

云南铝业股份有限公司

YUNNAN ALUMINIUM Co., Ltd

2010 年年度报告

目录

重要提示.....	3
一、公司基本情况简介.....	4
二、会计数据和业务数据摘要.....	5
三、股本变动及股东情况.....	7
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	14
五、公司治理结构.....	21
六、股东大会情况简介.....	25
七、董事会报告.....	27
八、监事会报告.....	52
九、重要事项.....	53
十、财务报告.....	66
十一、备查文件目录.....	83

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、公司董事长田永先生、总经理丁吉林先生、总会计师唐正忠先生声明：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。

云南铝业股份有限公司董事会

第一节 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：田永

(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

(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

第二节 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	-25,195,269.04
利润总额	59,458,420.55
归属于母公司的净利润	30,477,878.21
归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润	-14,158,936.51
经营活动产生的现金流量净额	-219,537,968.17

附：非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-1,092,671.29	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	3,530,545.40	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	86,314,475.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,098,659.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,591,641.75	
所得税影响额	14,653,714.78	
少数股东权益影响额	27,954,801.84	
合计	44,636,814.72	-

（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	2010 年	2009 年	本年比上年增 减(%)	2008 年
营业收入	7,325,787,819.60	5,209,563,011.35	40.62	6,160,996,353.35
利润总额	59,458,420.55	61,631,677.78	-3.53	36,224,785.44
归属于母公司的净利润	30,477,878.21	46,362,229.63	-34.26	69,789,595.16
归属于母公司的扣除非经常性损益的净利润	-14,158,936.51	41,264,464.28	-134.31	60,565,269.20
经营活动产生的现金流量净额	-219,537,968.17	526,761,849.02	-141.68	523,181,507.03
总资产	11,889,385,044.98	9,689,468,900.95	22.70	7,433,714,546.04
所有者权益	3,942,884,545.27	3,979,486,390.47	-0.92	2,881,138,453.50

（2）主要财务指标

（单位：人民币元）

项 目	2010 年	2009 年	本年比上年 增减(%)	2008 年
基本每股收益	0.026	0.042	-38.10	0.07
稀释每股收益	0.026	0.042	-38.10	0.07
扣除非经常损益后的基本每股收益	-0.012	0.04	-130.00	0.06
全面摊薄净资产收益率	0.77%	1.17%	-0.40	2.42%
加权平均净资产收益率	0.77%	1.44%	-0.67	2.39%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	-0.36%	1.04%	-1.40	2.10%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	-0.36%	1.28%	-1.64	2.08%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.19	0.48	-139.58	0.497
		2009 年	本年比上年 增减(%)	2008 年
归属于上市公司股东的每股净资产	3.33	3.36	-0.89	2.735

（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	30,477,878.21	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	-14,158,936.51	-0.36	-0.36

（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	0	0	1,183,979,219
资本公积	2,246,640,242.11	0	31,560,346.84	2,278,200,588.95
盈余公积	310,214,745.82	1,673,850.48	0	308,540,895.34
未分配利润	202,050,338.34	30,477,878.21	37,193,227.05	208,765,687.18
少数股东权益	612,196,204.39	91,359,110.37	0	520,837,094.02
股东权益合计	4,555,080,749.66	123,510,839.06	68,753,573.89	4,500,323,484.49

第三节 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2010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	531,436,591	44.89	0	0	0	0	0	531,436,591	44.89
3. 其它内资持股	65,314,445	5.51	0	0	0	-65,236,519	-65,236,519	77,926	0.006
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	97,054	0.008	0	0	0	-19,128	-19,128	77,926	0.006
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	587,228,183	49.60	0	0	0	65,236,519	65,236,519	652,464,702	55.11
2. 境内上市的外资股	0	0	0	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	1,183,979,219	100	0	0	0	0	0	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2010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	531,436,591	0	0	531,436,591	股改限售股份 增发限售股份	2011.5.23
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	2011.07
周昌武	9,202	0	0	9,202	董事限售股份	2011.07
万多稳	1,367	1,367	0	0	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	0	离任高管限售股份	2010.9
陈德斌	13,388	0	0	13,388	高管限售股份	2011.6
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	2011.07

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、高管所持有限售股份77,926股。根据公司2011年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司董事会换届选举的议案》，万多稳先生当选为公司董事，任期自2011年1月—2014年1月。

二、证券发行与上市情况

1、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：800万股

2、公司2008年增发股票情况

经公司2007年7月18日召开的第三届董事会第二十三次会议审议及2007年8月23日召开的2007年第二次临时股东大会表决通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]35号文核准增发新股A股，公司于2008年1月14日开始实施。本次增发的发行价格为24.22元/股，

共计发行42,525,598股，募集资金1,005,507,605.24元（为扣除承销费用、保荐费用、会计师费用、律师费用、网上发行费用及推荐费用后实际募集资金）。本次增发后公司总股本为916,125,598股。

3、公司2009年非公开发行股票的情况

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。

4、2010年非公开发行股票限售股解除限售的情况

经中国证监会证监许可[2009]744号文核准，云南铝业股份有限公司（以下简称“云铝股份”或“公司”）以9.2元/股向云南冶金集团股份有限公司（以下简称“云南冶金集团”）等6家特定对象发行人民币普通股（A股）股票130,434,782股。2010年9月15日，万盛基业投资有限责任公司、云南省城市建设投资有限公司、江苏瑞华投资发展有限公司、中国太平洋人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品、百年化妆护理品有限公司五家公司（个人）所持本公司非公开发行股份限售期届满。限售期内，上述五家股东均无转让所持有本公司非公开发行股份的情形，公司董事会受上述五家股东的委托，已向深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除限售手续。

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	192, 924				
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
中国人民人寿保险股份有限公司－分红一个险分红	其它	0. 99	11, 687, 888	0	未知
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L-CT001 深	其它	0. 76	9, 025, 831	0	未知
中国平安人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品	其它	0. 63	7, 454, 700	0	未知
景福证券投资基金	其它	0. 47	5, 555, 587	0	未知
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L-FH002 深	其它	0. 42	4, 975, 409	0	未知
博时价值增长证券投资基金	其它	0. 41	4, 799, 956	0	未知
百年化妆护理品有限公司	其它	0. 36	4, 217, 391	0	未知
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其它	0. 34	4, 072, 185	0	未知
中国工商银行－国联安德盛小盘精选证券投资基金	其它	0. 32	3, 799, 933	0	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	
中国人民人寿保险股份有限公司－分红一个险分红		11, 687, 888		人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L-CT001 深		9, 025, 831		人民币普通股	
中国平安人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品		7, 454, 700		人民币普通股	
景福证券投资基金		5, 555, 587		人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L-FH002 深		4, 975, 409		人民币普通股	

博时价值增长证券投资基金	4,799,956	人民币普通股
百年化妆护理品有限公司	4,217,391	人民币普通股
中国银行－嘉实沪深300指数证券投资基金	4,072,185	人民币普通股
中国工商银行－国联安德盛小盘精选证券投资基金	3,799,933	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动说明	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《上市公司收购管理办法》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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，本公司不清楚。	



(2) 有限售条件股份的股东持股情况

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	531,436,591	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；上述三十六个月期满后，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19日

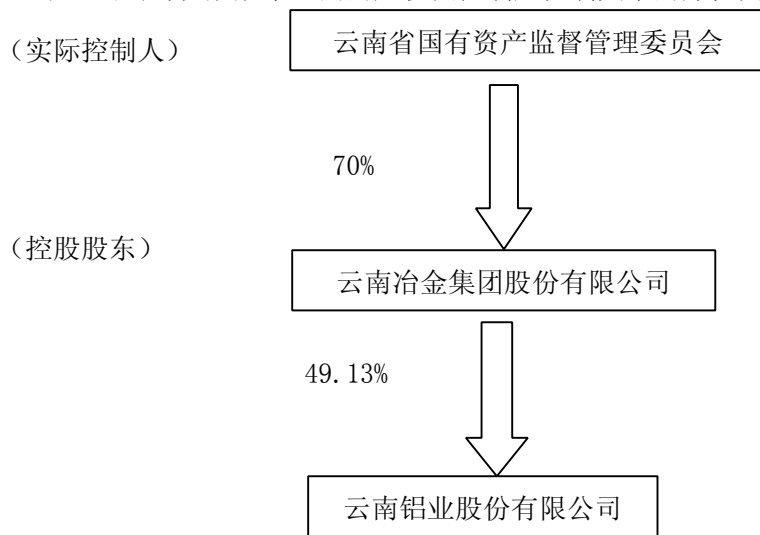
注册资本：814,118万元

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



第四节 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	63	董事长	2007.10—2011.1					否
田永	男	51	副董事长	2007.10—2011.1		42,509		42,509	是
赵永生	男	57	董事	2007.10—2011.1					是
焦苏华	男	57	董事	2007.10—2011.1		3,220		3,220	是
鹿辉阳	男	40	董事	2007.10—2011.1					是
周昌武	男	49	董事	2007.10—2011.1		12,269		12,269	是
丁吉林	男	44	董事、总经理	2007.10—2011.1					否
尹立新	男	51	董事、党委书记	2007.10—2011.1					否
庞锡钧	男	67	独立董事	2007.10—2011.1		18,216		18,216	否
江朝洋	男	74	独立董事	2007.10—2011.1					否
杨国梁	男	65	独立董事	2007.10—2011.1					否
杨显万	男	74	独立董事	2007.10—2011.1		6,194		6,194	否
罗绍德	男	54	独立董事	2007.10—2011.1					否
黄金海	男	42	监事会主席	2007.10—2011.1					否
沈家贵	男	55	监事	2007.10—2011.1		1,035		1,035	否
何伟	男	48	监事	2007.10—2011.1					是
柯继华	男	43	职工监事	2007.10—2011.1					否
李俊	男	42	职工监事	2009.8—2011.1					否
陈德斌	男	45	副总经理	2007.10—2010.12		17,851		17,851	否
倪为民	男	43	副总经理	2007.10—2011.1					否
焦云	男	44	总经济师	2007.10—2011.1					否
张文伟	男	43	副总经理、董事会秘书	2007.10—2011.1		3,643		3,643	否
刘志祥	男	37	副总经理	2009.8—2011.1					否
唐正忠	男	39	总会计师	2010.3—2011.1					否
何跃贵	男	46	副总经理、总工程师	2010.12—2011.1					否



说明:

(1) 公司第四届董事会董事长陈智先生在云南文山铝业有限公司任董事长;

(2) 公司第四届董事会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;并在云南云铝涌鑫铝业有限公司、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) 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2010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,按公司第四届二十四次董事会审议通过的《关于2010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。

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2010年12月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、云南铝业股份有限公司第四届监事会主
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；云南铝业股份有限公司电解二厂党总支部书记、现任云南铝业股份有限公司副总工程师、电解二厂厂长。

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，2001年12月至2010年12月任本公司副总经理，现任云南云铝泽鑫铝业有限公司总经理。

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部书记，2007年7月至今任云南铝业股份有限公司副总经理。

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，2006年1月至2010年1月任本公司总经济师，2011年1月至今任公司党委副书记。

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、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兼董事会秘书。

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。

唐正忠：1993 年参加工作，曾任云南铝厂、云南铝业股份有限公司财务处成本科副科长，财务部综合成本科科长，财务部副主任兼综合管理科科长，财务部主任，副总会计师兼财务部主任，现为本公司总会计师。

何跃贵：1986 年参加工作，曾任青海铝厂动力厂电修车间副主任，青海铝厂动力厂供电车间主任，青海铝厂动力厂副厂长，青海铝业有限责任公司动力厂厂长，中国铝业青海分公司副总工程师兼动力厂厂长，现为本公司副总经理、总工程师。



注：公司第四届董事会、监事会任期届满，于2011年1月12日以现场投票结合网络投票方式召开2011年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。

第五届董事会成员：田永、周强、赵永生、丁吉林、尹立新、万多稳、张春生、杨国梁、杨显万、罗绍德、彭金辉，任期三年，自2011年1月—2014年1月。其中杨国梁、杨显万、罗绍德、彭金辉为公司独立董事。董事会成员简历见2010年12月24日披露在巨潮资讯网上的公告。

第五届监事会成员：张自义、袁明喜、王德兴、沈家贵、李俊，任期三年，自2011年1月—2014年1月。其中沈家贵、李俊为公司职工代表会选举的职工监事。监事会成员简历见2010年12月24日披露在巨潮资讯网上的公告。

2011年1月12日，公司第五届董事会第一次会议审议通过了《关于选举田永先生为公司董事长的议案》、《关于续聘公司高级管理人员的议案》，选举田永先生为公司第五届董事会董事长；决定续聘丁吉林先生为公司总经理，张文伟先生为公司副总经理、董事会秘书，何跃贵先生为公司总工程师、副总经理，倪为民先生、刘志祥先生为公司副总经理，唐正忠先生为公司总会计师，任期三年，自2011年1月—2014年1月。

2011年1月12日，公司第五届监事会第一次会议审议通过了《关于选举张自义先生为公司监事会主席的议案》，选举张自义先生为第五届监事会主席，任期三年，自2011年1月—2014年1月。

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：公司四届二十四次董事会审议通过的《关于2010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) 2009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36万元,尹立新为36万元,万多稳32.4为万元,陈德斌为28.8万元,谢孝华为28.8万元,倪为民为28.8万元,焦云为28.8万元,张文伟为28.8万元,黄云平12万元,刘志祥12.96万元。

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,公司总会计师谢孝华女士,因到退休年龄,于2010年3月辞去公司总会计师职务。

(2)在报告期内,公司原副总会计师唐正忠先生于2010年3月被聘任为公司总会计师。

(3)在报告期内,原中国铝业青海分公司副总工程师兼动力厂厂长何跃贵先生于2010年12月被聘任为公司副总经理、总工程师。

(4)在报告期内,原公司副总经理陈德斌先生因工作变动,于2010年12月辞去公司副总经理职务。

(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2010年12月31日,公司共有员工3920人,没有负担退休人员

类别	项目	人数
专业构成	生产	3038
	销售	52
	技术	270
	财务	34
	行政	526
教育程度	本科及以上	659
	专科	1029
	中专	541
	中专以下	1691

第五节 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,根据《云南证监局关于开展解决同业竞争、减少关联交易,进一步加强公司独立性工作的通知》(中国证券监督管理委员会云南监管局云证监[2010]161号)文件要求,成立了进一步提高公司独立性工作领导小组,制定了关于进一步提高公司独立性的工作方案,对公司同业竞争、关联交易等情况进行自查,根据自查情况积极整改,不断完善各项内部控制制度、从制度上杜绝同业竞争情况的发生,确保关联交易公平公允,并认真总结,建立长效机制。公司还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,为进一步规范公司资金管理业务,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,修订《重大资金往来管理制度》、《募集资金管理制度》;为确保存放财务公司的资金安全,制定《存款风险应急处置预案》,进一步健全、完善公司相关制度,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 2010 年年度报告及相关工作的公告》的要求和五部委发布的《企业内部控制基本规范》和相关配套指引的要求,公司董事会根据实际情况,制定实施方案,进一步规范公司内部控制制度,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 2010 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。



报告期内，我们详细了解公司运作情况，对公司控股股东及其关联方占用公司资金、对外担保情况以及 2010 年内公司关联交易等重大事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用。

报告期内，我们及时了解公司的日常生产经营状况和可能产生的经营风险，并在董事会上充分发表意见，对公司信息披露情况进行了监督和核查，有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。同时通过学习相关法律法规和规章制度，加深对规范公司法人治理和保护社会公众股股东权益等相关法规的认识和理解，提高了对公司和投资者利益的保护能力，加强了保护社会公众股股东权益的意识。

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	7	5	2	-	
江朝洋	7	5	2	-	
杨国梁	7	7	0	-	
杨显万	7	7	0	-	
罗绍德	7	6	1	-	

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、公司内部控制的自我评价

（见附件）

五、公司监事会、独立董事、审计机构、保荐人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。

3、公司审计机构信永中和会计师事务所有限责任公司对公司内部控制自我评价报告的鉴证意见

按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，以对与财务报告相关的内部控制制度有效性是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。

我们认为，云铝股份公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2010年12月31日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。

4、公司2009年非公开发行股票保荐人华泰联合证券有限责任公司对公司内部控制自我评价报告的保荐意见



我们认为：云铝股份已经建立了较为完善的法人治理结构，建立了一整套有关公司治理及内部控制的规章制度，并能够结合公司的实际情况、业务特点及监管部门的最新要求，对相关规章制度进行修改完善。2010 年度，公司内部控制制度执行情况较好，公司对 2010 年度内部控制的自我评价是较为真实、客观的。

（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2010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，按公司第四届二十四次董事会审议通过的《关于2010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。

第六节 股东大会情况简介



本报告期内共召开了1次股东大会和1次临时股东大会

一、2009年度股东大会

2009年度股东大会的通知、召集、召开及会议决议情况

公司于2010年4月13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年度股东大会通知的公告。2010年4月11日-4月12日以现场投票结合网络投票方式召开2009年度股东大会，现场会议于2010年4月12日在公司本部召开，会议由副董事长田永先生主持。会议审议通过了如下决议：

- 1、《公司 2009 年度董事会工作报告》；
 - 2、《公司 2009 年度监事会工作报告》；
 - 3、《公司 2009 年度利润分配议案》；
 - 4、《关于 2010 年预计日常关联交易的议案》；
 - 5、《关于公司独立董事 2009 年度述职报告的议案》；
 - 6、《关于短期使用 2008 年公开增发股票部分暂闲置募集资金补充流动资金的议案》；
 - 7、《关于短期使用 2009 年非公开发行股票部分暂闲置募集资金补充流动资金的议案》。
- 以上决议公告刊登在2010年4月13日《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

二、2010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2010年10月29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。2010年10月27日—10月28日以现场投票结合网络投票方式召开2010年第一次临时股东大会。现场会议于10月28日在公司本部召开，会议由董事长陈智先生主持。会议审议通过以下议案：

- 1、《关于续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2010 年度审计机构的议案》；
- 2、《关于投资建设 7 万吨中高强度宽幅铝合金板带工艺创新与产品开发填平补齐项目的议案》；
- 3、《关于成立云南云铝泽鑫铝业有限公司的议案》；
- 4、《关于为公司控股的云南云铝涌鑫铝业有限公司贷款提供连带责任担保的议案》；



- 5、《关于云南冶金集团财务有限公司为公司提供金融服务的议案》 ；
 - 6、《关于短期使用 2008 年公开增发股票部分暂闲置募集资金补充流动资金的议案》 。
- 决议公告刊登在2010年10月29日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

第七节 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，面对国际金融危机带来的延续影响和国际国内环境的复杂变化，公司面临原材料和能源价格上涨，宏观经济环境复杂多变，市场竞争更加激烈，下游消费增速放缓等诸多不利因素的严峻挑战，公司紧紧围绕“抓机遇、抢速度、强管理、促发展”的工作主题和年度生产经营工作计划，采取各种有力措施，创造性地、扎实有效地开展各项工作，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，有效化减了经营风险和压力，较好地完成了各项生产经营任务和产业发展任务，保持了公司生产经营和发展的健康稳健。全年公司（含控股公司）共生产原铝 50.0168 万吨，比去年的 42.8368 万吨增加 7.18 万吨，同比增长 16.8%；生产铝锭及铝加工产品 50.28 万吨，比去年的 43 万吨增加 7.28 万吨，实现营业收入 73.26 亿元，较上年同期 52.10 亿元增加 21.16 亿元，同比增加 40.62%；实现净利润 4,888 万元，较上年同期 6,183 万元减少 1,295 万元，同比下降 20.94%；其中归属于母公司所有者的净利润 3,048 万元，较上年同期 4,636 万元减少 1,588 万元，同比下降了 34.26%。

