
云南铝业股份有限公司

YUNNAN ALUMINIUM Co., Ltd

2011年半年度报告

二〇一一年八月

目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况.....	4
第三节 股本变动及主要股东持股情况	6
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	10
第五节 董事会报告.....	12
第六节 重要事项.....	22
第七节 财务报告.....	31
财务报告及附注（附后）	
第八节 备查文件目录.....	31

第一节 重要提示

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

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对本半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：保证半年度报告中的财务报告真实、完整。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

第二节 公司基本情况

一、公司简介

1、公司名称：云南铝业股份有限公司

英文名称：YUNNAN ALUMINIUM CO., LTD.

2、公司法定代表人：田 永

3、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	张文伟
联系地址：	云南省昆明市呈贡县云南铝业股份有限公司
联系电话：	(0871) 7455858
传 真：	(0871) 7455605
电子信箱：	stock@ylgf.com

4、公司注册地址：云南省昆明市呈贡县

办公地址：云南省昆明市呈贡县

邮政编码：650502

网址：<http://www.ylgf.com/>

5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地：证券法律和企业管理部

6、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：云铝股份

股票代码：000807

7、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：北京市朝阳区东三环中路25号住总大厦E层

公司聘请的律师事务所：云南海合律师事务所

律师事务所办公地址：昆明市人民中路36号如意大厦18楼

二、主要财务数据和指标

单位：元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	12,704,896,957.71	11,889,385,044.98	6.86
归属于上市公司股东的所有者权益	3,938,336,511.01	3,942,884,545.27	-0.12
股本	1,183,979,219	1,183,979,219	-
归属于上市公司股东的每股净资产	3.33	3.33	-
	本报告期	上年同期	本报告期末比上年 度期末增减(%)
营业总收入	3,991,092,706.64	3,215,064,541.03	24.14
营业利润	18,094,884.63	-43,446,874.80	141.65
利润总额	50,611,707.58	12,660,161.66	299.77
归属于上市公司股东的净利润	31,355,145.48	11,299,709.36	177.49
扣除非经常性损益后归属于上市公 司股东的净利润	8,115,264.17	-16,075,493.75	150.48
基本每股收益	0.03	0.01	200
稀释每股收益	0.03	0.01	200
加权平均净资产收益率	0.79%	0.28%	0.51
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率	0.21%	-0.40%	0.61
经营活动产生的现金流量净额	-52,236,189.96	-424,634,601.33	87.70
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.04	-0.36	88.89

附：非经常性损益项目表

项目名称	金额	备注
非流动资产处置损益	16,439.07	
计入当期损益的政府补助、税收返还、减免等	30,020,782.55	
其他	2,479,601.33	
减：所得税影响额	2,687,436.62	
少数股东影响数	6,589,505.02	
合计	23,239,881.31	

三、利润表附表

2011年1—6月

项目	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
归属于上市公司股东的净利润	0.80	0.79	0.03	0.03
扣除非经常性损益后的净利润	0.21	0.21	0.01	0.01

第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、公司股份变动情况

1、股份变动情况表

(截止 2011 年 6 月 30 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	-466,219,200	-466,219,200	65,217,391	5.51
3. 其它内资持股	0	0	0		0				
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	0	0	0		0	0	0	0	0
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
5. 高管股份	77,926	0.006				5,718	5,718	83,644	0.01
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	652,464,702	55.11	0		0	466,213,482	466,213,482	1,118,678,184	94.48
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	466,213,482	466,213,482	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、公司 2011 年 7 月实施 2010 年度资本公积金转增股本方案后的股份变动情况表

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	65,217,391	5.51	0	19,565,217	0	0	19,565,217	84,782,608	5.51
3. 其它内资持股	83,644	0.01	0	25,093	0		25,093	108,737	0.01
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	83,644	0.01	0	25,093	0		25,093	108,737	0.01
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	1,118,678,184	94.48	0	335,603,455	0	0	335,603,455	1,454,281,639	98.48
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	355,193,765	0	0	355,193,765	1,539,172,984	100

二、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	170,461				
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	65,217,591	0
大成价值增长证券投资基金	其它	1.02	12,057,297	0	未知
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	其它	0.83	9,830,322	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
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	其它	0.76	8,999,995	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	0.71	8,423,536	0	未知
景福证券投资基金	其它	0.51	6,000,000	0	未知
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其它	0.47	5,530,000	0	未知
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	其它	0.42	5,000,000	0	未知
中国农业银行—大成景阳领先股票型证券投资基金	其它	0.42	4,999,952	0	未知
前十名流通股股东持股情况					
股东名称		持有流通股数量(股)		股份类别	
云南冶金集团股份有限公司		516,451,200		人民币普通股	
大成价值增长证券投资基金		12,057,297		人民币普通股	
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)		9,830,322		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	
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金		8,999,995		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		8,423,536		人民币普通股	
景福证券投资基金		6,000,000		人民币普通股	
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品		5,530,000		人民币普通股	
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)		5,000,000		人民币普通股	
中国农业银行—大成景阳领先股票型证券投资基金		4,999,952		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动说明		<p>1、云南冶金集团股份有限公司为本公司最大持股股东，代表国家持有本公司股份 581,668,591 股；</p> <p>2、前 10 名股东中，国有法人股股东云南冶金集团股份有限公司与其它股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；</p> <p>3、前 2—10 名流通股股东之间是否存在关联关系、是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，本公司不清楚。</p>			

说明：

(1) 云南冶金集团股份有限公司承诺将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺

义务；云南冶金集团股份有限公司特别承诺：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；云南冶金集团股份有限公司特别承诺：为增强公司凝聚力、提升上市公司价值，在本次股权分置改革方案实施后，将根据国家相关管理制度和办法及时提出并实施管理层股权激励计划；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。

三、有限售条件股份的前十名股东持股情况

序号	股东名称	持股数 (股)	持有限售 股份数	可上市交 易时间	最大可 上市交易量	限售条件
1	云南冶金 集团股份 有限公司	581,668,591	65,217,391	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。

说明：未考虑董事、监事、高级管理人员持股变动情况，相关情况见第四节。

四、报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况

序号	姓名	职务	期初持股数（股）	期末持股数（股）	变动原因
1	田永	董事长	42,509	42,509	不适用
2	周强	董事	0	0	不适用
3	赵永生	董事	0	0	不适用
4	丁吉林	董事、总经理	0	0	不适用
5	尹立新	董事、党委书记	0	0	不适用
6	万多稳	董事	1,367	1,367	不适用
7	张春生	董事	0	0	不适用
8	杨国梁	独立董事	0	0	不适用
9	杨显万	独立董事	6,194	6,194	不适用
10	罗绍德	独立董事	0	0	不适用
11	彭金辉	独立董事	0	0	不适用
12	张自义	监事会主席	18,945	18,945	不适用
13	袁明喜	监事	0	0	不适用
14	王德兴	监事	0	0	不适用
15	沈家贵	职工监事	1,035	1,035	不适用
16	李俊	职工监事	0	0	不适用
17	何跃贵	副总经理、总工程师	0	0	不适用
18	焦云	党委副书记	0	0	不适用
19	倪为民	副总经理	0	0	不适用
20	张文伟	副总经理、董事会秘书	3,643	3,643	不适用
21	刘志祥	副总经理	0	0	不适用
22	唐正忠	总会计师	0	0	不适用
23	尹传兴	副总经理	0	0	不适用
24	胥福顺	副总经理	0	0	不适用
25	张建宇	副总经理	0	0	不适用

说明：根据中国证监会发布的关于上市公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股份的管理规则，报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股可按比例限售解禁 25%。

二、报告期内，新聘或解聘董事、监事及高级管理人员的情况

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。

在报告期内，因公司生产经营需要，经总经理丁吉林先生提名，公司董事会于2011年4月21日聘任尹传兴、胥福顺、张建宇为公司副总经理。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

报告期内，面对欧洲债务危机延续、全球经济缓慢复苏、中国实施系列宏观调控及全球灾害多发等带来的复杂多变形势，公司紧紧围绕“抓机遇、促升级、开好局”的工作主题和年度生产经营工作计划，进一步强化安全生产和稳健经营两个基础工作，重点抓好节能减排、降本增效和项目投资及建设三项基本任务，较好地完成了各项生产经营和产业发展目标，企业继续保持良好的发展势头。报告期内，公司共生产原铝 263,584 吨，同比增长 14.05%；生产铝锭及铝加工产品 260,862 吨，同比增长 11.85%；销售铝锭及铝加工产品 262,005 吨，同比增长 20.42%；实现营业收入 3,991,092,706.64 元，同比增长 24.14%；实现营业利润 18,094,884.63 元，同比增长 141.65%；实现净利润 38,931,260.03 元，同比增长 228.09%；实现归属于母公司净利润 31,355,145.48 元，同比增长 177.49%。

报告期内，公司控股子公司云南润鑫铝业有限公司被评定为高新技术企业，根据相关政策，企业在 2010 年、2011 年、2012 年三年内，所得税按 15% 的比例征收。2010 年度减免所得税已在所得税汇算清缴工作中完成。

报告期内，公司控股子公司云南文山铝业有限公司通过了价款转让方式获得了云南省丘北县大铁铜多金属矿普查、云南省丘北县黑侧铜多金属矿详查两个探矿权，探矿权面积分别为 50.57 平方公里、42.35 平方公里，目前正在开展铝土矿资源勘查，待资源勘查工作结束后进行资源评审，并提交云南省国土资源厅备案。

