股情况。除控股股东云南冶金集团股份有限公司外,公司没有持有5%(含5%)以上股份的股东。

报告期末股东总数	195,295				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数(股)	持有有限售条件股份数量(股)	质押或冻结(股)
云南冶金集团股份有限公司	国有法人股	49.13	581,668,591	531,436,591	0
万盛基业投资有限责任公司	其它	2.45	29,000,000	29,000,000	未知
云南省城市建设投资有限公司	其它	1.01	12,000,000	12,000,000	未知
江苏瑞华投资发展有限公司	其它	0.84	10,000,000	10,000,000	未知
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	其它	0.84	10,000,000		未知
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其它	0.84	10,000,000	10,000,000	未知
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	其它	0.78	9,284,952		未知
中国工商银行—融通深证100指数证券投资基金	其它	0.56	6,631,069		未知
中国银行—易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	其它	0.42	4,952,100		未知

长城—中行—景顺资产管理有限公司—景顺中国系列基金	其它	0.39	4,618,273		未知
前十名流通股股东持股情况					
股东名称		持有股份数量(股)		股份类别	
云南冶金集团股份有限公司		50,232,000		人民币普通股	
万盛基业投资有限责任公司		29,000,000		人民币普通股	
云南省城市建设投资有限公司		12,000,000		人民币普通股	
江苏瑞华投资发展有限公司		10,000,000		人民币普通股	
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金		10,000,000		人民币普通股	
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品		10,000,000		人民币普通股	
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金		9,284,952		人民币普通股	
中国工商银行—融通深证100指数证券投资基金		6,631,069		人民币普通股	
中国银行—易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金		4,952,100		人民币普通股	
长城—中行—景顺资产管理有限公司—景顺中国系列基金		4,618,273		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动说明		<p>1、云南冶金集团股份有限公司为本公司最大持股股东，持有本公司股份581,668,591股；2、前10名股东中，国有法人股股东云南冶金集团股份有限公司与其它股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；3、前10名流通股股东中，是否为同一基金管理公司控制并存在关联关系，本公司不清楚；其它流通股股东之间是否存在关联关系、是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，本公司不清楚。</p>			



(2) 有限售条件股份的前十名股东持股情况

单位：股

序号	股东名称	持股数（股）	可上市交易时间	最大可上市交易量	限售条件
1	云南冶金集团 股份有限公司	581,668,591	2011—05—23	118,397,922	自股改方案实施之日（2006年5月23日）起，持有的原非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易；上述三十六个月届满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。
			2012—05—23	347,821,278	
			2012-9-15	65,217,391	自2009年非公开发行股票完成后（2009年9月15日）起，持有的限售股份在三十六个月内锁定。

云南冶金集团股份有限公司特别承诺：如果计划未来通过证券交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%（指公司总股本 5%）及以上的，本公司将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告，披露内容比照《股权分置改革工作备忘录第 16 号——解除限售》（2006 年 6 月 1 日制定，2008 年 12 月 5 日修订）有关规定执行。

2、控股股东及实际控制人情况介绍

公司实际控制人为云南省国有资产监督管理委员会，控股股东为云南冶金集团股份有限公司。

(1) 控股股东情况

控股股东名称：云南冶金集团股份有限公司

法定代表人：董英

成立日期：1990年10月

注册资本：814,118万元

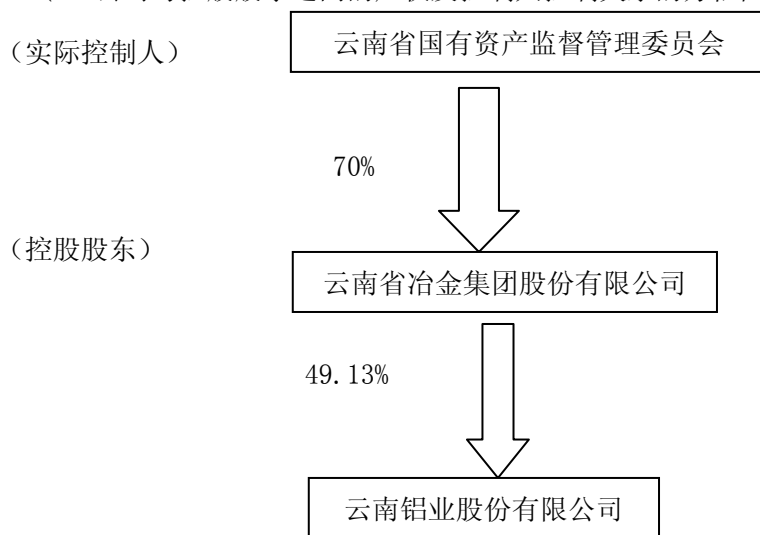
股权结构：国有控股



经营范围：矿产品、冶金产品及副产品、延伸产品。承包境外有色冶金行业工程和境内国际招标工程；承包上述境外工程的勘察、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；冶金技术开发、转让及培训；冶金生产建设所需材料及设备的经营。

(2) 报告期内本公司实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与控股股东之间的产权及控制人控制关系的方框图



四、公司没有其它持股10%以上（含10%）的法人股东



第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	报告期内 从公司领 取的报酬 总额(万 元)	年初持 股数 (股)	变动原因	年末持 股数 (股)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取报酬
陈智	男	62	董事长	2007.10—2010.10		0		0	否
田永	男	50	副董事长	2007.10—2010.10		42,509		42,509	是
赵永生	男	56	董事	2007.10—2010.10		0		0	是
焦苏华	男	56	董事	2007.10—2010.10		3,220		3,220	是
鹿辉阳	男	39	董事	2007.10—2010.10		0		0	是
周昌武	男	48	董事	2007.10—2010.10		12,269		12,269	是
丁吉林	男	43	董事、总经理	2007.10—2010.10		0		0	否
尹立新	男	50	董事、党委书记	2007.10—2010.10		0		0	否
庞锡钧	男	66	独立董事	2007.10—2010.10		18,216		18,216	否
江朝洋	男	73	独立董事	2007.10—2010.10		0		0	否
杨国梁	男	64	独立董事	2007.10—2010.10		0		0	否
杨显万	男	73	独立董事	2007.10—2010.10		6,194		6,194	否
罗绍德	男	53	独立董事	2007.10—2010.10		0		0	否
黄金海	男	41	监事会主席	2007.10—2010.10		0		0	否
沈家贵	男	54	监事	2007.10—2010.10		1,035		1,035	否
何伟	男	47	监事	2007.10—2010.10		0		0	是
柯继华	男	42	职工监事	2007.10—2010.10		0		0	否
李俊	男	41	职工监事	2009.8—2010.10		0		0	否
陈德斌	男	44	副总经理	2007.10—2010.10		17,851		17,851	否
倪为民	男	42	副总经理	2007.10—2010.10		0		0	否
谢孝华	女	56	总会计师	2007.10—2010.3		23,681		23,681	否
焦云	男	43	总经济师	2007.10—2010.10		0		0	否
张文伟	男	42	副总经理兼董 事会秘书	2007.10—2010.10		3,643		3,643	否
刘志祥	男	36	副总经理	2009.8—2010.10		0		0	否



说明：

(1) 董事长陈智先生在云南文山铝业有限公司任董事长；

(2) 副董事长田永先生在本公司控股股东云南冶金集团股份有限公司任总经理、党委副书记，并在云南云铝涌鑫金属加工有限公司、云南云铝润鑫铝业有限公司任董事长；

(3) 董事赵永生先生在本公司控股股东云南冶金集团股份有限公司任副总经理、党委副书记兼纪委书记；并在云南澜沧铅矿有限公司任董事长；

(4) 董事焦苏华先生在本公司控股股东云南冶金集团股份有限公司任市委常委、工会主席；并在云南永昌铅锌股份有限公司任董事长；

(5) 董事周昌武先生在本公司控股股东云南冶金集团股份有限公司任副总经理；

(6) 董事鹿辉阳先生在本公司控股股东云南冶金集团股份有限公司任副总经理；

(7) 监事何伟先生在本公司控股股东云南冶金集团股份有限公司任财务部部长。

注：因公司2009年度公司经营班子绩效考核尚未结束，暂不能兑现公司经营班子年薪，本次董事会薪酬与考核委员会同意待绩效考核结束后，按公司第四届十六次董事会审议通过的《关于2009年对公司经营班子实行年薪制及奖励办法的议案》的规定再行兑现。待绩效考核结束后另行公告2009年度经营班子年薪情况。

2、董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

董事长：陈智，1966年参加工作，曾任云南省人民政府办公厅正处级秘书、处长，云南省工商行政管理局副局长，云南省红河州人民政府副州长，云南省地方税务局副局长，云南冶金集团总公司党委书记、董事长、总经理，2002年11月至2008年1月任云南冶金集团总公司党委书记、董事长。

副董事长：田永，1982年参加工作，曾任云南铝厂电解车间副主任、主任、调度科科长，加工分厂厂长，云南铝厂生产部部长、总调度长、生产处处长、厂长助理、云南铝厂副厂长、云南铝厂厂长，云南铝业股份有限公司副董事长兼总经理、云南冶金集团总公司副总经理，2008年2月至2008年12月任云南冶金集团总公司总经理、党委副书记，2009年1月至今任云南冶金集团股份有限公司总经理、党委副书记。

董事：赵永生，1970年8月参加工作，曾任贵州安顺地区医疗器械修配所车间负责人，贵州安顺地区人民医院团委书记、办公室主任，昆明冶金研究院党工部主任、副院长，云南冶金集团总公司宣传部副部长、办公室副主任、工程建设部主任、办公室主任、总经理助理，



云南兰坪有色金属有限公司副总经理、总经理，2002年11月—2003年6月任云南冶金集团总公司副总经理兼云南兰坪有色金属有限公司总经理，2003年6月至2008年12月任云南冶金集团总公司副总经理，2009年1月至今任云南冶金集团股份有限公司副总经理、党委副书记兼纪委书记。

董事：焦苏华，1970年11月参加工作，曾任云南铝厂电解车间副主任、主任、冶炼分厂厂长，云南铝厂副厂长兼云南新美铝铝箔有限公司总经理，云南冶金集团总公司企业部副主任，云南新立有色金属有限公司党委书记，云南冶金集团总公司工会副主席，2002年4月至2008年12月任云南冶金集团总公司党委常委、工会主席，2009年1月至今任云南冶金集团股份有限公司党委常委、工会主席。

董事：周昌武，1982年8月参加工作，曾任云南会泽铅锌矿宣传干事、党群机关工会副主席、主席，云南冶金集团总公司团委书记兼政工党支部书记，行政办公室、党委办公室副主任、主任，云南铝业股份有限公司党委书记、云南冶金集团总公司党委常委，云南省楚雄州人民政府副州长（挂职），2008年4月至2008年12月任云南冶金集团总公司党委常委、副总经理，2009年1月至今任云南冶金集团股份有限公司党委常委、副总经理。

董事：鹿辉阳，1992年7月参加工作，曾任云南兰坪铅锌矿二选厂副厂长、电厂厂长，云南兰坪有色金属公司冶炼厂厂长、党委书记，2002年9月—2003年7月任云南兰坪有色金属公司副总经理，2003年7月—2007年8月任云南金鼎锌业有限公司副总经理，2007年8月至2008年12月任云南冶金集团总公司副总经理，2009年1月至今任云南冶金集团股份有限公司副总经理。

董事：丁吉林，1989年7月参加工作，曾任云南铝厂电解一分厂技术员、副厂长兼三车间主任，云南省威信县人民政府科技副县长（挂职），云南铝业股份有限公司总经理助理兼生产计划部主任，2000年8月—2007年7月任云南铝业股份有限公司副总经理，2007年7月至今任云南铝业股份有限公司总经理。

董事：尹立新，1978年9月参加工作，曾任东川市建委团委副书记，云南冶金集团总公司办公室秘书科科长、办公室副主任，2004年02月—2007年7月任云南冶金集团总公司党委办公室、行政办公室主任，2007年7月至今任云南铝业股份有限公司党委书记。

独立董事：庞锡钧，1968年10月参加工作，曾任昆钢总公司副总经理、第一副总经理、党委常委，云南冶金集团总公司党委书记、董事长、总经理，云南省计委主任、党组书记，



云南省开发投资有限公司党委书记、董事长。

独立董事：江朝洋，1961年8月参加工作，曾任贵阳铝镁设计研究院技术员、工程师、高级工程师、组长、计划处副处长、总设计师。

独立董事：杨国梁，1967年参加工作，曾任云南省楚雄州人民银行会计科科长，中国工商银行云南省分行稽核处处长、办公室主任、分行行长助理、分行副行长，上海浦东发展银行昆明分行行长、总行稽核部特派员、调研员。

独立董事：杨显万，1960年参加工作，曾任昆明理工大学科研处处长、冶金系主任、副校长并主持工作、正校级巡视员、学术委员会主任，1998年至今为昆明理工大学教授、博士生导师。

独立董事：罗绍德，1983年7月参加工作，曾任湖南财经学院教师，1996年4月调广州暨南大学任教，现为暨南大学管理学院会计系教授、硕士生导师。

监事会主席：黄金海，1990年7月参加工作，曾任云南铝厂型材车间副主任、主任、型材厂厂长、人力资源部副主任、技术创新中心副主任，怒江州兰坪县人民政府任副县长（挂职），云南润鑫铝业有限公司总经理、党委副书记，现任本公司监事会主席。

监事：何伟，1982年7月参加工作，曾任云南冶金集团总公司财务部副处级审计员，昆明白塔城市信用社副主任，昆明冶炼厂总会计师，云南冶金集团总公司财务部副主任，云南兰坪有色金属有限公司总会计师，云南冶金集团总公司财务部主任，现任云南冶金集团股份有限公司财务部部长。

监事：沈家贵，1980年3月参加工作，曾任云南铝厂人教处副处长，云南铝业股份有限公司人事培训部主任、副总经济师、总经理助理，云南冶金集团股份有限公司第一分公司经理，现任本公司工会主席。

职工监事：柯继华，1986年5月参加工作，曾任云南铝业股份有限公司电解一厂党总支副书记、物资供应部党支部书记，云南铝业股份有限公司综合管理部党支部书记兼副主任，云南铝业股份有限公司纪委副书记兼审计监察室主任，现任云南铝业股份有限公司党委组织部部长、人力资源管理部主任。

职工监事：李俊，1992年7月参加工作，曾任云南铝业股份有限公司电解二厂四车间副主任、主任；云南铝业股份有限公司电解二厂副厂长、工会主席；现任云南铝业股份有限公司电解二厂党总支书记。



高管人员：

陈德斌，1988年7月参加工作，曾任云南铝厂加工分厂办公室副主任、加工分厂副厂长、厂长，云南铝业股份有限公司加工厂厂长，云南铝业股份有限公司副总工程师兼加工厂厂长，现任本公司副总经理。

倪为民，1986年5月参加工作，曾任云南铝厂电解一分厂二车间副主任、主任，云南铝业股份有限公司电解二厂厂长兼党总支书记，2007年7月至今任云南铝业股份有限公司副总经理。

谢孝华，1969年7月参加工作，曾任云南铝厂财务处综合科副科长、财务处副处长、处长、云南铝厂副总会计师，云南铝业股份有限公司财务负责人，现任本公司总会计师。

焦云，1989年7月参加工作，曾任云南铝厂企业处综合科副科长，云南铝厂电解一分厂副厂长、云南铝厂进出口公司经理，云南铝业股份有限公司销售处副处长、市场营销部副经理，云南铝业股份有限公司总经理助理兼市场营销部经理，现任本公司总经济师。

张文伟，1990年7月参加工作，曾任云南铝厂企业管理办公室副主任，云南铝业股份有限公司证券投资部股证事务室主任、证券管理部主任、总经理办公室主任、资产管理部主任、党委组织部部长、人力资源部主任，公司董事会秘书，现任本公司副总经理、董事会秘书。

刘志祥，1996年7月参加工作，曾任云南铝厂炭素厂成型车间副主任，云南铝业股份有限公司炭素厂成型车间主任、副厂长、厂长，证券法律和企业管理部主任，云南铝业股份有限公司副总工程师兼证券法律和企业管理部主任，现任本公司副总经理。

3、董事、监事、高管人员年度报酬情况

(1) 报酬的决策程序：根据《公司章程》的有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。

(2) 高级管理人员报酬的确定依据：公司四届十六次董事会审议通过的《关于2009年对经营班子实行年薪制及奖励办法的议案》。

(3) 因对在公司领取报酬的现任高级管理人员实行绩效考核，目前考核还未结束，领取的年度报酬以档案工资预支。

(4) 独立董事庞锡钧先生、江朝洋先生、杨国梁先生、杨显万先生、罗绍德先生的津贴为5000元/月（含税），此外不再在公司领取其它报酬。

(5) 副董事长田永先生、董事赵永生先生、董事焦苏华先生、董事周昌武先生、董事鹿



辉阳先生、监事何伟先生在本公司控股股东云南冶金集团股份有限公司领取报酬。

(6) 2008年度在公司领取报酬的董事、高级管理人员薪酬如下(含税):

丁吉林为33万元,尹立新为33万元,万多稳为29.7万元,董仕毅为22万元,陈德斌为26.4万元,谢孝华为26.4万元,倪为民为26.4万元,焦云为26.4万元,张文伟为23.375万元,黄云平为6.6万元。

4、报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘高管人员情况

(1) 在报告期内,公司董事会秘书张文伟先生于2009年2月被聘任为公司副总经理、董事会秘书。

(2) 在报告期内,原公司副总经理黄云平先生由于职务变动,于2009年7月辞去本公司副总经理职务。

(3) 在报告期内,原公司职工监事刘志祥先生因工作变动,于2009年8月辞去职工监事职务,根据工作需要,公司工会代表会议推选李俊先生担任职工监事。

(4) 在报告期内,公司证券法律和企业管理部主任刘志祥先生于2009年8月被聘任为公司副总经理。

(5) 在报告期内,原公司党委副书记万多稳先生由于职务变动,于2009年11月辞去本公司党委副书记职务。

(6) 在报告期内,公司现任董事、监事以及高管人员均参加了中国证监会于2009年举办的任职资格培训班的学习,并在取得任职资格后任职。

(二) 公司员工数量、专业构成、教育程度及离退休人员情况

截止2008年12月31日,公司共有员工3,749人,没有负担退休人员

类别	项目	人数
专业构成	生产	2,900
	销售	49
	技术	221
	财务	37
	行政	542
教育程度	本科及以上	576
	专科	959
	中专	544
	中专以下	1,670

第六节 公司治理结构

一、公司治理简况

公司自上市以来,严格按照《公司法》、《证券法》和国家有关法律法规的规定,不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作,建立了以公司《章程》为基础,以董事会议事规则、监事会议事规则等为主要架构的规章体系,形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。公司治理的实际情况符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理的规范性文件的规定。

1、报告期内,为进一步深入推进公司治理专项活动,公司在2008年开展公司治理专项工作基础上,根据《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》以及《关于进一步做好上市公司治理相关工作的通知》(中国证券监督管理委员会云南监管局云证监[2009]228号)文件要求,成立了公司治理相关工作领导小组,制定了关于进一步做好公司治理相关工作实施方案,对公司治理情况进行自查,并提出整改方案、检查整改情况,认真总结,建立长效机制。公司在治理工作中,积极组织学习和培训,加强公司制度体系的建立健全,持续提高公司的治理水平。

2、报告期内,为规范公司境内期货套期保值业务,根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定,按照《深圳证券交易所上市公司信息披露工作指引第8号——衍生品投资》的要求,修改完善《境内外套期保值业务管理办法》,制定了《重大信息内部报告制度》、《社会责任报告制度》,并修改完善了《董事会议事规则》、《审计委员会议事规则》、《独立董事议事规则》、《公司章程》,进一步完善公司相关制度的建立健全,充分发挥公司董事会审计委员会、独立董事在年度报告审计过程中的监督、管理职能,进一步提高公司治理水平,完善公司治理工作。

3、报告期内,按照证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》的要求,公司董事会根据实际情况,修改了《信息披露管理制度》,对信息披露发生重大差错的认定、责任追究原则、方式等内容进行了补充完善。修改制订《内幕信息及知情人管理制度》、制定《关于重大资金往来管理制度》,进一步规范公司内部控制,全面提升公司经营管理水平和风险防范能力。



二、独立董事履行职责情况

根据《公司法》、中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、公司章程及有关法律法规的规定和要求，作为公司的独立董事，在 2009 年里，我们忠实履行职责，积极出席了年内的各次董事会会议，并对董事会的相关事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事的独立作用，维护了公司和全体股东的利益。

独立董事出席董事会的情况：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席	备注
庞锡钧	11	11	0	-	
江朝洋	11	11	0	-	
杨国梁	11	11	0	-	
杨显万	11	11	0	-	
罗绍德	11	11	0	-	

三、报告期内，本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开的情况

1、报告期内本公司业务独立、人员独立、资产完整、机构独立、财务独立，实行了与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的分开。

业务方面：公司拥有独立的采购和销售业务部门。

人员方面：按《公司法》及有关法律法规的要求，本公司总经理、财务负责人（总会计师）、董事会秘书、财务人员均属专职，公司设有独立的劳动、人事及工资管理机构，总经理、副总经理及其它高级管理人员均在本公司领取报酬，未在股东单位担任职务。

资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有独立的“云海”及“云铝”牌注册商标，拥有独立的自主知识产权。

机构方面：公司设有独立的行政管理部门。

财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设有独立的银行帐户。

2、公司具有独立完整的主营业务，并具有实现公司可持续发展的自主经营能力。

四、公司内部控制制度的自我评价

（见公司在巨潮资讯网上的相关公告）

五、公司监事会和独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见

1、公司监事会对公司内部控制自我评价报告的审阅意见



公司遵循内部控制的基本原则，按照监管机构有关规定建立较为完备的内部控制制度。该内控制度涵盖了生产经营各环节、业务活动各流程；公司设立了专门机构，配备专职人员，能够保证对重点控制活动实施有效监督。《公司内部控制自我评价报告》实事求是，全面、客观、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

2、公司全体独立董事对公司内部控制自我评价报告的审阅意见

云南铝业股份有限公司独立董事全体成员对公司出具的内部控制自我评价报告进行审阅后一致认为：公司出具的内部控制制度自我评价报告真实反映了本公司内控制度的基本情况，对本报告期内公司为加强和完善内部控制所进行的重要活动、工作和成效等方面情况作了介绍，就本公司控股子公司、关联交易、信息披露等内部的重点控制活动进行了自查说明，提出了改进计划和措施，将进一步提高公司治理水平，继续推进本公司内部控制的各项工作的开展。