2、业务范围及经营情况

(1) 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	3,599,938,106.89	3,333,018,065.73	7.41	18.89	24.87	-4.44
铝加工产品	3,192,152,335.93	2,917,808,053.52	8.59	54.31	62.98	-4.87
其他产品及材料销售	533,697,376.78	524,702,881.95	1.69	372.51	387.31	-64.03
合计	7,325,787,819.60	6,775,529,001.20	7.51	40.62	48.35	-39.09

(2) 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	3,599,938,106.89	18.89
	铝加工产品	2,905,566,349.88	41.33
	其他产品及材料销售	533,697,376.78	372.51
国外	铝锭	0	——
	铝加工产品	286,585,986.05	2,119.37

注：公司其他产品为硫酸铵化肥产品，报告期内公司通过对炭素生产线煅烧系列安装脱硫装置，在实现二氧化硫减排的同时，生产硫酸铵化肥副产品，从2010年开始生产。

(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4,288,937,884.63元(不含税)，占公司全年采购金额总额的60.38%；向前5名客户销售额合计为2,390,796,662.52元（不含税），占公司销售收入总额的32.64%。

(4) 报告期内公司资产主要构成情况

单位：人民币元

项目	2010年12月31日	占资产比例(%)	2009年12月31日	增减变动原因
应收账款	10,673.71	0.0001	5,034,696.90	公司出口产品的货款已收回。
在建工程	2,810,323,030.97	23.64	1,621,235,857.53	控股子公司文山氧化铝项目及本部铝加工项目按计划推进所致。
工程物资	258,223,357.85	2.17	58,198,264.15	控股子公司文山氧化铝项目工程物资增加所致。
无形资产	306,773,621.22	2.58	142,257,751.42	
开发支出	0		24,295,579.66	公司电解槽曲面阴极新技术项目开发完成转入无形资产所致。
应付票据	168,436,258.27	1.42	696,420,392.83	公司本部灵活采用应付款融资等低成本筹资方式，降低了电费支付使用银行承兑汇票的比例。
预收款项	34,063,840.77	0.29	25,798,454.25	预收货款增加
应交税费	-184,745,028.55	-1.55	-77,551,757.97	控股子公司文山氧化铝项目期末留抵税额和本部待抵扣税额增加
应付利息	20,512,049.97	0.17	15,639,082.76	银行贷款增加利率上升所致
其他应付款	54,897,248.31	0.46	168,618,885.36	控股子公司文山公司等按工程进度支付工程款
一年内到期的非流动负债	373,500,000.00	3.14	130,000,000.00	公司本部和控股子公司一年内到期的长期借款增加
长期借款	4,010,720,000.00	33.73	1,589,960,000.00	控股子公司项目贷款增加和公司本部流动资金贷款增加



其他非流动负债	53,870,000.00	0.45	17,556,000.00	计入递延收益的政府补助增加
---------	---------------	------	---------------	---------------

(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	2010年度	2009年度	增减率(%)	变动原因
营业收入	7,325,787,819.60	5,209,563,011.35	40.62	本期销量增加及销价上升
营业成本	7,366,970,403.59	5,041,563,918.82	48.35	本期能源价格、原材料价格上涨及销量增加
营业税金及附加	8,183,410.12	5,283,048.32	54.90	本期应交城建税和教育费附加增加
财务费用	169,774,401.26	100,143,622.34	69.53	本期借款增加而利息费用增加
资产减值损失	8,395,790.39	25,663,185.63	-67.28	铝产品价格回升
公允价值	101,450.00	-34,146,550.00	100.30	本期套期保值期货浮动盈利增加
投资收益	15,885,864.95	-79,915,081.56	119.88	本期套期保值期货盈利较上年同期增加
营业利润	-25,195,269.04	53,937,460.97	-146.71	原材料、能源价格、财务费用等增加
营业外收入	90,102,685.64	8,487,459.05	961.60	本期公司政府补助增加
营业外支出	5,448,996.05	793,242.24	586.93	本期公益性捐赠(抗旱救灾)增加
所得税费用	10,570,667.81	-202,995.30	5307.35	本期应纳税所得额增加，导致所得税费用增加

(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	2010年度	2009年度	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	8,083,458,392.32	6,016,258,149.62	本期产品销售价格上升及销量增加
收到的税费返还	10,932,697.55	4,591,687.70	本期收到城建税、教育费附加返还增加
收到的其他与经营活动有关的现金	103,778,761.81	57,461,991.42	本期收到的政府补助增加
购买商品、接收劳务支付的现金	7,856,016,160.40	5,006,326,649.38	本期支付原材料、电费款项增加
收到的其他与投资活动有关的现金	21,959,628.65	3,556,481.73	本期收到云南省红河工业园区管理委



			员会退土地保证金1,422万元
吸收投资收到的现金	41,388,889.00	1,206,173,327.40	上年同期公司本部定向增发新股收到募集资金118,134万元。
取得借款所收到的现金	5,301,700,000.00	3,686,700,000.00	本期控股子公司项目贷款增加和公司本部流动资金贷款增加
支付其他与筹资活动有关的现金	5,924,966.00	1,133,579.46	本期筹资相关费用增加

3、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 云南云铝涌鑫铝业有限公司

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 347,792,000 元，云南铝业股份有限公司出资为 135,537,778 元，占股份 38.97%，为其实际控制人，截止 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产为 1,251,998,403.34 元，净资产为 350,220,160.27 元，2010 年该公司共实现营业收入 617,351,947.79 元，利润总额为 16,321,694.61 元，净利润为 15,572,424.23 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，其中公司出资 355,320,000.00 元占 56.73%。截止 2010 年 12 月 31 日，总资产为 1,786,884,888.72 元，净资产为 634,056,483.91 元，2010 年共实现营业收入 1,953,872,720.85 元，利润总额为 27,522,094.91 元，净利润为 20,228,392.26 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，截止 2010 年 12 月 31 日，公司注册资本为 1,200,000,000 元，其中公司出资 1,108,000,000 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，截止 2010 年 12 月 31 日，总资产为 3,345,239,921.24 元，净资产为 1,600,000,000 元。

(4) 云南云铝泽鑫铝业有限公司

主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、有色金属、黑色金



属加工及销售；金属材料贸易。2011年1月6日在曲靖市富源县工商行政管理局登记注册，该公司注册资本为7.2亿元，实缴资本为2亿元，其中公司出资1.2亿元，持有该公司60%的股份。

4、公允价值计量的项目

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	0.00	789,100.00	0.00	0.00	789,100.00
其中：衍生金融资产	0.00				789,100.00
2.可供出售金融资产					
金融资产小计	0.00	789,100.00			789,100.00
金融负债		687,650.00	0.00	0.00	687,650.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	——	101,450.00	——		——

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，没有出现人员流失异常情况。

二、公司未来发展的展望

1. 所处行业发展趋势

未来一段时期，将是中国铝工业加快产业结构调整、推动科技创新、转变发展方式的关键阶段。铝工业将主要从以下三个方面转变发展方式。

一是把铝产业结构调整作为加快转变发展方式的主攻方向，进一步调整产品结构、技术结构、组织结构和地区布局，发挥水电铝、煤电铝一体化优势，有序向能源丰富的地区转移；

二是把科技进步和创新作为加快转变发展方式的重要支撑，进一步提高自主创新能力，全面提升产业技术水平，充分发挥以企业为主体、产学研相结合的技术创新战略联盟优势，聚集创新资源，围绕行业共性核心技术重点突破；

三是把建设资源节约型、环境友好型产业作为加快转变发展方式的重要着力点，进一步



推进铝工业的节能减排，大力发展循环经济、绿色经济和低碳技术。

明年国内外铝行业和铝市场运行将呈现以下主要特点：一是国内外铝消费受经济恢复带动会有所增长；二是由于国内外铝供求关系和货币政策存在明显差异，国内外铝市场价格将呈现“外强内弱”格局；三是受宏观环境和政策影响，明年国内铝行业的平均成本较今年会有所上升，预计总体价格也会有所上升。四是国内总产能会继续增加，特别是西北地区电力成本较低的新增产能较多，铝供应压力会进一步加大。

2. 公司未来发展机遇和挑战、可能面临的风险及发展战略

（1）发展机遇及挑战

从公司未来发展面临的机遇来看：一是国家加快科学发展，加快转变经济发展方式带来的历史机遇；二是云南省深入实施“西部大开发”战略和“构建面向西南开放的桥头堡”建设的重大机遇；三是我国铝行业新一轮以“调结构、促升级”为主线的深度变革调整的发展机遇。

从公司所面临的挑战来看，一是我国经济趋势仍然复杂多变，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。

（2）可能面临的风险

一是宏观经济政策风险：受国际国内宏观经济变化、通胀等影响，未来货币、关税、产业等国家政策存在变数，将给公司生产经营及投融资工作带来不确定影响。

二是环保政策变化风险：受全球气候变暖以及国家环境保护标准不断提高的影响，公司所处行业是国家环保政策重点监控的行业，国家环保标准的提高及环保政策的调整可能增加公司生产经营风险，提高公司的生产经营成本。

三是原材料供应及价格波动风险：1）氧化铝为铝冶炼的主要原材料，公司氧化铝供应全部依靠外购，氧化铝价格波动以及供应运输情况将给公司生产经营带来风险；2）公司石油焦、沥青、金属硅、氟化盐等原辅材料全部靠外部供应，价格的波动以及供应运输情况也将给公司经营带来风险。



四是电力供应及电价调整风险：用电成本在公司生产成本中占有很高比例。电力能否足额供应以及国家对电价的调整都将给公司带来一定的经营风险。

五是铝锭及铝加工产品价格波动风险：公司主要销售产品为铝锭及铝加工产品。铝锭及铝加工产品价格的波动直接影响着公司的毛利水平，给公司生产经营带来风险。

（3）公司中长期发展战略提出：抓住新一轮深入实施西部大开发和建设面向西南开放桥头堡战略机遇，充分发挥云南水电优势和省内外铝资源优势，以打造“低成本竞争优势”为主要目标，积极构建水电—铝土矿—氧化铝—铝冶炼—铝加工为一体的产业链，加快项目布局和项目建设、加快构建“铝电一体化”产业模式，加快省内外资源开发与合作，增强产业可持续竞争力，努力成为我国铝工业科技环保领先、低成本优势突出和引领产业升级的铝业强企。

3、2011 年度经营计划

2011 年度公司（含控股公司）预计将生产铝锭及铝加工产品 55 万吨左右，实现营业收入约 70 亿元左右。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：

一是持续加强和抓好各种安全风险特别是重大安全风险的控制，进一步优化公司生产组织，确保公司生产的安全平稳运行。

二是严格对照国家新颁布实施的铝工业环保排放标准，认真制定和实施各项环保改进提升措施，进一步加强公司环保管理，确保全面达标排放，持续提升公司环保绩效。

三是推行全面预算管理，细化成本控制，更加重视市场研判和灵活经营，进一步创新绩效考核分配机制，更好地做好降本增效工作。

四是充分利用好云南省实施建设面向西南开放“桥头堡”规划的重大机遇，加快公司产品结构优化升级和产业布局，持续增强公司盈利能力和发展后劲。

五是进一步做好公司治理和资本运营工作，全面推行内部控制基本规范，切实增强风险防控能力，为公司加快产业发展提供坚实基础。

六是切实保障员工利益、投资者利益和履行好社会责任，推动企业可持续健康发展。

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、增发股票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。



5、公司推行内部控制基本规范的计划和具体方案

公司将以被云南省证监局确定为推行《企业内部控制基本规范》试点企业为契机，进一步加强和完善各项内部控制制度，并在公司范围内全面推行企业内部控制基本规范和配套指引。

（1）总体计划

根据《企业内部控制基本规范》和配套指引要求，结合公司的实际情况，制订总体计划。

首先是成立组织领导机构；其次是广泛宣传，提高认识；第三是对照《企业内部控制基本规范》及配套指引要求，全面梳理各主要业务流程，识别主要风险点，检查和评价原有制度，再进一步制定及完善相关制度程序，形成公司系统的内部控制体系文件汇编；第四是在公司范围内全面实施，检查实施效果并适时改进完善；第五是审计评价，利用内部审计与外部审计相结合的方式。第六是根据内审和外审结果对需要改进的方面进行整改，持续提高管理水平。

（2）具体方案、措施

1) 公司将根据财政部、证监会、审计署等监管部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的相关规定，进一步修订和完善公司各项内控制度，强化公司和控股子公司对内部控制制度的执行力度，保障公司内控制度的建立健全和有效实施，进一步提高内部控制的层次性、系统性和有效性。

2) 在全公司范围内加强对内控制度相关法规制度的学习，做好对广大员工特别是管理层和中层管理干部的培训工作，增强风险控制意识，进一步提升内控制度的执行力度，提高公司规范治理水平。

3) 全面梳理业务流程，进一步加强内部控制的风险评估工作，持续进行风险识别和分析，综合运用应对策略，实现有效的风险控制。

4) 进一步完善责任追究机制，完善内部审计制度，提高审计人员的业务水平和素质，充分发挥董事会审计委员会的作用，有效开展内部审计工作。

三、报告期内的投资情况



(一) 公司投资情况表

单位：元

公司名称	2010 年 投资额	股权比例 (%)	2009 年 投资额	本期与上期增减 额	本期与上期增 减率 (%)
云南云铝涌 鑫铝业有限 公司	58,611,111.00	38.97	35,166,667	23,444,444	66.67
云南云铝润 鑫铝业有限 公司	0.00	56.73	0.00	-----	-----
云南文山铝 业有限公司	400,000,000	92.33	936,400,000	-536,400,000	-57.28
云南冶金集 团财务有限 公司	0	10	50,000,000	-50,000,000	-100
合计	458,611,111.00		1,021,566,667.00	562,955,556.00	55.11

(二) 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 资金使用及结余情况

截止 2008 年 1 月 18 日募集资金到位前公司已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责任公司审核，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 日从募集资金专户置出。2008 年度募集资金投资项目实际使用资金 20,011.42 万元，2009 年度募集资金投资项目实际使用资金 41,799.89 万元。2010 年度募集资金项目实际使用资金 24,722.40 万元，累计使用资金 86,533.71 万元，募集资



金期末余额应为 14,017.05 万元, 扣除以暂闲置募集资金补充公司流动资金 1 亿元后, 2010 年末募集资金专户余额为 4017.05 万元。

②用暂闲置募集资金补充流动资金及归还情况

2009 年 2 月 17 日-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。

2009 年 8 月 16 日-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, 并按期归还至公司募集资金专用账户。

2010 年 4 月 11 日-12 日召开 2009 年度股东大会, 审议通过了《关于短期使用募集资金补充流动资金的议案》, 计划 2010 年 4 月至 10 月期间使用部分暂闲置募集资金补充流动资金 1.5 亿元, 使用期限不超过 6 个月, 已按计划补充流动资金, 并按期归还至公司募集资金专用账户。

2010 年 10 月 28 日-29 日召开 2010 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》, 计划 2010 年 11 月至 2011 年 5 月期间使用部分暂闲置募集资金补充流动资金 1 亿元, 使用期限不超过 6 个月, 已按计划补充流动资金。

(2) 募集资金投资项目进展情况

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, 截止 2010 年末固定资产投资为 7,952.76 万元。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截止 2010 年末固定资产投资为 86,921.41 万元, 其中铸轧生产线于 2010 年 7 月达到可使用状态, 已暂估转入固定资产; 冷轧生产线的厂房屋于 2010 年 12 月暂估转入固定资产, 设备正处于调试生产中, 待冷轧生产线达到预定可使用状态, 转入固定资产。

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》的规定, 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。



公司将募集资金一次性转入中国工商银行昆明市南屏支行，账号为 2502011029022129433，对募集资金进行专户管理使用。公司及保荐机构华泰联合证券有限责任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华泰联合证券有限责任公司，并提供专户的支出清单；同时为提高暂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。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司在昆明市南屏支行募集资金专用账户余额共计 4,017.05 万元，与 2010 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

2010 年度共使用募集资金 24,722.40 万元，截止 2010 年末应结余资金 14,017.05 万元募集资金，扣除已补充流动资金 1 亿元外，实际结余资金 4,017.05 万元，使用情况详见附表一：2008 年公开增发股票募集资金使用情况对照表。

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。



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					24,722.40	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					86,533.71	
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	202.31	8,813.98	-2,279.02	79.46%	2009 年 6 月	-363.73	因受市场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	89,457.76	24,520.09	77,719.73	-11,738.03	86.88%	2010 年 7 月	332.35	铸轧生产工序于 2010 年 3 月开始试生产，尚未达到整体预计效益	否
合计	-	100,550.76	100,550.76	100,550.76	24,722.40	86,533.71	-14,017.05	-	-		-	-



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）	2010 年 12 月，8 万吨中高强度宽幅铝合金板带项目铸轧生产线生产效率、产品规格、产品质量等指标已达到设计水平，同时能正常生产出合格产品，已达到预定可使用状态；冷轧生产线已于 9 月开始调试，但由于调试过程中的生产效率、产品规格、产品质量等指标未达到设计水平，问题未能得到有效解决，目前只能生产出初级产品，中高端产品正在调试，预计 2011 年才能生产出达到设计指标的产品。
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，已以募集资金置换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 日公司召开 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》，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，已按计划补充并按期归还。2、2009 年 8 月 17 日公司召开 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》，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，已按计划补充并按期归还。3、2010 年 4 月 12 日公司召开 2009 年度股东大会，审议通过了《关于短期使用募集资金补充流动资金的议案》，计划 2010 年 4 月至 10 月期间使用部分暂闲置募集资金补充流动资金 1.5 亿元，使用期限不超过 6 个月，已按计划补充流动资金。4、2010 年 10 月 29 日公司召开 2010 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》，计划在 2010 年 11 月至 2011 年 5 月继续使用部分暂闲置募集资金补充流动资金 1 亿元，使用期限不超过 6 个月。11 月 8 日已按计划补充流动资金。



2008 年公开增发股票募集资金使用情况表

单位：人民币万元

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截止至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 2,279.02 万元，尚未办理工程结算，结算后据实支付；8 万吨中高强度宽幅铝合金板带项目截止 2010 年 12 月 31 日尚未达到预定可使用状态，待项目达到预定可使用状态，转入固定资产后，公司将据实计算募集资金的结余金额。
募集资金其他使用情况	无



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

2009年，公司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。本次非公开发行股票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》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。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责任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）募集资金使用情况

①资金使用及结余情况

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。2009年投入文山铝业有限公司8亿元，2010年投入3.79亿元，截止2010年12月31日，募集资金已通过增资方式全部投入云南文山铝业有限公司，期末无余额。

②用暂闲募集资金补充流动资金及归还情况

2009 年 9 月 14 日召开 2009 年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 亿元。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，2010 年 1 月 29 日归还 1 亿元，2010 年 2 月 24 日、3 月 30 日分别归还了 0.5 亿元，共计归还 8 亿元。