1、报告期经营成果分析

项目	金额（元）		增减比率 （%）	变动原因
	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月		
营业收入	3,991,092,706.64	3,215,064,541.03	24.14	本报告期产品销量增加以及产品价格有所上涨所致
营业成本	3,609,906,074.83	2,968,506,247.71	21.61	本报告期原材料价格上涨及销量增加所致
营业税金及附加	1,695,532.41	3,624,986.42	-53.23	本报告期城建税、教育费附加减少所致
财务费用	114,773,099.60	74,208,122.58	54.66	本报告期利息费用增加所致
资产减值损失	120,250.39	17,464,455.72	-99.31	本报告期铝产品价格回升
营业利润	18,094,884.63	-43,446,874.80	141.65	本报告期产品价格上涨及销量增加所致
营业外收入	34,245,688.29	58,321,722.62	-41.28	本报告期公司收到的政府补助减少所致
利润总额	50,611,707.58	12,660,161.66	299.77	本报告期产品价格上涨及销量

				增加所致
所得税费用	11,680,447.55	794,295.21	1370.50	本报告期应纳税所得额增加，导致所得税费用增加
净利润	38,931,260.03	11,865,866.45	228.09	本报告期产品价格上涨以及销量增加所致
归属于母公司所有者的净利润	31,355,145.48	11,299,709.36	177.49	本报告期产品价格上涨以及销量增加所致
少数股东损益	7,576,114.55	566,157.09	1238.16	本报告期参与合并的控股子公司盈利较上年同期增加所致

2、报告期财务状况分析

项目	金额（元）		增减比率（%）	变动原因
	2011年6月30日	2010年12月31日		
应收票据	14,000,000.00	3,192,999.32	338.46	公司销售产品收取的银行承兑汇票尚未到期解汇所致
应收账款	95,757,733.86	10,673.71	897,036.36	主要是公司6月份出口产品的应收账款尚未到信用期，未收回所致；截止财务报告出具日，货款已全部收回
预付款项	1,044,198,477.75	776,416,081.21	34.49	主要是公司本部预付原材料氧化铝款增加所致
其他应收款	133,299,247.58	89,085,086.41	49.63	公司本期期货保证金增加所致
工程物资	385,695,168.27	258,223,357.85	49.36	子公司在建项目按计划有序推进增加工程物资所致
应付票据	97,461,673.60	168,436,258.27	-42.14	公司本部灵活采用应付款项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所致
一年内到期的非流动负债	713,500,000.00	373,500,000.00	91.03	公司本部和控股子公司一年内到期的长期借款增加所致
长期应付款	20,000,000.00	100,000,000.00	-80.00	公司控股子公司云南云铝润鑫铝业有限公司归还云南滇能（集团）控股公司借款
少数股东权益	799,489,455.11	612,196,204.39	30.59	公司控股子公司增资扩股所致

3、报告期现金流量分析

项目	金额（元）		增减比率（%）	变动原因
	2011年6月30日	2010年6月30日		
收到的税费返还	17,974,902.00	3,530,545.4	409.13	本报告期收到的出口退税款增加
支付的其他与经营活动有关的现金	25,859,057.12	18,534,379.21	39.52	本报告期环保费和保险费支出增加
取得投资收益所收到的现金	750,000.00	323,562.82	131.79	本报告期收到被投资公司红利增加
吸收投资收到的现金	179,333,333.00	41,388,889.00	333.29	少数股东对子公司投资增加
偿还债务所支付的现金	1,983,000,000.00	1,418,000,000.00	39.84	偿还到期银行借款增加
分配股利、利润或偿付利息	196,279,159.89	147,789,767.80	32.81	本报告期偿付银行借款利息增加及

息所支付的现金				兑付到期短期融资券利息所致
---------	--	--	--	---------------

二、报告期总体经营情况简要分析

1、公司主营业务范围：

公司的主营业务是铝冶炼和铝加工产品的生产和销售。

2、主营业务行业及地区构成情况：

主营业务行业构成情况

单位：元

分行业或产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
铝锭	1,881,192,837.00	1,710,283,075.46	9.09	10.27	6.89	2.89
铝加工产品	1,980,405,499.47	1,774,878,019.36	10.38	50.97	50.47	0.30
其他产品及材料销售	129,494,370.17	124,744,980.01	3.67	-	-	-
合计	3,991,092,706.64	3,609,906,074.83	9.55	24.14	21.61	1.88

营业地区分布情况

单位：元

地区	行业	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	铝锭	1,881,192,837.00	10.27
	铝加工产品	1,659,415,490.56	31.54
	其他产品及材料销售	129,494,370.17	—
国外	铝锭	0	0
	铝加工产品	320,990,008.91	539.52
合计		3,991,092,706.64	24.14

3、报告期内公司的利润构成、主营业务没有发生重大变化，主营业务盈利能力(毛利率)与上年同期相比增长了 1.88%，主要是产品价格上涨所致；

4、报告期内公司没有对利润产生重大影响的其它经营业务活动；

5、报告期内公司没有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况；

6、经营中的问题和困难及应对措施

(1) 问题和困难

一是宏观经济形势复杂多变给公司带来的挑战。下半年受国家通胀压力加大，宏观政策面趋紧的影响，公司在融资、经营等方面面临诸多风险和挑战。

二是资源、能源价格持续上涨给公司带来的成本压力。受国际油价持续走高，CPI 指数持续攀升及国内电荒的影响，公司下半年可能面临资源、能源价格持续上涨带来的成本上升压力。

三是虽然上半年生产总体安全平稳，但长期抓好公司各类安全风险的控制和管理工作措施仍需加强。

（2）应对措施

一是要进一步优化生产组织，抓好电解铝和炭素系统、铝加工系统的安全生产和满负荷生产。尤其要抓好公司控股子公司云南文山铝业有限公司 80 万吨氧化铝项目的投产工作和公司本部 8 万吨中高强度宽幅铝合金板带项目的全流程投产和达产达标工作。

二是在外部环境面临较多不确定因素的情况下，在经营方面要坚持“稳健经营”原则，充分抓住铝产品市场回升的有利机会，最大限度实现经营绩效。

三是要进一步加快全面推行企业内部控制规范的步伐，形成涵盖公司及各子公司系统的内部控制体系文件汇编；力争年内要以编制完成的内部控制体系文件在全司范围内全面实施。

四是要始终坚持把“保持公司现金流充足”作为管理经营风险和资金风险的第一要务，切实做好资金管理和融资工作。

五是要抓住国家实施“桥头堡”战略的重大机遇，加快推进中老铝业股权并购及项目开发、云南云铝涌鑫铝业有限公司、云南云铝泽鑫铝业有限公司的铝加工项目，不断提升产业持续竞争力；同时要充分利用好国家把云南省作为“全国电力价格改革试点省”的重大政策契机，加快推进直购电试点工作。

三、报告期内的投资情况

（一）募集资金投资项目情况

1. 2008 年公开增发募集资金投资项目情况

（1）募集资金使用情况

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，并投资于“年产 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”与“年产 4 万吨耐热、高强度铝合金圆杆项目”。截止 2011 年 6 月 30 日累计使用募集资金 93,247.27 万元，尚未使用的金额为 7,303.49 万元。

根据公司四届二十七次董事会和 2010 年第一次临时股东大会审议通过的《关于短期使用 2008 年公开发行股票部分暂闲置募集资金补充流动资金的议案》，公司决定在 2010 年 11 月至 2011 年 5 月期间继续使用 2008 年公开增发部分暂闲置募集资金补充流动资金，累计使用募集资金金额不超过 1 亿元，使用期限不超过 6 个月，并按期将使用的闲置募集资金归还到公司专项募集资金帐户上。

(2) 募集资金投资项目进展情况

报告期内，募集资金投资项目具体进展情况如下：1) 年产 4 万吨耐热、高强度铝合金圆杆项目于 2009 年 4 月投产，目前全面达产；2) 年产 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：一是项目从 2010 年 10 月份逐步开始试生产，目前铸轧生产线已基本达产，冷轧生产线已完成设备调试，正在进行生产工艺流程的梳理和磨合，装饰带材、铝箔坯料等部分高附加值冷轧产品正在进行试生产，下一步将开展幕墙板材、合金板材、PS 版基的试生产工作，力争年内完成冷轧生产线的生产工艺流程的梳理和磨合工作，正式投产；二是项目验收方面，设备的单项移交已经完成，目前正在开展消防验收、环境验收、职业病验收和质量评估等竣工验收工作。

(3) 募集资金运用情况表

(单位：万元)

募集资金总额				100,550.76			报告期内投入募集资金总额				6,713.56	
变更用途的募集资金总额				0			已累计投入募集资金总额				93,247.27	
变更用途的募集资金总额比例				0								
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)	报告期内投入金额	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)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	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	1,811.93	10,625.91	-467.09	95.79%	2009 年 6 月	-166.52	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	4,901.63	82,621.36	-6,836.40	92.36%	2011年第四季度	2410.72	铸轧生产工序已暂估转入固定资产,冷轧生产工序尚处于试生产阶段,尚未达到整体预计效益	否
合计	-	100,550.76	100,550.76	100,550.76	6,713.56	93,247.27	-7,303.49	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体项目)	8万吨中高强度宽幅铝合金板带项目冷轧生产线已于2010年9月开始调试,截至目前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年四季度生产出达到设计标准的产品。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
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的专项说明》已经中和正信会计师事务所有限公司审核,并于2008年6月25日出具中和正信审字(2008)第5-125号《募集资金投资项目预先已投入资金使用情况专项审核报告》											