六 报告期内公司对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度及实施情况

因公司2009年度公司经营班子绩效考核尚未结束，暂不能兑现公司经营班子年薪，本次董事会薪酬与考核委员会同意待绩效考核结束后，按公司第四届十六次董事会审议通过的《关于2009年对公司经营班子实行年薪制及奖励办法的议案》的规定，再行兑现。



第七节 股东大会情况简介

本报告期内共召开了1次股东大会和4次临时股东大会

一、2008年度股东大会

2008年度股东大会的通知、召集、召开及会议决议情况

公司于2009年4月9日在《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上刊登了关于本公司召开2008年度股东大会通知的公告。2009年4月29日，2008年度股东大会在公司本部召开，会议由董事长陈智先生主持。会议审议通过了如下决议：

- 1、《2008年度董事会工作报告》；
- 2、《2008年度监事会工作报告》；
- 3、《2008年度利润分配的议案》；
- 4、《关于续聘中和正信会计师事务所有限公司为公司2009年度审计机构的议案》；
- 5、《关于2009年预计日常关联交易的议案》；
- 6、《关于修改公司章程的议案》；
- 7、《关于公司独立董事2008年度述职报告的议案》；
- 8、《关于公司放弃发行分离交易的可转换公司债券的议案》；
- 9、《关于对控股 55%的云南文山铝业有限公司单独增资 120,000 万元的议案》；
- 10、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；
- 11、逐项审议通过了《关于公司 2009 年非公开发行股票方案的议案》；
- 12、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》；
- 13、《关于批准公司与云南冶金集团股份有限公司签订非公开发行附生效条件的股份认购合同的议案》；
- 14、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次发行工作相关事宜的议案》；
- 15、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》。

以上决议公告刊登在2009年4月31日《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。



二、2009年第一次临时股东大会

2009年第一次临时股东大会的通知、召集、召开及会议决议情况

公司于2009年2月3日在《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上刊登了关于本公司召开2009年第一次临时股东大会通知的公告。2009年2月18日，2009年第一次临时股东大会以现场投票结合网络投票在公司本部召开，会议由董事长陈智先生主持。会议审议通过《关于短期使用募集资金补充流动资金的议案》。

决议公告刊登在2009年2月20日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

三、2009年第二次临时股东大会

2009年第二次临时股东大会的通知、召集、召开及会议决议情况

公司于2009年8月1日在《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上刊登了关于召开2009年第二次临时股东大会通知的公告。2009年8月16日—2009年8月17日，2009年第二次临时股东大会以现场投票结合网络投票的形式在公司本部召开，会议由董事长陈智先生主持。会议审议通过了《关于短期使用募集资金补充流动资金的议案》。

决议公告刊登在2009年8月18日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

四、2009年第三次临时股东大会

2009年第三次临时股东大会的通知、召集、召开及会议决议情况

公司于2009年8月18日在《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上刊登了关于召开2009年第三次临时股东大会通知的公告。2009年9月13日—2009年9月14日，2009年第三次临时股东大会以现场投票结合网络投票的形式在公司本部召开，会议由董事长陈智先生主持。会议审议通过了如下决议：

- 1、《关于短期使用到位的部分暂闲置募集资金补充流动资金的议案》；
- 2、《关于变更公司注册资本的议案》；
- 3、《关于修改公司章程的议案》。

决议公告刊登在2009年9月15日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

五、2009年第四次临时股东大会

2009年第四次临时股东大会的通知、召集、召开及会议决议情况



公司于 2009 年 10 月 27 日在《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上刊登了关于召开 2009 年第四次临时股东大会通知的公告。2009 年 11 月 11 日，2009 年第四次临时股东大会在公司本部召开，会议由董事长陈智先生主持。会议审议通过了如下决议：

- 1、《关于对云南云铝涌鑫金属加工有限公司增资 4.22 亿元的议案》；
- 2、《关于修改公司章程的议案》；
- 3、《关于聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司审计机构的议案》。

决议公告刊登在 2009 年 11 月 12 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。



第八节 董事会报告

一、经营情况分析讨论

1、报告期内公司经营情况的回顾

本公司是中国十四家重点铝企业之一。公司的主营业务是铝冶炼、铝加工产品、炭素及炭素制品的生产和销售。

报告期内，面对全球金融危机带来的世界经济陷入衰退，经营环境恶化、下游消费疲软、产品价格深度下跌等严峻形势，公司全面贯彻落实科学发展观，紧紧围绕“坚定信心、挖潜降本、化险争盈、安全稳健”的工作主题和年度生产经营工作计划，全力应对市场的冲击，采取各种有力措施，着力落实安全生产、节能减排、降本增效三项基本任务，加快产业发展步伐，有效化解了经营风险和压力，较好地完成了各项生产经营任务和产业发展任务。在全行业出现当期普遍亏损的困难形势下，全年仍然实现了一定的盈利，确保了公司的持续健康发展。全年公司（含控股公司）共生产铝锭及铝加工产品 43 万吨，比去年的 40.5 万吨增加 2.5 万吨，实现了营业收入 5,209,563,011.35 元，较上年同期 6,160,996,353.35 元减少了 951,433,342.00 元，同比下降了 15.44%；实现净利润 61,834,673.08 元，较上年同期 21,463,109.85 元增加了 40,371,563.23 元，同比上升了 188.10%；其中归属于母公司所有者的净利润 46,362,229.63 元，较上年同期 69,789,595.16 元减少了 23,427,365.53 元，同比下降了 33.57%。

报告期内，公司依托标准化管理和技术创新，在节能减排、降本增效、科技兴企等方面取得了一定的成绩。报告期内，公司的主要经济技术指标、节能减排指标仍处于同行业领先水平。随着各项工作的顺利推进，取得了良好的经济效益、环境效益和社会效益。公司自主研发的重点科技攻关项目“低温低电压铝电解新技术”项目已被国家科学技术部列入“国家科技支撑计划项目”，目前公司正按照国家科学技术部《关于十一五国家科技支撑计划 1000MW 核电机组核二级泵研制等 34 个项目的批复》（国科发计〔2009〕38 号）文件要求，积极开展“低温低电压铝电解新技术”产业化应用。



2、主营业务范围及经营情况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铝锭	3,027,892,990.65	2,669,231,165.56	11.85	-11.57	-15.75	4.39
铝加工产品	2,068,721,361.69	1,790,312,755.17	13.46	-19.49	-20.76	1.39
其他	112,948,659.01	107,673,810.15	4.67	-32.60	-34.84	3.28
合计	5,209,563,011.35	4,567,217,730.88	12.33	-15.44	-18.34	3.11

(2) 主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区	行业	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
国内	铝锭	3,027,892,990.65	-11.57
	铝加工产品	2,055,808,417.74	-0.64
	其他	112,948,659.01	-32.60
国外	铝锭	-	-
	铝加工产品	12,912,943.95	-97.42

注：公司主营业务没有自有有色金属产品销售以外的其它业务

(3) 主要供应商、客户情况

报告期内公司向前5名供应商采购金额为2,991,771,061.49元(不含税),占公司全年采购金额总额的59.76%;向前5名客户销售额合计为3,112,433,270.13元(不含税),占公司销售收入总额的51.73%。

(4) 报告期内公司资产主要构成情况

单位：人民币元

项目	2009年12月31日	占资产比例 (%)	2008年12月31日	增减变动原因
交易性金融资产		-	34,146,500.00	本报告期套期保值期货无浮动盈利
应收利息			15,610,350.00	期初应收利息本期已按时收回
应收账款	5,034,696.90	0.05%	8,453,984.22	本报告期收回出口产品的货款所致
其他应收款	72,825,713.87	0.75%	50,925,731.50	期货保证金增加
预付账款	769,260,275.21	7.94%	325,360,863.62	公司控股子公司文山氧化铝项目等预付工程款增加所致
存货	1,390,954,353.02	14.36%	686,830,336.36	原材料储备增加



长期股权投资	86,146,937.71	0.89%	36,072,146.48	本报告期公司对云南冶金集团财务有限公司投资 5000 万元所致
在建工程	1,621,235,857.53	17%	813,410,037.58	公司控股子公司文山氧化铝项目及公司本部铝加工项目按计划推进所增加
工程物资	58,198,264.15	0.60%	27,275,196.73	公司控股子公司文山氧化铝项目及公司本部铝加工项目用工程物资增加
无形资产	142,257,751.42	1.47%	97,431,373.81	土地使用权增加
应付票据	696,420,392.83	7.19%	441,683,412.89	提高原材料采购,使用票据支付的比例增加所致
应付账款	828,631,485.90	8.55%	237,980,455.65	应付工程款及应付氧化铝款增加
应交税费	-77551757.97	-0.80%	48,583,922.19	本报告期缴纳了上年度税金及应交所得税、增值税减少
应付利息	15,639,082.76	0.16%	6,726,546.63	报告期内带息负债增加
其他应付款	168,618,885.36	1.74%	261,928,954.58	支付工程相关费用
递延所得税负债	400,847.00	0.00%	5,522,829.50	套期保值业务,期货浮动盈利减少导致递延所得税负债减少
其他非流动负债	17,556,000.00	0.18%	8,756,000.00	报告期内递延收益增加
资本公积	2,278,200,588.95	23.51%	1,272,366,108.65	公司完成定向增发增加资本公积
归属于母公司所有者权益	3,979,486,390.47	41.07%	2,881,138,453.50	公司完成定向增发增加股本,增加资本公积及公司盈利所致

(5) 报告期内, 营业费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据

单位: 人民币元

项目	2009年度	2008年度	增减率(%)	变动原因
其他业务收入	112,948,659.01	167,570,117.48	-32.6	报告期内对外销售材料减少所致
其他业务成本	107,673,810.15	165,236,414.78	-34.84	报告期内对外销售材料减少所致
营业税金及附加	5,283,048.32	8,522,212.17	-38.01	报告期内应交增值税减少所致
财务费用	100,143,622.34	158,533,005.84	36.83	报告期内公司进一步加强资金管理,通过发行短期融资券、用暂时闲置的募集资金补充流动资金等措施及贷款利率下降



资产减值损失	25,663,185.63	84,611,722.77	-69.67	报告期内铝产品价格回升所致
公允价值	-34,146,550.00	34,146,550.00	-200	报告期内无套期保值期货浮动盈利
投资收益	-79,915,081.56	63,324,935.81	-226.2	报告期内套期保值期货收益减少
营业利润	53,937,460.97	29,206,574.09	84.68	报告期内营业成本下降、财务、管理费用下降所致
营业外收入	8,487,459.05	13,368,762.45	-36.51	上期有合同违约收入所致
营业外支出	793,242.24	6,350,551.10	-87.51	报告期内捐赠支出较上期减少
利润总额	61,631,677.78	36,224,785.44	70.14	报告期内营业成本下降、财务、管理费用下降所致
所得税费用	-202,995.30	14,761,675.59	-101.38	报告期内存货跌价准备转回金额较大而调减应纳税所得额所致
净利润	61,834,673.08	21,463,109.85	188.1	报告期内营业成本下降、财务、管理费用下降
少数股东损益	15,472,443.45	-48,326,485.31	132.02	报告期内参与合并的控股子公司经营盈利较上期增加所致
归属于母公司所有者的净利润	46,362,229.63	69,789,595.16	-33.57	报告期内参与合并的控股子公司上期为亏损
其他综合收益		2,210,000.00	-100	报告期内无计入利得的其他收益
综合收益	61,834,673.08	23,673,109.85	161.2	报告期内净利润增加

(6) 报告期内，现金流量相关数据构成及变动原因

单位：人民币元

项目	2009年度	2008年度	变动原因
收到的税费返还	4,591,687.70	7,049,170.00	城建税及教育费附加返还减少
收到的其他与经营活动有关的现金	57,461,991.42	40,079,525.10	收到的政府补助款增加所致
支付的各项税费	153,835,500.53	257,322,423.18	应交税费减少所致
取得投资收益收到的现金	720,996.80	25,057.23	收到的长期股权投资股利增加
处置固定资产、无形资产和其		902,580.00	处置固定资产减少所致



他长期资产所收回的现金	9,300.00		
收到的其他与投资活动有关的现金	3,556,481.73	1,624,014.74	本公司的控股子公司文山铝业有限公司银行存款利息收入增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,886,744,602.30	883,022,481.44	铝加工项目、文山氧化铝项目等按工程进度实施所致
投资支付的现金	186,400,000.00		本报告期内支付收购文山州城乡开发有限公司持有文山铝业的股权款及对云南冶金集团财务有限公司投资
取得借款收到的现金	3,686,700,000.00	2,310,500,000.00	报告期内公司发行一年期短期融资券及控股子公司项目贷款增加所致
收到的其他与筹资活动有关的现金	48,769,953.00	5,410,000.00	报告期内云南云铝涌鑫铝业有限公司收到土地出让补偿金增加所致
偿还债务所支付的现金	3,302,440,000.00	1,633,360,000.00	报告期内偿还银行借款
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	231,986,158.30	541,131,253.04	报告期内分派的现金股利减少及利息费用下降所致
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,133,579.46	3,952,400.01	报告期内筹资费用比上期减少所致

3、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 云南云铝涌鑫金属加工有限公司

经营范围为有色金属、黑色金属加工、销售，金属（贵金属除外）购销，日用百货批发、零售。该公司所属行业为有色金属压延加工行业；于2005年6月30日在红河州建水县工商行政管理局登记注册，现注册资本为247,792,000元，云南铝业股份有限公司出资为5,316.67万元，占股份31.04%，为其实质控制人，截止2009年12月31日该公司总资产为546,883,323.36元，净资产为234,647,736.04元，2009年该公司共实现营业收入459,941,246.43元，利润总额为515,376.98元，净利润为808,828.42元。

(2) 云南云铝润鑫铝业有限公司

经营范围为原铝、铝材生产和销售，2007年7月23日在云南省个旧市工商行政管理局登记注册。目前该公司注册资本为626,339,187.00元，其中云南铝业股份有限公司投资35,532



万元占 56.73%。截止 2009 年 12 月 31 日，总资产为 1,586,717,186.06 元，净资产为 613,828,091.65 元，2009 年共实现营业收入 990,689,145.69 元，利润总额为 31,409,566.68 元，净利润为 34,304,364.40 元。

(3) 云南文山铝业有限公司

主营范围为铝土矿资源开发及开采，目前，公司注册资本为 1,200,000,000 元，其中公司投资 1,166,300,000 元，持有该公司 92.33% 的股份，为公司控股子公司。在报告期内，文山铝业有限公司还没有产生营业收入，目前总资产为 1,935,409,391.33 元，净资产为 1,200,000,000 元。

4、采用公允价值计量的项目情况

单位：（人民币）元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,146,550	-34,146,550	0	0	0
其中：衍生金融资产	34,146,550	-34,146,550	0	0.00	0
2.可供出售金融资产	0	0	0	0	0
金融资产小计	0	0	0	0	0
金融负债	0	0	0	0	0
投资性房地产	0	0	0	0	0
生产性生物资产	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0
合计	34,146,550	-34,146,550	0	0	0

5、公司设备利用情况、订单的获取情况、产品的销售或积压情况、主要技术人员变动情况分析：

报告期内，公司设备运转正常、产能得到充分发挥；订单的获取及产品的销售情况良好，不存在产品积压问题；主要技术人员稳定，没有出现人员流失情况。

二、公司未来发展的展望

1、所处行业发展趋势

公司属于有色金属冶炼及压延加工行业。公司所处行业发展趋势主要呈现以下特征：

一是行业集中度进一步提高。随着国家出台的一系列政策，淘汰落后、高耗能、高污染的产能，必然导致竞争力弱的企业退出历史舞台，兼并重组力度进一步加大，形成具有资源



优势、能源优势和规模优势的企业。

二是进一步加大产业调整和科技创新力度。以科技创新为载体，加快向循环经济、低碳经济和绿色经济模式转变。加快产业优化布局，加快技术创新和产业升级，构建完整的产业链，实施一体化战略。

2、公司未来发展机遇和挑战及发展战略

从公司未来发展面临的机遇来看：一是为应对国际金融危机的冲击和影响，党中央、国务院按照“保增长、扩内需、调结构”的总体要求，出台了包括有色等十一个重点产业的调整和振兴规划，在推动结构调整方面提出了控制总量、淘汰落后、兼并重组、自主创新等一系列对策措施，各地也相继出台了扶持产业发展的政策措施。有效遏止了经济增长明显下滑态势，在全世界率先开创了实现经济形势总体回升的局面，企业生产经营困难情况也有所缓解，产业发展稳步向前运行。二是随着我国城镇化、工业化、现代化的进程加快，未来 5-10 年是我国铝工业发展的黄金时期。目前我国人均铝消费量约为 12 公斤/年，世界其它主要铝消费国美国、德国和日本则是该水平的 3 倍以上，我国未来仍是世界最具增长潜力的铝消费市场。这必将给公司加快铝产业发展奠定基础条件。

从公司所面临的挑战来看，一是我国经济回升的基础还不牢固，积极变化和不利影响同时显现，短期问题和长期问题相互交织，国内因素和国际因素相互影响，保持经济平稳较快发展、推动经济发展方式转变和经济结构调整难度增大，可能对公司产品价格带来一定影响，且对公司经济效益增长带来阻碍；二是根据中央经济工作会议的总体要求，发展绿色经济、循环经济、低碳经济已成为世界经济发展的一个重要趋势，对公司提升科技水平及控制能耗指标提出了更高的要求。

公司中长期发展战略提出：公司将以科学发展观为指导，抓住我国铝工业结构调整、产业升级、布局优化的新机遇，依托云南省铝土矿资源和丰富的清洁水电能源优势，发挥企业综合管理效能，抓住机遇，优先布局，滚动发展，依托自有资源跨越式发展氧化铝，依托水电资源优势加快构建水电铝产业发展模式，高起点发展铝加工。加快实施“一体化”和“水电铝”两大战略，打造“水电—铝土矿—氧化铝—电解铝—铝加工”完整产业链；扩大产业规模，优化产品结构，提升企业竞争力，把云铝打造成“科技领先、管理科学、资源节约、环境友好”的责任型和谐企业，实现企业又好又快发展。

3、2010 年度经营计划

2010 年度公司（含控股公司）预计将生产铝锭及铝加工产品 50 万吨左右，力争实现



营业收入 70 亿元以上。为实现上述经营计划，公司将着重抓好以下几个方面的工作：

一是生产组织方面

公司要在保持生产总体稳定的前提下，科学合理组织生产，进一步贯彻落实“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产管理方针，保障生产经营安全平稳运行。

二是经营方面

要在保证资金安全的前提下，系统挖潜、灵活经营的方针，集思广益，树立大营销战略思想，转变靠市场惯性来左右局势的被动观念，精心打造有公司特色、适应竞争需要的高效营销管理模式，提高市场占有率，提高产品盈利能力。

三是项目建设方面

公司将加快文山 80 万吨氧化铝项目的建设及调试，加快形成生产能力，创造新的利润增长点。

四是节能减排、降本增效方面

公司通过与国际国内同行业先进企业一流指标对标，确定持续改进的方向、目标和重点，细化工艺技术管理和加大技术创新，强化成本控制管理。建立高水平的指标体系，抓好指标提升工作，降低各项消耗，提高效益。

五是产业调整方面

按照“自主创新、重点跨越、支撑发展、引领未来”的方针，不断完善科技创新体系，以科技创新能力建设为基础，以形成核心技术优势为目标，准确把握中长期产业发展的趋势，开展前瞻性技术研究，不断解决基础性、关键性技术问题，培育形成行业领先的科技创新能力。

4、为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

按照公司的发展战略，公司将在用好自有资金的基础上，根据公司发展的实际情况和需要，进一步研究和拓展融资渠道，降低融资成本。灵活运用短期融资券、中期票据、公司债、可转换债等多种融资方式做好公司的融资工作，满足未来生产经营和项目建设的资金需求。

三、报告期内的投资情况

（一）募集资金项目使用情况

2008 年公开增发股票募集资金年度存放与使用情况

1、募集资金基本情况



经中国证监会证监许可字[2008]35 号文核准，2008 年 1 月公司向机构投资者、原流通股股东及其他社会公众投资者发行了 42,525,598 股 A 股，发行价格为每股 24.22 元，共计募集资金 1,029,969,983.56 元，扣除发行费用后合计募集资金净额为 1,005,507,605.24 元，并于 2008 年 1 月 18 日全部到位。该募集资金已经中和正信会计师事务所有限公司验证，并出具了中和正信 验字(2008)第 5-14 号验资报告。

(1) 募集资金使用情况

1) 截止 2008 年 1 月 18 日募集资金到位前公司用自筹资金对募集资金项目累计投入 1,031.32 万元(截止 2007 年末投入 986.66 万元)，经中和正信会计师事务所有限公司审核，并于 2008 年 6 月 25 日出具中和正信审字(2008)第 5-125 号《募集资金投资项目预先已投入资金使用情况专项审核报告》。2008 年 6 月 30 日已从募集资金专户置出。2008 年度募集资金项目实际使用资金 19,024.76 万元，2009 年度募集资金项目实际使用资金 41,799.89 万元。累计使用资金 61,811.31 万元。

2) 2009 年 2 月 18 日召开 2009 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于短期使用募集资金补充流动资金的议案》，公司计划在 2009 年 2 月至 7 月期间使用部分暂闲置募集资金补充流动资金 3 亿元，使用期限不超过 6 个月，并按期归还至公司募集资金专用账户。

3) 公司 2009 年 8 月 17 日召开 2009 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于短期使用募集资金补充流动资金的议案》，公司计划在 2009 年 8 月至 2010 年 2 月期间使用部分暂闲置募集资金补充流动资金 3 亿元，使用期限不超过 6 个月。

(2) 募集资金投资项目进展情况

报告期内，募集资金投资项目具体进展情况如下：1) 8 万吨中高强度宽幅铝合金板带工艺创新与产品开发项目主体厂房结构施工已完，板带车间主要的设备基础年底内完工交付安装(重卷机、拉弯矫、纵剪机、退火炉等)；铸轧车间在年底内主要设备基础完工交付安装(2300 铸轧机、1900 铸轧机、熔保炉、烟道等基础)；轧辊磨床主要设备基础(进口及国产磨床基础、车床基础、衍磨基础、辊套加热炉基础等)完工交付安装；循环水池 12 月份完成所有土建收尾工作；柴油及轧制油库完成土建收尾工作；压缩空气站及氮气站完成主体结构及设备基础施工交付安装，进入围护系统安装及装修；废水处理站 12 月份完成厂房主体结构施工，进入设备基础及室内外装修阶段；板带办公楼 12 月份完成基础施工及 3 层主体框架结构施工。综合管网完成主要管道敷设。2) 年产 4 万吨耐热、高强度铝合金圆杆