2010 年 4 月 12 日召开 2009 年度股东大会，审议通过了《关于短期使用募集资金补充流动资金的议案》，计划 2010 年 4 月至 10 月期间使用部分暂闲置募集资金补充流动资金 1.5 亿元，使用期限不超过 6 个月，已按计划补充流动资金，并按期归还至公司募集资金专用账户。



（2）募集资金投资项目进展情况

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，目前地下供排水管基本铺设完成，地上综合管网支架基本施工完，开始工艺管道安装。土建工作约完成总量的 92%；安装工程约完成总量的 70%。80 万吨氧化铝工程 2010 年全年完成固定资产投资 163,629 万元，开工以来累计完成固定资产投资 364,759 万元。项目开工至今共支付建设资金 263,757 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，公司和保荐机构华泰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 2010 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无余额，与 2010 年末募集资金专户余额一致。

3、本年度募集资金的实际使用情况

2009 年投入文山铝业有限公司 8 亿元，2010 年投入 3.79 亿元，截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金已通过增资方式全部投入云南文山铝业有限公司，期末无余额。

使用情况详见附表二：2009 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表。

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					37,916.35	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					117,916.35	
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	117,916.35	37,916.35	117,916.35	0.00	100.00%	2011 年 6 月			否
合计	-	117,916.35	117,916.35	117,916.35	37,916.35	117,916.35	0.00	100.00%	-		-	-
未达到计划进度原因（分具体项目）					云南文山铝业 80 万吨氧化铝项目于 2008 年 6 月获得国家发改委批文，正式全面开工建设，根据可行性研究报告预定建设期为三年，达产期为两年；2009 年年报披露时，基于当时工程进度，及为了加快把项目建成，公司提出力争 2010 年底全面建成投产的计划，后受制于项目建设区域气候条件（文山州雨季旱季明显，且 2010 年云南省遭受百年不遇干旱，影响项目建设电力供应，雨季到来则无法施工）及设备采购到货期延迟等原因影响，虽然公司采取了加快项目建设的多项措施，但投产期仍较原预计的时间推迟，根据目前工程进度，公司力争按三年的建设期，于 2011 年年中建成进行试生产，实现投产时间与可行性研究报告							



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

	告的投产周期基本一致。公司为继续秉承对投资者负责的态度，将进一步加快项目建设，力争在今年年中投产。
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
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	1、2009 年 8 月 26 日公司召开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》,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,已按计划补充并归还。2、2010 年 4 月 12 日公司召开 2009 年度股东大会,审议通过了《关于短期使用 2009 年非公开增发股票部分暂闲置募集资金补充流动资金的议案》,计划 4 月至 2010 年 10 月期间使用部分暂闲置募集资金补充流动资金 1.5 亿元,使用期限不超过 6 个月,划款事宜已于 4 月 14 日办理,到期已按时归还。
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	



5、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。

(三) 非募集资金项目使用情况



适用



不适用

云南云铝涌鑫铝业有限公司 30 万吨铝板带项目建设情况

1、项目技术方案及主要工艺、设备配置方案得到进一步优化；2、截止 2010 年 12 月项目主要设备已签订合同；3、项目主体厂房施工单位招标工作已完成并确定了三个标段的施工单位，目前主体厂房部分已开始立柱吊装工作；4、项目大临设施、施工用电、施工用水已完成作业，目前已具备供水、通电条件。截止目前，项目累计投资 28,728.75 万元。

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

报告期内共召开六次董事会、一次临时会议

(1) 四届二十四次董事会于 2010 年 3 月 9 日召开，审议通过了《2009 年度利润分配预案》、《关于 2009 年度董事会工作报告的预案》、《关于 2009 年年度报告及摘要的议案》、《关于兑现 2009 年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》、《关于续聘法律顾问的议案》、《关于 2010 年预计日常关联交易的预案》、《关于制订 2010 年 LME 套期保值计划的议案》、《关于制订 2010 年国内套期保值计划的议案》、《关于确定公司 2010 年度境外期货外汇风险敞口的议案》、《关于在云南省内实施产业开发与整合前期工作进行投资的议案》、《关于短期使用 2008 年公开增发股票部分暂闲置募集资金补充流动资金的预案》、《关于短期使用 2009 年非公开发行股票部分暂闲置募集资金补充流动资金的预案》、《关于公司独立董事 2009 年度述职报告的预案》、《关于修改〈云南铝业股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》、《关于修改〈云南铝业股份有限公司独立董事议事规则〉的议案》、《关于修改〈云南铝业股份有限公司审计委员会议事规则〉的议案》、《关于



制定〈云南铝业股份有限公司内幕信息及知情人管理制度〉的议案》、《关于制定〈云南铝业股份有限公司重大资金往来管理制度〉的议案》、《关于公司 2009 年可持续发展报告的议案》、《关于〈云南铝业股份有限公司内部控制自我评价报告〉的议案》、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于抗旱救灾捐赠的议案》、《关于谢孝华女士辞去公司总会计师职务的议案》、《关于聘任唐正忠先生为总会计师的议案》、《关于召开 2009 年度股东大会的议案》，决议公告刊登在 2010 年 3 月 11 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(2) 四届二十五次董事会于 2010 年 4 月 25 日召开，审议通过了《2010 年第一季度报告》。

(3) 四届二十六次董事会于 2010 年 8 月 16 日召开，审议通过了《关于 2010 年半年度报告及摘要的议案》、《关于为公司控股的云南云铝涌鑫铝业有限公司贷款提供连带责任担保的预案》、《关于投资建设 7 万吨中高强度宽幅铝合金板带工艺创新与产品开发填平补齐项目的预案》、《关于修订〈云南铝业股份有限公司重大资金往来管理制度〉的议案》、《关于修订〈云南铝业股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、《关于云南冶金集团财务有限公司风险评估报告的议案》、《关于制定在云南冶金集团财务有限公司存款风险应急处置预案的议案》、《关于云南冶金集团财务有限公司为公司提供金融服务的预案》，决议公告刊登在 2010 年 8 月 18 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(4) 四届二十七次董事会于 2010 年 10 月 11 日召开，审议通过了《关于续聘信永中和会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的预案》、《关于成立云南云铝泽鑫铝业有限公司的预案》、《关于短期使用 2008 年公开增发股票部分暂闲置募集资金补充流动资金的预案》、《关于公司放弃对云南冶金集团进出口物流股份有限公司增资的议案》、《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知》，决议公告刊登在 2010 年 10 月 13 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。



(5) 四届二十八次董事会于 2010 年 10 月 28 日以通讯方式召开，会议审议通过了《关于 2010 年第三季度报告的议案》、《关于向云南省流动医院及生物多样性基金会进行捐赠的议案》，决议公告刊登在 2010 年 10 月 30 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(6) 四届二十九次董事会于 2010 年 12 月 23 日召开，会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的预案》、《关于修改〈公司章程〉的预案》、《关于修改〈公司股东大会议事规则〉的预案》、《关于修改〈公司董事会议事规则〉的预案》、《关于陈德斌先生辞去公司副总经理的议案》、《关于聘任何跃贵先生为副总经理、总工程师的议案》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会通知的议案》，决议公告刊登在 2010 年 12 月 24 日的《中国证券报》和《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 2009 年度股东大会，审议通过了《公司 2009 年度董事会工作报告》；《公司 2009 年度监事会工作报告》；《公司 2009 年度利润分配议案》；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；《关于 2010 年预计日常关联交易的议案》、《关于公司独立董事 2009 年度述职报告的议案》、《关于短期使用 2008 年公开增发股票部分暂闲置募集资金补充流动资金的议案》已实施，到期后已按期归还短期使用的暂闲置募集资金；《关于短期使用 2009 年非公开发行股票部分暂闲置募集资金补充流动资金的议案》已实施，到期后已按期归还短期使用的暂闲置募集资金。

(2) 报告期内召开 2010 年第一次临时股东大会。在 2010 年第一次临时股东大会上，



审议通过《关于续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2010 年度审计机构的议案》，该议案已实施；《关于投资建设 7 万吨中高强度宽幅铝合金板带工艺创新与产品开发填平补齐项目的议案》，该议案正在实施过程中；《关于成立云南云铝泽鑫铝业有限公司的议案》，该议案已实施；《关于为公司控股的云南云铝涌鑫铝业有限公司贷款提供连带责任担保的议案》，该议案已实施；《关于云南冶金集团财务有限公司为公司提供金融服务的议案》，该议案已实施；《关于短期使用 2008 年公开增发股票部分暂闲置募集资金补充流动资金的议案》，该议案已实施，到期后将按时归还短期使用的暂闲置募集资金。

3、董事会的审计委员会的履职情况汇总报告

公司第五届董事会审计委员会由 4 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 2010 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 2010 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 2010 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 2010 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。

对公司的衍生品投资，董事会审计委员会根据《期货套期保值交易管理规定》、《公司境内期货套期保值业务管理制度》、《公司境外期货套期保值业务管理制度》，严格督促公司执行套期保值风险管理原则，注重期货套期保值的风险防范和控制，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

公司董事会：

我们认真审阅了公司财务部 2010 年 4 月 10 日提交的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 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；未发现公司有违规对外担保情况及异常关联交易情况。

我们审阅了公司财务部 2010 年 12 月 10 日提交的《2010 年度审计工作计划》后，于 2010 年 12 月 11 日就上述审计工作计划与信用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 2010 年度审计工作的顺利完成。

信永中和会计师事务所有限责任公司委派到公司的审计人员共 18 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 12 月 13 日、2010 年 12 月 15 日陆续进场。其中：7 位审计人员于 2010 年 12 月 13 日至 2010 年 12 月 24 日完成公司存货的监盘；13 位审计人员于 2011 年 1 月 10 日至 1 月 16 日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作；7 位审计人员于 2011 年 1 月 19 日至 1 月 28 日完成对母公司的现场审计工作；12 位审计人员于 2011 年 1 月 26 日至 2 月 26 日完成公司现场审计工作。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，并于 2011 年 4 月 21 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 2010 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、董事会薪酬与考核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2009年报酬数额和奖励方式，并召开会议审议通过了《关于兑现2010年度公司经营班子年薪的议案》、《关于2011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。鉴于2010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，建议董事会待绩效考核结束后，再按相关规定兑现。

六、 2010 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)2010 年实现净利润 16,738,504.81 元，提取 10%的法定盈余公积金 1,673,850.48 元，加上年度未分配利润 120,763,344.14 元，2010 年度可供股东分配的利润为 135,827,998.47 元，截止 2010 年 12 月 31 日，母公司资本公积金余额为 2,324,216,346.22 元。

公司拟定的 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以截止 2010 年 12 月 31 日股份总数 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，同时，用资本公积金向全体股东每 10 股转增股份 3 股。

在公司实施上述利润分配及资本公积金转增股本方案后，公司未分配利润尚余 100,308,621.90 元，全额结转下一年度，同时，公司资本公积金将从 2,324,216,346.22 元减少至 1,969,022,580.52 元，公司注册资本将从 1,183,979,219 元增至 1,539,172,985 元，股份总数将从 1,183,979,219 股增至 1,539,172,985 股。

本预案尚需提交公司 2010 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
2009 年	35,519,376.57	30,373,048.82	76.61%
2008 年	84,283,554.96	106,149,970.46	79.40%
2007 年	366,450,200.00	452,697,169.44	80.95%

七、报告期内，公司选定的信息披露媒体没有变更。



八、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，根据《证券法》、证监会、深交所关于内幕信息知情人管理的相关规定和要求，严格执行《公司内幕信息及知情人管理制度》，进一步规范和加强对公司内幕信息知情人的管理。经公司自查，未发现报告期内公司内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未出现被监管部门查处和责令整改的情形。

第八节 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) 四届十一次监事会于 2010 年 3 月 9 日召开，会议审议通过了《关于 2009 年度监事会工作报告的预案》、《关于 2009 年度利润分配预案》、《关于 2009 年度报告及摘要的议案》、《关于〈公司内部控制自我评价报告〉的议案》、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告的议案》；

(2) 四届十二次监事会于 2010 年 4 月 25 日召开，会议审议通过了《2010 年一季度报告》；

(3) 监事会于 2010 年 8 月 26 日召开，会议审议通过了《2010 年半年度报告》；

(4) 监事会于 2010 年 10 月 28 日召开，会议审议通过了《2010 年三季度报告》；

(5) 四届十三次监事会于 2010 年 12 月 23 日召开，会议审议通过了《关于公司监事会换届选举的预案》。

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，决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定；公司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。公司监事会审阅了内部控制自我评价报告，认为内部控制自我评价报告真实反映了公司内部控制的实际情况，对董事会出具的内部控制自我评价报告无异议。

3、报告期内，监事会每季度均对公司财务报告进行了审查，确定财务报告真实、准确，信永中和会计师事务所有限责任公司出具的无保留意见的审计报告真实反映了公司 2010 年度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，未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。

第九节 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公司股权，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但已拟定股权激励实施方案，待云南省相关政策出台并实行试点后尽快实施。

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			2,319,908.83	0.03%
云南万盛炭素有限责任公司	18,533,244.70	0.25%	37,799,506.63	0.49%
云南冶金集团股份有限公司第一分公司	486,159.84	0.01%	5,750,136.00	0.07%
昆明冶金研究院			9,370.00	0.0001%



云南金吉安监理公司			7,012,200.00	0.37%
云南省冶金医院			542,070.00	0.01%
昆明冶研新材料股份有限公司	4,417,483.86	0.06%		
云南永昌硅业股份有限公司			73,778,717.95	0.96%
云南永昌铅锌矿股份有限公司	23,597.78	0.0003%		
云南建水锰矿有限责任公司			2,446,575.87	0.03%
云南浩鑫铝箔有限公司	28,961,581.86	0.40%	22,136.75	0.0003%
云南冶金昆明重工有限公司			8,692,785.45	0.46%
云南冶金仁达电脑有限公司			235,717.44	0.003%
云南冶金集团金水物业管理有限公司			1,509,703.00	0.02%
上海沪鑫铝箔有限公司	13,793,689.51	0.19%		
云南驰宏锌锗股份有限公司			457,790.76	0.01%
昆明有色冶金设计研究院股份公司			240,681,210.47	12.79%
昆明正基房地产有限公司			30,200,000.00	0.4122%

(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 2010 年度应付该公司进出口业务代理费 2,319,908.83 元(不含税)。

(2) 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 18,533,244.70 元,采购产品金额(不含税)为 37,799,506.63 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》,2010 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 486,159.84 元,按市场价格计价。

(4) 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)9,370.00 元。

(5) 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 7,012,200.00 元。

(6) 报告期内,云南省冶金医院为公司提供职工体检和服务,交易价格按市场价格计价;产生金额(不含税)为 542,070.00 元。

(7) 报告期内,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;向其销售商品提供劳务金额(不含税)为 4,417,483.86 元。

(8) 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 73,778,717.95 元。

(9) 报告期内,公司向云南永昌铅锌矿股份有限公司销售商品、提供劳务(采购金属硅材料),交易价格按市场价格计价;产生金额(不含税)为 23,597.78 元。



(10) 报告期内, 公司子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(不含税)为 2,446,575.87 元。

(11) 报告期内, 公司向云南浩鑫铝箔有限公司发生关联交易, 交易价格按市场价格计价; 公司向其销售商品、提供劳务产生金额(不含税)为 28,961,581.86 元, 向其购买商品、接受服务产生金额(不含税)为 22,136.75 元。

(12) 报告期内, 公司向云南冶金昆明重工有限公司购买设备, 交易价格按市场价格计价; 产生金额(不含税)为 8,721,325.45 元。

(13) 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 235,717.44 元。

(14) 报告期内, 公司向云南冶金集团进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 1,509,703.00 元。

(15) 报告期内, 公司向上海沪鑫铝箔有限公司销售铝板, 交易价格按市场价格计价; 产生金额(不含税)为 13,793,689.51 元。

(16) 报告期内, 公司向云南驰宏锌锗股份有限公司支付培训费, 交易价格按市场价格计价; 产生金额(不含税)457,790.76 元。

(17) 报告期内, 公司与云南有色冶金设计研究院股份公司发生关联交易, 交易价格按市场价格计价; 产生交易金额(不含税)240,681,210.47 元。

(18) 报告期内, 公司与昆明正基房地产有限公司 发生关联交易, 交易价格按市场价格计价; 产生交易金额(不含税)30,200,000.00 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 2010 年 12 月 31 日, 公司为云南云铝涌鑫铝业有限公司提供担保, 产生担保金额 5 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%
云南冶金集团股份有限公司第一分公司	166,660.00	0.02	499,996	0.06
昆明有色冶金设计研究院股份公司	54,489,406.65	7.02	17,914,172.66	2.33
昆明正基房地产有限公司	30,200,000.00	3.61		
昆明科汇电气有限公司	658,000.00	0.08		
云南冶金昆明重工有限公司			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



云南金吉安建设咨询监理有限公司			16,650	0.0021
云南建水锰矿有限责任公司	232,889.28	0.03	233,333.00	0.03
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%
昆明有色冶金设计研究院股份公司	129,752.00	0.016		
云南冶金集团进出口物流有限公司	219,066,563.24	26.54	272,857,602.20	32.93
云南金吉安建设咨询监理有限公司	787,400.00	0.10	257,200	0.03
冶金医院	576,160.00	0.07	145,000.00	0.02
云南冶金仁达电脑有限公司	92,811.28	0.01	192,811.28	0.02
云南省永昌硅业有限责任公司	8,790,800.00	1.11	1,052,000.00	0.13
云南冶金昆明重工有限公司	998,550.00	0.12		
昆明有色冶金设计研究院股份公司	129,752.00	0.02		
云南万盛炭素有限公司	7,446,851.80		576,850.32	0.07
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%
云南冶金昆明重工有限公司	433,200.00	0.79		
云南万盛炭素有限公司			7,095.00	0.0042
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
5) 预收账款				
项目	期末数	占预收账款比例%	期初数	占预收账款比例%
云南浩鑫铝箔有限公司	28,478.20	0.08		

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) 2010 年 10 月 11 日召开的第四届董事会第二十七次会议、2010 年 10 月 27-28 日召



开的 2010 年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于成立云南云铝泽鑫铝业有限公司的议案》。按照国家《有色金属产业调整和振兴规划》及调结构、转方式、促升级和优化产业布局的总体要求，为加快公司产业结构调整 and 产业升级的步伐，公司将进一步加快产业发展和产业水平，并开展前期工作。经云南省发展和改革委员会投资项目备案（备案证号：云发改产业备案（2010）0019 号），公司与控股股东云南冶金集团股份有限公司（以下简称“云南冶金集团”）及其他战略投资者拟共同出资 7.2 亿元成立云南云铝泽鑫铝业有限公司（以下简称“云铝泽鑫”），依托公司多年来在铝加工领域积累的技术、管理优势，在具有能源优势和铝资源优势的云南省曲靖市富源县投资建设年产 30 万吨哈兹莱特法铝合金板带工艺开发项目。云铝泽鑫注册资本为 7.2 亿元，其中公司出资 4.32 亿元，出资比例为 60%；云南冶金集团及其他战略投资者出资 2.88 亿元，出资比例为 40%，资本金将在两年内逐步到位，后续公司将根据云南冶金集团及其他战略投资者实际出资情况进一步进行披露。

富源年产 30 万吨哈兹莱特法铝合金板带工艺开发项目建设投资 32.36 亿元，项目分两期建设，一期投资为 18 亿元，二期投资为 14.36 亿元，项目建设期为 4 年，预计将于 2014 年内全部建成投产。项目建成达产后，每年可实现销售收入 49.82 亿元（不含税），年平均上缴税金 2.15 亿元，年平均税后利润为 2.36 亿元，项目财务内部收益率为 10.62%（税后），全部投资回收期 9.66 年（税后，含建设期）。