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	1、2009年2月18日公司召开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,已按计划补充流动资金并按期归还。
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467.09万元,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冷轧生产线截止2011年6月30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。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金0.7303亿元,剩余资金根据项目的用款需要合理安排定存与活期存款。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

2. 2009年非公开发行募集资金

(1) 募集资金使用情况

经中国证监会证监许可[2009]744号文核准,2009年8月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,并投资于公司控股的云南文山铝业有限公司80万吨氧化铝项目建设。截止2011年6月30日累计使用募集资金117,916.352852万元,尚未使用的金额为0元。

(2) 募集资金投资项目进展情况

主体设备安装已全部完成,管道安装完成80%;电气安装完成70%;煤气站除备煤系统外全部转入设备安装。卖酒坪矿山已完成空负荷试车,预计将很快进入带料试生产阶段;红

舍克矿山正在开展空负荷调试工作。截止 2011 年 6 月 30 日,项目累计完成投资 420,273 万元。

(3) 募集资金运用情况表

(单位:万元)

募集资金总额		117,916.35		报告期内投入募集资金总额		0.00						
变更用途的募集资金总额		0		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		0										
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)	报告期内投入金额	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)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
云南文山铝业有限公司 80 万吨氧化铝项目	否	117,916.35	117,916.35	117,916.35	0.00	117,916.35	0.00	100.00%	2011 年 12 月	不适用	不适用	否
合计	否	117,916.35	117,916.35	117,916.35	0.00	117,916.35	0.00	100.00%	2011 年 12 月	不适用	不适用	否
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	文山 80 万吨氧化铝项目截止 2011 年 6 月底主体设备安装已全部完成,卖酒坪矿山已完成空负荷试车,预计将很快进入带料试生产阶段,红舍克矿山正在开展空负荷调试工作;氧化铝厂将择机进行试车,公司将加快设备调试和试生产工作,力争今年年内将实现矿山、氧化铝厂全流程试生产。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	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,已按计划补充并按时归还。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2010年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,已按计划补充并按时归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(二) 非募集资金投资情况

适用 不适用

1. 云南云铝涌鑫铝业有限公司年产30万吨铝板带项目建设情况

项目建设稳步推进,生产车间厂房主体结构全部完成,已进行屋面瓦的安装,主辅原料仓库及转运钢柱、钢屋架、吊车梁等厂房主体结构及墙面瓦安装完成,综合维修基础及待班

室主体结构，工艺车库基础混凝土浇筑完成；主要设备采购已完成，将陆续进场进行安装调试。截止 2011 年 6 月 30 日，项目累计完成投资 70,843 万元。

2. 云南云铝泽鑫铝业有限公司年产 30 万吨哈兹莱特法铝合金板带工艺开发项目建设情况

报告期内，项目先后取得了项目地质灾害评估报告备案、压覆矿产资源调查结果备案、项目用地规划和建设工程规划许可证；获得了水土保持方案、项目初步设计、土地复垦方案、用地预审意见等评审批复。完成了项目用地征地、勘测定界和土地地价评估、外部供电方案可研的评审等工作，实现了现场“三通”（通水、通电、通路）。项目截至 6 月底累计完成投资 10,248 万元，其中场地平整进度 3,905 万元，完成土石方挖填约 470.58 万方（土石方工程总量预计为 730 万方）。

四、报告期实际经营成果与 2011 年生产经营计划比较

公司 2011 年生产经营计划为生产原铝 50 万吨左右，生产铝锭及铝加工产品 50 万吨左右，实现营业收入 70 亿元以上。报告期内，公司共生产原铝 263,584 吨，生产铝锭及铝加工产品 260,862 吨，销售铝锭及铝加工产品 262,005 吨，实现营业收入 3,991,092,706.64 元，实现了预定的生产经营计划。

五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明（不适用）

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律法规的规定，认真做好各项治理工作，切实维护了广大中小股东的利益。公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

二、公司全面推行内部控制规范的情况

报告期内，按照中国证监会、云南证监局、深圳证券交易所在上市公司中进行内部控制试点的安排部署，为进一步提高企业经营管理水平和风险防范能力，公司 2011 年年初制定了《云南铝业股份有限公司全面推行企业内部控制规范实施方案》，于 2011 年 3 月 31 日经公司第五届董事会第三次会议审议通过，方案在公司及公司控股子公司全面实施。一是成立全面推行内部控制规范的组织领导机构，在全司范围内广泛开展宣传教育培训，做好全面推行内控规范的动员及前期准备工作；二是完成了公司内部控制规范现状调查工作，梳理了业务流程和识别了重要风险；三是结合内部控制规范要求，健全完善了公司采购供应商评价工作。

下一步，公司将检查和评价原有内部控制各项制度，进一步制定及完善相关制度程序，形成涵盖公司及各子公司系统的内部控制体系文件汇编；力争年内要以编制完成的内部控制体系文件在全司范围内全面实施。

三、公司控股股东云南冶金集团股份有限公司股改限售股解除限售的情况

根据公司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”）股改承诺，云南冶金集团持有的原非流通股股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易；上述三十六个月届满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。按照相关规定，2009年5月27日，云南冶金集团持有的50,232,000股股改限售股解除限售并上市流通；2011年6月17日，云南冶金集团持有的466,219,200股股改限售股解除限售并上市流通。至此，云南冶金集团所持有的股改限售股全部解除限售并上市流通。

三、报告期实施利润分配方案的执行情况

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118397.92万元增至153917.30万元，股份总数从1,183,979,219股增至1,539,172,984股。

2010年度利润分配方案经2011年5月17日召开的2010年度股东大会审议通过，利润分配及资本公积金转增股本方案已于2011年7月15日实施，转增完成后，公司总股本变更为1,539,172,984股。

四、中期无拟定的利润分配、公积金转增股本预案

五、报告期内公司没有发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项

六、报告期内公司没有产生重大资产交易事项

七、报告期内重大关联交易情况

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、提供劳 务等交易金额(不含税)	向关联方采购产品和接受劳 务(含提供存贷款金融服务) 交易金额(不含税)
云南冶金进出口物流股份有限公司	11,134,632.52	1,264,514.92
云南万盛炭素有限责任公司	15,569,218.44	17,424,914.47
昆明有色冶金设计院股份公司	0	110,306,309.00
云南冶金集团股份有限公司 第一分公司	14,970.81	2,874,660.00
云南金吉安建设咨询监理有限公司	0	4,300,000.00
昆明冶研新材料股份有限公司	3,465,147.54	0
云南永昌铅锌股份有限公司	193,377.23	0.00
云南浩鑫铝箔有限公司	19,730,812.91	38,461.54
云南永昌硅业股份有限公司	0	17,009,059.95
云南建水锰矿有限责任公司	0.00	1,344,590.90
云南冶金集团金水物业管理有限公司	0.00	100,000.00
上海沪鑫铝箔有限公司	9,848,298.19	0.00
云南冶金力神重工有限公司	3,711.04	0.00
昆明正基房地产有限公司	2,801,858.92	0.00
云南新立有色金属有限公司	2,700.00	0.00
云南源鑫炭素有限公司	4,026,013.82	0.00
云南冶金集团财务有限公司	0.00	197,230,605.23
合计	66,790,741.42	351,893,116.01

(1) 报告期内，云南冶金集团进出口物流股份有限公司向公司提供进出口业务代理及其它劳务，比照市场价格收取代理费及劳务费用；同时公司向其销售商品提供劳务，交易价格均按市场价格计价。报告期内公司与其交易金额（不含税）为 12,399,147.44 元。

(2) 报告期内，公司向云南万盛炭素有限责任公司销售改质沥青、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；报告期内本公司与其交易金额（不含税）为 32,994,132.91 元。

(3) 报告期内，昆明有色冶金设计研究院股份公司为公司控股子公司云南文山铝业有限公司提供技术设计服务及劳务，对文山 80 万吨氧化铝项目进行总承包，报告期内公司与该公司发生交易金额为（不含税）110,306,309.00 元，按照市场公允价格计价。

(4) 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》，该公司向公司提供房屋租赁、综合服务；同时公司向其销售商品及提供劳务。报告期内公司与该公司发生交易金额为（不含税）2,889,630.81 元，按市场公允价格计价。

(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，本公司接受监理服务发生交易金额为（不含税）4,300,000.00 元。

(6) 报告期内，公司向昆明冶研新材料股份有限公司销售的产品为铝锭，其主要用于

生产铝锌合金, 交易价格按市场价格计价; 报告期内公司向其销售铝锭所产生的交易金额(不含税) 为 3,465,147.54 元。

(7) 报告期内, 公司向云南永昌铅锌股份有限公司销售商品, 与其发生交易金额共计(不含税) 193,377.23 元, 按照市场公允价格计价。

(8) 报告期内, 公司向云南浩鑫铝箔有限公司销售商品并向其采购产品, 与其发生的交易金额共计(不含税) 19,769,274.45 元, 按照市场公允价格计价。

(9) 报告期内, 公司向云南永昌硅业股份有限公司采购金属硅材料, 与其发生的交易金额共计(不含税) 17,009,059.95 元, 按照市场公允价格计价。

(10) 报告期内, 公司向云南建水锰矿有限责任公司支付土地租赁、综合服务费用及采购商品, 与其发生的交易金额为(不含税) 1,344,590.90 元, 按照市场公允价格计价。