项目 2009 年 4 月投产试车，6 月已达到可使用状态，并已暂估转入固定资产，目前账面归集的投资为 7,760.47 万元。2009 年 12 月，8 万吨中高强度宽幅铝合金板带工艺创新与产品开发项目设备安装正式拉开序幕，工程建设的重心从土建工程转到设备安装工程，安装工作全面展开。截止 2009 年 12 月 31 日，募集资金期末余额应为 38,739.45 万元，扣除以闲置募集资金补充公司流动资金 3 亿元后，2009 年末募集资金专户余额应为 8,739.45 万元。

此外，两个募集资金项目已就项目实施签订了建筑安装、设备购置及物资采购等一系列合同，已签订的以人民币标价的合同总金额为 42,023.71 万元，已签订的以美元标价的合同总金额为 6,180.25 万美元（按 2009 年 12 月 31 日人民币对美元汇率 6.8282 折算为人民币金额为 42,199.98 万元），累计已付 4,376.61 万美元，尚欠 1,803.64 万美元（按 2009 年 12 月 31 日人民币对美元汇率 6.8282 折算为人民币金额为 12,315.61 万元），签订合同但尚未支付的款项为 31,165.69 万元，上述款项将严格按照合同进度进行支付，与已经使用的募集资金金额 61,811.31 万元合并统计，公司募集资金已使用和将要使用的金额为 92,969.23 万元，占募集资金总额的 92.46%。

截止 2009 年 12 月 31 日，募集资金期末余额应为 38,739.45 万元，扣除以闲置募集资金补充公司流动资金 3 亿元后，2009 年末募集资金专户余额应为 8,739.45 万元。

2、募集资金的管理情况

为规范募集资金管理和运用，保护投资者利益，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等法律、法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《云南铝业股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”）。根据《募集资金管理制度》规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。公司将募集资金开始时一次性转入中国工商银行股份有限公司昆明市南屏支行，账号为 2502011029022129433，对募集资金进行专户管理使用。公司及保荐机构联合证券有限公司与中国工商银行股份有限公司昆明市南屏支行签订《募集资金三方监管协议》，协议约定公司一次或 12 个月内累计从专户中支取的金额超过 5,000 万元或募集资金总额的百分之二十的，昆明市南屏支行应及时以传真方式通知联合证券有限公司，同时提供专户的支出清单；为提高闲置募集资金的财务收益，可采用通知存款专用账户的方式对募集资金专户资金进行管理。



截至 2009 年 12 月 31 日，公司在中国工商银行股份有限公司昆明市南屏支行募集资金专用账户余额共计 8,739.45 万元，与 2009 年末募集资金专户应有余额一致。

3、本年度募集资金的实际使用情况

2008 年公开增发股票募集资金使用情况对照表



2008 年公开增发股票募集资金使用情况表

单位：人民币万元

募集资金总额				100,550.76		本年度投入募集资金总额					41,799.89	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					61,811.31	
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的 差额(3)=(2)-(1)	截至 期末 投入 进度 (%) (4)= (2)/(1)	预定投产日	本年度 实现的 效益	是否达到 预计效益	项目可 行性是 否发生 重大变 化
4 万吨耐热、高强度铝合金圆杆项目	否	11,093.00	11,093.00	11,093.00	2,164.63	8,611.67	-2,481.33	77.63	2009 年 6 月	97	因受金融危机及试生产影响暂未达到预期效益	否
8 万吨中高强度宽幅铝合金板带工艺创新与产品开发项目	否	89,457.76	89,457.76	67,711.20	39,635.26	53,199.64	-14,511.56	78.57	2010 年 7 月			否
合计		100,550.76	100,550.76	78,804.20	41,799.89	61,811.31	-16,992.89					



2008 年公开增发股票募集资金使用情况表

单位：人民币万元

未达到计划进度原因（分具体项目）	8 万吨中高强度宽幅铝合金板带工艺创新与产品开发项目未达到进度的原因为：1、我公司合理利用商业信用延期付款。2、因受金融危机影响物资采购价格下降。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	募集资金到位前，我公司利用自筹资金投入募集资金项目 1,031.32 万元，募集资金到位后，已以募集资金抵补先期投入的上述垫付资金。我公司董事会编制的截止 2008 年 1 月 18 日的《关于募集资金投资项目预先已投入资金使用情况的专项说明》已经中和正信会计师事务所有限公司审核，并于 2008 年 6 月 25 日出具中和正信审字（2008）第 5-125 号《募集资金投资项目预先已投入资金使用情况专项审核报告》
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	1、2009 年 2 月 18 日召开 2009 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于短期使用募集资金补充流动资金的议案》，公司计划 2009 年 2 月至 7 月期间使用部分暂闲置募集资金补充流动资金 3 亿元，使用期限不超过 6 个月。以闲置募集资金补充公司流动资金 3 亿元，并按期归还至公司募集资金专用存储账户。2、公司 2009 年 8 月 17 日召开 2009 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于短期使用募集资金补充流动资金的议案》，公司计划在 2009 年 8 月至 2010 年 2 月期间使用部分暂闲置募集资金补充流动资金 3 亿元，使用期限不超过 6 个月，已办理完毕。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	4 万吨耐热、高强度铝合金圆杆项目已暂估转入固定资产，截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 2,481 万元，尚未办理工程结算，结算后支付。
募集资金其他使用情况	无



4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

- (1) 公司不存在变更募集资金投向的情况。
- (2) 公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情形。

2009 年非公开发行股票募集资金年度存放与使用情况

1、募集资金基本情况

云南铝业股份有限公司2009年非公开发行股票事宜经中国证监会证监许可[2009]744号文核准，非公开发行不超过20,000万股新股。本次非公开发行根据发行对象报价情况及《云南铝业股份有限公司非公开发行股票认购邀请书》所规定的程序和规则，确定发行价格为9.2元/股。向云南冶金集团股份有限公司等6家特定对象发行人民币普通股（A股）股票130,434,782股，募集资金总额为人民币1,199,999,994.40元，扣除发行费用20,836,465.88元后，募集资金净额为人民币1,179,163,528.52元，新增股票已于2009年9月15日在深圳证券交易所上市。以上募集资金已经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司出具的深南验字（2009）第076号验资报告和中和正信会计师事务所有限公司出具的中和正信验字（2009）第5-31号验资报告验证确认。

(1) 募集资金项目进展情况

报告期内，云南文山铝业有限公司80万吨氧化铝工程各项工作有序推进，现场施工全面展开。目前，土建工程约完成总量的75%，进口及国内主要设备招标全部结束，其中进口设备全部到场，国内设备逐步到场并开始设备安装，现场制作的大型非标槽罐制作安装全部完成，工程共采购钢材77,00吨，约占工程钢材总量的80%。80万吨氧化铝工程2009年完成固定资产投资69,222.8万元，累计完成固定资产投资96,281.4万元。

(2) 募集资金使用情况

1) 公司本次非公开发行股票募集的资金1,199,999,994.40元，扣除发行费用20,836,465.88元，募集资金净额1,179,163,528.52元已于2009年8月25日缴存在昆明市南屏支行开立的募集资金专项储存账户。

2) 2009年9月13-14日召开的云南铝业股份有限公司第三次临时股东大会，审议通过了《关于短期使用到位的部分暂闲置募集资金补充流动资金的议案》，公司计划2009年9月至2010年3月期间用预计到位的部分暂闲置募集资金补充流动资金，累计使用募集资金不超过8亿。



3) 按照募集资金投资项目的资金需要, 公司分别于 2009 年 10 月 23 日、11 月 25 日、12 月 25 日分别归还募集资金 2 亿元, 共计 6 亿元。

截止2009年12月31日, 已投入募集资金8亿元至云南文山铝业有限公司, 期末余额应为 37,916.35 万元, 扣除以闲置募集资金补充公司流动资金2亿元后, 2009年末募集资金专户余额应为17,916.35万元。

2、资金的管理情况

为进一步规范募集资金的管理和使用, 保护投资者的利益, 依据有关法律法规及深圳证券交易所《上市公司募集资金管理办法》的规定, 公司和保荐机构联合证券有限责任公司分别和中国工商银行股份有限公司昆明市南屏支行签署了《募集资金三方监管协议》, 公司已在开户银行开设80万吨氧化铝工程项目募集资金专项账户, 账号为02011029221522182。

公司保荐机构华泰联合证券有限责任公司每季度对公司现场调查时应同时检查募集资金专户存储情况。公司一次或12 个月内累计从专户中支取的金额超过5,000 万元或募集资金总额的百分之二十的, 开户银行应及时以传真方式通知华泰联合证券, 同时提供专户的支出清单。

截至2009年12月31日, 公司在昆明市南屏支行80 万吨氧化铝工程项目募集资金专用账户余额17,916.35万元, 与2009年末募集资金专户应有余额一致。三、本年度募集资金的实际使用情况

3、2009 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表



2009 年非公开发行股票募集资金使用情况表

单位：人民币万元

募集资金总额				117,916.35		本年度投入募集资金总额					80,000.00	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					80,000.00	
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	预定投产日	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
80万吨氧化铝项目	否	117,916.35	117,916.35	80,000.00	80,000.00	80,000.00		100.00	2010年12月			否
合计		117,916.35	117,916.35	80,000.00	80,000.00	80,000.00						
未达到计划进度原因(分具体项目)						无						
项目可行性发生重大变化的情况说明						无						
募集资金投资项目实施地点变更情况						无						
募集资金投资项目实施方式调整情况						无						
募集资金投资项目先期投入及置换情况						无						



2009 年非公开发行股票募集资金使用情况表

单位：人民币万元

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	1、2009 年 8 月 26 日召开云南铝业股份有限公司第四届董事会第二十二次会议, 审议通过了《关于拟短期使用预计到位的部分闲置募集资金补充流动资金的预案》, 公司计划 2009 年 9 月至 2010 年 3 月期间用预计到位的部分暂闲置募集资金补充流动资金, 累计使用募集资金不超过 8 亿, 并已办理完毕。2、公司分别于 2009 年 10 月 23 日、11 月 25 日、12 月 25 日归还募集资金 2 亿元, 共计 6 亿元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	无

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

- 1) 公司不存在变更募集资金投向的情况。
- 2) 公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情形。

(二) 非募集资金项目使用情况

适用 不适用
 云南云铝涌鑫金属加工有限公司 30 万吨铝板带项目建设情况

项目于 2009 年 11 月 3 日开始场地平整工程施工。截止 2009 年 12 月 31 日工完成土方开挖 37 万立方，土方回填 80 万立方，场地清理表面积达 35 万立方，2009 年实际完成投资 232.46 万元。主要设备的招标技术条件基本拟定。

四、信永中和会计师事务所有限公司对本公司出具了无保留意见的审计报告

五、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议情况

报告期内共召开十次董事会、一次临时会议

(1) 四届十四次董事会于 2009 年 1 月 16 日召开，决议公告刊登在 2009 年 1 月 17 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(2) 四届十五次董事会于 2009 年 2 月 2 日召开，决议公告刊登在 2009 年 2 月 03 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(3) 四届十六次董事会于 2009 年 2 月 18 日召开，决议公告刊登在 2009 年 2 月 20 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(4) 四届十七次董事会于 2009 年 3 月 26 日召开，决议公告刊登在 2009 年 3 月 27 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(5) 四届十八次董事会于 2009 年 4 月 8 日以通讯方式召开，决议公告刊登在 2009 年 4 月 9 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(6) 四届十九次董事会于 2009 年 4 月 18 日召开，决议公告刊登在 2009 年 4 月 20 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(7) 四届二十次董事会于 2009 年 7 月 20 日以通讯方式召开，决议公告刊登在 2009 年 7 月 21 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(8) 四届二十一次董事会于 2009 年 7 月 31 日以通讯方式召开，决议公告刊登在 2009 年 8 月 1 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(9) 四届二十二次董事会于 2009 年 8 月 26 日召开，决议公告刊登在 2009 年 8 月 28 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(10) 四届二十三次董事会于 2009 年 10 月 21 日召开，决议公告刊登在 2009 年 10 月 22 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(11) 临时会议于 2009 年 11 月 3 日召开，公告刊登在 2009 年 11 月 4 日的《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 报告期内，公司召开了 2008 年度股东大会，审议通过了《公司 2008 年度利润分配的议案》。经中和正信会计师事务所有限公司审计，本公司 2008 年度实现归属于母公司所有者的净利润 69,789,595.16 元，提取 10% 的法定盈余公积金 6,978,959.52 元，加上年度未分配利润 117,695,558.32 元，2008 年底可供股东分配的利润为 180,506,193.97 元。以公司总股本 105,354.4437 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.8 元人民币（含税），共派发现金红利 84,283,554.96 元，剩余 96,222,639.01 元留待以后年度分配。该议案已于 2009 年 6 月 25 日实施。《关于公司放弃发行分离交易的可转换公司债券的议案》；《关于对控股 55% 的云南文山铝业有限公司单独增资 120,000 万元的议案》；《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；逐项审议通过了《关于公司 2009 年非公开发行股票方案的议案》；《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》，其中《关于对控股 55% 的云南文山铝业有限公司单独增资 120,000 万元的议案》议案正在实施；《关于公司 2009 年非公开发行股票方案的议案》在获得中国证监会批准后，向云南冶金集团股份有限公司等 6 家特定对象发行人民币普通股（A 股）股票 130,434,782 股，募集资金总额为人民币 1,199,999,994.40 元，扣除发行费用 20,836,465.88 元后，募集资金净额为人民币 1,179,163,528.52 元，新增股票已于 2009 年 9 月 15 日在深圳证券交易所上市。

(2) 报告期内召开 2009 年第一次、第二次、第三次、第四次临时股东大会。在 2009 年第一次临时股东大会上，审议通过《关于短期使用募集资金补充流动资金的议案》；该议案已实施，并按期归还短期使用的闲置募集资金。在 2009 年第二次临时股东大会上，审议通过《关于短期使用募集资金补充流动资金的议案》；该议案已实施，到期后已按时归还募集资金。在 2009 年第三次临时股东大会上，审议通过《关

于短期使用到位的部分暂闲置募集资金补充流动资金的议案》，该议案正在执行过程中。《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》两项议案已实施。在 2009 年第四次临时股东大会上，审议通过《关于对云南云铝涌鑫金属加工有限公司增资 4.22 亿元的议案》，该议案正在执行过程中，公司将按照项目进度逐步增资。《关于修改公司章程的议案》、《关于聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司审计机构的案》两项议案已实施。

3、董事会的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由 5 名独立董事组成，其中主任委员由专业会计人员担任。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

(1) 认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的信永中和会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了 2009 年度财务报告审计工作的时间安排；

(2) 在审计注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具书面审计意见；

(3) 公司年审计注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

(4) 公司年审计注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2009 年度财务会计报表，并形成书面审计意见；

(5) 在信永中和会计师事务所有限公司出具 2009 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对信永中和会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结；

(6) 对公司的衍生品投资，董事会审计委员会根据根据《深圳证券交易所上市公司信息披露工作指引第 8 号——衍生品投资》及《公司章程》的相关规定，认真审查了公司期货套期保值的风险控制情况，切实起到监督作用，维护公司及各股东合法权益。

2、董事会审计委员会的审计意见、年度审计工作总结报告及相关决议

(1) 审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审计意见

公司董事会：

我们认真审阅了公司财务部 2010 年 3 月 5 日提交的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。

我们按照《企业会计准则 2006》、《企业会计准则解释第 1 号》等规定，对会计资料的真实性、完整

性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，我们认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外担保情况及异常关联交易情况。

(2) 我们审阅了公司财务部 2009 年 12 月 7 日提交的《2009 年度审计工作计划》后，于 2009 年 12 月 11 日就上述审计工作计划与信永中和会计师事务所有限公司项目负责人作了充分沟通、交流，并达成了一致意见，认为该计划制订详细、分工明确、责任到人，可有力保障 2009 年度审计工作的顺利完成。

信永中和会计师事务所有限公司委派到公司的审计人员共 11 人（含项目负责人），按照上述审计工作计划，审计人员分别于 2010 年 1 月 9 日、2010 年 1 月 23 日陆续进场。其中：3 位审计人员于 2009 年 12 月 31 日完成公司存货的监盘；6 位审计人员于 2010 年 2 月 20 日至 2 月 28 日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作；5 位审计人员于 2010 年 2 月 20 日至 2 月 28 日完成对母公司的现场审计工作。在审计过程中，审计项目负责人就报告合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通、交流，使得各方对公司的经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为准确的判断依据。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会各委员高度关注审计过程中发现的问题，以电话及见面会形式，就以下几点作了重要沟通、交流：1、所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否准确、完整；2、财务报表是否按照新企业会计准则及其补充规定、证券监管部门的要求编制；3、公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结论是否充分、真实地反映了资产价值；4、财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示以及其他内部要求的遵守情况；5、公司内部会计控制制度是否建立健全；6、公司各部门是否积极、主动配合注册会计师获取其审计所需的完整、准确的证据。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并将于 2010 年 3 月 9 日出具标准无保留意见结论的审计报告。我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定对公司的财务报表执行了审计工作，审计时间充分、审计内容完整；审计人员配置合理、专业素质强，对审计工作认真负责；由其审定的财务报表能够充分反映公司 2009 年度的生产经营成果、财务状况和现金流量；由其出具的审计结论符合公司的实际情况。

4、董事会薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司 2009 年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司高管

人员分管工作范围及主要职责，高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况，高管人员的业务创新能力和创利能力的经营绩效情况，按照绩效评价标准和程序，对公司经营班子进行绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出高管人员的报酬数额和奖励方式，并召开会议审议通过了《关于兑现2009年度公司经营班子年薪的议案》、《关于2010年对公司经营班子实行年薪制及奖励办法的议案》，报公司董事会审议。

（六）2009 年度利润分配方案

经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，本公司（母公司）2009 年度实现净利润 30,373,048.82 元，提取 10%的法定盈余公积金 3,037,304.88 元，加上年度未分配利润 128,946,976.77 元，2009 年底可供股东分配的利润为 156,282,720.71 元。以总股本 1,183,979,219 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.3 元人民币（含税），共派发现金红利 35,519,376.57 元，剩余 120,763,344.14 元留待以后年度分配。

该方案将提交 2009 年度股东大会审议。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	本公司(母公司)净利润	占本公司(母公司)净利润的比率
2008 年	84,283,554.96	106,149,970.46	79.40%
2007 年	366,450,200.00	452,697,169.44	80.95%
2006 年	245,700,000.00	297,474,246.67	82.59%

（七）报告期内，公司选定的信息披露媒体没有变更。

第九节 监事会报告

1、监事会日常工作情况

报告期内监事会共召开五次会议

(1) 四届六次监事会于2009年2月18日召开，审议通过了《2008年度报告及摘要》、《2008年度利润分配的预案》、《关于<公司内部控制制度自我评价报告>的议案》。

(2) 四届七次监事会于2009年3月26日召开，审议通过了公司《关于公司放弃发行分离交易的可转换公司债券的预案》、《关于对控股55%的云南文山铝业有限公司单独增资120,000万元的预案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的预案》、《关于公司2009年非公开发行股票方案的预案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的预案》、《关于批准公司与云南冶金集团股份有限公司签订非公开发行附生效条件的股份认购合同的预案》。

(3) 四届八次监事会于2009年4月17日召开，审议通过了《2009年度第一季度报告》。

(4) 四届九次监事会于2009年7月20日召开，审议通过了《2009年半年度报告及摘要》。

(5) 四届十次监事会于2009年10月21日召开，审议通过了公司《2009年度第三季度报告》。

2、依法运作情况：报告期内，公司监事会按照股东大会的决议要求，履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定；公司也已建立了内部控制制度；未发现公司董事及经理层等高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

3、报告期内，信永中和会计师事务所有限公司出具的无保留意见审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

4、公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺的投入项目一致。

5、报告期内公司收购、出售资产交易价格合理，无内幕交易，也没有发现损害股东权益或造成公司资产流失的行为。

6、报告期内，公司的关联交易公平，没有损害本公司的利益。

7、报告期内，会计师事务所没有出具有解释性说明、保留意见、拒绝表示意见或否定意见的审计报告。

第十节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司未发生破产重组等相关事项。

三、报告期内公司未持有其他上市企业股权，也没有买卖其他上市公司股份的情况。

四、参股金融企业：

持有非上市金融企业股权情况

(单位：人民币元)

所持对象 名称	初始 投资金额	持有 数量	占该 公司 股权 比例	期末帐面值	报告期 损益	报告期所有 者权益变动	会计核 算科目	股份 来源
富滇银行股 份有限公司	883,576.59	524,920	0.02%	883,576.59	0	0	长期股 权投资	投资

五、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

六、公司股权激励计划在本报告期内的具体实施情况

在报告期内，公司未实施股权激励，待云南省关于股权激励试点政策出台后尽快实施。

七、报告期内发生的重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易情况表

(单位：元)

关 联 方	向关联方销售商品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金 额的比例	交易金额	占同类交易金 额的比例
云南冶金集团进出口物流股份有限公 司			4,778,035.23	0.0954%
云南冶金集团股份有限公司			1,898,125.00	0.1331%
云南万盛炭素有限责任公司	13,480,007.66	0.25876%	41,845,521.91	0.8359%
云南冶金集团股份有限公司第一分公 司	9,229.17	0.00018%	5,750,136.00	17.1632%
昆明冶金研究院			17,760.00	0.0530%
云南金吉安监理公司			2,603,800.00	0.1825%
云南昆明华昆工程技术股份公司			80,798,728.00	5.6644%
云南冶金建设工程质量检测中心			10,560.00	0.0007%
云南省冶金医院			525,080.00	0.1467%
昆明冶研新材料股份有限公司	1,136,807.32	0.02182%	10,020.00	0.0002%
云南永昌硅业股份有限公司			37,223,247.85	0.7435%
云南建水锰矿有限责任公司	13,864.07	0.00027%	1,642,558.50	0.0328%
云南冶金力神重工有限公司			3,047,227.14	0.2136%
云南冶金仁达电脑有限公司			636,166.40	0.0446%
云南冶金集团金水物业管理有限公司			1,540,460.00	0.1080%

合计	14,639,908.22		182,327,426.03	
----	---------------	--	----------------	--

(1) 报告期内，公司及公司控股子公司进出口业务主要由云南冶金集团进出口物流股份有限公司代理，比照市场价格收取代理费。根据公司与该公司签署委托代理协议，公司 2009 年度应付该公司进出口业务代理费 4,778,035.23 元(不含税)。

(2) 报告期内，云南冶金集团股份有限公司为公司控股子公司云南文山铝业有限公司提供借款，云南文山铝业有限公司本期向云南冶金集团股份有限公司支付资金占用费为 1,898,125.00 元。