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、公司为控股子公司云南云铝涌鑫铝业有限公司提供担保，截止 2010 年 12 月 31 日，产生担保金额 5 亿元。公司履行了提供担保的决策程序，并签订了为云南云铝涌鑫铝业有限公司提供担保的合同，具体情况见公司披露在巨潮资讯网上的相关公告。

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的审计机构。公司从 1998 年至今一直聘请信用中和会计师事务所有限公司担任本公司的审计机构，2010 年度应支付的审计费用为 46 万元。

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、根据云南铝业股份有限公司（以下简称“云铝股份”或“公司”）于 2009 年 1 月 16 日召开的四届十四次董事会审议通过的《关于同意对云南冶金集团财务有限公司实施参股的议案》，云铝股份拟出资 5,000 万元与云南冶金集团股份有限公司（以下简称“冶金集团”）、云南驰宏锌锗股份有限公司（以下简称“驰宏锌锗”）共同设立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 月获得了金融许可证并完成工商登记，于日前正式挂牌成立。具体内容见公司披露在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的相关公告。

2、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 2010 年 3 月 16 日在全国银行间债券市场发行规模为 5 亿元人民币的“2010 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。

3、云南铝业股份有限公司（以下简称“云铝股份”或“公司”）收到中国有色金属工业协会转发的国家科学技术部《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 各项项目的批复》（国科发[2010]38 号文），公司“低温低电压铝电解新技术”项目正式被国家科技部列入十一五国家科技支撑计划，将在 200KA-300KA 铝电解系列升级改造中进行产业化应用，目前公司已经收到了由国家财政部拨付的国家科技支撑计划专项经费 1,140 万元（财政补贴），不计入当期损益。



公司“低温低电压铝电解新技术”项目被列入国家科技支撑计划不涉及税收优惠的内容，目前对于公司财务状况、业绩不会产生实质性影响。

4、云南铝业股份有限公司（以下简称“公司”或“云铝股份”）收到公司控股股东云南冶金集团股份有限公司（以下简称“冶金集团”）通知，冶金集团已收到中国证券监督管理委员会《关于核准豁免云南冶金集团股份有限公司要约收购云南铝业股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2010]398号）（以下简称“《批复》”）。《批复》同意核准豁免冶金集团因以现金认购公司非公开发行股份而增持本公司 65,217,391 股股份，从而合计持有本公司 581,668,591 股股份，约占本公司总股本的 49.13%而应履行的要约收购义务。

5、云南省红河工业园区管理委员会为扶持云南铝业股份有限公司（以下简称“公司”）控股子公司云南云铝润鑫铝业有限公司的发展，根据红工管投[2010]16号文件，给予 4,832.68 万元的资金补助。

目前，公司控股子公司云南云铝润鑫铝业有限公司获得的资金补助已分批收到。

6、重大担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2010.8.18 2010-018	50,000.00	2010 年 10 月 29 日	50,000.00	连带责任担保	不超过 9 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		50,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		50,000.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		50,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		50,000.00		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合		50,000.00		报告期内担保实际发生额		50,000.00		



计（A1+B1）		合计（A2+B2）	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	50,000.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	50,000.00
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		12.68%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0.00	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）		0.00	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）		0.00	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0.00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	

根据云南云铝涌鑫铝业有限公司 (以下简称“云铝涌鑫”) 30 万吨铝板带项目一期工程银行贷款融资的需要, 经云南铝业股份有限公司 (以下简称“云铝股份”或“公司”) 2010 年第一次临时股东大会审议通过的《关于为公司控股的云南云铝涌鑫铝业有限公司贷款提供连带责任担保的议案》, 公司拟对云铝涌鑫项目贷款 6.8 亿元承担连带责任的保证担保, 担保期限不超过 9 年, 冶金集团对项目贷款 4 亿元承担连带责任保证担保。

7、其他综合收益细目

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
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 (或损失) 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	0.00	0.00



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	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

8、经公司2010年第一次临时股东大会审议通过《关于云南冶金集团财务有限公司为公司提供金融服务的议案》，为优化公司财务管理、提高资金使用效率、降低融资成本，为公司长远发展提供资金支持，公司及公司控股的子公司将分别与云南冶金集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）签订《金融服务协议》。具体内容见公司披露在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的相关公告。

9、经中国证监会证监许可[2009]744 号文核准，云南铝业股份有限公司（以下简称“云铝股份”或“公司”）以 9.2 元/股向云南冶金集团股份有限公司（以下简称“云南冶金集团”）等 6 家特定对象发行人民币普通股（A 股）股票130,434,782 股。2010 年9月1 5 日，万盛基业投资有限责任公司、云南省城市建设投资有限公司、江苏瑞华投资发展有限公司、中国太平洋人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品、百年化妆护理品有限公司五家公司（个人）所持本公司非公开发行股份限售期届满。限售期内，上述五家股东均无转让所持有本公司非公开发行股份的情形，本公司董事会受上述五家股东的委托，已向深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除限售手续。具体内容见公司披露在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的相关公告。

10、期货套期保值情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	公司开展期货套期保值交易选择在上海期货交易所和境外的伦敦金属交易所进行，交易所和经纪机构分别受中国证监会和英国金融监管局监管，所进行的交易均是场内交易；所选择的境内和境外期货经纪机构是运作规范、市场信誉好、成立时间较长的公司。因此公司期货套期保值持仓的流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等风险性较低，可通过跟踪以上情况的发展变化来进行控制。公司期货套期保值持仓的风险主要是市场价格变动带来的风险。公司进行的期货交易为套期保值交易，交易以实货需要为基础，持仓风险在与实货对冲后减小。此外，公司通过建立和严格执行相关管理制度，尤其是风险管理制度，严格按实货需要和保证金规模多条件控制套期保值持仓规模，通过建立风险测算系统、风险报告制度和风险处理程序，对持仓风险进行防范和控制。
--	---



已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期内公司投资的衍生品为上海期货交易所铝期货合约，其市场价格以上海期货交易所结算价计。报告期内公司未在伦敦金属交易所进行以套期保值为目的的衍生品投资。 2010 年 1 月 1 日 15900 元/吨 2010 年 12 月 31 日 16430 元/吨
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司衍生品的会计政策和会计原则与上一报告期的会计政策和会计原则一致
独立董事、保荐人或财务顾问对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无

单位：元

合约种类	期初合约金额	期末合约金额	报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例
沪铝	0.00	51,823,215.68	16,213,671.59	0.31%
合计	0.00	51,823,215.68	16,213,671.59	0.31%

11、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向公司的相关人员进行了调查和核实，现发表相关说明及独立意见：

（1）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。

（2）公司发生的对外担保事项能够遵守相关法律法规的规定；

（3）截止本报告期，公司累计对外担保金额为5亿元，本报告期内对外担保金额为5亿元。

十三、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
2010 年 01 月 08 日	公司本部	实地调研	赵鸿亮	公司生产经营情况及未来发展
2010 年 01 月 13 日	公司本部	电话沟通	南京证券 尹建辉 王志坚	公司生产经营情况及未来发展
2010 年 01 月 29 日	公司本部	实地调研	广发证券 肖征 兴业基金 石云万 平安证券 梁智岗 天治基金 黄长青	公司生产经营情况及未来发展
2010 年 03 月 03 日	公司本部	实地调研	瑞银证券	公司生产经营情况及未来发展
2010 年 03 月 17 日	公司本部	实地调研	海通证券联合调研 杨红杰 光大证券 俞忠华 太平洋保险 廖发达	公司生产经营情况及未来发展



			东北证券 诸利达 华泰证券 刘敏达 云南国际信托 齐达铮 山西太钢 冯毓婷	
2010年03月22日	公司本部	电话调研	国泰君安 上海任行投资 郑武	公司生产经营情况及未来发展
2010年03月23日	公司本部	实地调研	证券时报 程疆 仁际宇 宏潇盛投资管理 郭蓬 通联资本 何文斌	公司生产经营情况及未来发展
2010年04月02日	公司本部	实地调研	瑞银信贷 首域投资 雷学士	公司生产经营情况及未来发展
2010年04月12日	公司本部	实地调研	兴业证券 颜克益 薛莉丽 罗人渊 傅臻	公司生产经营情况及未来发展
2010年04月15日	公司本部	实地调研	爱建证券 张志鹏	公司生产经营情况及未来发展
2010年05月21日	公司本部	实地调研	野村证券 加藤腾仁	公司生产经营情况及未来发展
2010年06月08日	公司本部	实地调研	湘财证券 叶鑫 李勇胜 中信证券 宋小庆 华商基金 高兵	公司生产经营情况及未来发展
2010年07月06日	公司本部	实地调研	香港凯基证券公司 杨涛	公司生产经营情况及未来发展
2010年08月10日	公司本部	实地调研	民生证券 郭明 黄玉 山西太钢投资 冯毓婷	公司生产经营情况及未来发展
2010年08月27日	公司本部	实地调研	国信证券 彭波 林松立 郑毅 杨波 浦银安盛基金 马戈威 建信基金 何坤华 工银瑞信基金 修世宇 中邮基金 余世桢 华安财险 陈友章 华安基金 孙楠 长信基金 阎力	公司生产经营情况及未来发展
2010年09月01日	公司本部	实地调研	瑞讯华识 Hafidzah Hassen	公司生产经营情况及未来发展
2010年09月06日	公司本部	实地调研	美林(亚太)有限公司 梁宇超 高盛(亚洲)有限责任公司 杜延奕 常丰资本 杨静 景顺投资 邓伟基 香港惠理咨询 余辰俊 信安环球投资 龚伟庭	公司生产经营情况及未来发展
2010年09月13日	公司本部	实地调研	红明投资 黄庆红	公司生产经营情况及未来发展
2010年10月18日	公司本部	实地调研	银河基金 江宇昆	公司生产经营情况及未来发展
2010年10月20日	公司本部	电话调研	大河投资信托 马琳琳	公司生产经营情况及未来发展
2010年10月21日	公司本部	实地调研	申银万国证券 刘毅 华泰证券 赵宇 中国国际金融有限公司 江军	公司生产经营情况及未来发展
2010年10月28日	公司本部	实地调研	宏源证券 贾浩森 中邮基金 吴剑奴 宝盈基金 陈蔚武 交银施罗德基金 王崇 生命人寿保险 刘冰 天弘基金 胡昌杰 东方基金 李马冀 第一创业证券 李志锐 益民基金 宋三波 华夏基金 杜兵 华富基金 刘文正	公司生产经营情况及未来发展
2010年11月04日	公司本部	实地调研	华创证券 高羽	公司生产经营情况及未来发展
2010年11月09日	公司本部	实地调研	中金公司 邓贺斐 欧阳明 中金香港证券 蔡宏宇 富国基金 张峰 恒景资产北京 东方璞润 孟宇 广州博宏投资 李融恒 上海泓湖投资 王惟一 信诚基金 王世博 三井住友资产管理 刘洋 博时基金 韩茂华 国泰基金 饶玉涵 润辉投资	公司生产经营情况及未来发展



			马湛	
2010 年 11 月 10 日	公司本部	实地调研	方正证券 邓新荣	公司生产经营情况及未来发展
2010 年 11 月 12 日	公司本部	实地调研	海通证券 杨海杰	公司生产经营情况及未来发展
2010 年 11 月 18 日	公司本部	实地调研	国联安基金 施卫平	公司生产经营情况及未来发展
2010 年 12 月 01 日	公司本部	实地调研	东方证券 张镭 钮银基金 罗彦 东方证券 孙伟 长信基金 阎力涤 上海泽熙投资 周煊 光大保德基金 毛予	公司生产经营情况及未来发展
2010 年 12 月 13 日	公司本部	实地调研	光大证券 汪前明	公司生产经营情况及未来发展
2010 年 12 月 27 日	公司本部	实地调研	国券君安 桑永亮 华创证券 张雪川 何杰 金石投资 刘国祥 星石投资 廖新国 华龙证券 彭健 国券君安 陈岚 张竣	公司生产经营情况及未来发展

十四、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关于参股的云南冶金集团财务有限公司正式成立的公告》	《中国证券报》D002 版, 《证券时报》D1 版	2010 年 1 月 8 日	http://www.cninfo.com.cn
《云南铝业股份有限公司第四届监事会十一次会议决议公告》、《云南铝业股份有限公司第四届董事会二十四次会议决议公告》、《云南铝业股份有限公司 2009 年年度报告》	《中国证券报》D011 版, 《证券时报》B09、B10 版	2010 年 3 月 11 日	同上
《云南铝业股份有限公司 关于“低温低电压电解新技术项目被列入国家科技支撑计划的公告》	《中国证券报》D008 版, 《证券时报》D4 版	2010 年 3 月 17 日	同上
《云南铝业股份有限公司关于召开 2009 年度股东大会的通知》	《中国证券报》D027 版, 《证券时报》D40 版	2010 年 3 月 23 日	同上
《云南铝业股份有限公司 2009 年度第一期短期融资券兑付公告》	《中国证券报》C08 版, 《证券时报》D4 版	2010 年 3 月 25 日	同上



《云南铝业股份有限公司 关于云南冶金集团股份有限公司获得中国证监会豁免要约收购义务批复的公告》	《中国证券报》D012 版, 《证券时报》D5 版	2010 年 4 月 9 日	同上
《云南铝业股份有限公司 2009 年度股东大会决议公告》	《中国证券报》A07 版, 《证券时报》A16 版	2010 年 4 月 13 日	同上
《云南铝业股份有限公司 2010 年第一季度报告的公告》	《中国证券报》C15 版, 《证券时报》D12 版	2010 年 4 月 26 日	同上
《云南铝业股份有限公司 2009 年度权益分派实施公告》	《中国证券报》B005 版, 《证券时报》A12 版	2010 年 6 月 2 日	同上
《关于控股子公司获得资金补助的公告》、《业绩预告公告》	《中国证券报》B014 版, 《证券时报》D9 版	2010 年 7 月 14 日	同上
《2010 年半年度报告》、《2010 年半年度财务报告》、《2010 年半年度报告摘要》、《第四届董事会第二十六次会议决议公告》、《金融服务协议》、《重大资金往来制度》、《风险评估报告》、《关于在云南冶金集团财务有限公司存款风险的应急处置预案》、《关于云南冶金集团财务有限公司为公司提供金融服务的关联交易公告》	《中国证券报》B060, 《证券时报》D049	2010 年 8 月 18 日	同上
《非公开发行股份解除限售提示性公告》	《中国证券报》A27, 《证券时报》D5	2010 年 9 月 14 日	同上
《第四届董事会第二十七次会议决议公告》、《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知》、《短期使用 2008 年公开增发股票部分暂闲置募集资金补充流动资金的公告》、《关联交易公告》、《关于公司原限售股股东出售本公司股份的公告》、《关于短期使用部分暂闲置募集资金补充流动资金的保荐意见》	《中国证券报》B015、 《证券时报》D4	2010 年 10 月 13 日	同上



《股价异动公告》、《业绩预告公告》	《中国证券报》A38, 《证券时报》D20	2010 年 10 月 15 日	同上
《关于召开 2010 年第一次临时股东大会 提示性公告》	《中国证券报》B039、 《证券时报》D4	2010 年 10 月 22 日	同上
《2010 年第一次临时股东大会决议》、 《2010 年第一次临时股东大会的见证意 见书》	《中国证券报》B003、 《证券时报》B012	2010 年 10 月 29 日	同上
《第四届董事会第二十八次会议决议公 告》、《关于控股股东云南冶金集团股份有 限公司对于云南冶金集团财务有限公司 提供金融服务做出承诺的公告》、《2010 年第三季度报告全文》、《2010 年度第三季 度报告正文》	《中国证券报》B039, 《证券时报》B32	2010 年 10 月 30 日	同上
《关于更换保荐代表人的公告》	《中国证券报》B006, 《证券时报》D5	2010 年 11 月 19 日	同上
《第四届董事会第二十九次会议决议公 告》、《第四届监事会第十三次会议决议公 告》、《独立董事候选人声明》、《独立董事 提名人声明》、《关于召开 2011 年第一次 临时股东大会的通知》、《公司章程》	《中国证券报》B006、 《证券时报》D9	2010 年 12 月 24 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

2010 年 12 月 31 日

单位：元

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	2,207,503,285.67	897,348,883.13	1,778,201,517.65	1,061,132,139.97
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	789,100.00	789,100.00		
应收票据	3,192,999.32	536,192,999.32		370,000,000.00
应收账款	10,673.71	10,673.71	5,034,696.90	5,034,696.90
预付款项	776,416,081.21	96,103,352.19	769,260,275.21	274,309,043.36
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	157,500.00			
应收股利				
其他应收款	89,085,086.41	68,247,403.86	72,825,713.87	64,243,692.51
买入返售金融资产				
存货	1,250,301,765.20	935,121,805.31	1,390,954,353.02	1,155,072,591.90
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	4,327,456,491.52	2,533,814,217.52	4,016,276,556.65	2,929,792,164.64
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	85,784,331.41	2,105,476,378.12	86,146,937.71	1,647,227,873.42
投资性房地产				
固定资产	4,008,715,361.01	2,575,475,275.41	3,654,059,587.31	2,374,706,804.94
在建工程	2,810,323,030.97	732,966,240.16	1,621,235,857.53	475,591,443.37
工程物资	258,223,357.85	704,692.88	58,198,264.15	866,664.12
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	306,773,621.22	122,401,202.77	142,257,751.42	95,772,387.05
开发支出			24,295,579.66	19,100,160.71
商誉				
长期待摊费用	54,301,947.74	19,009,333.58	49,874,549.70	21,161,333.54
递延所得税资产	19,549,060.58	14,856,984.99	15,214,405.58	5,438,035.20
其他非流动资产	18,257,842.68		21,909,411.24	
非流动资产合计	7,561,928,553.46	5,570,890,107.91	5,673,192,344.30	4,639,864,702.35
资产总计	11,889,385,044.98	8,104,704,325.43	9,689,468,900.95	7,569,656,866.99
流动负债：				
短期借款	1,303,200,000.00	1,043,200,000.00	1,110,200,000.00	700,200,000.00
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	687,650.00			
应付票据	168,436,258.27	168,436,258.27	696,420,392.83	696,420,392.83
应付账款	825,349,076.50	522,536,088.61	828,631,485.90	655,641,718.01
预收款项	34,063,840.77	24,571,934.79	25,798,454.25	23,109,799.48
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	71,604,634.97	59,341,333.03	83,290,191.33	77,008,796.30
应交税费	-184,745,028.55	-11,421,120.02	-77,551,757.97	7,186,525.41
应付利息	20,512,049.97	16,310,022.22	15,639,082.76	11,353,800.00
应付股利				
其他应付款	54,897,248.31	39,897,287.02	168,618,885.36	37,617,971.69
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	373,500,000.00	260,000,000.00	130,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00