(11) 报告期内, 公司向云南冶金集团金水物业管理有限公司支付房屋租赁费用 100,000.00 元, 按照市场公允价格计价。

(12) 报告期内, 公司向上海沪鑫铝箔有限公司销售商品, 与其发生的交易金额共计(不含税) 9,848,298.19 元, 按照市场公允价格计价。

(13) 报告期内, 公司向云南冶金昆明重工有限公司采购产品及接受修理等服务, 与其发生的交易金额共计(不含税) 3,711.04 元, 按照市场公允价格计价。

(14) 报告期内, 公司向昆明正基房地产有限公司销售商品、与其发生的交易金额共计(不含税) 2,801,858.92 元, 按照市场公允价格计价。

(15) 报告期内, 公司向云南新立有色金属有限公司销售商品、提供劳务, 与其发生的交易金额共计(不含税) 2,700.00 元, 按照市场公允价格计价。

(16) 报告期内, 公司向云南源鑫炭素有限公司销售商品、提供劳务, 与其发生的交易金额共计(不含税) 4,026,013.82 元, 按照市场公允价格计价。

(17) 报告期内, 根据公司及公司控股子公司与云南冶金集团财务有限公司分别签订的金融服务协议, 云南冶金集团财务有限公司向公司及控股子公司提供存贷款等金融服务, 报告期内公司在该公司累计存款金额为 197,183,372.29 元, 取得该公司支付的利息收入为 47,232.94 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

见本报告财务报告会计报表附注“八、关联方及关联方交易”。

3、公司与关联方共同投资产生的关联交易

根据 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 日-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》，公司与控股股东云南冶金集团股份有限公司及其他战略投资者共同出资 7.2 亿元成立云南云铝泽鑫铝业有限公司，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。云南云铝泽鑫铝业有限公司注册资本为 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。2011 年 1 月 6 日，云南云铝泽鑫铝业有限公司正式注册成立，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，出资比例为 60%，云南冶金集团股份有限公司出资 0.8 亿元，出资比例为 40%。

七、重大合同及其履行

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、公司担保情况：

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	68,000.00	2010 年 10 月 29 日	50,000.00	连带责任担保	不超过 9 年	否	是
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2010.8.18 2010-018	68,000.00	2011 年 6 月 3 日	3000.00	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）				68,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			53,000.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				68,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			53,000.00
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计（A1+B1）				68,000.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			53,000.00

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	68,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	53,000.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		17.27%	
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。

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。

八、报告期内或持续到报告期内, 公司或持有公司股份 5% 以上 (含 5%) 的股东没有对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项

九、公司半年度报告未经会计师事务所审计

十、报告期内, 公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评, 也未被其它行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责

十一、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

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
2011 年 01 月 12 日	公司本部	实地调研	嘉实基金 郭东谋	公司生产经营情况及未来发展
2011 年 02 月 16 日	公司本部	实地调研	德邦证券 胡轶喆 东吴基金 张能进 爱建证券 张志鹏	公司生产经营情况及未来发展
2011 年 02 月 25 日	公司本部	实地调研	合赢投资管理 何正	公司生产经营情况及未来发展
2011 年 03 月 11 日	公司本部	实地调研	方正证券 邓新荣 赵树梅	公司生产经营情况及未来发展
2011 年 03 月 22 日	公司本部	实地调研	东海证券 吴旭雷 张方	公司生产经营情况及未来发展
2011 年 04 月 25 日	公司本部	实地调研	兴业证券 罗人渊 山西证券 熊晓云 华夏基金 杜兵 华安基金 康平	公司生产经营情况及未来发展
2011 年 04 月 26 日	公司本部	实地调研	东方证券 徐建花 银华基金 孙楠 上投摩根 卢扬 华宝兴业基金 蒋缪 国海富兰克林基金 何景风	公司生产经营情况及未来发展
2011 年 05 月 10 日	公司本部	实地调研	德邦证券 蔡培培	公司生产经营情况及未来发展
2011 年 05 月 16 日	公司本部	实地调研	平安资产 马克明 张治民 彭波	公司生产经营情况及未来发展
2011 年 05 月 18 日	公司本部	实地调研	宏源证券 闵丹 天治基金 张亮 光大宝德信基金 曾海	公司生产经营情况及未来发展

2011年6月13日	公司本部	实地调研	银河证券 张一凡 金鹰基金 吴竹青	公司生产经营情况及未来发展
2011年6月27日	公司本部	实地调研	天相投资 杨晓雷 华鑫证券 邱祖学 张振东	公司生产经营情况及未来发展

十二、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
《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告》	《中国证券报》、 《证券时报》D4 版	2011 年 1 月 7 日	http://www.cninfo.com.cn
《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的第二次提示性公告》	《中国证券报》 《证券时报》	2011 年 1 月 8 日	同上
《关于公司控股的云南云铝涌鑫铝业有限公司获得财政补贴的公告》	《中国证券报》 《证券时报》D8 版	2011 年 1 月 11 日	同上
《关于云南云铝泽鑫铝业有限公司注册成立的公告》	《中国证券报》 《证券时报》D13 版	2011 年 1 月 12 日	同上
《2011 年第一次临时股东大会决议公告》、《第五届董事会第一次会议决议公告》、《第五届监事会第一次会议决议公告》	《中国证券报》 《证券时报》D20 版	2011 年 1 月 13 日	同上
《2011 年度第一期短期融资券发行公告》	《中国证券报》A23 版、 《证券时报》D4 版	2011 年 2 月 11 日	同上
《2011 年度第一期短期融资券发行情况公告》	《中国证券报》B002 版、 《证券时报》D12 版	2011 年 2 月 17 日	同上
《2010 年度第一期短期融资券发行情况公告》	《中国证券报》B033 版、 《证券时报》D13 版	2011 年 3 月 11 日	同上
《第五届董事会第二次会议决议公告》	《中国证券报》B019 版、 《证券时报》D5 版	2011 年 3 月 17 日	同上
《关于 2010 年度报告延期披露的公告》	《中国证券报》 《证券时报》D20 版	2011 年 3 月 30 日	同上
《第五届董事会第三次会议决议公告》	《中国证券报》B006 版、 《证券时报》D24 版	2011 年 4 月 1 日	同上
《2010 年度报告》、《第五届董事会第四次会议决议公告》、《第五届监事会第二次会议决议公告》、《独立董事 2010 年度述职报告》、《2011 年第一季度报告》、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》	《中国证券报》B061 版、 《证券时报》D25、26 版	2011 年 4 月 25 日	同上
《2010 年度股东大会决议公告》、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知》、《第五届董事会第五次会议决议公告》	《中国证券报》B019 版、 《证券时报》D21 版	2011 年 5 月 18 日	同上
《关于公司控股子公司云南云铝涌鑫铝业有限公司获得财政补助的公告》	《中国证券报》B007 版、 《证券时报》D17 版	2011 年 6 月 1 日	同上
《2011 年第二次临时股东大会决议公告》	《中国证券报》B019 版、 《证券时报》D5 版	2011 年 6 月 8 日	同上
《股改限售股份上市流通公告》	《中国证券报》B003 版、 《证券时报》D008 版	2011 年 6 月 15 日	同上

十三、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、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

2、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

根据《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》(证监发[2003]56号)等的要求和规定,作为云南铝业股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事,对公司报告期内(2011年1月1日至2011年6月30日)对外担保和控股股东及关联方占用资金情况进行了认真地了解和核查。相关情况说明如下:

- (1) 报告期内不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金情况;
- (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5.3亿元,本报告期内对外担保金额为5.3亿元。

3、根据2008年5月6日召开的公司2007年度股东大会审议通过的《关于拟发行不超过10亿元的短期融资券的议案》,公司决定聘请招商银行为主承销商,向中国银行间市场交易商协会申请一次或分次发行待偿余额不超过人民币10亿元的短期融资券。经中国银行间市场交易商协会注册审核备案,公司于2011年2月15日在全国银行间债券市场发行规模为5亿元人民币的“2011年度第一期短期融资券”。2012年2月16日,公司第一期短期融资券将通过中央国债登记结算有限责任公司进行兑付,具体内容见公司在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网上的相关公告。

4、报告期内,公司控股子公司云南云铝润鑫铝业有限公司获得云南省红河工业园区管理委员会给予的生产经营补助资金1,960万元。按照《企业会计准则》的相关规定,该项补助资金将计入公司当期损益。

5、本公司以净值 604,176,548.23 元的固定资产抵押贷款，至 2011 年 6 月 30 日上述贷款余额 304,000,000.00 元。

6、本公司的控股子公司云南文山铝业有限公司以账面价值 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。

7、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。 2011 年 1 月 1 日 16515 元/吨 2011 年 6 月 30 日 17220 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	142,797,075.00	303,138,050.00	16,325.00	7.7%
合计	142,797,075.00	303,138,050.00	16,325.00	7.7%

第七节 财务报告

- 一、会计报表（附后）
- 二、会计报表附注（附后）

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
 - 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
 - 四、公司章程文本；
- 其它有关资料。