(3) 报告期内，根据公司与云南冶金集团股份有限公司第一分公司签订的《房屋租赁协议》、《综合服务协议》，2008 年度本公司共支付给云南冶金集团股份有限公司第一分公司房屋租赁费用、综合服务费用 5,750,136.00 元。本公司向其销售材料及提供劳务(不含税)共计 9,229.17 元,按市场价格计价。

(4) 公司向云南万盛炭素有限责任公司销售的材料为改质沥青、重油等生产阴极炭素所需原材料，公司从云南万盛炭素有限责任公司采购的产品为阴极炭素产品，交易价格均按市场价格计价；公司向其销售材料金额（不含税）为 13,480,007.66 元，采购产品金额（不含税）为 41,845,521.91 元。

(5) 公司与昆明冶研新材料股份有限公司发生关联交易，交易价格按市场价格计价；向其购买商品和接受劳务金额（不含税）为 10,020.00 元，向其销售商品提供劳务金额（不含税）为 1,136,807.32 元。

(6) 报告期内云南金吉安建设咨询监理公司向本公司提供工程监理服务，交易价格按市场价格计价；公司接受监理服务而产生的关联交易金额（不含税）为 2,603,800.00 元。

(7) 报告期内，云南华昆工程技术股份公司为公司提供技术设计服务及劳务,产生交易金额（不含税）为 80,798,728.00 元。

(8) 报告期内公司子公司云南云铝涌鑫金属加工有限公司向云南建水锰矿有限责任公司支付土地租赁费用及综合服务费用为 1,642,558.50 元，向其销售商品和提供劳务产生交易金额（不含税）13,864.07 元。

(9) 报告期内，公司接受昆明冶金研究院提供劳务，交易价格按市场价格计价；产生金额（不含税）17,760.00 元。

(10) 报告期内，云南冶金建设工程质量监测中心为公司提供服务，交易价格按市场价格计价；产生金额（不含税）10,560.00 元。

(11) 报告期内，云南省冶金医院为公司提供相关服务，交易价格按市场价格计价；产生金额（不含税）为 525,080.00 元。

(12) 报告期内，公司向云南永昌硅业股份有限公司采购产品、提供劳务，交易价格按市场价格计价；产生金额（不含税）为 37,223,247.85 元。

(13) 报告期内，公司向云南冶金力神重工有限公司为公司购买设备，交易价格按市场价格计价；产生金额（不含税）为 3,047,227.14 元。

(14) 报告期内，公司向云南冶金仁达电脑有限公司公司购买软件，交易价格按市场价格计价；产生金额（不含税）为 636,166.4 元。

(15) 报告期内，公司向云南冶金集团金水物业管理有限公司支付租赁费用，交易价格按市场价格计价；产生金额（不含税）为 1,540,460.00 元。

2、公司与关联方存在债权债务往来、担保等事项产生的关联交易

(1) 担保事项

截止 2009 年 12 月 31 日，云南冶金集团股份有限公司共为本公司贷款担保本金共计 2.9 亿元。

(2) 应收应付款余额

单位：人民币元

1) 预付款项				
项 目	期末数	占预付 款项比 例%	期初数	占预付款项比例 %
云南华昆工程技术股份公司	17,914,172.66	2.33	2,101,013.00	0.65
云南冶金集团股份有限公司第一分公司	499,996	0.06	833,332.00	0.26
云南冶金力神重工有限公司	1,828,475	0.24		
云南冶金仁达电脑有限公司	293,343.14	0.04		
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	1,318,114.34	0.17	1,360,233.45	0.42
云南金吉安建设咨询监理有限公司	16,650	0.0021	100,000.00	0.03
云南建水锰矿有限责任公司	233,333.00	0.03	233,331.00	0.07
2) 应付账款				
项 目	期末数	占应付 账款比 例%	期初数	占应付账款比例 %
云南华昆工程技术股份公司			154,190.00	0.06
云南冶金集团进出口物流有限公司	272,857,602.20	32.93	762,989.93	0.32
云南金吉安建设咨询监理有限公司	257,200	0.03	75,200.00	0.03
云南冶金医院	145,000.00	0.02	145,000.00	0.06
云南万盛炭素有限公司	576,850.32	0.07	266,985.60	0.11
3) 其他应付款				
项 目	期末数	占其他 应付款 比例%	期初数	占其他应付款比 例%
云南冶金集团股份有限公司			50,000,000.00	19.09
云南万盛炭素有限公司	7,095.00	0.0042	7,885,067.50	3.01
4) 应付利息				
项 目	期末数	占应付 利息比 例%	期初数	占应付利息比例 %
云南冶金集团股份有限公司	668,821.63	4.28	668,821.63	9.94

3、公司与关联方共同投资产生的关联交易

(1) 经 2009 年 1 月 16 日召开的第四届董事会十四次会议审议通过了《关于同意对云南冶金集团财务有限公司实施参股的议案》，本公司以自有资金参股云南冶金集团财务有限公司 5000 万元，占其注册资本比例为 10%，云南冶金集团股份有限公司占 80%。云南冶金集团财务有限公司经中国银行业监督管理委员会《中国银监会关于云南冶金集团财务有限公司开业的批复》（银监复[2009]511 号）批复，已于 2010 年 1 月获得金融许可证并完成工商登记。云南冶金集团财务有限公司注册资本 5 亿元，实收资本 5 亿元。

(2) 2009 年 4 月 28 日至 4 月 29 日召开的 2008 年度股东大会《关于对控股 55% 的云南文山铝业有限公司单独增资 120,000 万元的议案》，本次增资方案采取由公司独家增资，关联方云南冶金集团股份有限

公司、云南文山斗南锰业股份有限公司放弃优先增资权利。目前正按项目进度实施增资。

(3) 根据公司 2009 年 10 月 21 日第四届董事会二十三次会议以及 2009 年 11 月 11 日第四次临时股东大会审议通过的《关于对云南云铝涌鑫金属加工有限公司增资 4.22 亿元的议案》，公司与云南冶金集团股份有限公司共同对云南云铝涌鑫金属加工有限公司增资 7.2 亿元，其中公司增资 4.22 亿元，云南冶金集团股份有限公司增资 2.98 亿元，涌鑫公司其他股东放弃增资。目前公司与云南冶金集团股份有限公司正按项目建设进度逐步增资。

八、重大合同及履行情况

1、报告期内无托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项；
2、报告期内无履行及尚未履行完毕的担保合同、也没有对控股子公司或股东、实际控制人及其关联方提供担保的行为；

3、报告期内无委托他人进行现金资产管理事项，未来也没有委托理财计划。

九、报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上的股东没有任何承诺事项。

云南冶金集团股份有限公司特别承诺：如果计划未来通过证券交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%（指公司总股本 5%）及以上的，本公司将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告，披露内容比照《股权分置改革工作备忘录第 16 号——解除限售》（2006 年 6 月 1 日制定，2008 年 12 月 5 日修订）有关规定执行。

十、报告期内，公司聘任信永中和会计师事务所有限公司担任本公司 2009 年度审计机构。

十一、报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有出现受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十二、报告期内公司及子公司发生的《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列重大事件

1、在报告期内，公司根据四届十七次董事会以及 2008 年度股东大会审议通过的《关于对控股 55% 的云南文山铝业有限公司单独增资 120,000 万元的议案》，决定将逐步对文山公司进行增资，增资金额为人民币 120,000 万元，用于文山公司年产 80 万吨氧化铝项目建设。公司《四届十七次董事会决议公告》、《2008 年度股东大会决议公告》分别刊登在 2009 年 3 月 27 日、4 月 30 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

2、国家收储公司铝锭事宜的进展情况

根据 2009 年 2 月 20 日本公司与国家发展和改革委员会国家物资储备局签订的《国家收储合同》，国家发展和改革委员会国家物资储备局收购本公司铝锭共计 25,000 吨，收储单价为每吨 12,490 元，已经完成交货。

3、根据 2008 年 5 月 6 日召开的公司 2007 年度股东大会审议通过的《关于拟发行不超过 10 亿元的短期融资券的议案》，公司决定聘请招商银行为主承销商，向中国银行间市场交易商协会申请一次或分次发行待偿余额不超过人民币 10 亿元的短期融资券。经中国银行间市场交易商协会注册审核备案，公司于 2009

年 3 月 30 日在全国银行间债券市场发行规模为 5 亿元人民币的“2009 年度第一期短期融资券”，具体内容见公司在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网上的相关公告。

4、本公司以原值为 860,167,726.75 元,净值为 668,487,634.66 元的固定资产抵押贷款,至 2009 年 12 月 31 日上述贷款余额 390,000,000.00 元。

5、本公司套期保值业务的期货交易种类主要系铝锭。截止 2009 年 12 月 31 日,公司期货保证金为 45,459,569.30 元。

6、公司非公开发行股票情况

根据第四届董事会十七次会议和 2008 年度股东大会决议,公司非公开发行股票事项经中国证券监督管理委员会《关于云南铝业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2009]744 号文)核准后,向云南冶金集团股份有限公司等 6 家特定对象发行人民币普通股(A 股)股票 130,434,782 股,募集资金总额为人民币 1,199,999,994.40 元,扣除发行费用 20,836,465.88 元后,募集资金净额为人民币 1,179,163,528.52 元,新增股票已于 2009 年 9 月 15 日在深圳证券交易所上市。

7、报告期内,公司开展的衍生品交易是铝期货套期保值交易,选择的期货交易所是上海期货交易所和伦敦金属交易所,交易是为公司生产的铝锭及铝加工产品进行卖出套期保值,以及为公司生产所需原料氧化铝进行买入套期保值,目的是实现提前锁定销售价格和采购成本。2008 年下半年以来受国际金融危机影响,国内外铝价连续大幅下跌。为应对国际金融危机影响,国家实施了 4 万亿元投资计划以及两次对铝进行国家收储等措施,铝价止跌反弹,铝行业亏损状况缓解,与此同时,由于公司对报告期内二、三季度铝价反弹幅度预测比较谨慎,公司进行的卖出套期保值头寸出现亏损,公司报告期内期货套期保值投资收益为-7,705.9 万元。

8、公司受让文山城乡开发投资有限公司所持文山铝业部分股权的议案经公司第四届董事会二十二次会议审议通过,经云南省国有资产监督管理委员会备案,以 2009 年 4 月 7 日中威正信(北京)资产评估有限公司出具的《云南文山铝业有限公司拟增资扩股项目资产评估报告》(中威正信评报字(2009)第 1031 号)为作价依据,按照每单位出资额 1.55 元的价格,受让文山州城乡开发投资有限公司所持有文山铝业 8,800 万元出资额,交易金额为合计为 13,640 万元。目前该事项已实施完毕。

9、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

我们依据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监会[2003]56 号)的要求,在公司董事会提供资料的基础上,就控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保事项向公司的相关人员进行调查和核实,现发表相关说明及独立意见:

公司能够遵守相关法律法规的规定,报告期内不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况;未发现为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供的担保,公司当期对外担保金额为零。

十三、年报资料内幕知情人

所属单位	姓名	身份证号	职务	获取信息时间	获取资料名称
中国人民银行昆明市 市中心支行	杨小燕	530103631223122	主任科员	月报	财务经济指标表
中国人民银行昆明市 市中心支行	曹中武	530102197511073732	科长	月报	财务经济指标表
云南铝业股份有限公 司	唐正忠	530102197105203714	副总会计师	每月	年报、财务报表、指标
云南铝业股份有限公 司	汤士有	530121196602210012	财务部主任	每月	年报、财务报表、指标
云南铝业股份有限公 司	赵红	530123197303062248	科长	每月	年报、财务报表、指标
云南铝业股份有限公 司	杨乔存	530121196111010024	科长	每月	年报、财务报表、指标
信永中和会计师事务 所有限公司	魏勇	5301121971010034x	注册会计师	每季	年报、财务报表、指标
信永中和会计师事务 所有限公司	鲍琼	110107196904300616	合伙人、副主任会 计师	每季	年报、财务报表、指标

十四、公司接待来访情况如下

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年02月18日	公司本部	实地调研	光大证券 王峰	公司生产经营情况及未来发展
2009年02月25日	公司本部	电话沟通	兴业证券 薛丽丽 爱建证券 张志鹏	公司生产经营情况及未来发展
2009年03月11日	公司本部	实地调研	瑞士信贷(香港)有限公司 黄浩云 景顺投资管理有限公司 邓伟基 东方证券 施卫平 尤依露	公司生产经营情况及未来发展
2009年03月30日	公司本部	实地调研	国金证券 王冠苏	公司生产经营情况及未来发展
2009年04月08日	公司本部	实地调研	招商证券 王晓丹 孙敏涛 平安证券 肖征 长城证券 赵文	公司生产经营情况及未来发展
2009年04月21日	公司本部	实地调研	中信建投证券有限责任公司 张芳 郭晓露 太平资产管理有限公司 许艺敏 山西太钢投资有限公司 冯毓婷	公司生产经营情况及未来发展
2009年05月27日	公司本部	实地调研	Emerging markets. Management chrisopher tan	公司生产经营情况及未来发展
2009年07月09日	公司本部	实地调研	广发证券 黄勇 华泰证券 刘敏达 高远 民生证券 黄玉 聂小丽 东北证券 诸利达	公司生产经营情况及未来发展
2009年07月16日	公司本部	实地调研	天弘基金 高喜阳 海通证券 杨红杰 银河投资管理有限公司 胡开春 中国平安资产管理有限责任公司 马克明 深圳华强投资担保有限公司 赵合锋	公司生产经营情况及未来发展
2009年07月09日	公司本部	实地调研	黄勇 广发证券	公司生产经营情况及未来发展
2009年07月27日	公司本部	实地调研	卢扬 罗炜 中国国际金融有限公司 石林 景林资产管理有限公司	公司生产经营情况及未来发展
2009年08月04日	公司本部	实地调研	叶洮 联合证券 孙建冬 张青 华夏基金 施永辉 大成基金	公司生产经营情况及未来发展
2009年08月13日	公司本部	实地调研	杨冬 广发基金 康建昌 汇添富基金	公司生产经营情况及未来发展
2009年07月28日	公司本部	实地调研	尹文伟 融通基金 乐宇坤 中银国际 李永丰 新时代信托股份有限公司	公司生产经营情况及未来发展
2009年09月02日	公司本部	实地调研	郭东谋 嘉实基金 赵春 招商证券 吴云峰 中国国际金融有限公司	公司生产经营情况及未来发展
2009年09月16日	公司本部	实地调研	高义 东方证券 孙建波 广发基金	公司生产经营情况及未来发展
2009年09月17日	公司本部	实地调研	叶培培 上海申银万国证券研究所有限公司	公司生产经营情况及未来发展
2009年11月13日	公司本部	实地调研	陈伟杰 新加坡政府资产管理有限公司	公司生产经营情况及未来发展

			王菀 瑞银证券亚洲有限公司 MACQUARIE Macquarie Group Limited	
2009 年 11 月 24 日	公司本部	实地调研	颜海菱 上海万方 熊晓云 山西证券 赵丽明 新时代证券 王静 上海淮矿资产	公司生产经营情况及未来发展
2009 年 12 月 1 日	公司本部	实地调研	蔡万旭 天集投资管理咨询(上海)有限公司 罗林 富国基金 李洪冀 国信证券	公司生产经营情况及未来发展
2009 年 12 月 9 日	公司本部	实地调研	吕连忠 新华资产管理有限公司 潘昌凤 深圳智庸投资 傅南平 国泰君安	公司生产经营情况及未来发展
2009 年 12 月 11 日	公司本部	实地调研	林慧娟 光大证券 郭锐 易方达基金 宋晓伟 金仿新	公司生产经营情况及未来发展
2009 年 12 月 17 日	公司本部	实地调研	沈春晖 红塔证券 投资银行部总经理 马兴昆 红塔证券 投资银行部副总经理	公司生产经营情况及未来发展

十五、报告期内，公司披露过的重要信息索引

事 项	刊载的报刊及版面	刊登 时间	刊载的互联网及检索路径
《云南铝业股份有限公司第四届董事会十四次会议决议公告》	《中国证券报》C014 版, 《证券时报》第 29 版	2009 年 1 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
《云南铝业股份有限公司关联交易公告》	《中国证券报》C014 版, 《证券时报》第 29 版	2009 年 1 月 17 日	同上
《云南铝业股份有限公司 08 年全年业绩预告公告》	《中国证券报》C11 版,《证 券时报》第 56 版	2009 年 1 月 23 日	同上
《云南铝业股份有限公司第四届董事会十五次会议决议公告》	《中国证券报》D002 版, 《证券时报》第 12 版	2009 年 2 月 3 日	同上
《云南铝业股份有限公司关于取得高新技术企业证书的公告》	《中国证券报》B03 版,《证 券时报》第 12 版	2009 年 2 月 6 日	同上
《云南铝业股份有限公司二〇〇九年第一次临时股东大会决议公告》	《中国证券报》B07 版,《证 券时报》第 40 版	2009 年 2 月 19 日	同上
《云南铝业股份有限公司第四届董事会十六次会议决议公告》、《云南铝业股份有限公司第四届监事会六次会议决议公告》、《公司 2008 年度报告》	《中国证券报》D012 版, 《证券时报》第 42 版	2009 年 2 月 20 日	同上
《云南铝业股份有限公司 2009 年度第一期短期融资券发行公告》	《中国证券报》C002 版, 《证券时报》第 37 版	2009 年 3 月 21 日	同上
《云南铝业股份有限公司第四届董事会第十七次会议决议公告》、《云南铝业股份有限公司第四届监事会七次会议决议公告》	《中国证券报》A11 版,《证 券时报》第 9 版	2009 年 3 月 27 日	同上
《云南铝业股份有限公司 2009 年度第一期短期融资券发行结果公告》	《中国证券报》A11 版,《证 券时报》第 37 版	2009 年 4 月 1 日	同上
《云南铝业股份有限公司 2009 年一季度业绩预告公告》、《云南铝业股份有限公司关于召开 2008 年度股东大会的通知》	《中国证券报》D007 版, 《证券时报》第 40 版	2009 年 4 月 9 日	同上

《云南铝业股份有限公司 第四届董事会第十九次会议决议公告》、《云南铝业股份有限公司 2009 年第一季度季度报告》	《中国证券报》D006 版,《证券时报》第 32 版	2009 年 4 月 20 日	同上
《云南铝业股份有限公司关于召开 2008 年度股东大会的提示性公告》	《中国证券报》C10 版,《证券时报》第 88 版	2009 年 4 月 24 日	同上
《云南铝业股份有限公司 关于文山公司评估结果获得云南省国资委备案的公告》	《中国证券报》D002 版,《证券时报》第 48 版	2009 年 4 月 28 日	同上
《云南铝业股份有限公司 2008 年度股东大会决议公告》	《中国证券报》C11 版,《证券时报》第 48 版	2009 年 4 月 30 日	同上
《云南铝业股份有限公司限售股份解除限售提示性公告》	《中国证券报》D007 版,《证券时报》第 44 版	2009 年 5 月 26 日	同上
《云南铝业股份有限公司 关于 80 万吨氧化铝项目备考效益的公告》	《中国证券报》C007 版,《证券时报》第 3 版	2009 年 6 月 13 日	同上
《云南铝业股份有限公司 2008 年度分红派息实施公告》	《中国证券报》C10 版,《证券时报》第 24 版	2009 年 6 月 18 日	同上
《云南铝业股份有限公司 2009 年半年度业绩预告公告》	《中国证券报》B02 版,《证券时报》第 60 版	2009 年 6 月 26 日	同上
《云南铝业股份有限公司关于发审委审核非公开发行事宜的停牌公告》	《中国证券报》A02 版,《证券时报》16 版	2009 年 7 月 8 日	同上
《云南铝业股份有限公司非公开发行股票申请获中国证监会发行审核委员会有条件审核通过的公告》	《中国证券报》B03 版,《证券时报》44 版	2009 年 7 月 9 日	同上
《云南铝业股份有限公司股票交易异常波动公告》	《中国证券报》B06 版,《证券时报》4 版	2009 年 7 月 20 日	同上
《云南铝业股份有限公司 2009 年半年度报告》、《云南铝业股份有限公司半年度财务报告》、《云南铝业股份有限公司四届董事会二十次会议决议公告》	《中国证券报》D12 版,《证券时报》24 版	2009 年 7 月 22 日	同上
《云南铝业股份有限公司关于短期使用闲置募集资金补充流动资金的公告》、《云南铝业股份有限公司关于召开 2009 年第二次临时股东大会通知》、《云南铝业股份有限公司关于归还募集资金的公告》、《云南铝业股份有限公司第四届董事会二十一次会议决议公告》	《中国证券报》C15 版,《证券时报》29 版	2009 年 8 月 1 日	同上
《云南铝业股份有限公司关于非公开发行 A 股股票事宜获中国证监会核准的公告》	《中国证券报》A06 版,《证券时报》20 版	2009 年 8 月 10 日	同上

《云南铝业股份有限公司关于非公开发行 A 股股票的联系人及联系方式的公告》	《中国证券报》B03 版,《证券时报》24 版	2009 年 8 月 11 日	同上
《云南铝业股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会决议公告》	《中国证券报》C07 版,《证券时报》41 版	2009 年 8 月 18 日	同上
《云南铝业股份有限公司第四届董事会二十二次会议决议公告》、《云南铝业股份有限公司关于召开 2009 年第三次临时股东大会的通知》、《云南铝业股份有限公司非公开发行募集资金使用及 00 流动资金归还募集资金计划》	《中国证券报》D204 版,《证券时报》40 版	2009 年 8 月 28 日	同上
《云南铝业股份有限公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》、《云南铝业股份有限公司关于本次非公开发行股票相关承诺及履行情况公告》	《中国证券报》C003 版,《证券时报》25 版	2009 年 9 月 14 日	同上
《云南铝业股份有限公司 2009 年第三次临时股东大会决议公告》	《中国证券报》B03 版,《证券时报》24 版	2009 年 9 月 15 日	同上
《云南铝业股份有限公司关于签署募集资金专用账户三方监管协议公告》	《中国证券报》D006 版,《证券时报》28 版	2009 年 9 月 29 日	同上
《云南铝业股份有限公司业绩预告公告》	《中国证券报》A17 版,《证券时报》48 版	2009 年 10 月 15 日	同上
《云南铝业股份有限公司 2009 年三季度报告》	《中国证券报》D23 版,《证券时报》32 版	2009 年 10 月 23 日	同上
《云南铝业股份有限公司第四届董事会二十三次会议决议公告》、《云南铝业股份有限公司关于召开 2009 年第四次临时股东大会通知》	《中国证券报》B07 版,《证券时报》28 版	2009 年 10 月 27 日	同上
《云南铝业股份有限公司临时公告》	《中国证券报》C08 版,《证券时报》36 版	2009 年 11 月 4 日	同上
《云南铝业股份有限公司 2009 年第四次临时股东大会决议公告》	《中国证券报》D002 版,《证券时报》45 版	2009 年 11 月 12 日	同上