流动负债合计	3,167,505,730.24	2,622,871,803.92	3,481,046,734.46	2,788,539,003.72
非流动负债:				
长期借款	4,010,720,000.00	1,475,520,000.00	1,589,960,000.00	789,960,000.00
应付债券				
长期应付款	100,000,000.00		100,000,000.00	
专项应付款	685,000.00	685,000.00	181,835.00	181,835.00
预计负债				
递延所得税负债	1,523,565.08	519,212.00	400,847.00	400,847.00
其他非流动负债	53,870,000.00	50,870,000.00	17,556,000.00	17,556,000.00
非流动负债合计	4,166,798,565.08	1,527,594,212.00	1,708,098,682.00	808,098,682.00
负债合计	7,334,304,295.32	4,150,466,015.92	5,189,145,416.46	3,596,637,685.72
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	1,183,979,219.00	1,183,979,219.00
资本公积	2,246,640,242.11	2,324,216,346.22	2,278,200,588.95	2,324,216,346.22
减:库存股				
专项储备				
盈余公积	310,214,745.82	310,214,745.82	308,540,895.34	308,540,895.34
一般风险准备				
未分配利润	202,050,338.34	135,827,998.47	208,765,687.18	156,282,720.71
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	3,942,884,545.27	3,954,238,309.51	3,979,486,390.47	3,973,019,181.27
少数股东权益	612,196,204.39		520,837,094.02	
所有者权益合计	4,555,080,749.66	3,954,238,309.51	4,500,323,484.49	3,973,019,181.27
负债和所有者权益总计	11,889,385,044.98	8,104,704,325.43	9,689,468,900.95	7,569,656,866.99

公司法定代表人: 田永

主管会计工作公司负责人: 丁吉林

公司会计机构负责人: 唐正忠



利润表

编制单位：云南铝业股份有限公司

2010 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	7,325,787,819.60	5,761,260,669.37	5,209,563,011.35	4,466,509,562.24
其中：营业收入	7,325,787,819.60	5,761,260,669.37	5,209,563,011.35	4,466,509,562.24
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	7,366,970,403.59	5,774,898,054.95	5,041,563,918.82	4,339,430,233.08
其中：营业成本	6,775,529,001.20	5,366,035,110.97	4,567,217,730.88	3,971,916,550.85
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	8,183,410.12	7,417,680.44	5,283,048.32	4,076,659.82
销售费用	150,240,952.91	91,336,707.97	125,883,503.32	88,001,451.28
管理费用	254,846,847.71	195,156,681.41	217,372,828.33	180,160,727.31
财务费用	169,774,401.26	115,486,372.49	100,143,622.34	75,961,140.75
资产减值损失	8,395,790.39	-534,498.33	25,663,185.63	19,313,703.07
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	101,450.00	789,100.00	-34,146,550.00	-34,146,550.00
投资收益（损失以“-”号填列）	15,885,864.95	15,244,683.51	-79,915,081.56	-64,528,313.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	408,557.35	408,557.35	774,791.23	774,791.23



汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-25,195,269.04	2,396,397.93	53,937,460.97	28,404,466.16
加：营业外收入	90,102,685.64	20,754,234.15	8,487,459.05	5,488,329.05
减：营业外支出	5,448,996.05	3,884,432.49	793,242.24	534,492.53
其中：非流动资产处置损失	1,092,671.29	1,092,671.29	314,857.24	57,692.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	59,458,420.55	19,266,199.59	61,631,677.78	33,358,302.68
减：所得税费用	10,570,667.81	2,527,694.78	-202,995.30	2,985,253.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,887,752.74	16,738,504.81	61,834,673.08	30,373,048.82
归属于母公司所有者的净利润	30,477,878.21	16,738,504.81	46,362,229.63	30,373,048.82
少数股东损益	18,409,874.53		15,472,443.45	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.026		0.042	0.028
（二）稀释每股收益	0.026		0.042	0.028
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	48,887,752.74	16,738,504.81	61,834,673.08	30,373,048.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,477,878.21	16,738,504.81	46,362,229.63	30,373,048.82
归属于少数股东的综合收益总额	18,409,874.53		15,472,443.45	

公司法定代表人：田永

主管会计工作公司负责人：丁吉林

公司会计机构负责人：唐正忠



现金流量表

编制单位：云南铝业股份有限公司

2010 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	8,083,458,392.32	6,034,133,666.34	6,016,258,149.62	5,046,985,941.35
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	10,932,697.55	10,932,697.55	4,591,687.70	4,591,687.70
收到其他与经营活动有关的现金	103,778,761.81	71,701,571.16	57,461,991.42	52,957,252.31



经营活动现金流入小计	8,198,169,851.68	6,116,767,935.05	6,078,311,828.74	5,104,534,881.36
购买商品、接受劳务支付的现金	7,856,016,160.40	6,086,538,371.60	5,006,326,649.38	4,164,972,572.98
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	412,421,767.19	330,032,533.25	357,885,030.31	302,295,978.16
支付的各项税费	103,410,378.73	90,413,822.75	153,835,500.53	136,506,513.47
支付其他与经营活动有关的现金	45,859,513.53	36,897,963.24	33,502,799.50	28,717,591.71
经营活动现金流出小计	8,417,707,819.85	6,543,882,690.84	5,551,549,979.72	4,632,492,656.32
经营活动产生的现金流量净额	-219,537,968.17	-427,114,755.79	526,761,849.02	472,042,225.04
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	549,326.47	549,326.47	720,996.80	720,996.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	402,500.00	402,500.00	9,300.00	9,300.00
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	21,959,628.65	48,600.00	3,556,481.73	
投资活动现金流入小计	22,911,455.12	1,000,426.47	4,286,778.53	730,296.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,100,372,165.26	470,632,229.01	1,886,744,602.30	484,814,239.84
投资支付的现金		458,611,111.00	186,400,000.00	1,021,566,667.00
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	14,260,000.00			
投资活动现金流出小计	2,114,632,165.26	929,243,340.01	2,073,144,602.30	1,506,380,906.84
投资活动产生的现金流量净额	-2,091,720,710.14	-928,242,913.54	-2,068,857,823.77	-1,505,650,610.04
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	41,388,889.00		1,206,173,327.40	1,181,339,994.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	41,388,889.00		24,833,333.00	
取得借款收到的现金	5,301,700,000.00	3,025,000,000.00	3,686,700,000.00	2,386,700,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	10,079,400.00		48,769,953.00	
筹资活动现金流入小计	5,353,168,289.00	3,025,000,000.00	4,941,643,280.40	3,568,039,994.40
偿还债务支付的现金	2,316,440,000.00	1,688,440,000.00	3,302,440,000.00	2,822,440,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	290,242,876.67	144,560,621.51	231,986,158.30	161,123,052.89
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	5,924,966.00	424,966.00	1,133,579.46	1,133,579.46
筹资活动现金流出小计	2,612,607,842.67	1,833,425,587.51	3,535,559,737.76	2,984,696,632.35
筹资活动产生的现金流量净额	2,740,560,446.33	1,191,574,412.49	1,406,083,542.64	583,343,362.05
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	429,301,768.02	-163,783,256.84	-136,012,432.11	-450,265,022.95
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	2,207,503,285.67	897,348,883.13	1,778,201,517.65	1,061,132,139.97

公司法定代表人：田永

主管会计工作公司负责人：丁吉林

公司会计机构负责人：唐正忠





合并所有者权益变动表

编制单位：云南铝业股份有限公司

2010 年度

单位：元

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	1,183,979,219.00	2,278,200,588.95			308,540,895.34		208,765,687.18		520,837,094.02	4,500,323,484.49	1,053,544,437.00	1,272,366,108.65			305,503,590.46		249,724,317.39		574,037,051.35	3,455,175,504.85
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	1,183,979,219.00	2,278,200,588.95			308,540,895.34		208,765,687.18		520,837,094.02	4,500,323,484.49	1,053,544,437.00	1,272,366,108.65			305,503,590.46		249,724,317.39		574,037,051.35	3,455,175,504.85
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）		-31,560,346.84			1,673,850.48		-6,715,348.84		91,359,110.37	54,757,265.17	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
（一）净利润							30,477,878		18,409,874	48,887,752							46,362,229		15,472,443	61,834,673



							.21		.53	.74							.63		.45	.08
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							30,47 7,878 .21		18,40 9,874 .53	48,88 7,752 .74							46,36 2,229 .63		15,47 2,443 .45	61,83 4,673 .08
（三）所有者投入和减少资本		-31,5 60,34 6.84							72,94 9,235 .84	41,38 8,889 .00	130,4 34,78 2.00	1,005 ,834, 480.3 0							-68,6 72,40 0.78	1,067 ,596, 861.5 2
1. 所有者投入资本									41,38 8,889 .00	41,38 8,889 .00	130,4 34,78 2.00	1,048 ,728, 746.5 2							-67,1 26,66 7.00	1,112 ,036, 861.5 2
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他		-31,5 60,34 6.84							31,56 0,346 .84			-42,8 94,26 6.22							-1,54 5,733 .78	-44,4 40,00 0.00
（四）利润分配					1,673 ,850. 48		-37,1 93,22 7.05			-35,5 19,37 6.57					3,037 ,304. 88		-87,3 20,85 9.84			-84,2 83,55 4.96
1. 提取盈余公积					1,673 ,850. 48		-1,67 3,850 .48								3,037 ,304. 88		-3,03 7,304 .88			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配							-35,5 19,37			-35,5 19,37							-84,2 83,55			-84,2 83,55



							6.57			6.57							4.96			4.96
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
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																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	1,183,979,219.00	2,246,640,242.11			310,214,745.82		202,050,338.34		612,196,204.39	4,555,080,749.66	1,183,979,219.00	2,278,200,588.95			308,540,895.34		208,765,687.18		520,837,094.02	4,500,323,484.49

公司法定代表人：田永

主管会计工作公司负责人：丁吉林

公司会计机构负责人：唐正忠

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

2010 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或	资本公	减：库	专项储	盈余公	一般风	未分配	所有者	实收资本(或	资本公	减：库	专项储	盈余公	一般风	未分配	所有者
	本	积	存股	备	积	险准备	利润	权益合	本	积	存股	备	积	险准备	利润	权益合



	股本)						计	股本)						计	
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,673,850.48		-20,454,722.24	-18,780,871.76	130,434,782.00	1,048,728,746.52			3,037,304.88	-56,947,811.02	1,125,253,022.38
（一）净利润							16,738,504.81	16,738,504.81						30,373,048.82	30,373,048.82
（二）其他综合收益															
上述（一）和（二）小计							16,738,504.81	16,738,504.81						30,373,048.82	30,373,048.82
（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
1. 所有者投入资本									130,434,782.00	1,048,728,746.52					1,179,163,528.52
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
（四）利润分配					1,673,850.48		-37,193,355.19	-35,519,355.19					3,037,304.88	-87,320,811.02	-84,283,022.38



					50.48		,227.05	,376.57					04.88		,859.84	,554.96
1. 提取盈余公积					1,673,850.48		-1,673,850.48						3,037,304.88		-3,037,304.88	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-35,519,376.57	-35,519,376.57							-84,283,554.96	-84,283,554.96
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
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																
（七）其他																
四、本期期末余额	1,183,979,219.00	2,324,216,346.22			310,214,745.82		135,827,998.47	3,954,238,309.51	1,183,979,219.00	2,324,216,346.22			308,540,895.34		156,282,720.71	3,973,019,181.27

公司法定代表人：田永

主管会计工作公司负责人：丁吉林

公司会计机构负责人：唐正忠



审计报告

XYZH/2010KMA1029-1

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（以下简称云铝股份公司）合并及母公司财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 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铝股份公司管理层的责任。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，云铝股份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铝股份公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：鲍 琼

中国注册会计师：范晓程

中国 北京

二〇一一年四月二十一日



第十一节 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

二〇一一年四月二十五日

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42,525,598股A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。

截至2010年12月31日,本公司总股本为118,397万股,其中有限售条件股份53,151万股,占总股本的44.89%;无限售条件股份65,246万股,占总股本的55.11%。

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)。

本公司的母公司为云南冶金集团股份有限公司,冶金集团为云南省国有资产监督管理委员会的控股公司。股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括财务部、组织人力资源部、生产部、机动能源部等,控股

子公司包括云南云铝涌鑫铝业有限公司、云南云铝润鑫铝业有限公司、云南文山铝业有限公司。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、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. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债

表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变

动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过X年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定的程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	40	40
5-6 年	50	50
6 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
-------------	----------------------------------

坏账准备的计提方法	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
-----------	------------------------------

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，原材料采用计划成本计价，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；产成品发出采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；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投资成本；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投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且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，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 投资性房地产

本公司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和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧和进行摊销。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	15-40	3-5	6.47-2.43
2	通用设备	8-22	3-5	12.13-4.4
3	专用设备	15	3-5	6.47
4	运输工具	6-12	3-5	16.17-8.08
5	其他	7-12	3-5	13.86-8.08

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资

者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

16. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

18. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的铁路专用线和探矿费用等，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司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，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

20. 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

21. 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，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；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。

22. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有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企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

23. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿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

本公司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. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，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两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

26. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

27. 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，是指集团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。

28. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

29. 套期业务的处理方法

本公司套期保值业务包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期，套期保值业务在满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

(1) 在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

(2) 该套期预期高度有效，且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本集团面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

(5) 本公司应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

本公司以合同（协议）主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法（回归分析法）作套期有效性回顾性评价。

30. 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。本集团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，合并成本为本集团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。

31. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

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. 主要税种及税率

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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	17%
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税	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%

2. 税收优惠及批文

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涌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文山铝业有限公司执行 25%的企业所得税税率。

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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	期末投 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 鑫铝业有限 公司	有限 责任 公司	云南建 水	生产	347,792,000.00	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	111,777,778.00		38.97		合 并	214,579,948.28	11,729,567.38	
云南云铝润 鑫铝业有限 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	275,690,798.92	2,714,599.94	
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	1,566,300,000.00		92.33	92.33	合 并	124,100,600.00		

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

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 2010 年 1 月 1 日，“年末”系指 2010 年 12 月 31 日，“本年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2009 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	87,949.40		87,949.40	47,628.22		47,628.22
银行存款						
人民币	2,207,415,336.27		2,207,415,336.27	1,771,153,889.43		1,771,153,889.43
其他货币资金						
人民币				7,000,000.00		7,000,000.00
合计	2,207,503,285.67	—	2,207,503,285.67	1,778,201,517.65	—	1,778,201,517.65

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	789,100.00	
合计	789,100.00	

(2) 本年度无变现受限制的交易性金融资产。

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	3,192,999.32	
合计	3,192,999.32	

(2) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	中铝瑞闽铝板带有限公司	2010.11.19	2011.5.19	11,000,000.00	
银行承兑汇票	云南浩鑫铝箔有限公司	2010.11.17	2011.5.17	5,016,702.40	
银行承兑汇票	昆山六丰机械工业有限公司	2010.11.19	2011.2.28	43,919,514.38	
银行承兑汇票	远轻铝业(中国)有限公司	2010.12.08	2011.3.08	18,137,678.22	
	合 计			78,073,895.00	

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,875,377.63	99.80	2,875,377.63	53.34	2,875,377.63	26.89	2,875,377.63	50.80
账龄组合					5,299,680.95	49.55	264,984.05	4.68
单项金额虽不	2,525,758.90	0.20	2,515,085.19	46.66	2,519,885.19	23.56	2,519,885.19	44.52

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

类别	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 (%)
重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	5,401,136.53	100.00	5,390,462.82	100	10,694,943.77	100.00	5,660,246.87	100

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
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	2,875,377.63	2,875,377.63	100	—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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				5,299,680.95	5	264,984.05
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年						
4-5 年						
5-6 年						
6 年以上						
合计				5,299,680.95	5	264,984.05

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
广西大化县铝材厂	872,966.99	872,966.99	100	年限较长，在催收中，预计收回难度大
云南铝加工厂	274,923.39	274,923.39	100	年限较长，在催收中，预计收回难度大
云达利铝合金制品有限公司	681,411.15	681,411.15	100	年限较长，在催收中，预计收回难度大
成都远大铝轮毂制造有限公司	579,678.70	579,678.70	100	年限较长，在催收中，预计收回难度大
建水久大装饰工程公司	46,104.96	46,104.96	100	年限较长，在催收中，预计收回难度大
通海纳古建材厂	60,000.00	60,000.00	100	年限较长，在催收中，预计收回难度大
Nilo Asia pte Ltd 等	10,673.71			在信用期，不计提坏账
合计	2,525,758.90	2,515,085.19	—	—

(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 (%)
上海雄恒贸易公司	客户	1,621,664.53	6 年以上	30.08
湖北阳新轮毂厂	客户	1,253,713.10	6 年以上	23.26
广西大化县铝材厂	客户	872,966.99	6 年以上	16.19
云达利铝合金制品有限公司	客户	681,411.15	6 年以上	12.64
成都远大铝轮毂制造有限公司	客户	579,678.70	6 年以上	10.75
合计		5,009,434.47		92.93

(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	1,611.68	6.6227	10,673.67	776,146.11	6.8282	5,299,680.89

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

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
合计	1,611.68	6.6227	10,673.67	776,146.11	6.8282	5,299,680.89

5. 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	634,127,141.45	81.67	665,196,563.89	86.47
1—2 年	129,975,609.26	16.74	54,113,055.34	7.03
2—3 年	12,313,000.00	1.59	23,128,829.40	3.01
3 年以上	330.50	0.00	26,821,826.58	3.49
合计	776,416,081.21	100.00	769,260,275.21	100.00

(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
太原重工股份有限公司	设备供应商	79,607,922.00	1 年以内	设备预付款
中铝河南国际贸易有限公司	供应商	63,624,471.18	1 年以内	按合同规定预付货款，货未到
昆明有色冶金设计研究院股份公司	设计总包方	54,489,406.65	1 年以内	工程预付款
建水县财政局	政府部门	44,720,000.00	1 年以内	预付征地费
江阴市三杰实业有限公司	设备供应商	31,760,000.00	1-2 年	设备预付款
合计		274,201,799.83		

(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) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额	年初金额
------	------	------

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
欧元	209,923.40	9.8552	2,068,842.08	9,874,554.80	9.7971	96,742,001.49
合计			2,068,842.08			96,742,001.49

6. 应收利息

(1) 应收利息明细

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
七天通知存款		157,500.00		157,500.00
合计		157,500.00		157,500.00

7. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	86,263,947.29	95.80			67,640,210.66	91.56		
账龄组合	925,969.46	1.03	127,887.16	13.28	2,480,975.86	3.36	235,538.25	22.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,857,954.63	3.17	834,897.81	86.72	3,754,063.41	5.08	813,997.81	77.56
合计	90,047,871.38	100	962,784.97	100	73,875,249.93	100	1,049,536.06	100

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
速克敦(英国)有限公司	3,649,701.82			铝商品期货保证金经测试没有减值
法国兴业银行	3,026,420.72			铝商品期货保证金经测试没有减值
巴克莱银行	3,861,232.71			铝商品期货保证金经测试没有减值
中国国际期货经纪有限公司	71,604,344.68			铝商品期货保证金经测试没有减值
英国联合金属贸易有限公司	4,122,247.36			铝商品期货保证金经测试没有减值
合计	86,263,947.29		—	—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	376,208.05	5	18,810.41	775,464.80	5	38,773.24
1-2 年	400,623.36	10	40,062.34	1,315,098.06	10	131,509.81
2-3 年	3,204.05	20	640.81			
3 年以上	145,934.00		68,373.60	390,413.00		65,255.20
合计	925,969.46		127,887.16	2,480,975.86		235,538.25