合并资产负债表

2011年6月30日

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	期初金额
流动资产：			
货币资金	八、1	1,829,150,627.52	2,207,503,285.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	八、2	20,750.00	789,100.00
应收票据	八、3	14,000,000.00	3,192,999.32
应收账款	八、4	95,757,733.86	10,673.71
预付款项	八、5	1,044,198,477.75	776,416,081.21
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	八、6	133,299,247.58	89,085,086.41
买入返售金融资产			
存货	八、7	1,187,097,094.13	1,250,301,765.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,303,523,930.84	4,327,456,491.52
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	八、8	110,209,931.41	85,784,331.41
投资性房地产			
固定资产	八、9	3,941,159,933.07	4,008,715,361.01
在建工程	八、10	3,532,960,627.74	2,810,323,030.97
工程物资	八、11	385,695,168.27	258,223,357.85
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、12	346,680,309.08	306,773,621.22
开发支出	八、13	612,525.09	
商誉			

长期待摊费用	八、14	53,826,127.76	54,301,947.74
递延所得税资产	八、15	13,796,346.05	19,549,060.58
其他非流动资产		16,432,058.40	18,257,842.68
非流动资产合计		8,401,373,026.87	7,561,928,553.46
资产总计		12,704,896,957.71	11,889,385,044.98

公司法定代表人：田永

主管会计工作的公司负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正

合并资产负债表（续）

2011年6月30日

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	期初金额
流动负债：			
短期借款	八、17	1,637,200,000.00	1,303,200,000.00
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	八、18	4,580,400.00	687,650.00
应付票据	八、19	97,461,673.60	168,436,258.27
应付账款	八、20	663,974,555.94	825,349,076.50
预收款项	八、21	29,966,443.97	34,063,840.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、22	72,581,256.51	71,604,634.97
应交税费	八、23	-222,061,358.39	-184,745,028.55
应付利息	八、24	18,478,804.38	20,512,049.97
应付股利		35,519,376.57	
其他应付款	八、25	49,998,267.66	54,897,248.31
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	八、26	713,500,000.00	373,500,000.00
其他流动负债	八、27	500,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		3,601,199,420.24	3,167,505,730.24
非流动负债：			
长期借款	八、28	4,296,720,000.00	4,010,720,000.00
应付债券			
长期应付款	八、29	20,000,000.00	100,000,000.00
专项应付款		715,000.00	685,000.00
预计负债			
递延所得税负债	八、15	1,006,571.35	1,523,565.08
其他非流动负债	八、30	47,430,000.00	53,870,000.00
非流动负债合计		4,365,871,571.35	4,166,798,565.08
负 债 合 计		7,967,070,991.59	7,334,304,295.32
股东权益：			
股本	八、31	1,183,979,219.00	1,183,979,219.00
资本公积	八、32	2,246,256,438.94	2,246,640,242.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、33	310,214,745.82	310,214,745.82

一般风险准备			
未分配利润	八、34	197,886,107.25	202,050,338.34
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		3,938,336,511.01	3,942,884,545.27
少数股东权益	八、35	799,489,455.11	612,196,204.39
股东权益合计		4,737,825,966.12	4,555,080,749.66
负债和股东权益总计		12,704,896,957.71	11,889,385,044.98

公司法定代表人：田永

主管会计工作的公司负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正

母公司资产负债表

2011年6月30日

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	期初金额
流动资产：			
货币资金		836,178,940.61	897,348,883.13
交易性金融资产			789,100.00
应收票据		511,000,000.00	536,192,999.32
应收账款	十三、1	95,759,233.86	10,673.71
预付款项		130,015,469.76	96,103,352.19
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	117,462,857.83	68,247,403.86
存货		851,759,795.34	935,121,805.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,542,176,297.40	2,533,814,217.52
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	2,366,143,045.12	2,105,476,378.12
投资性房地产			
固定资产		2,539,867,469.27	2,575,475,275.41
在建工程		653,644,045.84	732,966,240.16
工程物资		833,166.32	704,692.88
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		117,948,781.63	122,401,202.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		17,933,333.60	19,009,333.58

递延所得税资产		9,761,579.27	14,856,984.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,706,131,421.05	5,570,890,107.91
资产总计		8,248,307,718.45	8,104,704,325.43

公司法定代表人：田永

主管会计工作的公司负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正忠

母公司资产负债表（续）

2011年6月30日

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末金额	期初金额
流动负债：			
短期借款		1,167,200,000.00	1,043,200,000.00
交易性金融负债		4,155,700.00	
应付票据		97,461,673.60	168,436,258.27
应付账款		336,300,153.15	522,536,088.61
预收款项		53,836,023.34	24,571,934.79
应付职工薪酬		53,579,321.42	59,341,333.03
应交税费		6,562,321.25	-11,421,120.02
应付利息		13,852,873.17	16,310,022.22
应付股利		35,519,376.57	
其他应付款		36,147,454.00	39,897,287.02
一年内到期的非流动负债		440,000,000.00	260,000,000.00
其他流动负债		500,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		2,744,614,896.50	2,622,871,803.92
非流动负债：			
长期借款		1,517,520,000.00	1,475,520,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		715,000.00	685,000.00
预计负债			
递延所得税负债		400,847.00	519,212.00
其他非流动负债		44,430,000.00	50,870,000.00
非流动负债合计		1,563,065,847.00	1,527,594,212.00
负债合计		4,307,680,743.50	4,150,466,015.92
股东权益：			
股本		1,183,979,219.00	1,183,979,219.00
资本公积		2,324,216,346.22	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
一般风险准备			
未分配利润		122,216,663.91	135,827,998.47

股东权益合计		3,940,626,974.95	3,954,238,309.51
负债和股东权益总计		8,248,307,718.45	8,104,704,325.43

公司法定代表人：田永

主管会计工作的公司负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正忠

合并利润表

2011年6月30日

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,991,092,706.64	3,215,064,541.03
其中：营业收入	八、36	3,991,092,706.64	3,215,064,541.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,970,122,462.73	3,260,852,246.63
其中：营业成本	八、36	3,609,906,074.83	2,968,506,247.71
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	八、37	1,695,532.41	3,624,986.42
销售费用	八、38	87,058,516.21	67,203,709.79
管理费用	八、39	156,568,989.29	129,844,724.41
财务费用	八、40	114,773,099.60	74,208,122.58
资产减值损失	八、41	120,250.39	17,464,455.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、42	-4,661,100.00	839,025.00
投资收益（损失以“-”号填列）	八、43	1,785,740.72	1,501,805.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			241,150.67
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,094,884.63	-43,446,874.80
加：营业外收入	八、44	34,245,688.29	58,321,722.62
减：营业外支出	八、45	1,728,865.34	2,214,686.16
其中：非流动资产处置损失		12,297.47	174,727.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,611,707.58	12,660,161.66
减：所得税费用	八、46	11,680,447.55	794,295.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,931,260.03	11,865,866.45
归属于母公司股东的净利润		31,355,145.48	11,299,709.36
少数股东损益		7,576,114.55	566,157.09
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八、47	0.03	0.01
（二）稀释每股收益	八、47	0.03	0.01
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		38,931,260.03	11,865,866.45

归属于母公司股东的综合收益总额		31,355,145.48	11,299,709.36
归属于少数股东的综合收益总额		7,576,114.55	566,157.09

公司法定代表人：田永

主管会计工作的公司负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正忠

母公司利润表

2011年6月30日

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	3,111,590,394.22	2,557,585,040.61
减：营业成本	十三、4	2,847,293,403.41	2,357,322,401.89
营业税金及附加		1,411,092.58	3,624,986.42
销售费用		51,696,935.23	39,107,841.60
管理费用		122,034,364.40	100,150,105.11
财务费用		76,644,685.40	52,825,073.19
资产减值损失		75,422.24	4,487,970.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-4,944,800.00	839,025.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	4,684,825.00	3,327,590.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			241,150.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,174,515.96	4,233,277.28
加：营业外收入		14,622,798.29	9,994,915.40
减：营业外支出		22,219.49	1,774,727.73
其中：非流动资产处置损失			174,727.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,775,094.76	12,453,464.95
减：所得税费用		4,867,052.75	1,783,312.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,908,042.01	10,670,152.22
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.01
（二）稀释每股收益		0.02	0.01
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		21,908,042.01	10,670,152.22

公司法定代表人：田永

主管会计工作的公司负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正忠

合并现金流量表

2011年6月30日

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		4,345,108,217.47	3,672,366,296.68
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		17,974,902.00	3,530,545.40
收到其他与经营活动有关的现金	八、48	31,317,375.11	29,586,071.26
经营活动现金流入小计		4,394,400,494.58	3,705,482,913.34
购买商品、接受劳务支付的现金		4,116,157,852.42	3,825,092,753.55
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		247,575,379.99	215,818,681.49
支付的各项税费		57,044,395.01	70,671,700.42
支付其他与经营活动有关的现金	八、48	25,859,057.12	18,534,379.21
经营活动现金流出小计		4,446,636,684.54	4,130,117,514.67
经营活动产生的现金流量净额		-52,236,189.96	-424,634,601.33
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		750,000.00	323,562.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,300.00	72,500.00
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	八、48	3,064,615.61	3,327,425.74