十一节 财务报告

资产负债表

编制单位：云南铝业股份有限公司
单位：元

2009 年 12 月 31 日

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,778,201,517.65	1,061,132,139.97	1,914,213,949.76	1,511,397,162.92
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			34,146,550.00	34,146,550.00
应收票据		370,000,000.00		290,000,000.00
应收账款	5,034,696.90	5,034,696.90	8,453,984.22	8,453,984.22
预付款项	769,260,275.21	274,309,043.36	325,360,863.62	128,718,951.57
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			15,610,350.00	15,610,350.00
应收股利				
其他应收款	72,825,713.87	64,243,692.51	50,925,731.50	48,389,858.16
买入返售金融资产				
存货	1,390,954,353.02	1,155,072,591.90	686,830,336.36	562,767,780.48
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	4,016,276,556.65	2,929,792,164.64	3,035,541,765.46	2,599,484,637.35
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	86,146,937.71	1,647,227,873.42	36,072,146.48	625,586,415.19
投资性房地产				
固定资产	3,654,059,587.31	2,374,706,804.94	3,322,546,785.31	2,450,720,235.93
在建工程	1,621,235,857.53	475,591,443.37	813,410,037.58	221,089,188.82
工程物资	58,198,264.15	866,664.12	27,275,196.73	812,026.78
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	142,257,751.42	95,772,387.05	97,431,373.81	58,172,079.77
开发支出	24,295,579.66	19,100,160.71		
商誉				
长期待摊费用	49,874,549.70	21,161,333.54	56,985,917.36	23,313,333.50
递延所得税资产	15,214,405.58	5,438,035.20	18,890,343.51	12,302,222.29
其他非流动资产	21,909,411.24		25,560,979.80	
非流动资产合计	5,673,192,344.30	4,639,864,702.35	4,398,172,780.58	3,391,995,502.28
资产总计	9,689,468,900.95	7,569,656,866.99	7,433,714,546.04	5,991,480,139.63
流动负债：				

短期借款	1,110,200,000.00	700,200,000.00	1,270,200,000.00	990,200,000.00
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				
应付票据	696,420,392.83	696,420,392.83	441,683,412.89	431,800,079.55
应付账款	828,631,485.90	655,641,718.01	237,980,455.65	111,905,199.80
预收款项	25,798,454.25	23,109,799.48	38,560,977.14	33,026,862.13
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	83,290,191.33	77,008,796.30	64,074,107.61	58,083,532.46
应交税费	-77,551,757.97	7,186,525.41	48,583,922.19	51,147,083.20
应付利息	15,639,082.76	11,353,800.00	6,726,546.63	3,602,925.00
应付股利			0.00	0.00
其他应付款	168,618,885.36	37,617,971.69	261,928,954.58	65,227,634.10
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	130,000,000.00	80,000,000.00		
其他流动负债	500,000,000.00	500,000,000.00		
流动负债合计	3,481,046,734.46	2,788,539,003.72	2,369,738,376.69	1,744,993,316.24
非流动负债：				
长期借款	1,589,960,000.00	789,960,000.00	1,494,400,000.00	1,384,400,000.00
应付债券				
长期应付款	100,000,000.00		100,000,000.00	
专项应付款	181,835.00	181,835.00	121,835.00	121,835.00
预计负债				
递延所得税负债	400,847.00	400,847.00	5,522,829.50	5,522,829.50
其他非流动负债	17,556,000.00	17,556,000.00	8,756,000.00	8,676,000.00
非流动负债合计	1,708,098,682.00	808,098,682.00	1,608,800,664.50	1,398,720,664.50
负债合计	5,189,145,416.46	3,596,637,685.72	3,978,539,041.19	3,143,713,980.74
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,183,979,219.00	1,183,979,219.00	1,053,544,437.00	1,053,544,437.00
资本公积	2,278,200,588.95	2,324,216,346.22	1,272,366,108.65	1,275,487,599.70
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	308,540,895.34	308,540,895.34	305,503,590.46	305,503,590.46
一般风险准备				
未分配利润	208,765,687.18	156,282,720.71	249,724,317.39	213,230,531.73
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	3,979,486,390.47	3,973,019,181.27	2,881,138,453.50	2,847,766,158.89
少数股东权益	520,837,094.02		574,037,051.35	
所有者权益合计	4,500,323,484.49	3,973,019,181.27	3,455,175,504.85	2,847,766,158.89
负债和所有者权益总计	9,689,468,900.95	7,569,656,866.99	7,433,714,546.04	5,991,480,139.63

9.2.2 利润表

编制单位：云南铝业股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	5,209,563,011.35	4,466,509,562.24	6,160,996,353.35	5,473,086,015.30
其中：营业收入	5,209,563,011.35	4,466,509,562.24	6,160,996,353.35	5,473,086,015.30
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	5,041,563,918.82	4,339,430,233.08	6,229,261,265.07	5,453,795,003.61
其中：营业成本	4,567,217,730.88	3,971,916,550.85	5,593,011,467.38	4,943,248,350.74
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	5,283,048.32	4,076,659.82	8,522,212.17	7,396,623.71
销售费用	125,883,503.32	88,001,451.28	113,206,696.51	84,254,514.99
管理费用	217,372,828.33	180,160,727.31	271,376,160.40	233,213,307.24
财务费用	100,143,622.34	75,961,140.75	158,533,005.84	127,281,683.45
资产减值损失	25,663,185.63	19,313,703.07	84,611,722.77	58,400,523.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-34,146,550.00	-34,146,550.00	34,146,550.00	34,146,550.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-79,915,081.56	-64,528,313.00	63,324,935.81	66,970,747.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	774,791.23	774,791.23	1,520,908.14	1,520,908.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	53,937,460.97	28,404,466.16	29,206,574.09	120,408,309.03
加：营业外收入	8,487,459.05	5,488,329.05	13,368,762.45	12,401,842.89
减：营业外支出	793,242.24	534,492.53	6,350,551.10	5,337,151.10
其中：非流动资产处置损失	314,857.24	57,692.53	737,151.10	737,151.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,631,677.78	33,358,302.68	36,224,785.44	127,473,000.82
减：所得税费用	-202,995.30	2,985,253.86	14,761,675.59	21,323,030.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,834,673.08	30,373,048.82	21,463,109.85	106,149,970.46
归属于母公司所有者的净利润	46,362,229.63	30,373,048.82	69,789,595.16	106,149,970.46
少数股东损益	15,472,443.45	0.00	-48,326,485.31	0.00
六、每股收益：				

(一) 基本每股收益	0.042	0.028	0.066	0.101
(二) 稀释每股收益	0.042	0.028	0.066	0.101
七、其他综合收益			2,210,000.00	2,210,000.00
八、综合收益总额	61,834,673.08	30,373,048.82	23,673,109.85	108,359,970.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,362,229.63	30,373,048.82	71,999,595.16	108,359,970.46
归属于少数股东的综合收益总额	15,472,443.45		-48,326,485.31	

9.2.3 现金流量表

编制单位：云南铝业股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	6,016,258,149.62	5,046,985,941.35	7,130,961,218.31	6,194,819,020.19
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	4,591,687.70	4,591,687.70	7,049,170.00	7,049,170.00
收到其他与经营活动有关的现金	57,461,991.42	52,957,252.31	40,079,525.10	38,169,196.56
经营活动现金流入小计	6,078,311,828.74	5,104,534,881.36	7,178,089,913.41	6,240,037,386.75
购买商品、接受劳务支付的现金	5,006,326,649.38	4,164,972,572.98	5,998,775,915.43	5,235,674,599.02
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	357,885,030.31	302,295,978.16	352,821,165.09	308,068,227.39
支付的各项税费	153,835,500.53	136,506,513.47	257,322,423.18	227,857,891.29
支付其他与经营活动有关的现金	33,502,799.50	28,717,591.71	45,988,902.68	35,276,400.82
经营活动现金流出小计	5,551,549,979.72	4,632,492,656.32	6,654,908,406.38	5,806,877,118.52
经营活动产生的现金流量净额	526,761,849.02	472,042,225.04	523,181,507.03	433,160,268.23
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		720,996.80		25,057.23
取得投资收益收到的现金	720,996.80	9,300.00	25,057.23	902,580.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,300.00		902,580.00	
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	3,556,481.73		1,624,014.74	
投资活动现金流入小计	4,286,778.53	730,296.80	2,551,651.97	927,637.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,886,744,602.30	484,814,239.84	883,022,481.44	277,037,151.37
投资支付的现金	186,400,000.00	1,021,566,667.00		402,520,000.00
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				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	2,073,144,602.30	1,506,380,906.84	883,022,481.44	679,557,151.37
投资活动产生的现金流量净额	-2,068,857,823.77	-1,505,650,610.04	-880,470,829.47	-678,629,514.14
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,206,173,327.40	1,181,339,994.40	1,258,715,245.29	1,008,528,058.29
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	24,833,333.00		250,187,187.00	
取得借款收到的现金	3,686,700,000.00	2,386,700,000.00	2,310,500,000.00	1,900,500,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	48,769,953.00		5,410,000.00	5,210,000.00
筹资活动现金流入	4,941,643,280.40	3,568,039,994.40	3,574,625,245.29	2,914,238,058.29

小计				
偿还债务支付的现金	3,302,440,000.00	2,822,440,000.00	1,633,360,000.00	1,457,440,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	231,986,158.30	161,123,052.89	541,131,253.04	505,309,235.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	1,133,579.46	1,133,579.46	3,952,400.01	3,952,400.01
筹资活动现金流出小计	3,535,559,737.76	2,984,696,632.35	2,178,443,653.05	1,966,701,635.36
筹资活动产生的现金流量净额	1,406,083,542.64	583,343,362.05	1,396,181,592.24	947,536,422.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-136,012,432.11	-450,265,022.95	1,038,892,269.80	702,067,177.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,914,213,949.76	1,511,397,162.92	875,321,679.96	809,329,985.90
六、期末现金及现金等价物余额	1,778,201,517.65	1,061,132,139.97	1,914,213,949.76	1,511,397,162.92

9.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：云南铝业股份有限公司
单位：元

2009 年度

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	1,053,544,37.00	1,272,366,108.65			305,503,590.46		249,724,317.39		574,037,051.35	3,455,175,504.85	873,600,000.00	447,714,431.46			294,888,593.41		556,999,958.48		369,803,178.18	2,543,006,615.53		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	1,053,544,37.00	1,272,366,108.65			305,503,590.46		249,724,317.39		574,037,051.35	3,455,175,504.85	873,600,000.00	447,714,431.46			294,888,593.41		556,999,958.48		369,803,178.18	2,543,006,615.53		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	130,434,782.00	1,005,834,480.30			3,037,304.88		-40,958,630.21		-53,199,957.33	1,045,147,979.64	179,944,437.00	824,651,677.19			10,614,997.05		-307,275,641.09		204,233,873.17	912,169,343.32		
(一) 净利润							46,362,229.63		15,472,443.45	61,834,673.08							69,789,595.16		-48,326,485.31	21,463,109.85		
(二) 其他综合收益												2,210,000.00								2,210,000.00		

											0								0
上述（一）和（二）小计						46,36 2,229. 63		15,47 2,443. 45	61,83 4,673. 08		2,210, 000.0 0					69,78 9,595. 16		-48,32 6,485. 31	23,67 3,109. 85
（三）所有者投入和减少资本	130,4 34,78 2.00	1,005, 834,4 80.30						-68,67 2,400. 78	1,067, 596,8 61.52	42,52 5,598. 00	959,8 60,51 6.19							252,5 60,35 8.48	1,254, 946,4 72.67
1. 所有者投入资本	130,4 34,78 2.00	1,048, 728,7 46.52						-67,12 6,667. 00	1,112, 036,8 61.52	42,52 5,598. 00	962,9 82,00 7.24							250,1 87,18 7.00	1,255, 694,7 92.24
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他		-42,89 4,266. 22						-1,545 ,733.7 8	-44,44 0,000. 00		-3,121 ,491.0 5							2,373, 171.4 8	-748,3 19.57
（四）利润分配					3,037, 304.8 8	-87,32 0,859. 84			-84,28 3,554. 96				10,61 4,997. 05			-377,0 65,23 6.25			-366,4 50,23 9.20
1. 提取盈余公积					3,037, 304.8 8	-3,037 ,304.8 8							10,61 4,997. 05			-10,61 4,997. 05			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配						-84,28 3,554. 96			-84,28 3,554. 96							-366,4 50,23 9.20			-366,4 50,23 9.20
4. 其他																			
（五）所有者权益内										137,4	-137,4								

部结转											18,839.00	18,839.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）											137,418,839.00	-137,418,839.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	1,183,979,19.00	2,278,200,88.95			308,540,895.34	208,765,687.18	520,837,094.02	4,500,323,84.49	1,053,544,37.00	1,272,366,108.65			305,503,590.46		249,724,317.39		574,037,051.35	3,455,175,504.85		

9.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：云南铝业股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,053,544,437.00	1,275,487,599.70			305,503,590.46		213,230,531.73	2,847,766,158.89	873,600,000.00	447,714,431.46			294,888,593.41		484,145,797.52	2,100,348,822.39

加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	1,053,544,437.00	1,275,487,599.70			305,503,590.46		213,230,531.73	2,847,766,158.89	873,600,000.00	447,714,431.46			294,888,593.41	484,145,797.52	2,100,348,822.39
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	130,434,782.00	1,048,728,746.52			3,037,304.88		-56,947,811.02	1,125,253,022.38	179,944,437.00	827,773,168.24			10,614,997.05	-270,915,265.79	747,417,336.50
(一) 净利润							30,373,048.82	30,373,048.82						106,149,970.46	106,149,970.46
(二) 其他综合收益										2,210,000.00					2,210,000.00
上述(一)和(二)小计							30,373,048.82	30,373,048.82		2,210,000.00				106,149,970.46	108,359,970.46
(三) 所有者投入和减少资本	130,434,782.00	1,048,728,746.52						1,179,163,528.52	42,525,598.00	962,982,007.24					1,005,507,605.24
1. 所有者投入资本	130,434,782.00	1,048,728,746.52						1,179,163,528.52	42,525,598.00	962,982,007.24					1,005,507,605.24
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配					3,037,304.88		-87,320,859.84	-84,283,554.96					10,614,997.05	-377,065,236.25	-366,450,239.20
1. 提取盈余公积					3,037,304.88		-3,037,304.88						10,614,997.05	-10,614,997.05	

					04.88		04.88						997.05		997.05	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-84,283,554.96	-84,283,554.96							-366,450,239.20	-366,450,239.20
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转									137,418,839.00	-137,418,839.00						0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）									137,418,839.00	-137,418,839.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	1,183,979,219.00	2,324,216,346.22			308,540,895.34		156,282,720.71	3,973,019,181.27	1,053,544,437.00	1,275,487,599.70			305,503,590.46		213,230,531.73	2,847,766,158.89





审计报告

XYZH/2009KMA1016-1

云南铝业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南铝业股份有限公司合并及母公司财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是云南铝业股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



三、 审计意见

我们认为，云南铝业股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了云南铝业股份有限公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一〇年三月九日



第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

云南铝业股份有限公司董事会

二〇一〇年三月十一日

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

云南铝业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是云南冶金集团股份有限公司(以下简称“冶金集团”，原名“云南冶金集团总公司”)将其原全资子公司—云南铝厂的绝大部分生产经营性资产，以独家发起、社会公开募集股份方式设立的股份有限公司。本公司于1998年3月20日在云南省工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照注册号：530000000000847，股本31,000万股，冶金集团持有23,000万股，占74.2%，社会公众持股8,000万股，占25.8%。1998年4月8日7,200万A股“云铝股份”股票在深交所上市，股票代码000807。2002年3月26日增发新股5,400万股社会公众股。增发新股后，本公司总股本36,400万股，冶金集团持有23,000万股，占63.19%，社会公众持股13,400万股，占36.81%。2004年本公司以资本公积每10股转增5股，转增后总股本为54,600万股，冶金集团持有34,500万股，占63.19%。2006年股权分置改革冶金集团按照每10股送3.2股的方式向流通股股东支付对价6,432万股，冶金集团持股变为28,068万股，占51.41%。2007年4月26日公司按照10股转增6股的比例以资本公积转增股本，转增后公司总股本为87,360万股。2008年1月18日公司向机构投资者、原流通股股东及其他社会公众投资者发行了42,525,598A股，本次增发后公司总股本为91,613万股。2008年5月6日公司按照10股转增1.5股的比例以资本公积转增股本，转增后公司总股本为105,354万股。2009年8月25日公司向冶金集团等特定对象增发130,434,782股人民币普通股，本次增发后公司总股本为1,183,979,219元。

本公司所属行业为冶金行业，经营范围为：重熔用铝锭及铝加工制品、炭素及炭素制品、氧化铝的加工及销售。建筑材料、装饰材料、金属材料，家具，普通机械、汽车配件、五金交电、化工产品(不含管理产品)，矿产品，日用百货的批发、零售、代购、代销、硫酸铵化肥生产；摩托车配件、化工原料、铝门窗制作安装、室内装饰装修工程施工，境外期货套期保值业务(凭许可证经营)。

本公司的母公司为冶金集团，冶金集团为云南省国有资产监督管理委员会的控股子公司。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则及其补充规定，并基于以下第四项“重要会计政策和会计估计”进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司确信本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行企业会计准则（2006）及其有关补充规定。

2、会计期间

本公司采用公历年度为会计年度，即1月1日—12月31日。

3、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

4、会计记账基础及计量属性

本公司以权责发生制为记账基础，财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具、投资性房地产及生物资产等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

5、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金，价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

6、外币业务的核算方法

A、本公司发生外币经济业务时，按外币业务发生时即期汇率折合本位币记账；

B、期末折算按如下原则处理：（1）外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入当期损益，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；（2）以历史成本计量的外币

非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记帐本位币金额；(3)以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记帐本位币金额与原记帐本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

C、属于与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按借款费用资本化的原则进行处理，外币项目的套期，按套期保值的原则进行处理，现金流量表中的外币折算，按现金流量表的原则进行处理。

7、金融工具的确认和计量

A、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

B、金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履

行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

C、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

D、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

E、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在

活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

8、套期保值的核算

本公司从事的套期保值业务是为了规避商品价格风险，是对现金流量变动风险进行的套期。

对本公司所从事的套期保值业务，被套期项目仅包含预期发生的商品销售和原材料采购。套期工具与被套期项目的套期关系必须正式指定，且套期有效性是可以计量的，并且属于高度有效，应用套期保值会计准则进行核算。否则，套期工具将被划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

9、应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项(包括应收账款和其他应收款、应收票据、应收利息、长期应收款)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备。

确定具体提取比例为：

账龄1年以内(含1年，以下类推)的，按其余额的5%计提；

账龄1-2年的，按其余额的10%计提；

账龄2-3年的，按其余额的20%计提；

账龄3-4年的，按其余额的30%计提；

账龄4-5年的，按其余额的40%计提；

账龄5-6年的，按其余额的50%计提；

账龄6年以上的，按其余额的100%计提。

10、存货的确认和计量

A、存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

B、原材料均按计划成本计价，领用发出时按月结算材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；产成品发出按加权平均法计价。

C、资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

D、包装物、低值易耗品领用时一次摊销。

E、存货的盘存制度为永续盘存制。

11、投资性房地产的确认和计量

A、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

B、投资性房地产按照成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的计入投资性房地产成本；不满足投资性房地产确认条件的，在发生时计入当期损益。

C、对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

D、公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

a. 投资性房地产开始自用。

b. 作为存货的房地产，改为出租。

c. 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。

d. 自用建筑物停止自用，改为出租。

e. 以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按重要会计政策和会计估计第15项所述方法计提投资性房地产减值准备。

12、固定资产的确认和计量

A、固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度；(3)单位价值在2000元以上。

B、固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

C、固定资产按历史成本计价。取得时的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

D、固定资产折旧采用年限平均法，净残值率为3%-5%，各类固定资产的使用寿命、年折旧率如下：

类 别	年 限	折 旧 率
房屋建筑物	15-40年	6.47%-2.43%
通用设备	8-22年	12.13%-4.4%
专用设备	15年	6.47%
运输工具	6-12年	16.17%-8.08%
其 他	7-12年	13.86%-8.08%

E、资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按重要会计政策和会计估计第15项所述方法计提固定资产减值准备。

13、在建工程的确认和计量

A、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。为该工程而借入专门借

款所发生的借款费用，占用的一般借款的按实际占用数和资本化率确定的借款费用，计入在建工程成本。

B、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

C、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按重要会计政策和会计估计第15项所述方法计提在建工程减值准备。

14、 无形资产的确认和计量

A、无形资产在取得时，按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：

a. 购入的无形资产，按实际支付的价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出作为实际成本。

b. 投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本。

c. 自行开发的无形资产，按满足无形资产确认条件至达到预定用途前所发生的支出总额作为实际成本。

d. 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，按相关准则规定处理。

B、根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

C、对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

D、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿

命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

E、资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按重要会计政策和会计估计第15项所述方法计提无形资产减值准备。

F、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15、资产减值

A、在资产负债表日判断资产（除存货、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产）是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

B、可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

C、单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

D、上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、长期股权投资的确认和计量

A、长期股权投资初始投资成本的确定

a. 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

b. 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本；

c. 除企业合并形成的长期股权投资以外，取得的长期股权投资，其初始投资成本按下列规定确定：(1) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出(2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本(3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本(4) 通过非货币性资产交换、债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照相关准则确定。

B、公司对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用成本法核算，其余长期股权投资采用权益法进行核算；

C、资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按重要会计政策和会计估计第16项所述方法计提长期投资减值准备。

E、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

17、借款费用的确认和计量

A、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

B、借款费用资本化期间

a. 当同时满足下列条件时，开始资本化：(1) 资产支出已经发生；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

b. 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

c. 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

C、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。一般借款在资本化期间其借款利息费用资本化金额计算方法如下：

资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率。

资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率

= 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 = \sum (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

18、 股份支付的确认和计量

A、股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

B、以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

C、权益工具的公允价值按照以下方法确定：

- a. 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；
- b. 不存在活跃市场的，采用估值技术确定。