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
宜良明昌建筑公司	346,628.57	346,628.57	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
江苏镇江阀门电气股份公司	126,532.54	126,532.54	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
山东潍坊生建压缩机厂	108,330.00	108,330.00	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
江苏扬州中庆照明电器有限公司	60,000.00	60,000.00	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
中国电力科学研究院	60,000.00	60,000.00	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
其他零星单位	133,406.70	133,406.70	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

麦格理银行有限公司	814,300.17			铝商品期货保证金经测试没有减值
备用金	462,946.93			经测试没有减值
住房公积金	235,872.07			经测试没有减值
养老保险	108,393.21			经测试没有减值
云南省安全生产监督管理局危险化学品企业安全生产风险抵押金专户	100,000.00			经测试没有减值
云南三鑫职业技术学校	100,000.00			经测试没有减值
其他零星单位	201,544.44			经测试没有减值
合计	2,857,954.63	834,897.81	—	—

(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) 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	期货业务	71,604,344.68	1 年以内	79.52	期货保证金
英国联合金属贸易有限公司	期货业务	4,122,247.36	1 年以内	4.58	期货保证金
巴克莱银行	期货业务	3,861,232.71	1 年以内	4.29	期货保证金
速克敦(英国)有限公司	期货业务	3,649,701.82	1 年以内	4.05	期货保证金
法国兴业银行	期货业务	3,026,420.72	1 年以内	3.36	期货保证金
合计		86,263,947.29		95.80	

(4) 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	2,336,494.60	6.6227	15,473,902.78	2,326,402.67	6.8282	15,885,142.71
合计	2,336,494.60	6.6227	15,473,902.78	2,326,402.67	6.8282	15,885,142.71

云南铝业股份有限公司财务报表附注
2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

8. 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	498,711,789.48	5,159,129.42	493,552,660.06	828,993,365.00	5,159,129.42	823,834,235.58
在产品	338,689,712.71		338,689,712.71	275,342,172.47		275,342,172.47
库存商品	419,206,220.23	2,975,753.13	416,230,467.10	293,237,411.36	1,788,357.89	291,449,053.47
发出商品	1,504,550.86		1,504,550.86	1,504,550.86	1,504,550.86	
在途物资	324,374.47		324,374.47	235,655.36		235,655.36
包装物及低值易耗品				93,236.14		93,236.14
合计	1,258,436,647.75	8,134,882.55	1,250,301,765.20	1,399,406,391.19	8,452,038.17	1,390,954,353.02

(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	5,159,129.42				5,159,129.42
在产品		7,297,005.86	7,297,005.86		
库存商品	1,788,357.89	9,924,211.56	1,171,886.03	9,069,481.15	1,471,202.27
发出商品	1,504,550.86				1,504,550.86
合计	8,452,038.17	17,221,217.42	8,468,891.89	9,069,481.15	8,134,882.55

(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
在产品	预计可变现净值	资产价值回升	2.14%
库存商品	预计可变现净值	资产价值回升	0.29%

9. 长期股权投资

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

(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	85,784,331.41	57,142,344.46
按权益法核算的长期股权投资		29,004,593.25
长期股权投资合计	85,784,331.41	86,146,937.71
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	85,784,331.41	86,146,937.71

注：因放弃对云南冶金集团进出口物流股份有限公司增资，公司对云南冶金集团进出口物流股份有限公司股权比例由 20% 降为 13.46%，核算方法由年初权益法转为成本法。

(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 (%)	投资成本	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								
中色恒达发展有限公司			545,400.00	545,400.00		545,400.00		
富滇银行股份有限公司	0.02	0.02	883,576.59	883,576.59			883,576.59	
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	
驰宏国际矿业股份有限公司	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	323,562.82
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	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	13.46	13.46	29,187,386.95	29,004,593.25	182,793.70		29,187,386.95	225,763.65
合计			86,329,731.41	86,146,937.71	182,793.70	545,400.00	85,784,331.41	549,326.47

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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、原价合计	5,332,277,007.72	644,121,281.25	5,438,277.52	5,970,960,011.45
房屋、建筑物	1,476,102,407.63	190,907,862.14		1,667,010,269.77
机器设备	3,805,594,875.00	446,471,579.29	5,116,227.52	4,246,950,226.77
运输工具	50,579,725.09	6,741,839.82	322,050.00	56,999,514.91
二、累计折旧合计	1,677,729,002.34	本年新增	本年计提	3,942,843.26
房屋、建筑物	219,958,710.13		36,871,403.79	256,830,113.92
机器设备	1,432,364,818.12		247,367,647.02	1,679,732,465.14
运输工具	25,405,474.09		3,770,329.67	29,175,803.76
账面净值	3,654,548,005.38			4,009,164,471.89
房屋、建筑物	1,256,143,697.50			1,410,180,155.85
机器设备	2,373,230,056.88			2,570,910,887.82
运输工具	25,174,251.00			28,073,428.22
三、减值准备累计金额合计	488,418.07			39,307.19
房屋、建筑物				
机器设备	488,418.07			39,307.19
运输工具			——	
四、账面价值合计	3,654,059,587.31		——	4,008,715,361.01
房屋、建筑物	1,256,143,697.50		——	1,410,180,155.85
机器设备	2,372,741,638.81		——	2,570,461,776.94
运输工具	25,174,251.00		——	28,073,428.22

注：1) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 637,104,001.61 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 288,009,380.48 元。

2) 固定资产中用于抵押的资产净值为 625,514,498.58 元。

(2) 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
润鑫公司后续项目房屋	未办理工程结算	2011 年
8 万吨合金铝板带项目房屋	未办理工程结算	2012 年

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

11. 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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
8万吨/年中高强度宽幅铝合金板带工艺创新与产品开发项目	596,222,544.59		596,222,544.59	444,475,857.98		444,475,857.98
碳素回转窑烟气脱硫工程				15,210,821.18		15,210,821.18
7万吨/年中高强度宽幅铝合金板带工艺创新与产品开发填平补齐项目	313,600.00		313,600.00			
铝产业开发与整合前期工程	119,255,922.15		119,255,922.15			
润鑫后续项目工程	11,933,087.17		11,933,087.17	178,002,659.52		178,002,659.52
30万吨铝板带工程	68,951,562.70		68,951,562.70	2,324,699.90		2,324,699.90
文山铝土矿工程	1,993,369,567.48		1,993,369,567.48	962,814,481.28		962,814,481.28
零星工程	20,276,746.88		20,276,746.88	18,407,337.67		18,407,337.67
合计	2,810,323,030.97		2,810,323,030.97	1,621,235,857.53		1,621,235,857.53

(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	
8万吨/年中高强度宽幅铝合金板带工艺创新与产品开发项目	444,475,857.98	424,738,250.22	272,991,563.61		596,222,544.59
7万吨/年中高强度宽幅铝合金板带工艺创新与产品开发填平补齐项目		313,600.00			313,600.00

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

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	
铝产业开发与整合前期工程		119,255,922.15			119,255,922.15
润鑫后续项目工程	178,002,659.52	121,785,003.67	234,048,920.40	53,805,655.62	11,933,087.17
30 万吨铝板带工程		68,951,562.70			68,951,562.70
文山铝土矿工程	962,814,481.28	1,030,555,086.20			1,993,369,567.48
合计	1,585,292,998.78	1,765,599,424.94	507,040,484.01	53,805,655.62	2,790,046,284.09

(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
8 万吨/年中高强度宽幅铝合金板带工艺创新与产品开发项目	846,390,000.00	102.70	95.00	13,017,381.11	3,850,911.11	5.09	募股资金及贷款
7 万吨/年中高强度宽幅铝合金板带工艺创新与产品开发填平补齐项目	342,150,000.00	0.09	1.00				贷款及自筹
润鑫后续项目工程	1,037,980,000.00	105.00	100.00	29,190,700.60	5,602,772.63	5.94	贷款及自筹
30 万吨铝板带工程	2,971,760,000.00	10.00	10.00	9,091,495.84	9,091,495.84	5.94	贷款及自筹
文山铝土矿工程	4,418,271,700.00	65.47	80.00	112,768,859.71	72,814,572.61	5.64	募股资金及贷款
合计	9,616,551,700.00			164,068,437.26	91,359,752.19		

12. 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	15,356,645.32	378,313,512.89	328,724,765.47	64,945,392.74
专用设备	42,841,618.83	637,056,245.44	486,619,899.16	193,277,965.11
合计	58,198,264.15	1,015,369,758.33	815,344,664.63	258,223,357.85

13. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	154,511,343.97	172,945,195.63	5,250.00	327,451,289.60
土地使用权	113,033,719.82	113,839,481.01		226,873,200.83

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
专有技术	5,250.00		5,250.00	
非专利技术		38,379,714.62		38,379,714.62
软件	378,770.00			378,770.00
探矿权	29,314,895.45			29,314,895.45
采矿权	7,602,961.70	20,726,000.00		28,328,961.70
铁路专用线	4,175,747.00			4,175,747.00
累计摊销	12,253,592.55	8,424,075.83		20,677,668.38
土地使用权	8,162,229.10	3,503,870.88		11,666,099.98
专有技术				
非专利技术		4,471,717.91		4,471,717.91
软件	333,179.45	30,924.04		364,103.49
探矿权				
采矿权				
铁路专用线	3,758,184.00	417,563.00		4,175,747.00
账面净值	142,257,751.42			306,773,621.22
土地使用权	104,871,490.72			215,207,100.85
专有技术	5,250.00			
非专利技术				33,907,996.71
软件	45,590.55			14,666.51
探矿权	29,314,895.45			29,314,895.45
采矿权	7,602,961.70			28,328,961.70
铁路专用线	417,563.00			
减值准备				
土地使用权				
专有技术				
非专利技术				
软件				
探矿权				
采矿权				
铁路专用线				
账面价值	142,257,751.42			306,773,621.22
土地使用权	104,871,490.72			215,207,100.85
专有技术	5,250.00			
非专利技术				33,907,996.71
软件	45,590.55			14,666.51
探矿权	29,314,895.45			29,314,895.45

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
采矿权	7,602,961.70			28,328,961.70
铁路专用线	417,563.00			

注：1) 本年增加的累计摊销中，本年摊销 8,424,075.83 元。

2) 无形资产中账面价值为 28,328,961.70 元的采矿权用于对外抵押。

14. 开发支出

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			计入无形资产	确认为当期损益	
300KA 平面阴极升级为曲面阴极新技术	6,810,163.15	11,804,525.65	18,610,688.80	4,000.00	
186KA 平面阴极升级为曲面阴极新技术	12,289,997.56	2,279,954.81	14,568,356.87	1,595.50	
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	14,084,480.46	38,374,464.62	5,595.00	

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 70.55%。通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为 12.51%。

15. 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	21,161,333.54		2,151,999.96		19,009,333.58	
探矿支出	26,513,216.16	6,279,398.00			32,792,614.16	
公益性捐赠及赞助支出	2,200,000.00	300,000.00			2,500,000.00	
合计	49,874,549.70	6,579,398.00	2,151,999.96		54,301,947.74	

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

16. 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	2,256,217.39	2,377,088.60
套期保值铝商品期货浮动亏损	171,912.50	
递延收益	7,630,500.00	2,633,400.00
可抵扣亏损	2,134,327.35	10,203,916.98
工资结余	6,938,217.26	
工会经费	52,170.00	
无形资产摊销	365,716.08	
合计	19,549,060.58	15,214,405.58
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
试生产损益	1,004,353.08	
套期保值铝商品期货浮动盈利	118,365.00	
合计	1,523,565.08	400,847.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

本年度无未确认递延所得税资产。

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
套期保值铝商品期货浮动盈利	789,100.00
长期股权投资成本低于被投资企业公允价值利得	2,672,313.33
试生产损益	4,017,412.32
小计	7,478,825.65
可抵扣差异项目	
资产减值准备	14,937,241.21
套期保值铝商品期货浮动亏损	687,650.00
可抵扣亏损	8,537,309.41
递延收益	50,870,000.00
工资结余	40,199,009.45

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

工会经费	347,800.00
无形资产摊销	2,235,858.96
小计	117,814,869.03

17. 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	6,709,782.93	370,116.89	726,652.03		6,353,247.79
存货跌价准备	8,452,038.17	17,221,217.42	8,468,891.89	9,069,481.15	8,134,882.55
固定资产减值准备	488,418.07			39,307.19	449,110.88
合计	15,650,239.17	17,591,334.31	9,195,543.92	9,108,788.34	14,937,241.22

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	583,000,000.00	370,000,000.00
抵押借款	130,000,000.00	130,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	180,000,000.00
信用借款	510,200,000.00	430,200,000.00
合计	1,303,200,000.00	1,110,200,000.00

(2) 本年度无已到期未偿还的短期借款。

19. 交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债	687,650.00	
合计	687,650.00	

20. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	168,436,258.27	696,420,392.83
商业承兑汇票		

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

票据种类	年末金额	年初金额
合 计	168,436,258.27	696,420,392.83

下一会计年度将到期的金额为 168,436,258.27 元。

21. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	825,349,076.50	828,631,485.90
其中：1 年以上	71,076,657.53	40,030,411.52

注： 1) 账龄超过 1 年的应付账款主要为涌鑫公司一期工程款。

2) 本期无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

(2) 应付账款中外币余额

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	18,069,393.02	6.6842	120,779,436.83	21,166.00	6.8270	144,500.28
欧元	464,723.40	9.8881	4,595,243.91	195,400.00	10.0599	1,965,696.11
合计			125,374,680.74			2,110,196.39

22. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	34,063,840.77	25,798,454.25
其中：1 年以上	907,515.80	768,193.65

注：本项目较期初增加 32%，主要是客户预付货款增加所致。

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

(2) 本年度预收款项中不含预收持本公司（或本集团）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

23. 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	52,508,151.62	297,770,623.77	310,079,765.94	40,199,009.45
职工福利费	0.00	2,582,934.61	2,582,934.61	0.00
社会保险费	8,109,953.66	92,366,405.16	91,528,952.08	8,947,406.74
其中：医疗保险费	41,575.16	22,357,646.21	21,834,458.68	564,762.69
基本养老保险费	55,026.34	45,287,832.30	45,296,348.90	46,509.74
年金	7,538,552.03	16,355,521.90	16,160,592.00	7,733,481.93
失业保险费	111,330.32	2,420,430.50	2,387,485.97	144,274.85
工伤保险费	10,932.93	1,756,859.32	1,766,340.10	1,452.15
生育保险费	352,536.88	4,188,114.93	4,083,726.43	456,925.38
住房公积金	2,441,470.62	32,884,717.90	33,013,440.11	2,312,748.41
工会经费和职工教育经费	20,230,615.43	7,515,208.08	7,600,353.14	20,145,470.37
非货币性福利	0.00	1,249,246.00	1,249,246.00	0.00
劳务费	0.00	2,013,594.15	2,013,594.15	0.00
其他	0.00	14,529,518.38	14,529,518.38	
其中：以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	
合计	83,290,191.33	450,912,248.05	462,597,804.41	71,604,634.97

注：1) 本公司无因解除劳动关系给予的补偿金额。

2) 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 2011 年 1-2 月发放。应付职工薪酬无拖欠性质的部分。

24. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-208,807,494.19	-82,654,483.94
营业税	190,401.66	25,561.37
企业所得税	13,667,598.50	-3,046,326.84

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

项目	年末金额	年初金额
个人所得税	1,508,274.95	3,344,688.41
城市维护建设税	1,912,905.67	242,848.00
房产税		1,114,394.26
土地使用税	339,766.57	1,982,022.61
教育费附加	1,145,932.85	145,580.05
地方教育费附加	381,977.64	48,526.68
印花税	574,373.77	259,256.11
代扣税款	4,341,234.03	986,175.32
合计	-184,745,028.55	-77,551,757.97

25. 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	7,697,703.44	3,860,586.13
短期融资券利息	11,668,996.53	9,675,000.00
短期借款应付利息	893,750.00	1,820,446.63
财政转贷款利息	251,600.00	283,050.00
合计	20,512,049.97	15,639,082.76

26. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	54,897,248.31	168,618,885.36
其中：1 年以上	35,361,917.34	82,924,655.25

注：本项目超过 1 年以上的主要为昆明呈贡新区管理委员会无息借款。本期较上年同期减少 113,721,637.05 元，主要由于本期借款减少所致。

(2) 年末其他应付款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
昆明呈贡新区管理委员会	25,200,000.00	1-2 年	借款

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

项目	金额	账龄	性质或内容
建水县财政局	9,120,893.10	1 年以内	借款
合计	34,320,893.10		

27. 一年内到期的非流动负债

(1) 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	373,500,000.00	130,000,000.00
合计	373,500,000.00	130,000,000.00

(2) 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	30,000,000.00	50,000,000.00
保证借款		80,000,000.00
信用借款	343,500,000.00	
合计	373,500,000.00	130,000,000.00

(3) 年末金额中前五名一年内到期的长期借款

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
上海浦东 发展银行 云南省分 行	2009.5.21	2011.5.20	人民币	4.86		50,000,000.00		
上海浦东 发展银行 云南省分 行	2009.5.27	2011.5.27	人民币	4.86		50,000,000.00		
上海浦东 发展银行 云南省分 行	2009.6.1	2011.5.31	人民币	4.86		50,000,000.00		

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

上海浦东 发展银行 云南省分 行	2009. 10. 26	2011. 10. 25	人民币	4. 86		50, 000, 000. 00		
农行铝厂 支行	2008. 3. 12	2011. 3. 11	人民币	4. 86		60, 000, 000. 00		

28. 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	500, 000, 000. 00
合计	500, 000, 000. 00	500, 000, 000. 00

注：短期融资券期限为 2010 年 3 月 18 日至 2011 年 3 月 18 日，利率 3.3%。

29. 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	855, 000, 000. 00	210, 000, 000. 00
保证借款	601, 700, 000. 00	30, 000, 000. 00
信用借款	2, 554, 020, 000. 00	1, 349, 960, 000. 00
合计	4, 010, 720, 000. 00	1, 589, 960, 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
光大银行 昆明分行	2010. 8. 2	2018. 8. 1	人民币	5. 94		500, 000, 000. 00		
交通银行 昆明拓东 支行	2010. 4. 28	2018. 4. 28	人民币	5. 35		297, 500, 000. 00		
中国工商 银行昆明	2010. 7. 30	2020. 7. 29	人民币	5. 35		270, 000, 000. 00		

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

南屏支行								
中国银行 云南省分 行	2010. 1. 4	2019. 3. 26	人民币	5. 64		200, 000, 000. 00		
交通银行 昆明分行	2009. 04. 08	2015. 04. 08	人民币	6. 40		170, 000, 000. 00		170, 000, 000. 00

30. 长期应付款

借款单位	期限	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%	3, 203, 700. 00	100, 000, 000. 00	信用

31. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
科技创新人才培养费	181, 835. 00	30, 000. 00	26, 835. 00	185, 000. 0 0	
轮带式铸造铝合金生 产技术开发		500, 000. 00		500, 000. 0 0	
合计	181, 835. 00	530, 000. 00	26, 835. 00	685, 000. 0 0	

32. 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
污染减排专项资金		3, 600, 000. 00
公共商务信息服务体系建设专项资金		16, 000. 00
创新型企业研发平台建设		500, 000. 00
铝电解综合节能技术与示范		3, 700, 000. 00
12 万吨铝加工项目财政贴息拨款	3, 700, 000. 00	3, 700, 000. 00
昆明市职务发明专利管理扶持专项资金		40, 000. 00
中高强度、宽幅铝合金板带工艺开发及 产业化	20, 000, 000. 00	1, 000, 000. 00