投资活动现金流入小计		3,843,915.61	3,723,488.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,165,511,762.91	1,110,181,439.77
投资支付的现金		24,425,600.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,189,937,362.91	1,110,181,439.77
投资活动产生的现金流量净额		-1,186,093,447.30	-1,106,457,951.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		179,333,333.00	41,388,889.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		179,333,333.00	41,388,889.00
取得借款所收到的现金		2,861,000,000.00	2,532,000,000.00
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
筹资活动现金流入小计		3,040,333,333.00	2,583,468,289.00
偿还债务所支付的现金		1,983,000,000.00	1,418,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		196,279,159.89	147,789,767.80
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	八、48	1,077,194.00	197,076.00
筹资活动现金流出小计		2,180,356,353.89	1,565,986,843.80
筹资活动产生的现金流量净额		859,976,979.11	1,017,481,445.20
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		-378,352,658.15	-513,611,107.34
加：期初现金及现金等价物余额	八、48	2,207,503,285.67	1,778,201,517.65
六、期末现金及现金等价物余额	八、48	1,829,150,627.52	1,264,590,410.31

公司法定代表人：田永

主管会计工作的公司负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正忠

母公司现金流量表

2011年6月30日

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		3,386,062,209.99	2,761,014,791.30
收到的税费返还		17,974,902.00	3,530,545.40
收到其他与经营活动有关的现金		6,895,103.72	27,786,047.00
经营活动现金流入小计		3,410,932,215.71	2,792,331,383.70
购买商品、接受劳务支付的现金		3,202,549,621.04	2,921,039,269.53
支付给职工以及为职工支付的现金		194,726,718.08	177,593,939.98
支付的各项税费		40,406,220.77	65,976,375.10
支付其他与经营活动有关的现金		18,336,678.06	14,503,576.07
经营活动现金流出小计		3,456,019,237.95	3,179,113,160.68
经营活动产生的现金流量净额		-45,087,022.24	-386,781,776.98

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	750,000.00	323,562.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	29,300.00	72,500.00
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		48,600.00
投资活动现金流入小计	779,300.00	444,662.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18,139,338.71	349,461,501.09
投资支付的现金	260,666,667.00	158,611,111.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	278,806,005.71	508,072,612.09
投资活动产生的现金流量净额	-278,026,705.71	-507,627,949.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,105,000,000.00	1,792,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,105,000,000.00	1,792,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,761,000,000.00	1,070,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,779,020.57	91,093,474.80
支付其他与筹资活动有关的现金	277,194.00	197,076.00
筹资活动现金流出小计	1,843,056,214.57	1,161,290,550.80
筹资活动产生的现金流量净额	261,943,785.43	630,709,449.20
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	-61,169,942.52	-263,700,277.05
加：期初现金及现金等价物余额	897,348,883.13	1,061,132,139.97
六、期末现金及现金等价物余额	836,178,940.61	797,431,862.92

公司法定代表人：田永

主管会计工作的公司负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正忠

合并股东权益变动表

2011年6月30日

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	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	2,246,640,242.11			310,214,745.82		202,050,338.34		612,196,204.39	4,555,080,749.66
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	2,246,640,242.11	-	-	310,214,745.82	-	202,050,338.34	-	612,196,204.39	4,555,080,749.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-383,803.17	-	-	-	-	-4,164,231.09	-	187,293,250.72	182,745,216.46
（一）净利润							31,355,145.48		7,576,114.55	38,931,260.03
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	31,355,145.48	-	7,576,114.55	38,931,260.03
（三）股东投入和减少资本	-	-383,803.17	-	-	-	-	-	-	179,717,136.17	179,333,333.00
1. 股东投入资本									179,333,333.00	179,333,333.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他		-383,803.17							383,803.17	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-35,519,376.57	-	-	-35,519,376.57

1. 提取盈余公积											-
2. 提取一般风险准备											-
3. 对股东的分配							-35,519,376.57				-35,519,376.57
4. 其他											-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取											-
2. 本年使用											-
(七) 其他											-
四、本年年末余额	1,183,979,219.00	2,246,256,438.94	-	-	310,214,745.82	-	197,886,107.25	-	799,489,455.11	4,737,825,966.12	

公司法定代表人：田永

主管会计工作的公司负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正忠

合并股东权益变动表（续）

2010年6月30日

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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
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
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-8,550,346.84	-	-	-	-	-24,219,667.21	-	50,505,392.93	17,735,378.88
（一）净利润							11,299,709.36		566,157.09	11,865,866.45
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	11,299,709.36	-	566,157.09	11,865,866.45
（三）股东投入和减少资本	-	-8,550,346.84	-	-	-	-	-	-	49,939,235.84	41,388,889.00
1. 股东投入资本									41,388,889.00	41,388,889.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										-

3. 其他		-8,550,346.84							8,550,346.84	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-35,519,376.57	-	-	-35,519,376.57
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-35,519,376.57			-35,519,376.57
4. 其他										-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
(七) 其他										-
四、本年年末余额	1,183,979,219.00	2,269,650,242.11	-	-	308,540,895.34	-	184,546,019.97	-	571,342,486.95	4,518,058,863.37

公司法定代表人：田永

主管会计工作的公司负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正忠

母公司股东权益变动表

2011年6月30日

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							股东权益合计
	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	
一、上年年末余额	1,183,979,219.00	2,324,216,346.22			310,214,745.82		135,827,998.47	3,954,238,309.51
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	-	-	310,214,745.82	-	135,827,998.47	3,954,238,309.51
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-13,611,334.56	-13,611,334.56
（一）净利润							21,908,042.01	21,908,042.01
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	21,908,042.01	21,908,042.01
（三）股东投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东 权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-35,519,376.57	-35,519,376.57

1. 提取盈余公积								-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配							-35,519,376.57	-35,519,376.57
4. 其他								-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
(七) 其他								-
四、本年年末余额	1,183,979,219.00	2,324,216,346.22	-	-	310,214,745.82	-	122,216,663.91	3,940,626,974.95

公司法定代表人：田永

主管会计工作的公司负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正忠

母公司股东权益变动表（续）

2010年6月30日

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额							
	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	股东权益合计
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
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
三、本年增减变动金额（减 少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-24,849,224.35	-24,849,224.35
（一）净利润							10,670,152.22	10,670,152.22
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	10,670,152.22	10,670,152.22
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的 金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-35,519,376.57	-35,519,376.57
1. 提取盈余公积								-

2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配							-35,519,376.57	-35,519,376.57
4. 其他								-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
(七) 其他								-
四、本年年末余额	1,183,979,219.00	2,324,216,346.22	-	-	308,540,895.34	-	131,433,496.36	3,948,169,956.92

公司法定代表人：田永

主管会计工作的公司负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正忠

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

截至2011年6月30日,本公司总股本为118,397万股,其中有限售条件股份6,530万股,占总股本的5.52%;无限售条件股份111,867万股,占总股本的94.48%。

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、云南云铝泽鑫铝业有限公司、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、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

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明
外，均以人民币元列示)

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

本期公司无会计政策变更事项。

2. 会计估计变更及影响

本期公司无会计估计变更事项。

3. 前期差错更正和影响

本期公司无前期差错更正事项。

六、税项

1. 主要税种及税率

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

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明
外,均以人民币元列示)

惠政策,从2002年7月1日起减按15%的税率缴纳企业所得税,该政策于2010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。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于2011年5月取得主管税务机关企业所得税减免税备案通知,免税期限为2010年-2012年本期执行15%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。

本公司的子公司云南云铝泽鑫铝业有限公司执行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

2011年1月1日至2011年6月30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	587,792,000.00	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	252,444,445.00		46.99		合并	312,880,846.19	11,724,428.15	
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	282,508,008.93	0.00	
云南文山铝业有限公司	有限责任公司	云南文山	生产	1,600,000,000.00	铝土资源开发、开采等	1,566,300,000.00		92.33	92.33	合并	124,100,600.00		
云南云铝泽鑫铝业有限公司	有限责任公司	云南富源	生产	200,000,000.00	有色金属、黑色金属加工、销售	120,000,000.00		60.00	60.00	合并	80,000,000.00		

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 本期合并财务报表合并范围的变动

2011年1月云铝出资12000万元,投资云南云铝泽鑫铝业有限公司持有其60%的股份,根据会计准则规定应纳入合并范围。

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,“期初”系指2011年1月1日,“期末”系指2011年6月30日,“本期”系指2011年1月1日至6月30日,“上期”系指2010年1月1日至6月30日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	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	27,711.03		27,711.03	87,949.40		87,949.40
银行存款						
人民币	1,829,122,916.49		1,829,122,916.49	2,207,415,336.27		2,207,415,336.27
其他货币资金						
人民币						
合计	1,829,150,627.52		1,829,150,627.52	2,207,503,285.67		2,207,503,285.67

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	20,750.00	789,100.00
合计	20,750.00	789,100.00

(2) 本期无变现受限制的交易性金融资产。

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	14,000,000.00	3,192,999.32
商业承兑汇票		
合计	14,000,000.00	3,192,999.32

(2) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30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	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	云南浩鑫铝箔有限公司	2011.4.25	2011.10.25	1,000,000.00	
银行承兑汇票	云南巨力线缆制造有限公司	2011.6.21	2011.9.21	3,000,000.00	
银行承兑汇	云南巨力线缆制造有限公司	2011.6.21	2011.9.21	2,000,000.00	
银行承兑汇票	玉溪光明电线电缆有限公司	2011.5.27	2011.8.27	3,000,000.00	
银行承兑汇票	云南华云实业总公司	2011.6.08	2011.10.08	5,000,000.00	
	合计			14,000,000.00	