D、确定可行权权益工具最佳估计数的依据：根据最新取得的可行权数变动等后续信息进行估计。

19、应付职工薪酬的核算方法

A、公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别计入产品成本、劳务成本、资产成本、当期损益。

B、公司为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，在职工为其提供服务的会计期间，根据工资总额的一定比例计算，根据职工提供服务的受益对象，分别计入产品成本、劳务成本、资产成本、当期损益。

计量应付职工薪酬时，国家规定了计提基础和计提比例的工会经费、职工教育经费等，按照国家规定的标准计提。没有规定计提基础和计提比例的，企业应当根据历史经验数据和实际情况，合理预计当期应付职工薪酬。

C、公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- a. 已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- b. 不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

20、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

21、收入确认原则

A、销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

B、提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

C、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、所得税的确认和计量

A、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

B、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为

限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

C、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

23、政府补助的核算方法

A、政府补助是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

B、政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

C、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

D、与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

E、与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

a. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

b. 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25、分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

26、企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

27、合并财务报表的编制方法

A、合并范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确认。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权的，认定为本公司的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，认定为本公司的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- a. 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- b. 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- c. 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- d. 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

B、编制方法

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。子公司采用的会计政策应与母公司保持一致。子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由母公司合并编制。

合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后，由母公司合并编制。

合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后，由母公司合并编制。

C、本公司本期需要并表的子公司为：

云南云铝涌鑫金属加工有限公司（以下简称“涌鑫公司”）

云南云铝润鑫铝业有限公司（以下简称“润鑫公司”）

云南文山铝业有限公司（以下简称“文山公司”）

D、本公司及本公司控制的子公司采用的会计年度和会计政策一致。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

本年度公司无会计政策变更事项。

2. 会计估计变更及影响

本年度公司无会计估计变更事项。

3. 前期差错更正和影响

本年度公司无前期差错更正事项。

六、税项

1、本公司适用的流转税及附加的税种税率如下：

税种	计税依据	税率
----	------	----

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率
增值税	销项税抵扣进项税后缴纳	17%
营业税	营业收入	3%、5%
城建税	应纳增值税、营业税	1%、5%、7%
教育费附加	应纳增值税、营业税	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税	1%

注：本公司本期城建税上半年税率为1%，下半年为5%。

2、印花税、房产税、车船使用税等按国家规定征收比例计算缴纳。

3、企业所得税

根据云地税直征税字(2002)91号《云南省地方税务局直属征收分局关于云南铝业股份有限公司减按15%的税率征收企业所得税的批复》，本公司享受西部大开发优惠政策，本期执行15%的企业所得税率。

本公司的子公司云南云铝润鑫铝业有限公司执行25%的企业所得税税率。

本公司的子公司云南云铝涌鑫金属加工有限公司执行25%的企业所得税税率。

4、关税

根据海关总署签发的《中华人民共和国进出口税则》，自2005年1月1日，对电解铝出口征收5%的暂定关税，2006年11月1日关税率上升为15%。

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
云南云铝涌鑫金属加工有限公司	有限责任公司	云南建水	生产	247,792,000.00	有色金属、黑色金属加工、销售;金属(贵金属除外)购销;日用百货批发零售等	53,166,667.00		31.04		合并	161,813,078.76	21,386,616.58	
云南云铝润鑫铝业公司	有限责任公司	个旧大屯	生产	626,339,187.00	有色金属、黑色金属加工、销售	341,614,268.71		56.73	56.73	合并	265,603,415.26	11,467,425.27	
云南文山铝业有限公司	有限责任公司	云南文山	生产	1,200,000,000.00	铝土资源开发、开采等	1,166,300,000.00		92.33	92.33	合并	93,420,600.00		



注：根据云南云铝涌鑫金属加工有限公司章程规定，云南铝业股份有限公司有权决定涌鑫公司的财务和经营政策，因此纳入合并范围。

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

本年合并财务报表合并范围的没有发生变动。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2009 年 1 月 1 日，“年末”系指 2009 年 12 月 31 日，“本年”系指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2008 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
库存现金						
人民币	47,628.22		47,628.22	14,004.44		14,004.44
银行存款						
人民币	1,771,153,889.43		1,771,153,889.43	1,898,199,945.32		1,898,199,945.32
其他货币资金						
人民币	7,000,000.00		7,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00
合计	1,778,201,517.65		1,778,201,517.65	1,914,213,949.76		1,914,213,949.76

注：(1) 其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

(2) 公司货币资金无冻结、质押的情况。

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产	-	34,146,550.00

注：该项目为境内套期保值商品期货期末持仓头寸的浮动盈利。境内套期保值商品



期货期末公允价值为期末上海期货交易所的合约结算价，境外套期保值商品期货公允价值为期末 LME 的官方报价。年末持仓为 0。

(2) 变现受限制的交易性金融资产

本年度无变现受限制的交易性金融资产。

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	7,242,853.05	67.72	3,093,751.40	54.66	11,721,816.50	81.98	3,317,699.57	56.76
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,519,885.19	23.56	2,519,885.19	44.52	2,524,685.19	17.66	2,524,685.19	43.19
其他单项金额不重大的应收账款	932,205.53	8.72	46,610.28	0.82	52,491.89	0.36	2,624.60	0.05
合计	10,694,943.77	100.00	5,660,246.87	100.00	14,298,993.58	100.00	5,845,009.36	100.00

注：本公司“单项金额重大款项”指期末金额超过 100 万元（含 100 万元）的应收款项。

1) 年末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
PREMIERWORLD INTERNATIONAL LTD	3,333,868.12	166,693.41	5	1 年帐龄，按规定提取坏账



单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
TOYOTATSUSHO CORPORATION	1,033,607.30	51,680.37	5	1 年帐龄, 按规定提取坏账
上海雄恒贸易公司	1,621,664.53	1,621,664.53	100	年限较长, 在催收中, 预计收回难度大
湖北阳新轮毂厂	1,253,713.10	1,253,713.10	100	年限较长, 在催收中, 预计收回难度大
合计	7,242,853.05	3,093,751.40	42.71	

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内						
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年						
4-5 年						
5-6 年						
6 年以上	2,519,885.19	100.00	2,519,885.19	2,524,685.19	100.00	2,524,685.19
合计	2,519,885.19	100.00	2,519,885.19	2,524,685.19	100.00	2,524,685.19

(2) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

本年度无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
PREMIER WORLD INTERNATIONAL LTD	客户	3,333,868.12	1 年以内	31.17
上海雄恒贸易公司	客户	1,621,664.53	6 年以上	15.16
湖北阳新轮毂厂	客户	1,253,713.10	6 年以上	11.72
TOYOTA TSUSHO	客户	1,033,607.30	1 年以内	9.66



单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
CORPORATION				
METAL AND TOOL TRADE (PTU) LTD	客户	928,511.74	1 年以内	8.68
合计		8,171,364.79		76.40

(4) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	776,146.11	6.8282	5,299,680.75	1,302,037.09	6.8346	8,898,930.59

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	665,196,563.89	86.47	264,700,492.72	81.36
1—2 年	54,113,055.34	7.03	33,840,370.90	10.40
2—3 年	23,130,655.98	3.01	26,820,000.00	8.24
3 年以上	26,820,000.00	3.49		
合计	769,260,275.21	100.00	325,360,863.62	100.00

注：预付款项中账龄 2-3 年以及 3 年以上的款项 49,934,886.90 元为预付昆明恒森房地产开发有限公司购综合楼及配套设施款，交付手续正在办理中；账龄 1-2 年的款项主要为文山公司预付的工程款。

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
威尔矿业荷兰分公司	设备供应商	74,667,787.50	1 年以内	设备未到
昆明恒森房地产开发经营有限公司	外部单位	49,934,886.90	2-3 年及 3 年以上	交付手续未完成
太原重工股份有限公司	设备供应商	43,240,000.00	1 年以内	设备预付款
加铝企业管理(上海)有限公司	供应商	41,692,207.90	1 年以内	按合同规定预付货款，货未到



单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
广西信发铝电有限公司	供应商	31,856,241.55	1 年以内	按合同规定预付货款, 货未到
合计		241,391,123.85		

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

本年度无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

5. 应收利息

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
募集专户利息收入	15,610,350.00	1,342,248.40	16,952,598.40	

6. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	68,940,210.66	93.32	130,000.00	12.39	45,346,350.46	87.29	65,000.00	6.34
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	813,997.81	1.10	813,997.81	77.56	702,036.81	1.35	702,036.81	68.52
其他单项金额不重大的其他应收款	4,121,041.46	5.58	105,538.25	10.05	5,901,930.86	11.36	257,549.82	25.14
合计	73,875,249.93	100.00	1,049,536.06	100.00	51,950,318.13	100.00	1,024,586.63	100.00

注：本公司“单项金额重大款项”指期末金额超过 100 万元（含 100 万元）的其他



应收款项。

1) 年末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
中国国际期货经纪有限公司	45,459,569.30			该款项为期货保证金, 不计提坏账准备
中华人民共和国昆明海关	7,135,066.26			该款项为进口关税保证金, 不计提坏账准备
英国联合金属贸易有限公司	4,185,046.80			该款项为期货保证金, 不计提坏账准备
巴克莱银行	3,980,779.28			该款项为期货保证金, 不计提坏账准备
速克敦(英国)有限公司	3,759,419.49			该款项为期货保证金, 不计提坏账准备
法国兴业银行	3,120,329.53			该款项为期货保证金, 不计提坏账准备
建水县经济贸易局	1,300,000.00	130,000.00	10.00	账龄分析
合计	68,940,210.66	130,000.00		

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内						
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年						
4-5 年	3,631.00		3,631.00			
5-6 年						
6 年以上	810,366.81	100.00	810,366.81	702,036.81	100.00	702,036.81
合计	813,997.81	100.00	813,997.81	702,036.81	100.00	702,036.81

(2) 坏账准备转回金额明细

本年度无坏帐准备转回情况。

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款



本年度无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
中国国际期货经纪有限公司	期货经纪公司	45,459,569.30	1 年以内	61.54	期货保证金
中华人民共和国昆明海关	外部单位	7,135,066.26	1 年以内	9.66	进口设备关税保证金
英国联合金属贸易有限公司	期货经纪公司	4,185,046.80	1 年以内	5.67	期货保证金
巴克莱银行	期货经纪公司	3,980,779.28	1 年以内	5.39	期货保证金
速克敦(英国)有限公司	期货经纪公司	3,759,419.49	1 年以内	5.09	期货保证金
合计		64,519,881.13		87.35	

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
昆明正基房地产有限公司	同受冶金集团控制	1,000,000.00	1.37

(6) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	2,326,402.67	6.8282	15,885,142.71	1,189,393.50	6.8346	8,129,028.82

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	828,993,365.00	5,159,129.42	823,834,235.58	216,119,597.24	25,084,641.38	191,034,955.86
在产品	275,342,172.47		275,342,172.47	275,230,619.33	37,224,150.34	238,006,468.99
库存商品	293,237,411.36	1,788,357.89	291,449,053.47	286,082,195.02	28,519,943.52	257,562,251.50



项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	1,504,550.86	1,504,550.86		1,504,550.86	1,504,550.86	
在途物资	235,655.36		235,655.36	214,769.53		214,769.53
包装物及 低值易耗 品	93,236.14		93,236.14	11,890.48		11,890.48
合计	1,399,406,391.19	8,452,038.17	1,390,954,353.02	779,163,622.46	92,333,286.10	686,830,336.36

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	25,084,641.38	3,797,509.28	668,951.71	23,054,069.53	5,159,129.42
在产品	37,224,150.34	40,549,482.90	20,817,482.67	56,956,150.57	
库存商品	28,519,943.52	2,962,317.39		29,693,903.02	1,788,357.89
发出商品	1,504,550.86				1,504,550.86
合计	92,333,286.10	47,309,309.57	21,486,434.38	109,704,123.12	8,452,038.17

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项 存货期末余额的比例
原材料	预计可变现净值	市场价值回升	0.08%
在产品	预计可变现净值	市场价值回升	7.56%

(4) 年末存货金额不含有借款费用资本化金额。

(5) 年末存货中不含已被抵押、冻结的存货。



8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	57,142,344.46	7,142,344.46
按权益法核算的长期股权投资	29,004,593.25	28,929,802.02
长期股权投资合计	86,146,937.71	36,072,146.48
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	86,146,937.71	36,072,146.48

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
驰宏国际矿业有限公司	0.34	0.34	513,367.87	513,367.87			513,367.87	
云南金吉安建设咨询监理有限公司	5.05	5.05	200,000.00	200,000.00			200,000.00	
云南冶金集团财务有限公司	10	10	50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00	
富滇银行	0.02	0.02	883,576.59	883,576.59			883,576.59	20,996,.80
中色恒达发展有限公司	3	3	545,400.00	545,400.00			545,400.00	
中色国际氧化铝开发有限公司	10	10	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	
小计			57,142,344.46	7,142,344.46	50,000,000.00		57,142,344.46	20,996,.80
权益法核算								
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	25	25	26,982,572.56	28,929,802.02	774,791.23	700,000.00	29,004,593.25	700,000.00
小计			26,982,572.56	28,929,802.02	774,791.23	700,000.00	29,004,593.25	700,000.00
合计			84,124,917.02	36,072,146.48	50,774,791.23	700,000.00	86,146,937.71	720,996,.80

注：1) 中色恒达发展有限公司目前正处于清算阶段，已预收投资收益款 3,037,703.14 元。

2) 云南冶金集团财务有限公司于 2010 年 1 月 8 日正式挂牌成立。



(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
合营企业							
联营企业							
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	有限责任	云南昆明	祁鸣	进出口贸易	70,000,000.00	25	25

(续表)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业					
联营企业					
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	553,163,698.86	468,767,905.60	84,395,793.26	344,971,183.16	4,273,189.46

(4) 长期股权投资减值准备

本年度长期股权投资未发生减值情况。

(5) 无长期股权投资处置受到重大限制的情况。

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	4,750,401,086.96	584,206,939.96	2,331,019.20	5,332,277,007.72
房屋建筑物	1,361,307,337.02	115,593,670.61	798,600.00	1,476,102,407.63
通用设备	1,872,595,268.98	280,511,738.90		2,153,107,007.88
专用设备	1,470,789,279.63	181,698,587.49		1,652,487,867.12
运输设备	45,709,201.33	6,402,942.96	1,532,419.20	50,579,725.09
累计折旧	1,427,365,883.58	252,021,115.24	1,657,996.48	1,677,729,002.34
房屋建筑物	187,363,836.94	33,014,288.71	419,415.52	219,958,710.13



项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
通用设备	714,296,859.19	119,107,636.40		833,404,495.59
专用设备	502,288,479.51	96,671,843.02		598,960,322.53
运输设备	23,416,707.94	3,227,347.11	1,238,580.96	25,405,474.09
账面净值	3,323,035,203.38	332,185,824.72	673,022.72	3,654,548,005.38
房屋建筑物	1,173,943,500.08	82,579,381.90	379,184.48	1,256,143,697.50
通用设备	1,158,298,409.79	161,404,102.50		1,319,702,512.29
专用设备	968,500,800.12	85,026,744.47		1,053,527,544.59
运输设备	22,292,493.39	3,175,595.85	293,838.24	25,174,251.00
减值准备	488,418.07			488,418.07
房屋建筑物				
通用设备	488,418.07			488,418.07
专用设备				
运输设备				
账面价值	3,322,546,785.31	332,185,824.72	673,022.72	3,654,059,587.31
房屋建筑物	1,173,943,500.08	82,579,381.90	379,184.48	1,256,143,697.50
通用设备	1,157,809,991.72	161,404,102.50	-	1,319,214,094.22
专用设备	968,500,800.12	85,026,744.47	-	1,053,527,544.59
运输设备	22,292,493.39	3,175,595.85	293,838.24	25,174,251.00

注：1) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 577,671,555.17 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 250,548,911.64 元。

2) 固定资产中用于抵押的资产原值为 860,167,726.75 元，净值为 668,487,634.66 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

本年度无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

本年度无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产



本年度无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 年末持有待售的固定资产

本年度无年末持有待售的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
润鑫后续工程项目房屋建筑物	工程未完工结算	2010 年

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
4 万吨耐热、高强度铝合金圆杆项目				57,166,233.98		57,166,233.98
8 万吨铝板带项目	444,475,857.98		444,475,857.98	116,702,754.73		116,702,754.73
炭素煅烧回转窑烟气脱硫工程	15,210,821.18		15,210,821.18			
润鑫后续工程	178,002,659.52		178,002,659.52	318,697,990.75		318,697,990.75
30 万吨铝板带加工工程	2,324,699.90		2,324,699.90			
文山铝土矿工程	962,814,481.28		962,814,481.28	270,585,682.54		270,585,682.54
零星工程	18,407,337.67		18,407,337.67	50,257,375.58		50,257,375.58
合计	1,621,235,857.53		1,621,235,857.53	813,410,037.58		813,410,037.58

(2) 重大在建工程项目变动情况



工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
4万吨耐热、高强度铝合金圆杆项目	57,166,233.98	20,438,490.98	77,604,724.96		
8万吨铝板带项目	116,702,754.73	327,773,103.25			444,475,857.98
润鑫后续工程	318,697,990.75	324,362,868.77	465,058,200.00		178,002,659.52
文山铝土矿工程	270,585,682.54	692,228,798.74			962,814,481.28
合计	763,152,662.00	1,364,803,261.74	542,662,924.96		1,585,292,998.78

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
4万吨耐热、高强度铝合金圆杆项目	95,080,000.00	80.35	100.00%				募股资金
8万吨铝板带项目	846,390,000.00	63.33	80.00%	9,166,470.00	3,902,060.00	5.13	募股资金及自筹
润鑫后续工程	1,037,558,700.00	85.78	81.00%	23,587,927.97	12,977,517.63	5.19	自有及借款
文山铝土矿工程	4,418,271,700.00	34.09	50.00%	39,923,824.84	30,464,974.84	5.67	资本金及银行贷款

(3) 在建工程减值准备

本年度在建工程未发生减值情况。

11. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
专用材料	21,640,189.95	437,410,403.35	443,693,947.98	15,356,645.32
专用设备	5,635,006.78	236,782,696.15	199,576,084.10	42,841,618.83
合计	27,275,196.73	674,193,099.50	643,270,032.08	58,198,264.15

注：本项目期末较期初增加 113.37%，主要是工程项目建设购入设备及建筑材料增加所致。

12. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	107,414,548.02	47,163,295.95	66,500.00	154,511,343.97
土地使用权	73,473,385.57	39,560,334.25		113,033,719.82



项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
专利权	5,250.00			5,250.00
软件	445,270.00		66,500.00	378,770.00
探矿权	29,314,895.45			29,314,895.45
采矿权		7,602,961.70		7,602,961.70
铁路专用线	4,175,747.00			4,175,747.00
累计摊销	9,983,174.21	2,270,418.34		12,253,592.55
土地使用权	6,419,778.13	1,742,450.97		8,162,229.10
专利权				
软件	222,788.08	110,391.37		333,179.45
探矿、采矿权				
铁路专用线	3,340,608.00	417,576.00		3,758,184.00
账面净值	97,431,373.81	47,163,295.95	2,336,918.34	142,257,751.42
土地使用权	67,053,607.44	39,560,334.25	1,742,450.97	104,871,490.72
专利权	5,250.00			5,250.00
软件	222,481.92		176,891.37	45,590.55
探矿权	29,314,895.45			29,314,895.45
采矿权		7,602,961.70		7,602,961.70
铁路专用线	835,139.00		417,576.00	417,563.00
减值准备				
土地使用权				
专利权				
软件				
采矿权				
铁路专用线				
账面价值	97,431,373.81	47,163,295.95	2,336,918.34	142,257,751.42
土地使用权	67,053,607.44	39,560,334.25	1,742,450.97	104,871,490.72
专利权	5,250.00			5,250.00
软件	222,481.92		176,891.37	45,590.55
探矿权	29,314,895.45			29,314,895.45
采矿权		7,602,961.70		7,602,961.70
铁路专用线	835,139.00		417,576.00	417,563.00

注：本年增加的累计摊销中，本年摊销 2,270,418.34 元。

13. 开发支出

项目	年初	本年增加	本年减少	年末金额



		计入当期损益	确认为无形资产
186KA 平面阴极升级为曲面阴极新技术	12,289,997.56		12,289,997.56
300KA 平面阴极升级为曲面阴极新技术	6,810,163.15		6,810,163.15
异型阴极结构电解槽节能项目	5,195,418.95		5,195,418.95
合计	24,295,579.66		24,295,579.66

注：本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 34.62%。

14. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
铁路专用车使用权	23,313,333.50		2,151,999.96		21,161,333.54	
探矿支出	31,472,583.86	2,643,594.00		7,602,961.70	26,513,216.16	探矿支出转入无形资产
公益性捐赠及赞助支出	2,200,000.00				2,200,000.00	
合计	56,985,917.36	2,643,594.00	2,151,999.96	7,602,961.70	49,874,549.70	

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	2,377,086.35	17,588,943.51
递延收益	2,633,400.00	1,301,400.00
可抵扣亏损	10,203,919.23	
合计	15,214,405.58	18,890,343.51
递延所得税负债		
长期股权投资成本低于被投资企业公允价值利得	400,847.00	400,847.00



项目	年末金额	年初金额
套期保值铝商品期货浮动盈利		5,121,982.50
合计	400,847.00	5,522,829.50

(2) 期末暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	15,650,239.17
可抵扣亏损	42,152,810.28
递延收益	17,556,000.00
合计	75,359,049.45

16. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	6,869,595.99	304,540.39	464,229.95	123.50	6,709,782.93
存货跌价准备	92,333,286.10	47,309,309.57	21,486,434.38	109,704,123.12	8,452,038.17
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备					
投资性					



房地 产 减 值 准 备					
固 定 资 产 减 值 准 备	488,418.07				488,418.07
工 程 物 资 减 值 准 备					
在 建 工 程 减 值 准 备					
生 产 性 生 物 资 产 减 值 准 备					
其 中： 成 熟 生 产 性 生 物 资 产 减 值 准 备					
油 气 资 产 减 值 准 备					
无 形 资 产 减 值 准 备					
商 誉 减 值 准 备					
其 他					
合 计	99,691,300.16	47,613,849.96	21,950,664.33	109,704,246.62	15,650,239.17

17. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
对子公司长期股权投资差额摊销余	21,909,411.24	25,560,979.80



项目	年末金额	年初金额
额		

注：长期股权投资差额摊销余额为对云南云铝润鑫铝业有限公司长期股权投资差异摊销余额。

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	370,000,000.00	290,000,000.00
抵押借款	130,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	180,000,000.00	180,000,000.00
信用借款	430,200,000.00	700,200,000.00
合计	1,110,200,000.00	1,270,200,000.00