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

项目	年末金额	年初金额
节能降耗专项资金	9,770,000.00	1,500,000.00
4 万吨/年高强度铝合金圆杆生产技术		2,500,000.00
低温底电压新技术在 200-300KA 铝电解系列升级改造中的产业化应用	13,400,000.00	1,000,000.00
300KA 大型预焙铝电解槽曲面阴极技术的开发与产业化	4,000,000.00	
技改财政贴息	3,000,000.00	
合计	53,870,000.00	17,556,000.00

(2) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
与资产相关	25,700,000.00				
与收益相关	28,170,000.00		61,162,807.22		
合计	53,870,000.00		61,162,807.22		—

33. 股本

股东名称/类别	期初金额		本期变动					期末金额	
	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									
国家持有股									
国有法人持股	531,436,591.00	44.89						531,436,591.00	44.89
其他内资持股	65,314,445.00	5.51				-65,236,519.00	-65,236,519.00	77,926.00	0.006
其中：境内法人持股	65,217,391.00					-65,217,391.00	-65,217,391.00		
境内自然人持股	97,054.00	0.008				-19,128.00	-19,128.00	77,926.00	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	596,751,036.00	50.40				-65,236,519.00	-65,236,519.00	531,514,517.00	44.89
无限售条件股份									

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

股东名称/类别	期初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积 金转 股	其他	小计	金额	比例 (%)
人民币普通股	587,228,183.00	49.60				65,236,519.00	65,236,519.00	652,464,702.00	55.11
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	587,228,183.00	49.60				65,236,519.00	65,236,519.00	652,464,702.00	55.11
股份总额	1,183,979,219.00	100.00						1,183,979,219.00	100.00

34. 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	2,174,926,244.95		31,560,346.84	2,143,365,898.11
其他资本公积	103,274,344.00			103,274,344.00
合计	2,278,200,588.95		31,560,346.84	2,246,640,242.11

注：本期对子公司文山铝业追加投资 4 亿元，子公司形成资本公积，少数股东对上述股本溢价享有的权益导致资本公积减少 30,680,000.00 元；对涌鑫追加投资导致权益减少 880,346.84 元。

35. 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	231,566,917.73	1,673,850.48		233,240,768.21
任意盈余公积	76,973,977.61			76,973,977.61
合计	308,540,895.34	1,673,850.48		310,214,745.82

36. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	208,765,687.18	
加：年初未分配利润调整数		

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

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	208,765,687.18	
加：本年归属于母公司股东的净利润	30,477,878.21	
减：提取法定盈余公积	1,673,850.48	10
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	35,519,376.57	10 股派发现金红利 0.3 元人民币
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	202,050,338.34	

37. 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
云南云铝涌鑫铝业有限公司	61.03	213,739,363.81	161,813,078.76
云南云铝润鑫铝业有限公司	43.27	274,356,240.58	265,603,415.26
云南文山铝业有限公司	7.67	124,100,600.00	93,420,600.00
合计		612,196,204.39	520,837,094.02

38. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	6,792,815,324.88	5,096,614,352.34
其他业务收入	532,972,494.72	112,948,659.01
合计	7,325,787,819.60	5,209,563,011.35
主营业务成本	6,251,704,184.27	4,459,543,920.73
其他业务成本	523,824,816.93	107,673,810.15
合计	6,775,529,001.20	4,567,217,730.88

(1) 主营业务—按行业分类

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

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	3,599,938,106.89	3,333,018,065.73	3,027,892,990.65	2,669,231,165.56
铝材加工行业	3,192,152,335.93	2,917,808,053.52	2,068,721,361.69	1,790,312,755.17
化工产品制造业	724,882.06	878,065.02		
合计	6,792,815,324.88	6,251,704,184.27	5,096,614,352.34	4,459,543,920.73

(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
普通铝锭	3,599,938,106.89	3,333,018,065.73	3,027,892,990.65	2,669,231,165.56
铝圆杆	645,752,535.96	603,180,026.94	466,929,891.23	407,234,772.46
铝合金方棒	1,753,173,710.71	1,589,674,805.17	1,338,464,020.90	1,152,931,972.83
铝板	450,142,848.87	409,221,316.71	263,120,035.01	229,970,746.05
其他	343,808,122.45	316,609,969.72	207,414.55	175,263.83
合计	6,792,815,324.88	6,251,704,184.27	5,096,614,352.34	4,459,543,920.73

(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	6,506,229,338.83	5,990,117,907.27	5,083,701,408.39	4,445,155,100.80
国外	286,585,986.05	261,586,277.00	12,912,943.95	14,388,819.93
合计	6,792,815,324.88	6,251,704,184.27	5,096,614,352.34	4,459,543,920.73

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
佛山市成拓有色金属贸易有限公司	963,652,050.15	13.15
托克贸易(上海)有限公司	479,466,262.51	6.54
深圳市北方投资有限公司	293,580,149.79	4.01
昆山六丰机械工业有限公司	271,019,017.88	3.70
上海超今国际贸易有限公司	35,698,470.53	0.49
合计	2,043,415,950.87	27.89

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

39. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	343,985.16	230,210.02	5%、3%
城市维护建设税	4,900,807.89	2,721,710.56	5%、7%
教育费附加	2,938,617.07	2,331,127.74	3%
合计	8,183,410.12	5,283,048.32	

40. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
运输费	110,538,051.43	94,487,243.18
包装费	11,237,163.75	9,906,672.49
装卸费	3,685,010.72	3,132,760.44
代理费	3,090,274.40	964,634.33
仓储保管费	1,982,702.64	157,252.67
职工薪酬	5,112,442.91	4,744,196.77
其他	14,595,307.06	12,490,743.44
合计	150,240,952.91	125,883,503.32

41. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
修理费	104,065,338.14	27,013,843.19
职工薪酬	57,923,033.72	66,152,170.56
税费	16,477,711.11	14,230,616.93
折旧费	10,643,545.60	14,993,884.43
仓库经费	9,675,293.48	9,487,034.13
无形资产摊销	8,418,913.12	2,169,100.97
研究与开发费用	5,885,630.63	45,890,137.76
排污费	5,656,218.35	4,070,361.85
保险费	4,986,533.39	4,849,352.79
绿化费	4,850,101.97	4,667,763.57
运输费	3,859,686.03	3,258,320.94
租赁费	3,017,296.00	2,841,940.00
办公费	2,811,509.44	2,729,462.73
业务招待费	1,807,100.25	1,376,180.86
水电费	1,802,361.33	1,859,830.90
机物料消耗	1,726,341.05	1,725,192.75

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

项目	本年金额	上年金额
警卫消防费	1,683,864.32	989,880.52
差旅费	965,379.05	567,443.57
电话费	636,748.75	611,869.93
聘请中介机构费	550,000.00	665,000.00
咨询费	496,180.00	294,900.00
劳动保护费	230,453.05	183,899.57
宣传费	168,836.28	204,317.30
董事会费	155,923.10	104,000.00
其他	6,352,849.55	6,436,323.08
合计	254,846,847.71	217,372,828.33

42. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	182,013,225.51	117,022,434.13
减：利息收入	13,914,069.60	20,015,783.19
加：汇兑损失	-1,245,593.53	31,568.28
加：银行手续费	530,023.15	1,044,337.04
加：其他支出	2,390,815.73	2,061,066.08
合计	169,774,401.26	100,143,622.34

注：其他支出为发行短期融资券的费用。

43. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-356,535.14	-159,689.56
存货跌价损失	8,752,325.53	25,822,875.19
固定资产减值损失	-	-
合计	8,395,790.39	25,663,185.63

44. 公允价值变动收益/损失

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产	789,100.00	-34,146,550.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	789,100.00	-34,146,550.00
交易性金融负债	687,650.00	
合计	101,450.00	-34,146,550.00

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

45. 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	323,562.82	20,996.80
权益法核算的长期股权投资收益	-3,243,011.21	-2,876,777.33
处置长期股权投资产生的投资收益	2,591,641.75	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
期货投资损益	16,213,671.59	-77,059,301.03
合计	15,885,864.95	-79,915,081.56

注：1) 本年较上年大幅增加主要由于期货投资损益增加。

(2) 成本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原因
合计	323,562.82		
其中：云南金吉安建设咨询监理有限公司	323,562.82		

(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原因
合计	-3,243,011.21	-2,876,777.33	
其中：云南冶金集团进出口物流股份有限公司	408,557.35	774,791.23	
股权投资差额摊销	-3,651,568.56	-3,651,568.56	

46. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得		3,600.00	
政府补助	89,845,020.62	8,423,385.70	89,845,020.62

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性 损益的金额
其他	257,665.02	60,473.35	257,665.02
合计	90,102,685.64	8,487,459.05	90,102,685.64

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
补助企业发展资金	48,326,807.22		红工管投[2010]16 号
扶持发展资金	21,000,000.00		建工管复[2010]1 号
4 万吨年高强度铝合金圆杆生产技术	5,000,000.00		云科计发[2009]34 号
污染减排专项资金	3,600,000.00		云财建[2008]780 号
税费返还	3,530,545.40	4,591,687.70	呈政函【2005】3 号
2010 年省级外贸结构调整补助资金	2,000,000.00		云财企【2010】363 号
流动资金贷款贴息		1,900,000.00	红财企(2008)153 号、红财企(2009)57 号
污染减排专项资金	1,700,000.00		云环函[2010]123 号
铝电解综合节能技术与示范	1,700,000.00		云财教[2007]231 号
节能降耗专项资金	1,500,000.00		云财企[2008]302 号
创新型企业研发平台建设	500,000.00		云财教[2007]190 号、云科法[2006]36 号
流动资金财政贴息		500,000.00	红财企[2009]57 号
节能降耗奖励		500,000.00	冶金集团关于下拨 2009 年省财政节能降耗专项资金的批示
验收 5754 铝板等科研经费		490,000.00	科技攻关及高新技术发展计划[2006]12 号
2009 年财政厅重要商品储备贴息及仓储补助资金		280,000.00	云财企[2009]247 号
电机系统节能变频改造项目专项资金	280,000.00		滇冶企字[2010]11 号
省级技术中心认定补贴	200,000.00		
省名牌产品奖励	200,000.00		《昆明市人民政府关于促进企业创三级名牌和三级名品的实施意见》
职工转岗培训补贴款	99,068.00		昆劳就[2010]34 号
专项拨款		80,000.00	呈政函【2005】3 号
污染源自动在线监控传输系统验收		50,000.00	昆环保通[2008]100 号
销售奖补贴政策专项资金	48,600.00		云财企【2009】505
家电下乡补贴资金	40,000.00		呈贡县财政局

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

昆明市职务发明专利管理扶持专项资金	40,000.00		《中共昆明市委、昆明市推进企业知识产权试点示范工作》
省名牌产品奖励	30,000.00		2007 年度《云南名牌》奖励
省名牌产品奖励	30,000.00		2006 年第 3 号
收昆明市职工失业保险办公室企业转岗培训补贴款		27,698.00	昆劳就[2009]47 号
公共商务信息服务体系建设专项资金	16,000.00		云财企[2007]266 号、昆财企二[2008]126 号
中央促进服务业发展专项资金		4,000.00	
报废汽车财政补贴	4,000.00		《昆明市 2009 年办理报废汽车更新补提资金须知》
合计	89,845,020.62	8,423,385.70	

47. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,092,671.29	314,857.24	1,092,671.29
其中：固定资产处置损失	1,092,671.29	314,857.24	1,092,671.29
对外捐赠	4,075,105.13	478,385.00	4,075,105.13
其他支出	281,219.63		281,219.63
合计	5,448,996.05	793,242.24	5,448,996.05

48. 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	13,782,604.73	1,243,049.27
递延所得税	-3,211,936.92	-1,446,044.57
合计	10,570,667.81	-202,995.30

(2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	59,458,420.55
加：纳税调整增加额	112,090,249.25
减：纳税调整减少额	28,408,686.39

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

加：境外应税所得弥补境内亏损	
减：弥补以前年度亏损	56,569,818.75
加：子公司本年亏损额	8,537,309.41
本年应纳税所得额	95,107,474.07
法定所得税税率（25%）	25%
本年应纳所得税额	23,776,868.52
减：减免所得税额	8,729,017.35
减：抵免所得税额	1,265,246.44
本年应纳税额	13,782,604.73
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	13,782,604.73

49. 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	30,477,878.21	46,362,229.63
归属于母公司的非经常性损益	2	44,636,814.72	5,097,765.35
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-14,158,936.51	41,264,464.28
年初股份总数	4	1,183,979,219.00	1,053,544,437.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		6,130,434,782.00
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		4
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		

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

报告期月份数	11	12	12
	$12=4+5+6 \times 7 \div 11$		
发行在外的普通股加权平均数	$-8 \times 9 \div 11 - 10$	1, 183, 979, 219. 00	1, 097, 022, 697. 67
基本每股收益 (I)	$13=1 \div 12$	0. 026	0. 042
基本每股收益 (II)	$14=3 \div 12$	-0. 012	0. 038
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)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0. 026	0. 042
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-0. 012	0. 038

50. 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 103, 778, 761. 81 元，主要项目为：

项目	本年金额
收到的存款利息	13, 914, 069. 60
财政拨入各项技术与开发费	49, 150, 000. 00
收到政府补助及奖励	23, 391, 668. 00
合计	86, 455, 737. 60

2) 支付的其他与经营活动有关的现金 45, 859, 513. 53 元,主要项目为：

项目	本年金额
保险费	6, 779, 165. 52

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

科研外协费	5,800,000.00
综合服务费及房屋租赁费	5,416,800.00
捐赠、救助支出	4,085,000.00
排污费	3,827,168.00
支付电话费办公费等	1,496,084.64
业务招待费	1,366,742.72
借支备用金	1,051,554.00
办公及差旅费	828,096.32
银行手续费	517,796.26
合计	31,168,407.46

3) 收到的其他与投资活动有关的现金 21,959,628.65 元，主要项目为：

项目	本年金额
收到云南省红河工业园区管理委员会退土地保证金	14,223,615.00
收到存款利息	3,104,591.06
收到技改财政贴息资金	3,000,000.00
合计	20,328,206.06

4) 支付其他与投资活动有关的现金 14,260,000.00 元，主要项目为：

项目	本年金额
支付土地保证金款	14,260,000.00
合计	14,260,000.00

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金 10,079,400.00 元

项目	本年金额
收到云南省红河州工业园区管理委员会借款	10,079,400.00
合计	10,079,400.00

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金 5,924,966.00 元，主要项目为：

项目	本年金额
支付信用评级费	300,000.00
银团贷款融资顾问及账户管理服务费	5,500,000.00
合计	5,800,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

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	48,887,752.74	61,834,673.08
加：资产减值准备	-712,997.95	-84,041,060.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	287,671,735.20	251,818,577.32
无形资产摊销	8,424,075.83	2,270,418.34
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）	1,092,671.29	311,257.24
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）	-101,450.00	34,146,550.00
财务费用（收益以“-”填列）	184,373,870.51	119,057,434.13
投资损失（收益以“-”填列）	327,806.64	2,855,780.53
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-4,334,655.00	3,675,937.93
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	1,122,718.08	-5,121,982.50
存货的减少（增加以“-”填列）	140,969,743.44	-620,242,768.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	150,299,028.74	-85,147,432.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-1,039,710,267.65	846,192,464.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-219,537,968.17	526,761,849.02
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	2,207,503,285.67	1,778,201,517.65
减：现金的期初余额	1,778,201,517.65	1,914,213,949.76
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	429,301,768.02	-136,012,432.11

注：2010 年全年的经营现金净流量为-2.20 亿元，主要是 2010 年 6 月以前云铝公司每月支付的电费主要以开据银行承兑汇票由买方承担贴现息的方式支付，2010 年初此项应付票据余额为 6.96 亿元，2010 年下半年以来，随着国家货币政策的调整，银行承

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

兑汇票的贴现利率远远高于同期流动资金贷款利率(云铝公司向银行贷款还可在同期利率上有所优惠)，为了节约财务费用，自 2010 年下半年以来改用应付款融资等流动资金贷款来支付电费，止 2010 年末此项应付票据余额为 1.68 亿元，2010 年内偿付年初应付票据 5.28 亿元，从而减少经营活动现金净流量 5.28 亿元，以银行贷款方式补充的流动资金注入反映在了筹资活动现金注入项目中，从而显得 2010 年经营现金净流量较上年有较大的下降。

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	2,207,503,285.67	1,778,201,517.65
其中：库存现金	87,949.40	47,628.22
可随时用于支付的银行存款	2,207,415,336.27	1,771,153,889.43
可随时用于支付的其他货币资金		7,000,000.00
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	2,207,503,285.67	1,778,201,517.65
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

(1) 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

(2) 母公司的注册资本及其变化

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

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

(3) 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	581,668,591.00	49.13	49.13

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
云南云铝涌鑫铝业有限公司	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	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
云南云铝涌鑫铝业有限 公司	247,792,000.00	100,000,000.00		347,792,000.00
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	1,200,000,000.00			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 (%)
-------	------	----------

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
云南云铝涌鑫铝业有限公司	135,537,778.00	76,926,667.00	38.97	31.04
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	1,108,000,000.00	1,107,960,000.00	92.33	92.33

3. 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
	昆明有色冶金设计研究院股份公司	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
	云南永昌硅业股份有限公司	购买材料	688552451
	云南冶金昆明重工有限公司	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	购买商品、接受劳务	709705358
	云南冶金集团财务有限公司	存、贷款、票据贴现	69799453-4
	云南浩鑫铝箔有限公司	销售铝板带	62260172-4

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	上海沪鑫铝箔有限公司	销售铝板带	607306874
	云南驰宏锌锗股份有限公司	接受劳务	713464526
	昆明科汇电气有限公司	购买设备	216592228
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	进出口贸易	21654447X

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
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	36,799,506.63	0.48	41,845,521.91	0.71
云南永昌硅业股份有限公司	73,778,717.95	0.96	34,199,999.99	0.58
云南建水锰矿有限责任公司	266,087.33	0.003	223,081.89	0.004
云南冶金昆明重工有限公司	7,892,752.12	0.10	3,045,299.14	0.05
云南冶金仁达电脑有限公司	235,717.44	0.003	499,658.70	0.01
合计	118,972,781.47	1.56	79,813,561.63	1.36

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		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
母公司及最终控制方				

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
其中：云南冶金集团股份公司第一分公司	3,450,000.00	1.35	3,450,000.00	1.59
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：云南金吉安建设咨询监理有限公司	7,012,200.00	0.37	2,603,800.00	0.18
云南万盛炭素有限责任公司	1,000,000.00	0.39		
云南建水锰矿有限责任公司	246,524.04	0.10	47,439.36	0.02
昆明冶金研究院	9,370.00	0.00	17,760.00	0.01
昆明有色冶金设计研究院股份公司	240,681,210.47	12.79	80,798,728.00	5.66
云南冶金昆明重工有限公司	800,033.33	0.04	1,928.00	0.00
云南浩鑫铝箔有限公司	22,136.75	0.01		
云南省冶金医院	542,070.00	0.21	525,080.00	0.24
昆明正基房地产有限公司	30,200,000.00	0.42		
云南驰宏锌锗股份有限公司	457,790.76	0.18		
合计	284,421,335.35	15.86	87,444,735.36	7.70

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		上年	
	金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：云南冶金集团进出口物流股份有限公司	2,319,908.83	1.54	4,696,359.16	3.73
合计	2,319,908.83	1.54	4,696,359.16	3.73