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				期初金额			
	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	95,030,522.32	93.80	2,875,377.63	51.77	2,875,377.63	99.80	2,875,377.63	53.34
账龄组合	3,278,174.94	3.24	163,908.75	2.95				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,003,408.17	2.96	2,515,085.19	45.28	2,525,758.90	0.20	2,515,085.19	46.66
合计	101,312,105.43	100.00	5,554,371.57	100.00	5,401,136.53	100.00	5,390,462.82	100.00

注: 出口产品应收账款 92,155,144.69 元, 于本财务报告报出前已全部收回。

1) 期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
TRAFIGURA BEHEER B.V	81,362,025.00	0.00		一年以内
GERALD METALS S.A	10,793,119.69	0.00		一年以内
合计	95,030,522.32	2,875,377.63		—

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	3,278,174.94	5	163,908.75			

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1-2年					
2-3年					
3-4年					
4-5年					
5-6年					
6年以上					
合计	3,278,174.94	5	163,908.75		

3) 期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
云南红线电工(集团)有限公司	0.03			一年以内
托克贸易(上海)有限公司	0.01			一年以内
云南前列电缆厂	84,944.21			一年以内
云南正晓电缆有限公司	0.01			一年以内
Uniexcel Group Holding CO.Ltd	345,394.22			一年以内
荷兰托克	57,984.50			一年以内
合计	3,003,408.17	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

本期无持有本公司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 (%)
第一名	第三方	81,362,025.00	一年以内	80.31
第二名	第三方	10,793,119.69	一年以内	10.65
第三名	第三方	3,278,174.94	一年以内	3.24
第四名	第三方	1,621,664.53	六年以上	1.60
第五名	第三方	1,253,713.10	六年以上	1.24
合计		98,308,697.26		

(4) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	14,302,169.99	6.4716	92,557,923.28	1,611.68	6.6227	10,673.67

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合计	14,302,169.99	6.4716	92,557,923.28	1,611.68	6.6227	10,673.67
----	---------------	--------	---------------	----------	--------	-----------

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	865,387,920.80	82.87	634,127,141.45	81.67
1-2年	142,941,050.90	13.69	129,975,609.26	16.74
2-3年	35,869,175.55	3.44	12,313,000.00	1.59
3年以上	330.5	0.00	330.5	0.00
合计	1,044,198,477.75	100.00	776,416,081.21	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
第一名	第三方	133,002,532.00	1年以内	设备预付款
第二名	第三方	73,244,919.50	1年以内	氧化铝预付款
第三名	关联方	70,439,684.15	1年以内	工程预付款
第四名	第三方	44,720,000.00	1年以内	预付土地款
第五名	关联方	39,700,000.00	1年以内	工程预付款
合计		361,107,135.65		

(3) 持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

本期无持有本公司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	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
欧元				209,923.40	9.8552	2,068,842.08
合计				209,923.40	9.8552	2,068,842.08

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	期末金额				期初金额			
	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	129,002,504.64	96.11			86,263,947.29	95.8		
账龄组合	1,379,666.47	1.03	219,107.37	23.79	925,969.46	1.03	127,887.16	13.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,838,220.65	2.86	702,036.81	76.21	2,857,954.63	3.17	834,897.81	86.72
合计	134,220,391.76	100	921,144.18	100	90,047,871.38	100	962,784.97	100

1) 期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	3,566,432.17			铝商品期货保证金经测试没有减值
法国兴业银行	2,957,371.51			铝商品期货保证金经测试没有减值
巴克莱银行	3,773,136.88			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	109,465,869.68			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	4,028,196.36			铝商品期货保证金经测试没有减值
应收出口退税款	3,696,516.58		—	—
其他	1,514,981.46		—	—
合计	129,002,504.64		—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,148,971.83	5.00	57,448.59	376,208.05	5	18,810.41
1-2年	48,695.58	10.00	4,869.56	400,623.36	10	40,062.34
2-3年				3,204.05	20	640.81
3年以上	181,999.06		156,789.22	145,934.00		68,373.60
合计	1,379,666.47		219,107.37	925,969.46		127,887.16

3) 期末单项金额虽不重大但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

2011年1月1日至2011年6月30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
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	100	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	795,721.53			铝商品期货保证金经测试没有减值
备用金	1,766,347.25			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
云南三新职业技术学校	100,000.00			经测试没有减值
其他零星单位	374,115.06			经测试没有减值
合计	3,838,220.65	702,036.81	—	—

(2) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

本期无持有本公司 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
第一名	第三方	109,465,869.68	1年以内	79.52	期货保证金
第二名	第三方	4,028,196.36	1年以内	4.58	期货保证金
第三名	第三方	3,773,136.88	1年以内	4.29	期货保证金
第四名	第三方	3,696,516.58	1年以内	3.36	出口产品应收退税款
第五名	第三方	3,566,432.17	1年以内	4.05	期货保证金
合计		124,530,151.67		95.8	

(4) 其他应收款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	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	6.4716	15,120,858.45	2,336,494.60	6.6227	15,473,902.78
合计	2,336,494.60	6.4716	15,120,858.45	2,336,494.60	6.6227	15,473,902.78

7. 存货

(1) 存货分类

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额			期初金额		
	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	500,715,732.87	5,060,107.13	490,613,553.07	498,711,789.48	5,159,129.42	493,552,660.06
在产品	355,978,704.41		355,978,704.41	338,689,712.71		338,689,712.71
库存商品	336,726,292.12	2,786,113.46	331,154,065.20	419,206,220.23	2,975,753.13	416,230,467.10
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
包装物及低值易耗品	18,034.46					
合计	1,194,943,314.72	7,846,220.59	1,179,250,873.54	1,258,436,647.75	8,134,882.55	1,250,301,765.20

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	5,159,129.42			99,022.29	5,060,107.13
在产品					
库存商品	2,975,753.13		2,017.57	187,622.10	2,786,113.45
发出商品					
合计	8,134,882.55		2,017.57	286,644.69	7,846,220.59

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本期转回原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	预计可变现净值	资产价值回升	0.00%

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	110,209,931.41	85,784,331.41
按权益法核算的长期股权投资		
长期股权投资合计	110,209,931.41	85,784,331.41
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	110,209,931.41	85,784,331.41

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
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	750,000.00
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	
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	29,187,386.95			29,187,386.95	
云南天南冶化工有限公司	25	25	24,425,600.00		24,425,600.00		24,425,600.00	
合计			110,209,931.41	85,784,331.41	24,425,600.00		110,209,931.41	750,000.00

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	5,970,960,011.45	86,007,083.70	59,901.70	6,056,907,193.45
房屋、建筑物	1,732,415,901.78	79,278,420.18		1,811,694,321.96
机器设备	4,182,769,094.76	3,475,883.87	59,901.70	4,186,185,076.93
运输工具	55,775,014.91	3,252,779.65		59,027,794.56
二、累计折旧合计	1,961,795,539.56	本期新增	本期计提	2,115,298,149.50
房屋、建筑物	256,844,917.14		21,758,726.31	278,603,643.45
机器设备	1,676,060,758.19		129,735,482.00	1,805,748,635.96
运输工具	28,889,864.23		2,056,005.86	30,945,870.09
账面净值	4,009,164,471.89			3,941,609,043.95
房屋、建筑物	1,475,570,984.64			1,533,090,678.51
机器设备	2,506,708,336.57			2,380,436,440.97
运输工具	26,885,150.68			28,081,924.47
三、减值准备累计金额合计	449,110.88			449,110.88
房屋、建筑物				
机器设备	449,110.88		39,307.19	449,110.88

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

运输工具			—		
四、账面价值合计	4,008,715,361.01		—	—	3,941,159,933.07
房屋、建筑物	1,475,570,984.64		—	—	1,533,090,678.51
机器设备	2,506,259,225.69		—	—	2,379,987,330.09
运输工具	26,885,150.68			—	28,081,924.47

注:1) 本期增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为 81,590,081.75 元,其余为零星购置,本期增加的累计折旧中,本期计提 153,550,214.17 元。

2) 固定资产中用于抵押的资产净值为 604,176,548.23 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
8万吨合金铝板带项目房屋	未办理工程结算	2012年
润鑫公司后续项目房屋	未办理工程结算	2011年

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	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	541,570,299.11		541,570,299.11	596,222,544.59		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	313,600.00		313,600.00
铝产业开发与整合前期工程	85,053,122.74		85,053,122.74	119,255,922.15		119,255,922.15
润鑫后续项目工程	5,318,140.70		5,318,140.70	11,933,087.17		11,933,087.17
30万吨铝板带工程	307,636,437.88		307,636,437.88	68,951,562.70		68,951,562.70
文山铝土矿工程	2,462,225,489.30		2,462,225,489.30	1,993,369,567.48		1,993,369,567.48
富源30万吨哈兹莱特法铝板带项目	101,033,940.56		101,033,940.56	0.00		0.00
零星工程	29,809,597.45		29,809,597.45	20,276,746.88		20,276,746.88
合计	3,532,960,627.74		3,532,960,627.74	2,810,323,030.97		2,810,323,030.97

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
------	------	------	------	------

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

			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	596,222,544.59	15,879,030.18	70,531,275.66	0.00	541,570,299.11
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	1,863,538.11		36,066,337.52	85,053,122.74
润鑫后续项目工程	11,933,087.17	3,028,384.07	9,643,330.54		5,318,140.70
30万吨铝板带工程	68,951,562.70	238,684,875.18			307,636,437.88
文山铝土矿工程	1,993,369,567.48	468,855,921.82			2,462,225,489.30
富源30万吨哈兹莱特法铝板带项目	0.00	101,033,940.56			101,033,940.56
合计	2,790,046,284.09	829,345,689.92	80,174,606.20	36,066,337.52	3,503,151,030.29