(2) 已到期未偿还短期借款

本年度无已到期未偿还的短期借款。

19. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	696,420,392.83	441,683,412.89

注：(1) 本项目期末较期初增加 57.67%，主要是因为本期电费以及部分原料采购使用票据支付较上期增加所致；

(2) 下一会计年度将到期的金额为 696,420,392.83 元。

20. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	828,631,485.90	237,980,455.65
其中：1 年以上	40,030,411.52	10,253,591.77



注：1) 本项目期末较期初增加 248.19%，主要是本期应付工程款增加所致；

2) 账龄超过 1 年的应付账款主要为涌鑫公司一期工程款。

(2) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

本年度无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

21. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	25,798,454.25	38,560,977.14
其中：1 年以上	768,193.65	548,431.61

注：本项目期末较期初减少 33.10%，主要是因为客户预付货款减少所致。

(2) 预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

本年度无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

22. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	36,236,062.39	234,058,590.31	217,786,501.08	52,508,151.62
职工福利费		1,581,667.97	1,581,667.97	
社会保险费	6,250,862.39	88,354,655.28	86,495,564.01	8,109,953.66
其中：医疗保险费	29,051.44	21,675,461.69	21,662,937.97	41,575.16
基本养老保险费	130,576.73	42,985,893.14	43,061,443.53	55,026.34
失业保险费	146,520.99	2,134,725.77	2,180,128.79	101,117.97
工伤保险费	32,600.40	2,047,503.08	2,053,137.38	26,966.10
生育保险费	23,190.41	1,561,080.07	1,573,337.55	10,932.93
年金	5,888,922.42	17,949,991.53	15,964,578.79	7,874,335.16
住房公积金	2,421,130.80	32,392,236.83	32,371,897.01	2,441,470.62
工会经费和职工教育经费	19,161,464.51	8,270,130.19	7,200,979.27	20,230,615.43



项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
非货币性福利				
劳务费		11,382,855.32	11,382,855.32	
其他	4,587.52	5,723,405.89	5,727,993.41	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	64,074,107.61	381,763,541.79	362,547,458.07	83,290,191.33

注：年末工资结余主要为本公司计提的年终奖及 12 月份的工资，该奖项及工资已于 2010 年 1-2 发放。应付职工薪酬无拖欠性质的部分。

23. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-82,654,483.94	21,944,537.82
营业税	25,561.37	9,304.45
企业所得税	-3,046,326.84	22,219,582.82
个人所得税	3,344,688.41	536,363.60
城市维护建设税	242,848.00	308,277.48
房产税	1,114,394.26	926,333.63
土地使用税	1,982,022.61	1,075,978.45
教育费附加	145,580.05	760,244.22
地方教育费附加	48,526.68	253,414.74
印花税	259,256.11	220,151.55
代扣税款	986,175.32	329,733.43
合计	-77,551,757.97	48,583,922.19

注：本项目期末较期初减少 260.05%，主要是本年度增值税转型购进设备的进项税留抵造成应交增值税减少所致。

24. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,367,886.13	2,392,125.00
企业债券利息	9,675,000.00	
短期借款应付利息	1,151,625.00	1,530,050.00
财政转贷利息	283,050.00	314,500.00
其他应付利息	2,161,521.63	2,489,871.63
合计	15,639,082.76	6,726,546.63



注：本项目期末较期初增加 312.50%，主要是本期发行短期融资债券产生债券利息所致；其他应付利息为向云南滇能（集团）控股公司和冶金集团借款的应付利息。

25. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	168,618,885.36	261,928,954.58
其中：1年以上	82,924,655.25	66,693,635.40

注：本项目期末较期初减少 35.62%，主要是本期文山公司归还冶金集团借款所致。

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款

公司名称	年末金额	未还原因	资产负债表日后是否归还
昆明呈贡新区管理委员会	25,200,000.00	借款未到期	否
中国有色金属十四冶金建设公司	24,320,064.58	工程未结算	否
海宁洁宇环保设备有限公司	6,845,316.30	质保期未到未结算	否
云南省第二建筑工程公司	4,373,454.09	工程未结算	否
云南工程建设总承包公司	4,202,473.37	工程未结算	否
中国有色（沈阳）冶金机械有限公司	4,100,000.00	工程未结算	否
合计	69,041,308.34		

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
云南省红河工业园区管理委员会	47,767,603.00	1年以内	垫付的土地出让金
昆明呈贡新区管理委员会	25,200,000.00	1年以内及1-2年	无息借款
中国有色金属十四冶金建设公司	24,320,064.58	1-2年	质保金
西安西电变压器有限责任公	7,950,100.00	1年以内	质保金



项目	金额	账龄	性质或内容
司			
海宁洁宇环保设备有限公司	6,845,316.30	1-2 年	质保金
合计	112,083,083.88		

26. 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	130,000,000.00	

注：一年内到期的长期借款

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	50,000,000.00	
保证借款	80,000,000.00	
合计	130,000,000.00	

27. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
短期融资券	500,000,000.00	

28. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	210,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	1,349,960,000.00	1,364,400,000.00
合计	1,589,960,000.00	1,494,400,000.00

(2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行昆明拓东支	2009.5.20	2017.4.28	人民币	5.35%		200,000,000.00		



行							
中国银 行云南 省分行	2009. 3. 25	2019. 3. 25	人 民 币	5. 94%		200, 000, 000. 00	
交通银 行	2009-5-8	2015-4-8	人 民 币	5. 94%		170, 000, 000. 00	
中国银 行云南 省分行	2009. 5. 20	2019. 5. 20	人 民 币	5. 64%		100, 000, 000. 00	
工商银 行昆明 市南屏 支行	2009. 12. 21	2012. 12. 20	人 民 币	4. 86%		100, 000, 000. 00	

29. 长期应付款

借款单位	年初金额	利率 (%)	应计利息	年末金额	借款条 件
合计	100, 000, 000. 00			100, 000, 000. 00	
其中：					
云南滇能（集 团）控股公司	100, 000, 000. 00	基 准 利 率 上 浮 10%	5, 922, 125. 00	100, 000, 000. 00	信用

30. 其他非流动负债

(1) 其他非流动负债明细

项目	年末金额	年初金额
碳素锻烧系统脱硫工程补贴	3, 600, 000. 00	800, 000. 00
铝电解综合节能技术研究补贴	3, 700, 000. 00	1, 600, 000. 00
12 万吨铝加工项目财政贴息拨款	3, 700, 000. 00	3, 000, 000. 00
节能降耗专项资金	1, 500, 000. 00	1, 000, 000. 00
4 万吨/年高强度铝合金圆杆生产技术补贴	2, 500, 000. 00	
低温低电压新技术在 200-300KA 铝 电解系列升级改造补贴	1, 000, 000. 00	
其他项目补贴	1, 556, 000. 00	2, 276, 000. 00
技改经费拨款		80, 000. 00
合计	17, 556, 000. 00	8, 756, 000. 00



(2) 政府补助

政府补助种类	年末金额	计入当年损益金额
与资产相关	17,556,000.00	570,000.00
技改经费拨款		80,000.00
合计	17,556,000.00	650,000.00

31. 股本

股东名称/ 类别	年初金额		本年变动				年末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有									
国有法人股	516,451,200.00	49.02	65,217,391.00			-50,232,000.00	14,985,391.00	531,436,591.00	44.89
其他内资股	114,473.00	0.01	65,217,391.00			-17,419.00	65,199,972.00	65,314,445.00	5.51
其中：境内法人持股	516,451,200.00	49.02	65,217,391.00			-50,232,000.00	14,985,391.00	531,436,591.00	44.89
境内自然人持股	114,473.00	0.01				-17,419.00		97,054.00	0.008
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	516,565,673.00	49.03	130,434,782.00			-50,249,419.00	80,185,363.00	596,751,036.00	50.40



股东名称/类别	年初金额		本年变动				年末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
计									
无限售条件股份									
人民币普通股	536,978,764.00	50.97				50,249,419.00	50,249,419.00	587,228,183.00	49.60
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	536,978,764.00	50.97				50,249,419.00	50,249,419.00	587,228,183.00	49.60
股份总额	1,053,544,437.00	100.00	130,434,782.00				130,434,782.00	1,183,979,219.00	100.00

注：根据本公司 2009 年 4 月 29 日召开的 2008 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]744 号文件核准，向特定对象发行 130,434,782 股人民币普通股。申请增加注册资本人民币 130,434,782.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,183,979,219.00 元。新增股本已经中和正信会计师事务所验资，并出具了中和正信验字(2009)第 5—31 号验资报告。

32. 资本公积



项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	1,169,091,764.65	1,048,728,746.52	42,894,266.22	2,174,926,244.95
其他资本公积	103,274,344.00	6,193,499.30	6,193,499.30	103,274,344.00
合计	1,272,366,108.65	1,054,922,245.82	49,087,765.52	2,278,200,588.95

注：（1）股本溢价本年增加为特定对象发行 130,434,782 股人民币普通股对应股本溢价，已经中和正信会计师事务所验资，并出具了中和正信验字(2009)第 5—31 号验资报告；

（2）股本溢价本年减少是由于在编制合并报表时，对购买子公司少数股东股权时支付的对价大于合并日开始持续计算的子公司可辨认净资产公允价值应由母公司享有的部分进行调整，调减了资本公积中的股本溢价；

（3）其他资本公积本年增减为运用套期保值会计准则计量套期工具公允价值的变动额。

33. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	228,529,612.85	3,037,304.88		231,566,917.73
任意盈余公积	76,973,977.61			76,973,977.61
合计	305,503,590.46	3,037,304.88		308,540,895.34

34. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	249,724,317.39	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	249,724,317.39	
加：本年归属于母公司股东的净利润	46,362,229.63	



项目	金额	提取或分配比例 (%)
减：提取法定盈余公积	3,037,304.88	10
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	84,283,554.96	10 股派发现金红利 0.8 元人民币
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	208,765,687.18	

35. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
云南云铝涌鑫金属加工有限公司	68.96	161,813,078.76	135,177,134.57
云南云铝润鑫铝业有限公司	43.27	265,603,415.26	250,759,916.78
云南文山铝业有限公司	7.67	93,420,600.00	188,100,000.00
合计		520,837,094.02	574,037,051.35

注：云南云铝涌鑫金属加工有限公司、云南云铝润鑫铝业有限公司少数股东权益冲减少数股东损失金额分别为 21,386,616.58 元、11,467,425.27 元。

36. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	5,096,614,352.34	5,993,426,235.87
其他业务收入	112,948,659.01	167,570,117.48
合计	5,209,563,011.35	6,160,996,353.35
主营业务成本	4,459,543,920.73	5,427,775,052.60
其他业务成本	107,673,810.15	165,236,414.78
合计	4,567,217,730.88	5,593,011,467.38

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属 冶炼行业	3,027,892,990.65	2,669,231,165.56	3,423,938,655.29	3,168,412,624.83
铝材加工 行业	2,068,721,361.69	1,790,312,755.17	2,569,487,580.58	2,259,362,427.77



行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	5,096,614,352.34	4,459,543,920.73	5,993,426,235.87	5,427,775,052.60

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普铝	3,027,892,990.65	2,669,231,165.56	3,423,938,655.29	3,168,412,624.83
铝板	263,120,035.01	229,970,746.05	359,306,511.11	315,152,360.94
铝圆杆	466,929,891.23	407,234,772.46	385,977,677.35	340,090,560.36
合金棒	1,338,464,020.90	1,152,931,972.83	1,461,666,852.57	1,314,756,783.06
铝镁合金锭			286,999,127.13	223,881,743.87
铝硅镁合金			72,045,227.04	61,677,563.25
其他	207,414.55	175,263.83	3,492,185.38	2,964,672.93
合计	5,096,614,352.34	4,459,543,920.73	5,993,426,235.87	5,427,775,052.60

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	5,083,701,408.39	4,445,155,100.80	5,493,043,074.31	5,022,125,556.02
国外	12,912,943.95	14,388,819.93	500,383,161.56	405,649,496.58
合计	5,096,614,352.34	4,459,543,920.73	5,993,426,235.87	5,427,775,052.60

(4) 本年公司前五名客户销售收入总额 311,242 万元，占本年全部销售收入总额的 59.75%。

37. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	230,210.02	72,432.45	5%、3%
城市维护建设税	2,721,710.59	2,086,872.11	5%、1%
教育费附加	2,331,127.71	4,543,912.36	3%
出口关税		1,818,995.25	
合计	5,283,048.32	8,522,212.17	

38. 销售费用



项目	本年金额	上年金额
包装费	9,906,672.49	10,130,857.95
运输费	94,487,243.18	80,579,152.14
装卸费	3,132,760.44	1,851,801.10
仓储保管费	357,526.16	1,353,362.36
职工薪酬	4,744,196.77	3,838,179.39
代理费	964,634.33	1,810,908.30
其他	12,290,469.95	13,642,435.27
合计	125,883,503.32	113,206,696.51

39. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	66,152,170.56	62,174,822.32
保险费	4,849,352.79	4,715,096.11
折旧费	14,993,884.43	20,023,768.61
修理费	27,013,843.19	39,801,272.21
机物料消耗	1,725,192.75	1,753,766.21
警卫消防费	989,880.52	778,762.98
无形资产摊销	2,169,100.97	2,205,620.41
业务招待费	1,376,180.86	1,354,238.07
差旅费	567,443.57	816,273.58
办公费	2,729,462.73	3,668,933.10
税费	14,230,616.93	14,646,692.44
水电费	1,859,830.90	1,854,538.29
租赁费	2,841,940.00	2,405,646.30
聘请中介机构费	665,000.00	598,000.00
咨询费	294,900.00	88,400.00
研究与开发费用	45,890,137.76	87,621,750.00
董事会费	104,000.00	128,518.30
排污费	4,070,361.85	2,996,706.85
电话费	611,869.93	311,224.59
宣传费	204,317.30	399,776.60
绿化费	4,667,763.57	4,780,206.70
运输费	3,258,320.94	3,401,394.48
劳动保护费	183,899.57	158,202.28
其他	15,923,357.21	14,692,549.97
合计	217,372,828.33	271,376,160.40



40. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	117,022,434.13	188,041,416.22
减：利息收入	20,015,783.19	34,751,886.79
加：汇兑损失	31,568.28	3,698,627.45
加：银行手续费	1,044,337.04	1,230,204.67
加：其他支出	2,061,066.08	314,644.29
合计	100,143,622.34	158,533,005.84

注：本项目期末较期初减少 36.83%，主要是本期通过发行短期融资券等措施及贷款利率降低所致。

41. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-159,689.56	-642,819.12
存货跌价损失	25,822,875.19	85,254,541.89
合计	25,663,185.63	84,611,722.77

42. 公允价值变动收益

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产	-34,146,550.00	34,146,550.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-34,146,550.00	34,146,550.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-34,146,550.00	34,146,550.00

注：本年减少数为上年期货合约浮动盈亏转出数。

43. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	20,996.80	
权益法核算的长期股权投资收益	-2,876,777.33	-2,124,903.39
期货投资损益	-77,059,301.03	65,449,839.20
合计	-79,915,081.56	63,324,935.81



注：1) 投资收益汇回不存在重大限制；

2) 本年较上年大幅减少主要由于期货投资损益减少。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

本年成本法下投资收益 20,996.80 元为收到富滇银行分红

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	-2,876,777.33	-2,124,903.39	
其中：股权投资差额 摊销	-3,651,568.56	-3,645,811.53	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	774,791.23	1,520,908.14	由于金融危机影响，公司营业利润减少

44. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	3,600.00	404,182.88
政府补助	8,423,385.70	8,068,470.00
罚款及押金罚没收入	22,697.00	4,116,540.01
其他	37,776.35	779,569.56
合计	8,487,459.05	13,368,762.45

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
云南省财政厅2009年度重要商品储备贴息及仓储补助资金	280,000.00		
污染源自动在线监控传输系统	50,000.00		
5754 铝板科研经费	490,000.00		
红河州财政局专项扶持中小企业资金	400,000.00		红财企(2008)153号
红河州财政局流动资	2,000,000.00		红财企(2009)57号



项目	本年金额	上年金额	来源和依据
金贷款贴息			
技改项目贴息		200,000.00	技改项目贴息
呈贡县财政局教育费附加及城市维护建设税返还	4,591,687.70	7,049,170.00	呈政函(2005)3号
铸造合金生产新技术开发经费		819,300.00	
节能降耗专项资金	500,000.00		
转岗培训补助费	27,698.00		
水质检测费	4,000.00		
铝加工项目补助款	80,000.00		
合计	8,423,385.70	8,068,470.00	

45. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	314,857.24	737,151.10
对外捐赠	478,385.00	5,613,400.00
合计	793,242.24	6,350,551.10

46. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	1,243,049.27	26,063,183.29
递延所得税	-1,446,044.57	-11,301,507.70
合计	-202,995.30	14,761,675.59

注：当年所得税为补缴上年企业所得税，由于金额较小计入本年的所得税费用中。

(3) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	61,631,677.78
加：纳税调整增加额	29,524,921.97
减：纳税调整减少额	72,784,783.18
加：境外应税所得弥补境内亏损	



项目	金额
减：弥补以前年度亏损	60,524,617.82
本年应纳税所得额	-42,152,801.25
法定所得税税率（25%）	
本年应纳所得税额	
减：减免所得税额	
减：抵免所得税额	
本年应纳税额	
加：境外所得应纳所得税额	
减：境外所得抵免所得税额	
加：其他调整因素	
当年所得税	

47. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于 母公司 股东的 净利润	1	46,362,229.63	69,789,595.16
归属于 母公司 的非经 常性损 益	2	5,097,765.35	9,224,325.96
归属于 母公司 股东、 扣除非 经常性 损益后 的净利 润	3=1-2	41,264,464.28	60,565,269.20
年初股 份总数	4	1,053,544,437.00	873,600,000.00
公积金 转增股	5		137,418,839.00



项目	序号	本年金额	上年金额
本或股票股利分配等增加股份数 (I)			
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6	130,434,782.00	42,525,598.00
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	7	4	11
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	1,097,022,697.67	1,050,000,637.17



项目	序号	本年金额	上年金额
权平均数			
基本每股收益 (I)	13=1÷12	0.042	0.066
基本每股收益 (II)	14=3÷12	0.038	0.058
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.042	0.066
稀释每股收益 (II)	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.038	0.058

48. 其他综合收益



项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		2,210,000.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		2,210,000.00
合计		2,210,000.00

49. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金为 57,461,991.42 元，主要项目为：

项目	本年金额
收到存款利息	20,015,783.19
财政拨入各项技术与开发费	11,396,000.00
收到政府补助	2,900,000.00
合计	34,311,783.19



2) 支付的其他与经营活动有关的现金为 33,502,799.50 元, 主要项目为:

项目	本年金额
综合服务费及房屋租赁费	5,416,800.00
保险费	4,321,746.06
排污费	3,885,046.00
运输费	3,084,107.09
办公费及差旅费	2,480,867.20
支付电话费办公费等	1,993,983.51
业务招待费	1,358,363.68
银行手续费	1,044,337.04
合计	23,585,250.58

3) 收到的其他与投资活动有关的现金为 3,556,481.73 元, 主要项目为:

项目	本年金额
文山公司收银行存款利息	2,234,271.93

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金为 48,769,953.00 元, 主要项目为:

项目	本年金额
收到红河工业园区管理委员会垫付的土地出让金	47,767,603.00

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金为 1,133,579.46 元, 主要项目为:

项目	本年金额
增发新股相关费用	1,133,579.46

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	61,834,673.08	21,463,109.85
加: 资产减值准备	-84,041,060.99	84,611,722.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	251,818,577.32	237,790,109.51
无形资产摊销	2,270,418.34	2,249,620.45
长期待摊费用摊销	2,151,999.96	2,151,999.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	311,257.24	332,968.22
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		



项目	本年金额	上年金额
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	34,146,550.00	-34,146,550.00
财务费用（收益以“-”填列）	119,057,434.13	188,291,416.22
投资损失（收益以“-”填列）	2,855,780.53	2,124,903.39
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	3,675,937.93	-16,423,490.20
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-5,121,982.50	5,121,982.50
存货的减少（增加以“-”填列）	-620,242,768.73	198,362,844.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-85,147,432.17	-26,715,457.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	843,192,464.88	-142,033,672.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	526,761,849.02	523,181,507.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,778,201,517.65	1,914,213,949.76
减：现金的期初余额	1,914,213,949.76	875,321,679.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-136,012,432.11	1,038,892,269.80

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	1,778,201,517.65	1,914,213,949.76
其中：库存现金	47,628.22	14,004.44
可随时用于支付的银行存款	1,771,153,889.43	1,898,199,945.32
可随时用于支付的其他货币资金	7,000,000.00	16,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		



九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(4) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
云南冶金集团股份有限公司	股份有限公司	昆明	工业生产	董英	216520224

注：本公司最终控制方为云南省国资委。

(5) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
云南冶金集团股份有限公司	8,141,180,000.00			8,141,180,000.00

(6) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
云南冶金集团股份有限公司	581,668,591.00	516,451,200.00	49.13	49.02

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
云南云铝涌鑫金属加工有限公司	有限责任公司	云南建水	工业生产	田永	775526964
云南云铝润鑫铝业有限公司	有限责任公司	个旧大屯	工业生产	田永	741452717
云南文山铝业有限公司	有限责任公司	云南文山	工业生产	陈智	760446160



(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
云南云铝涌鑫金属加工有限公司	187,792,000.00	60,000,000.00		247,792,000.00
云南云铝润鑫铝业有限公司	626,339,187.00			626,339,187.00
云南文山铝业有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00		1,200,000,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
云南云铝涌鑫金属加工有限公司	76,926,667.00	41,760,000.00	31.04	22.24
云南云铝润鑫铝业有限公司	355,320,000.00	355,320,000.00	56.73	56.73
云南文山铝业有限公司	110,796,000.00	220,000,000.00	92.33	55.00

3. 合营企业及联营企业

(1) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例	组织机构代码
合营企业							
联营企业							
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	有限责任	云南昆明	进出口贸易	祁鸣	7000 万元	25%	21654447x

(2) 财务信息

被投资单位名称	年末金额 (万元)			本金额 (万元)	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润



被投资单位名称	年末金额 (万元)			本年金额 (万元)	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
合营企业					
联营企业					
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	55,316	46,877	8,440	34,497	427