云南铝业股份有限公司财务报表附注
2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

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		上年	
	金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
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	1.62
合计			1,898,125.00	1.62

注：按银行一年期贷款利率计算资金占用费。

5. 销售商品、提供劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
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	486,159.84	0.01	9,229.17	0.00
受同一母公司及最终控制方控制的 其他企业				
其中：云南万盛炭素有限责任公 司	18,533,244.70	0.25	13,480,007.66	0.26
云南永昌铅锌股份有限 公司	23,597.78	0.00		0.00
昆明冶研新材料股份有限 公司	4,417,483.86	0.06	1,136,807.32	0.02
云南建水锰矿有限责任公 司		0.00	13,864.07	0.00
云南浩鑫铝箔有限公司	28,961,581.86	0.40		0.00
上海沪鑫铝箔有限公司	13,793,689.51	0.18		0.00
合计	66,215,757.55	0.90	14,639,908.22	0.28

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

注：关联交易按市场价格计价。

6. 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年确认的租赁费
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	2008. 7. 1	2011. 7. 1	根据合同	2, 300, 136. 00
云南建水锰矿有限责任公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	200 亩土地	2008. 6. 1	2015. 5. 31	根据合同	560, 000. 00
云南建水锰矿有限责任公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	铁路专用线	2007. 1. 1		根据合同	1, 373, 964. 50
云南冶金集团金水物业管理有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	办公室租金	2007. 1. 1	2010. 12. 31	根据合同	203, 040. 00
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	2010. 1. 1	2010. 12. 31	根据合同	300, 000. 00
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	2007. 1. 1	2010. 12. 31	根据合同	1, 006, 663. 00

7. 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	是
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	2009. 3. 29	2010. 3. 29	是

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

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	云南云铝涌鑫铝 业有限公司	30,000,000.00	2009.12.11	2011.12.11	否
云南冶金集团股份有 限公司	云南云铝涌鑫铝 业有限公司	10,000,000.00	2010.2.1	2012.2.1	否
云南冶金集团股份有 限公司	云南云铝涌鑫铝 业有限公司	60,000,000.00	2010.2.21	2012.2.21	否
云南冶金集团股份有 限公司	云南云铝涌鑫铝 业有限公司	1,700,000.00	2010.8.10	2017.8.10	否
云南冶金集团股份有 限公司	云南云铝涌鑫铝 业有限公司	20,000,000.00	2010.8.12	2011.8.11	否
云南冶金集团股份有 限公司	云南云铝涌鑫铝 业有限公司	40,000,000.00	2010.8.13	2011.8.12	否
云南冶金集团股份有 限公司	云南云铝涌鑫铝 业有限公司	20,000,000.00	2010.9.17	2011.9.16	否
云南铝业股份有限公 司	云南云铝涌鑫铝 业有限公司	500,000,000.00	2010.10.29	2018.10.28	否

(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	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：昆明正基房地产有限公司			1,000,000.00	
(文山) 合计			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	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

关联方（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
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	166,660.00		499,996.00	
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：云南建水锰矿有限责任公司	232,889.28		233,333.00	
昆明有色冶金设计研究院股份公司	54,489,406.65		17,914,172.66	
昆明正基房地产有限公司	30,200,000.00			
昆明科汇电气有限公司	658,000.00			
云南冶金集团进出口物流股份有限公司			1,318,114.34	
云南金吉安建设监理公司			16,650.00	
云南冶金昆明重工有限公司			1,828,475.00	
云南冶金仁达电脑有限公司			293,343.14	
合计	85,746,955.93		22,104,084.14	

3. 关联方应付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：云南冶金集团进出口物流股份有限公司	219,066,563.24	272,857,602.20
云南金吉安建设咨询监理有限公司	787,400.00	257,200.00
云南省冶金医院	576,160.00	145,000.00
云南冶金仁达电脑有限公司	92,811.28	192,811.28
云南永昌硅业股份有限公司	8,790,800.00	1,052,000.00

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
云南冶金昆明重工有限公司	998,550.00	
昆明有色冶金设计研究院股份公司	129,752.00	
云南万盛炭素有限公司	7,446,851.80	576,850.32
合计	237,455,688.32	275,081,463.80

4. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：云南万盛炭素有限公司		7,095.00
合计		7,095.00

5. 关联方应付利息

关联方(项目)	期末金额	期初金额
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

6. 关联方预收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：云南浩鑫铝箔有限公司	28,478.20	
合计	28,478.20	

十、或有事项

1. 对外提供担保形成的或有负债

2010 年 10 月 29 日为控股子公司云南云铝涌鑫铝业有限公司提供 5 亿元贷款担保。

2. 其他或有负债

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

本公司以净值为 625,514,498.58 元的固定资产抵押贷款，至 2010 年 12 月 30 日上述贷款余额 390,000,000.00 元。

本公司的控股子公司文山铝业以账面价值 8,967,377.38 元的红舍克铝土矿采矿权和账面价值 19,361,584.32 元的卖酒坪铝土矿采矿权用于公司 12 亿元银团项目贷款抵押，上述采矿权评估值分别为 6.89 亿元和 15.09 亿元。

除存在上述或有事项外，截至 2010 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) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截至 2010 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 7.6 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
涌鑫公司增资	4.22 亿元	0.94 亿元	3.28 亿元	2010 年-2011 年	
泽鑫铝业资本金	4.32 亿元		4.32 亿元	2011 年-2012 年	2011 年 1 月已投资 1.2 亿元
合计	8.54 亿元	0.94 亿元	7.60 亿元		

经云南省发展和改革委员会投资项目备案(备案证号：云发改产业备案(2010)0019 号)，公司与控股股东云南冶金集团股份有限公司（以下简称“云南冶金集团”）及其他战略投资者拟共同出资 7.2 亿元成立云南云铝泽鑫铝业有限公司（以下简称“云铝泽鑫”），云铝泽鑫注册资本金为 7.2 亿，其中公司出资 4.32 亿元，出资比例为 60%。

2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 11,913 万元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
年产 299KT/A 铝板带加工项目生产车间 A-B 跨	87,500,000.00	6,000,000.00	81,500,000.00	2011 年	

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

土建施工工程					
年产 299KT/A 铝板带加工项目生产车间 C-D 跨土建施工工程	78,000,000.00	3,000,000.00	75,000,000.00	2011 年	
800kt/a 氧化铝项目设计费	74,500,000.00	57,500,000.00	17,000,000.00	2011 年	
800kt/a 氧化铝项目总包工程酬金	55,000,000.00	33,000,000.00	22,000,000.00	2011 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	4,000,000.00	35,200,000.00	2011 年	
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	14,430,000.00	370,000.00	2011 年	
8 万吨板带项目监理	1,810,000.00	1,202,900.00	607,100.00	2011 年	
合计	350,810,000.00	119,132,900.00	231,677,100.00		

2. 除上述承诺事项外，截至 2010 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

1. 经云南省发展和改革委员会投资项目备案（备案证号：云发改产业备案〔2010〕0019 号），公司与控股股东云南冶金集团股份有限公司（以下简称“云南冶金集团”）及其他战略投资者拟共同出资 7.2 亿元成立云南云铝泽鑫铝业有限公司（以下简称“云铝泽鑫”），云铝泽鑫注册资本为 7.2 亿，其中公司出资 4.32 亿元，出资比例为 60%。2011 年 1 月已投资 1.2 亿元。

2. 根据公司 2011 年 4 月 21 日召开五届四次董事会会议决议，本公司 2010 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 1,183,979,219 股为基数，每 10 股分配现金股利 0.30 元（含税），资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股。该预案须经 2010 年度股东大会批准。

3. 除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1. 以公允价值计量的资产和负债

云南铝业股份有限公司财务报表附注
2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

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		789,100.00			789,100.00
金融负债		687,650.00			687,650.00

2. 外币金融资产和负债

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	21,118,423.46				15,484,576.45
金融资产小计	21,118,423.46				15,484,576.45
金融负债					

3. 本公司享受西部大开发优惠政策，从 2002 年 7 月 1 日起减按 15% 的税率缴纳企业所得税，本年 12 月 31 日到期。公司于 2008 年 12 月被认定为高新技术企业，有效期为 3 年，2011 年可按高新技术企业的 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	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 并 单 项 计 提 坏 账 准 备	2,875,377.63	53.24%	2,875,377.63	53.34%	2,875,377.63	26.89	2,875,377.63	50.80

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

类别	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 (%)
应收账款								
账龄组合					5,299,680.95	49.55	264,984.05	4.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,525,758.90	46.76%	2,515,085.19	46.66%	2,519,885.19	23.56	2,519,885.19	44.52
合计	5,401,136.53	100.00%	5,390,462.82	100.00%	10,694,943.77	100.00	5,660,246.87	100.00

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
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	2,875,377.63	2,875,377.63	100	—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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				5,299,680.95	5.00	264,984.05
1-2年						
2-3年						
3-4年						
4-5年						
5-6年						
6年以上						
合计				5,299,680.95	5.00	264,984.05

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
广西大化县铝材厂	872,966.99	872,966.99	100	年限较长，在催收中，预计收回难度大
云南铝加工厂	274,923.39	274,923.39	100	年限较长，在催收中，预计收回难度大
云达利铝合金制品有限公司	681,411.15	681,411.15	100	年限较长，在催收中，预计收回难度大
成都远大铝轮毂制造有限公司	579,678.70	579,678.70	100	年限较长，在催收中，预计收回难度大
建水久大装饰工程公司	46,104.96	46,104.96	100	年限较长，在催收中，预计收回难度大
通海纳古建材厂	60,000.00	60,000.00	100	年限较长，在催收中，预计收回难度大
Nilo Asia pte Ltd 等	10,673.71			预计风险不大，不计提坏账
合计	2,525,758.90	2,515,085.19	—	—

(2) 年末应收账款中没有持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(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 (%)
上海雄恒贸易公司	客户	1,621,664.53	10 年	30.08
湖北阳新轮毂厂	客户	1,253,713.10	11 年	23.26
广西大化县铝材厂	客户	872,966.99	9 年	16.19
云达利铝合金制品有限公司	客户	681,411.15	11 年	12.64
成都远大铝轮毂制造有限公司	客户	579,678.70	10 年	10.75
合计		5,009,434.47		92.92

(4) 应收账款中外币余额

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

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	1,611.68	6.6227	10,673.67	776,146.11	6.8282	5,299,680.89
合计	1,611.68	6.6227	10,673.67	776,146.11	6.8282	5,299,680.89

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	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 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	66,482,818.29	96.28			62,151,831.66	95.62		
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	536,557.36	0.78	104,435.94	12.95	148,078.00	0.23	51,994.60	6.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,034,500.96	2.95	702,036.81	87.05	2,697,814.26	4.15	702,036.81	93.10
合计	69,053,876.61	—	806,472.75	—	64,997,723.92	—	754,031.41	—

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
速克敦(英国)有限公司	3,649,701.82			铝商品期货保证金经测试没有减值
法国兴业银行	3,026,420.72			铝商品期货保证金经测试没有减值
巴克莱银行	3,861,232.71			铝商品期货保证金经测试没有减值
中国国际期货经纪有限公司	51,823,215.68			铝商品期货保证金经测试没有减值
英国联合金属贸易有限公司	4,122,247.36			铝商品期货保证金经测试没有减值
合计	66,482,818.29		—	—

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	400,623.36	10.00	40,062.34	12,144.00	10.00	1,214.40
2-3 年						
3 年以上	135,934.00		64,373.60	135,934.00		50,780.20
合计	536,557.36		104,435.94	148,078.00		51,994.60

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
宜良明昌建筑公司	346,628.57	346,628.57	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
江苏镇江阀门电气股份公司	126,532.54	126,532.54	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
江苏扬州中庆照明电器有限公司	60,000.00	60,000.00	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
中国电力科学研究院	60,000.00	60,000.00	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
其他零星单位	108,875.70	108,875.70		年限较长、在催收中、预计收回难度较大
麦格理银行有限公司	814,300.17			铝商品期货保证金经测试没有减值
备用金	314,146.93			经测试没有减值
云南省安全生产监督管理局危险化学品企业安全生产风险抵押金专户	100,000.00			经测试没有减值
其他零星单位	104,017.05			经测试没有减值
合计	2,034,500.96	702,036.81	—	—

(2) 本年度无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 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
------	--------	----	----	-----------------	-------

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

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
中国国际期货有限公司	非关联方	51,823,215.68	1 年以内	75.05	期货保证金
Amalgamated Metal Trading Limited 英国联合金属贸易有限公司	非关联方	4,122,247.36	1 年以内	5.97	期货保证金
Barclays Bank Plc 巴克莱银行	非关联方	3,861,232.71	1 年以内	5.59	期货保证金
Sucden(UK)Limited 速克敦(英国)有限公司	非关联方	3,649,701.82	1 年以内	5.29	期货保证金
Societe Generale 法国兴业银行	非关联方	3,026,420.72	1 年以内	4.38	期货保证金
合计		66,482,818.29		96.28	

(4) 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	2,336,494.60	6.6227	15,473,902.78	2,326,402.67	6.8282	15,885,142.71
合计	2,336,494.60	6.6227	15,473,902.78	2,326,402.67	6.8282	15,885,142.71

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
按成本法核算的长期股权投资	2,105,476,378.12	1,647,227,873.42
按权益法核算的长期股权投资		
长期股权投资合计	2,105,476,378.12	1,647,227,873.42
减：长期股权投资减值准备		

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

项目	年末金额	年初金额
长期股权投资价值	2,105,476,378.12	1,647,227,873.42

(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 (%)	投资成本	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								
云南云铝涌鑫铝业有限公司	38.97	38.97	111,777,778.00	53,166,667.00	58,611,111.00		111,777,778.00	
中色恒达发展有限公司			545,400.00	545,400.00		545,400.00		
富滇银行股份有限公司	0.02	0.02	883,576.59	883,576.59			883,576.59	
云南冶金集团财务有限公司	10.00	10.00	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	13.46	13.46	29,187,386.95	29,004,593.25	182,793.70		29,187,386.95	225,763.65
驰宏国际矿业股份有限公司	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	323,562.82
中色国际氧化铝开发有限公司	10.00	10.00	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	
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	1,566,300,000.00	1,166,300,000.00	400,000,000.00		1,566,300,000.00	
小计			2,103,816,963.73	1,647,227,873.42	458,793,904.70	545,400.00	2,105,476,378.12	
权益法核算								
小计								
合计			2,103,816,963.73	1,647,227,873.42	458,793,904.70	545,400.00	2,105,476,378.12	549,326.47

注：因放弃对云南冶金集团进出口物流股份有限公司增资，公司对云南冶金集团进

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

出口物流股份有限公司股权比例由 20%降为 13.46%，核算方法由年初权益法转为成本法。

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	4,366,742,473.59	3,890,789,673.67
其他业务收入	1,394,518,195.78	575,719,888.57
合计	5,761,260,669.37	4,466,509,562.24
主营业务成本	3,995,242,154.66	3,406,197,090.06
其他业务成本	1,370,792,956.31	565,719,460.79
合计	5,366,035,110.97	3,971,916,550.85

(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	1,541,947,519.15	1,414,288,838.66	2,029,274,008.19	1,785,539,765.53
铝材加工行业	2,727,422,206.37	2,489,426,643.57	1,808,838,319.35	1,569,730,689.28
炭素制造行业	96,647,866.01	90,648,607.41	52,677,346.13	50,926,635.25
化工产品制造行业	724,882.06	878,065.02		
合计	4,366,742,473.59	3,995,242,154.66	3,890,789,673.67	3,406,197,090.06

(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
普通铝锭	1,541,947,519.15	1,414,288,838.66	2,029,274,008.19	1,785,539,765.53
纯铝圆杆	645,752,535.96	603,180,026.94	453,991,410.70	392,824,082.68
铝合金方棒	1,287,657,160.06	1,160,506,974.13	1,024,730,572.21	881,088,445.74
铝板	450,433,191.65	409,511,659.49	269,773,598.51	236,624,309.55
其他	440,952,066.77	407,754,655.44	113,020,084.06	110,120,486.56
合计	4,366,742,473.59	3,995,242,154.66	3,890,789,673.67	3,406,197,090.06

(3) 主营业务—按地区分类

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

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	4,080,156,487.54	3,733,655,877.66	3,877,876,729.72	3,391,808,270.13
国外	286,585,986.05	261,586,277.00	12,912,943.95	14,388,819.93
合计	4,366,742,473.59	3,995,242,154.66	3,890,789,673.67	3,406,197,090.06

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
托克贸易(上海)有限公司	479,466,260.54	8.32
佛山市成拓有色金属贸易有限公司	456,944,985.97	7.93
深圳市北方投资有限公司	293,580,149.79	5.10
昆山六丰机械工业有限公司	271,019,017.88	4.70
远轻铝业(中国)有限公司	220,478,441.62	3.83
合计	1,721,488,855.80	29.88

5. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	323,562.82	20,996.80
权益法核算的长期股权投资收益	408,557.35	774,791.23
处置长期股权投资产生的投资收益	2,591,641.75	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	11,920,921.59	-65,324,101.03
合计	15,244,683.51	-64,528,313.00

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	16,738,504.81	30,373,048.82
加: 资产减值准备	-573,805.52	-57,984,080.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	204,275,558.50	191,474,149.61
无形资产摊销	6,550,229.95	1,960,026.97
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)	1,092,671.29	54,092.53
固定资产报废损失(收益以“-”填		

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

项目	本年金额	上年金额
列)		
公允价值变动损益 (收益以 “-” 填列)	-789,100.00	34,146,550.00
财务费用 (收益以 “-” 填列)	127,704,144.43	94,217,816.07
投资损失 (收益以 “-” 填列)	-3,323,761.92	-795,788.03
递延所得税资产的减少 (增加以 “-” 填列)	-9,418,949.79	6,864,187.09
递延所得税负债的增加 (减少以 “-” 填列)	118,365.00	-5,121,982.50
存货的减少 (增加以 “-” 填列)	220,267,942.21	-534,536,736.52
经营性应收项目的减少 (增加以 “-” 填列)	-168,699,950.44	-147,337,808.22
经营性应付项目的增加 (减少以 “-” 填列)	-823,208,604.27	856,576,750.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-427,114,755.79	472,042,225.04
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	897,348,883.13	1,061,132,139.97
减: 现金的期初余额	1,061,132,139.97	1,511,397,162.92
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	-163,783,256.84	-450,265,022.95

十五、补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 (2008)》的规定，本公司 2010 年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-1,092,671.29	-311,257.24	

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

项目	本年金额	上年金额	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	3,530,545.40	4,591,687.70	
计入当期损益的政府补助	86,314,475.22	3,831,698.00	
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	-	-	
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	-	-	

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 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)

项目	本年金额	上年金额	说明
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	-4,098,659.74	-417,911.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,591,641.75	-	
小计	87,245,331.34	7,694,216.81	
所得税影响额	14,653,714.78	1,428,170.55	
少数股东权益影响额（税后）	27,954,801.84	1,168,280.91	
合计	44,636,814.72	5,097,765.35	

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目为本期公司处置长期股权投资的收益。

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2010 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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	0.77	0.026	0.026
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	-0.36	-0.012	-0.012

十六、财务报告批准

本财务报告于 2011 年 4 月 21 日由本公司董事会批准报出。

云南铝业股份有限公司董事会
二〇一一年四月二十五日