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	云南永昌铅锌股份有限公司	购买材料	70982340x
	云南万盛炭素有限责任公司	销售材料、提供劳务；购买碳素产品	75355905-2
	云南建水锰矿有限责任公司	租赁、其他服务	217995213
	昆明冶研新材料股份有限公司	销售铝锭	725282391
	昆明冶金研究院	检验、化验	431204427
	云南金吉安建设咨询监理有限公司	工程监理	719414685
	云南冶金建设工程质量检测中心	质量监督	792873968
	云南华昆工程技术股份公司	工程承包、设计	431206035
	云南冶金集团金水物业管理有限公司	租赁	787362303
	云南省冶金医院	医疗	431204013
	龙陵县永昌硅业有限责任公司	购买材料	688552451
	云南冶金力神重工有限公司	购买设备	748287064
	云南冶金仁达电脑有限公司	购买商品、接受劳务	216528752
	昆明正基房地产有限公司		709705358
	云南冶金集团财务有限公司	股权投资	2010 年 1 月



关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	司		8 日正式挂牌成立

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
合营及联营企业		
其中：云南冶金集团进出口物流股份有限公司	81,676.07	1,811,965.81
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：云南万盛炭素有限责任公司	41,845,521.91	29,487,491.49
云南永昌铅锌股份有限公司	3,023,247.86	
龙陵县永昌硅业有限责任公司(涌鑫)	34,199,999.99	
云南建水锰矿有限责任公司	223,081.89	
云南冶金力神重工有限公司	3,045,299.14	
云南冶金仁达电脑有限公司	499,658.70	
合计	82,918,485.56	31,299,457.30

注：关联交易按市场价格计价。

2. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
母公司及最终控制方		
其中：云南冶金集团股份公司第一分公司	3,450,000.00	3,450,000.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：昆明冶研新材料股份有限公司	10,020.00	21,070.00



云南建水锰矿有限责任公司	47,439.36	267,461.32
昆明冶金研究院	17,760.00	8,830.00
云南金吉安监理公司	2,603,800.00	2,210,200.00
云南华昆工程技术股份公司	80,798,728.00	18,387,665.00
云南冶金建设工程质量监测中心	10,560.00	
云南冶金力神重工有限公司	1,928.00	
云南冶金仁达电脑有限公司	136,507.70	
云南省冶金医院	525,080.00	
合计	87,601,823.06	24,345,226.32

注：关联交易按市场价格计价。

3. 接受代理

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
合营及联营企业		
其中：云南冶金集团进出口物流股份有限公司	4,696,359.16	3,935,655.40
合计	4,696,359.16	3,935,655.40

注：关联交易按市场价格计价。

4. 接受贷款占用费

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
母公司及最终控制方		
其中：云南冶金集团股份有限公司	1,898,125.00	4,383,071.63
合计	1,898,125.00	4,383,071.63

注：按银行一年期贷款利率计算资金占用费。

5. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
母公司及最终控制方		
其中：云南冶金集团股份有限公司	9,229.17	145,794.27



关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：云南万盛炭素有限责任公司	13,480,007.66	17,622,859.62
昆明冶研新材料股份有限公司	1,136,807.32	5,621,378.45
云南驰宏锌锗股份有限公司		2,533,292.50
云南建水锰矿有限责任公司	13,864.07	
合计	14,639,908.22	25,923,324.84

注：关联交易按市场价格计价。

6. 关联方共同投资

- (1) 2009年4月28日至29日召开的2008年度股东大会《关于对控股55%的云南文山铝业有限公司单独增资120,000万元的议案》，本次增资方案采取由公司独家增资，关联方云南冶金集团股份有限公司、云南文山斗南锰业股份有限公司放弃优先增资权利。
- (2) 2009年8月26日第四届董事会二十二次会议《关于公司受让文山州城乡开发投资有限公司所持文山铝业有限公司部分股权的议案》，公司按照每单位出资额1.55元的价格，溢价受让文山州城乡开发投资有限公司所持有文山铝业22%股权，交易金额合计为13,640万元。云南冶金集团股份有限公司、文山斗南锰业股份有限公司无条件放弃所享有的优先受让权。
- (3) 2009年11月11日召开第四次临时股东大会《关于对云南云铝涌鑫金属加工有限公司增资4.22亿元的议案》，公司与控股股东云南冶金集团股份有限公司拟共同以现金方式对涌鑫公司增资7.2亿元，其中公司增资4.22亿元，冶金集团增资2.98亿元，涌鑫公司其他股东放弃增资。



- (4) 2009 年 1 月 17 日，公司三届二十三次董事会审议通过了《关于投资参股云南冶金集团财务有限公司的预案》，对云南冶金集团财务有限公司注资人民币 5000 万元，云南冶金集团财务有限公司注册资本为人民币 5 亿元，公司占其注册资本的 10%、云南冶金集团股份有限公司占注册资本的 80%。

7. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
云南冶金集团股份有限公司	云南铝业股份有限公司	办公大楼、供销大楼、娱乐中心	年租金 230 万元	2008. 7. 1	2011. 7. 1	2, 300, 000. 00	根据合同
云南建水锰矿有限责任公司	云南云铝涌鑫金属加工有限公司	200 亩土地	年租金 56 万元	2008. 6. 1	2015. 5. 31	560, 000. 00	根据合同
云南建水锰矿有限责任公司	云南云铝涌鑫金属加工有限公司	铁路专用线		2007. 1. 1		812, 037. 25	根据合同
云南冶金集团金水物业管理有限公司	云南云铝涌鑫金属加工有限公司	办公室租金	年租金 20 万元	2007. 1. 1	2010. 12. 31	200, 000. 00	根据合同
云南冶金集团金水物业管理有限公司	云南云铝润鑫铝业有限公司	办公室租金	年租金 30 万	2009. 1. 1	2009. 12. 31	300, 000. 00	根据合同
云南冶金集团金水物业管理有限公司	云南文山铝业有限公司	办公室租金	年租金 100 万	2007. 1. 1	2010. 12. 31	1, 040, 460. 00	根据合同

8. 关联担保情况



担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南冶金集团股份有限公司	云南铝业股份有限公司	80,000,000.00	2007.12.14	2010.12.13	否
云南冶金集团股份有限公司	云南文山铝业有限公司	100,000,000.00	2010.2.29	2012.2.29	否
云南冶金集团股份有限公司	云南涌鑫金属加工有限公司	30,000,000.00	2009.12.21	2011.12.21	否
云南冶金集团股份有限公司	云南涌鑫金属加工有限公司	20,000,000.00	2009.8.11	2011.8.11	否
云南冶金集团股份有限公司	云南涌鑫金属加工有限公司	20,000,000.00	2009.8.13	2011.8.13	否
云南冶金集团股份有限公司	云南涌鑫金属加工有限公司	20,000,000.00	2009.8.14	2011.8.14	否
云南冶金集团股份有限公司	云南涌鑫金属加工有限公司	20,000,000.00	2009.9.18	2011.9.18	否

9. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
云南冶金集团股份有限公司	1000 万元	2007 年 1 月 22 日	2009 年 4 月 15 日归还	
云南冶金集团股份有限公司	2000 万元	2007 年 6 月 6 日	2009 年 4 月 15 日归还	
云南冶金集团股份有限公司	2000 万元	2008 年 1 月 9 日	2009 年 4 月 15 日归还	
云南冶金集团股份有限公司	5000 万元	2009 年 2 月 17 日	2009 年 5 月 25 日归还	

注：按银行一年期贷款利率计息。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方其他应收款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
合营及联营企业		



关联方(项目)	年末金额	年初金额
其中: 昆明正基房地产有限公司(文山)	1,000,000.00	

2. 关联方预付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
其中: 云南冶金集团总公司第一分公司	499,996.00	833,332.00
合营及联营企业		
其中: 云南冶金集团进出口物流股份有限公司	1,318,114.34	1,360,233.45
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中: 云南华昆工程技术股份公司	17,914,172.66	2,101,013.00
云南金吉安建设咨询监理有限公司	16,650.00	100,000.00
云南建水锰矿有限责任公司	233,333.00	233,331.00
云南冶金力神重工有限公司	1,828,475.00	
云南冶金仁达电脑有限公司	293,343.14	
合计	22,104,084.14	4,627,909.45

3. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
合营及联营企业		
其中: 云南冶金集团进出口物流股份有限公司	272,857,602.20	762,989.93
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中: 云南华昆工程技术股份公司		154,190.00
云南金吉安建设咨询监理有限公司	257,200.00	75,200.00
冶金医院	145,000.00	145,000.00
云南万盛炭素有限公司	576,850.32	266,985.60
云南冶金仁达电脑有限公司	192,811.28	
龙陵县永昌硅业有限责任公司	1,052,000.00	
合计	275,081,463.80	1,404,365.53



4. 关联方其他应付款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
其中：云南冶金集团股份有限公司		50,000,000.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：云南万盛炭素有限公司	7,095.00	7,885,067.50
合计	7,095.00	57,885,067.50

5. 关联方应付利息

关联方（项目）	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
其中：云南冶金集团股份有限公司	668,821.63	668,821.63

十、或有事项

本公司以原值为 860,167,726.75 元，净值为 668,487,634.66 元的固定资产抵押贷款，至 2009 年 12 月 31 日上述贷款余额 390,000,000.00 元。

除存在上述或有事项外，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

十一、 承诺事项

1. 重大承诺事项

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 7.87 亿元，具体情况如下：

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
文山公司增资	12 亿元	8 亿元	4 亿元	2010 年	
涌鑫公司增资	4.22 亿元	0.35 亿元	3.87 亿元	2010 年-2011 年	

注：对文山公司的股权投资，已获得云南省国资委的批准（云国资产权[2009]168 号），增资完成后公司对文山公司股权比例为 92.33%。

(2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司已签订的正在或准备履行的大额发包合同如下：



项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
8 万吨中高强度宽幅铝合金板带工艺创新与产品开发项目工程设计	14,800,000.00	14,060,000.00	740,000.00	2010 年	
8 万吨板带项目监理	1,810,000.00	900,000.00	910,000.00	2010 年	
800kt/a 氧化铝项目设计费	74,500,000.00	37,500,000.00	37,000,000.00	2010 年	
800kt/a 氧化铝项目总包工程酬金	55,000,000.00	14,000,000.00	41,000,000.00	2010 年	
年产 299KT/A 铝板带加工项目初步设计、施工图设计	39,200,000.00	1,000,000.00	38,200,000.00	2010 年-2012 年	
合计	185,310,000.00	67,460,000.00	117,850,000.00		

(3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

协议名称	协议对方	期间 (T:2009 年 12 月 31 日)				单位: 万元
		T+1 年	T+2 年	T+3 年	T+3 年以后	
房屋租赁协议	云南冶金集团总公司	196.67	98.33			
土地出租协议	云南建水锰矿有限责任公司	56.00	56.00	56.00	135.33	
房屋租赁协议	云南冶金宾馆	6.60				
房屋租赁协议	云南冶金宾馆	1.60				
长包住房协议	云南冶金宾馆	18.40				
长包住房协议	云南冶金宾馆	93.40				
合计		372.67	154.33	56.00	135.33	

于 2009 年 12 月 31 日 (T)，本公司就房屋租赁等项目之不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下 (单位: 万元):

期间	经营租赁
T+1 年	372.67
T+2 年	154.33
T+3 年	56.00
T+3 年以后	135.33



期间	经营租赁
合计	718.33

2. 除上述承诺事项外，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项

根据公司于 2010 年 3 月 9 日召开的四届二十四次董事会会议决议，本公司 2009 年度利润分配预案为：提取 10% 的法定盈余公积，以公司总股本 118,397.9219 万股为基数，每 10 股分配现金股利 0.3 元（含税）。该预案须经 2009 年度股东大会批准。

十三、 其他重要事项

1. 以公允价值计量的资产

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
衍生金融资产	34,146,550.00	-34,146,550.00			

注：本表不存在必然的勾稽关系。

2. 外币金融资产

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
贷款和应收款项	17,027,959.41				21,184,823.46

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分类



项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	7,242,853.05	67.72	3,093,751.40	54.66	11,721,816.50	81.98	3,317,699.57	56.76
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,519,885.19	23.56	2,519,885.19	44.52	2,524,685.19	17.66	2,524,685.19	43.19
其他单项金额不重大的应收账款	932,205.53	8.72	46,610.28	0.82	52,491.89	0.37	2,624.60	0.04
合计	10,694,943.77	100.00	5,660,246.87	100.00	14,298,993.58	100.00	5,845,009.36	100.00

注：本公司“单项金额重大款项”指期末金额超过 100 万元（含 100 万元）的应收款项。

1) 年末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
PREMIERWORLD INTERNATIONAL LTD	3,333,868.12	166,693.41	5	1 年帐龄，按规定提取坏账
TOYOTATSUSHO CORPORATION	1,033,607.30	51,680.37	5	1 年帐龄，按规定提取坏账
上海雄恒贸易公司	1,621,664.53	1,621,664.53	100	年限较长，在催收中，预计收回难度大
湖北阳新轮毂厂	1,253,713.10	1,253,713.10	100	年限较长，在催收中，预计收回难度大
合计	7,242,853.05	3,093,751.40	42.71	

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

项目	年末金额	年初金额
----	------	------



	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内						
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年						
4-5 年						
5-6 年						
6 年以上	2,519,885.19	100.00	2,519,885.19	2,524,685.19	100.00	2,524,685.19
合计	2,519,885.19	100.00	2,519,885.19	2,524,685.19	100.00	2,524,685.19

(2) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

本年度无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
PREMIER WORLD INTERNATIONAL LTD	客户	3,333,868.12	1 年以内	31.17
上海雄恒贸易公司	客户	1,621,664.53	6 年以上	15.16
湖北阳新轮毂厂	客户	1,253,713.10	6 年以上	11.72
TOYOTA TSUSHO CORPORATION	客户	1,033,607.30	1 年以内	9.66
METAL AND TOOL TRADE (PTU) LTD	客户	928,511.74	1 年以内	8.68
合计		8,171,364.79		76.40

(4) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	776,146.11	6.8282	5,299,680.75	1,302,037.09	6.8346	8,898,930.59

2. 其他应收款



(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	62,151,831.66	95.62	-	-	46,540,933.05	94.64	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	702,036.81	1.08	702,036.81	93.10	702,036.81	1.43	702,036.81	89.41
其他单项金额不重大的应收账款	2,143,855.45	3.30	51,994.60	6.90	1,932,163.11	3.93	83,238.00	10.59
合计	64,997,723.92	100.00	754,031.41	100.00	49,175,132.97	100.00	785,274.81	100.00

注：本公司“单项金额重大款项”指期末金额超过 100 万元（含 100 万元）的其他应收款项。

1) 年末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
中国国际期货经纪有限公司	39,971,190.30			该款项为期货保证金，不计提坏账准备
中华人民共和国昆明海关	7,135,066.26			该款项为进口关税保证金，不计提坏账准备
英国联合金属贸易有限公司	4,185,046.80			该款项为期货保证金，不计提坏账准备
巴克莱银行	3,980,779.28			该款项为期货保证金，不计提坏账准备
速克敦(英国)有限公司	3,759,419.49			该款项为期货保证金，不计提坏账准备
法国兴业银行	3,120,329.53			该款项为期货保证金，不计提坏账准备
合计	62,151,831.66			

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款



项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内						
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年						
4-5 年						
5-6 年						
6 年以上	702,036.81	100.00	702,036.81	702,036.81	100.00	702,036.81
合计	702,036.81	100.00	702,036.81	702,036.81	100.00	702,036.81

(2) 坏账准备转回金额明细

本年度无坏账转回金额。

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

本年度无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
中国国际期货经纪有限公司	期货经纪公司	39,971,190.30	1 年以内	61.80	期货保证金
中华人民共和国昆明海关	外部单位	7,135,066.26	1 年以内	11.03	进口设备关税保证金
英国联合金属贸易有限公司	期货经纪公司	4,185,046.80	1 年以内	6.32	期货保证金
巴克莱银行	期货经纪公司	3,980,779.28	1 年以内	6.01	期货保证金
速克敦(英国)有限公司	期货经纪公司	3,759,419.49	1 年以内	5.69	期货保证金
合计		59,031,502.13		90.85	

(5) 其他应收款中外币余额

外	年末金额	年初金额
---	------	------



	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
美元	2,326,402.67	6.8282	15,885,142.71	1,189,393.50	6.8346	8,129,028.82

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	1,618,223,280.17	596,656,613.17
按权益法核算长期股权投资	29,004,593.25	28,929,802.02
长期股权投资合计	1,647,227,873.42	625,586,415.19
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	1,647,227,873.42	625,586,415.19

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	初始 金额	年初 金额	本年 增加	本年 减少	年末 金额	本年 现金 红利
成本法核算								
云南云铝涌鑫金属加工有限公司	31.04		53,166,667.00	18,000,000.00	35,166,667.00		53,166,667.00	
云南云铝润鑫铝业有限公司	56.73	56.73	341,614,268.71	341,614,268.71			341,614,268.71	
云南文山铝业有限公司	92.33	92.33	1,166,300,000.00	229,900,000.00	936,400,000.00		1,166,300,000.00	
驰宏国际矿业有限公司	0.34	0.34	513,367.87	513,367.87			513,367.87	
云南金吉安建设咨询监理有限公司	5.05	5.05	200,000.00	200,000.00			200,000.00	
云南冶金集团财务有限公司	10	10	50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00	
富滇银行	0.02	0.02	883,576.59	883,576.59			883,576.59	20,996.80
中色恒达发展有限公司	3	3	545,400.00	545,400.00			545,400.00	
中色国际氧化铝开发有限公司	10	10	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	
小计			1,618,223,280.17	596,656,613.17	1,021,566,667.00		1,618,223,280.17	
权益法核算								
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	25	25	26,982,572.56	28,929,802.02	774,791.23	700,000.00	29,004,593.25	700,000.00
小计			26,982,572.56	28,929,802.02	774,791.23	700,000.00	29,004,593.25	700,000.00
合计			1,645,205,852.73	625,586,415.19	1,022,341,458.23	700,000.00	1,647,227,873.42	700,000.00



(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
合营企业							
联营企业							
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	有限责任	云南昆明	祁鸣	进出口贸易	70,000,000.00	25	25

(续表)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业					
联营企业					
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	553,163,698.86	468,767,905.60	84,395,793.26	344,971,183.16	4,273,189.46

(4) 长期股权投资减值准备

本年度长期股权投资未发生减值情况。

(5) 无长期股权投资处置受到重大限制的情况。

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	3,890,789,673.67	4,761,485,553.16
其他业务收入	575,719,888.57	711,600,462.14
合计	4,466,509,562.24	5,473,086,015.30
主营业务成本	3,406,197,090.06	4,250,240,845.49
其他业务成本	565,719,460.79	693,007,505.25
合计	3,971,916,550.85	4,943,248,350.74

(1) 主营业务—按行业分类



行业名称	本金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属冶炼行业	2,029,274,008.19	1,785,539,765.53	2,280,959,723.43	2,088,773,924.19
铝材加工行业	1,808,838,319.35	1,569,730,689.28	2,413,431,422.89	2,100,898,169.56
炭素制造行业	52,677,346.13	50,926,635.25	67,094,406.84	60,568,751.74
合计	3,890,789,673.67	3,406,197,090.06	4,761,485,553.16	4,250,240,845.49

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普铝	2,029,274,008.19	1,785,539,765.53	2,280,959,723.43	2,088,773,924.19
铝板	269,773,598.51	236,624,309.55	370,304,978.57	326,989,571.76
铝圆杆	466,929,891.23	407,234,772.46	385,977,677.35	340,090,560.36
合金棒	1,024,730,572.21	881,088,445.74	1,240,040,746.39	1,104,337,642.38
200KA 熟碳块	52,677,346.13	50,926,635.25	67,094,406.84	60,568,751.74
铝镁合金锭			263,767,308.65	201,963,452.28
铝硅镁合金			72,045,227.04	61,677,563.25
其他	47,404,257.40	44,783,161.53	81,295,484.89	65,839,379.53
合计	3,890,789,673.67	3,406,197,090.06	4,761,485,553.16	4,250,240,845.49

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	3,877,876,729.72	3,391,808,270.13	4,283,988,926.08	3,866,210,325.54
出口	12,912,943.95	14,388,819.93	477,496,627.08	384,030,519.95
合计	3,890,789,673.67	3,406,197,090.06	4,761,485,553.16	4,250,240,845.49

(4) 本年公司前五名客户销售收入总额 311,242 万元, 占本年全部销售收入总额的 69.68%。

5. 投资收益

(1) 投资收益来源



项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	20,996.80	
权益法核算的长期股权投资收益	774,791.23	1,520,908.14
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-65,324,101.03	65,449,839.20
合计	-64,528,313.00	66,970,747.34

注：投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

本年成本法下投资收益 20,996.80 元为收到富滇银行分红

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	774,791.23	1,520,908.14	
其中：			
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	774,791.23	1,520,908.14	由于金融危机的影响，公司营业利润减少

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,373,048.82	106,149,970.46
加：资产减值准备	-57,984,080.79	58,400,523.48



项目	本年金额	上年金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	191,474,149.61	192,509,403.77
无形资产摊销	1,960,026.97	1,894,033.08
长期待摊费用摊销	2,151,999.96	2,151,999.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	54,092.53	332,968.22
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	34,146,550.00	-34,146,550.00
财务费用(收益以“-”填列)	94,217,816.07	156,359,501.24
投资损失(收益以“-”填列)	-795,788.03	-1,520,908.14
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	6,864,187.09	-9,878,161.07
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-5,121,982.50	5,121,982.50
存货的减少(增加以“-”填列)	-534,536,736.52	158,445,478.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-147,337,808.22	-163,762,876.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	856,576,750.05	-38,897,097.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	472,042,225.04	433,160,268.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,061,132,139.97	1,511,397,162.92
减: 现金的期初余额	1,511,397,162.92	809,329,985.90
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-450,265,022.95	702,067,177.02

十五、 补充资料

1. 本年非经营性损益表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-311,257.24	非流动资产处置损益项目系本期公司处置非流动资产的净损失。



项目	本年金额	说明
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	4,591,687.70	计入当期损益的税费返还项目系公司本期收到昆明市呈贡县财政局按呈政函(2005)3号文返还公司2008年度缴纳的城建税及教育费附加。
计入当期损益的政府补助	3,831,698.00	计入当期损益的政府补助项目系确认的除税费返还以外的与收益相关的政府补助收入,主要包括财政贴息等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		



项目	本年金额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-417,911.65	其他营业外收入和支出主要为公益性捐赠支出项目。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	7,694,216.81	
所得税影响额	1,428,170.55	
少数股东权益影响额（税后）	1,168,280.91	
合计	5,097,765.35	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	1.44	0.042	0.042
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1.28	0.038	0.038

十六、 财务报告批准

本财务报告于 2010 年 3 月 9 日由本公司董事会批准报出。



云南铝业股份有限公司

2010 年 3 月 11 日