(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:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	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	104.57	97	13017381.11	0	0	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				贷款及自筹
润鑫后续项目工程	1,037,980,000.00	0.34	0.34				贷款及自筹
30万吨铝板带工程	2,971,760,000.00	28%	41	27,329,224.13	18,237,728.29	6.20%	贷款及自筹
文山铝土矿工程	4,418,271,700.00	80.24	95	167,222,175.78	54,453,316.07	5.72%	募股资金及贷款

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

富源 30 万吨哈兹 莱特法铝板带项目	3,511,210,000.00	3	工程现 处于场 平阶段, 土建项 目还未 开始,不 便估算				自有
合计	9,204,930,400.00			207,568,781.02	72,691,044.36		

11. 工程物资

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
专用材料	64,945,392.74	433,707,200.29	328,456,234.81	170,196,358.22
专用设备	193,277,965.11	96,090,345.21	73,869,500.27	215,498,810.05
合计	258,223,357.85	529,797,545.50	402,325,735.08	385,695,168.27

12. 无形资产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	327,451,289.60	46,240,345.98		373,691,635.58
土地使用权	226,873,200.83	46,240,345.98		273,113,546.81
专有技术				
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	28,328,961.70			28,328,961.70
铁路专用线	4,175,747.00			4,175,747.00
累计摊销	20,677,668.38	6,333,658.12		27,011,326.50
土地使用权	11,666,099.98	2,480,350.45		14,146,450.43
专有技术				
非专利技术	4,471,717.91	3,838,641.16		8,310,359.07
软件	364,103.49	14,666.51		378,770.00
探矿权				
采矿权				
铁路专用线	4,175,747.00			4,175,747.00
账面净值	306,773,621.22			346,680,309.08
土地使用权	215,207,100.85			258,967,096.38
专有技术				
非专利技术	33,907,996.71			30,069,355.55
软件	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

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

采矿权	28,328,961.70			28,328,961.70
铁路专用线				
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	306,773,621.22			346,680,309.08
土地使用权	215,207,100.85			258,967,096.38
专有技术				
非专利技术	33,907,996.71			30,069,355.55
软件	14,666.51			
探矿权	29,314,895.45			29,314,895.45
采矿权	28,328,961.70			28,328,961.70
铁路专用线				

注：1) 本期增加的累计摊销中，本期摊销 6,333,658.12 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

13. 开发支出

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			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		13,600.00		13,600.00	
低温铝电解新技术的开发		4,034,631.50		4,034,631.50	
铝加工新产品开发及产业化		1,800.00		1,800.00	
创新平台建设		15,000.00		15,000.00	
轮带式铸造 A356 铝合金生产技术开发		2,978.00		2,978.00	
生阳极制备新工艺的研究与开发		70,950.00		70,950.00	
天车加料系统技术改造及创新		2,393.16		2,393.16	
石墨质曲面阴极磷生铁浇注工艺优化及创新		39,146.83		39,146.83	
公共项目		33,900.00		33,900.00	

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

铝电解槽上部保温科研项目支出		289,091.22		289,091.22	
铝电解质温度间歇式在线测量与能量平衡控制控制技术科研项目支出		274,993.82		274,993.82	
清洁焙烧法科研项目支出		73,411.10		73,411.10	
硼化钛惰性阴极在铝电解槽应用科研项目支出		2,637,159.78		2637159.78	
磷生铁浇筑实验		612,525.09			612,525.09
合计		8,101,580.50		7,489,055.41	612,525.09

14. 长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减注少	期末金额	其他减少原因
铁路专用车	19,009,333.58		1,075,999.98		17,933,333.60	
探矿支出	32,792,614.16	600,180.00			33,392,794.16	
公益性捐赠及赞助支出	2,500,000.00				2,500,000.00	
合计	54,301,947.74	600,180.00	1,075,999.98		53,826,127.76	

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	期初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	2,218,465.94	2,256,217.39
套期保值商品期货浮动亏损	623,355.00	171,912.50
递延收益	6,664,500.00	7,630,500.00
可抵扣亏损	2,173,702.52	2,134,327.35
工资结余	1,791,586.43	6,938,217.26
工会经费		52,170.00
无形资产摊销	324,736.16	365,716.08
合计	13,796,346.05	19,549,060.58
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	602,611.85	1,004,353.08
套期保值铝商品期货浮动盈利	3,112.50	118,365.00
合计	1,006,571.35	1,523,565.08

(2) 未确认递延所得税资产明细

本期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	20,750.00
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

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

试生产损益	4,017,412.33
小计	6,710,475.66
可抵扣差异项目	0.00
资产减值准备	14,770,847.22
套期保值铝商品期货浮动亏损	4,155,700.00
可抵扣亏损	8,799,810.54
递延收益	44,430,000.00
工资结余	9,872,590.84
工会经费	0.00
无形资产摊销	1,962,659.49
小计	83,991,608.10

16. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	6,353,247.79	208,736.90	86,468.94		6,475,515.75
存货跌价准备	8,134,882.55	99,022.29	2,017.57	385,666.69	7,846,220.59
固定资产减值准备	449,110.88				449,110.88
合计	14,937,241.22	307,759.19	88,486.51	385,666.69	14,770,847.22

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款	597,000,000.00	583,000,000.00
抵押借款	130,000,000.00	130,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	830,200,000.00	510,200,000.00
合计	1,637,200,000.00	1,303,200,000.00

注: 质押借款以商业承兑汇票进行质押

(2) 本期无已到期未偿还的短期借款。

18. 交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	4,155,700.00	687,650.00

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合计	4,155,700.00	687,650.00
----	--------------	------------

19. 应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	97,461,673.60	168,436,258.27
商业承兑汇票	-	-
合计	97,461,673.60	168,436,258.27

20. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	663,974,555.94	825,349,076.50
其中: 1年以上	67,051,330.74	71,076,657.53

注: 1) 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	期末余额			期初余额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	32,938,683.83	6.4716	213,165,986.26	18,069,393.02	6.6842	120,779,436.83
欧元				464,723.40	9.8881	4,595,243.91
合计	32,938,683.83		213,165,986.26			125,374,680.74

21. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	29,966,443.97	34,063,840.77
其中: 1年以上	750,903.36	907,515.80

注:

(2) 本期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。

22. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬				
项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	40,199,009.45	185,223,063.43	188,556,969.80	36,865,103.08

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

职工福利费	-	1,346,614.17	1,346,614.17	-
社会保险费	8,947,406.74	59,327,983.65	56,705,808.71	11,569,581.68
其中:医疗保险费	564,762.69	12,449,139.36	12,340,526.92	673,375.13
基本养老保险费	46,509.74	29,477,289.56	29,513,875.96	9,923.34
年金	7,733,481.93	11,378,153.89	8,625,246.19	10,486,389.63
失业保险费	144,274.85	3,189,023.71	2,986,575.76	346,722.80
工伤保险费	1,452.15	2,276,897.42	2,225,239.70	53,109.87
生育保险费	456,925.38	557,479.71	1,014,344.18	60.91
住房公积金	2,312,748.41	21,033,869.99	20,326,756.00	3,019,862.40
工会经费和职工教育经费	20,145,470.37	4,762,305.00	3,781,066.02	21,126,709.35
非货币性福利	-	-	-	-
劳务费	-	13,258,733.72	13,258,733.72	-
其他	-	1,696,357.00	1,696,357.00	-
其中:以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	71,604,634.97	286,648,926.96	285,672,305.42	72,581,256.51

注:1) 本公司无因解除劳动关系给予的补偿金额。

2) 应付职工薪酬无拖欠性质的部分。

23. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	-229,878,239.70	-208,807,494.19
营业税	220,376.05	190,401.66
企业所得税	2,569,087.53	13,667,598.50
个人所得税	580,378.27	1,508,274.95
城市维护建设税	297,942.02	1,912,905.67
房产税	393,534.46	
土地使用税	723,765.34	339,766.57
教育费附加	178,759.66	1,145,932.85
地方教育费附加	119,195.83	381,977.64
印花税	459,546.00	574,373.77
代扣税款	2,274,296.15	4,341,234.03
合计	-222,061,358.39	-184,745,028.55

24. 应付利息

项目	期末金额	期初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	8,115,393.22	7,697,703.44
短期融资券利息	9,187,501.50	11,668,996.53

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

短期借款应付利息	471,429.66	893,750.00
财政转贷款利息	704,480.00	251,600.00
合计	18,478,804.38	20,512,049.97

25. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	49,998,267.66	54,897,248.31
其中: 1年以上	30,553,443.48	35,361,917.34

(2) 期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) 期末大额其他应付款

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
建水县财政局	9,120,893.10	1年以内	借款
合计	34,320,893.10		

26. 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	期末金额	期初金额
一年内到期的长期借款	713,500,000.00	373,500,000.00
合计	713,500,000.00	373,500,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末金额	期初金额
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	0.00
信用借款	583,500,000.00	343,500,000.00
合计	713,500,000.00	373,500,000.00

(3) 期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(%)	期末金额		期初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30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 银行昆明分行	2010.2.1	2012.2.1	人民币					
				5.27		150,000,000.00		
招行昆明分行	2010.2.9	2012.2.9	人民币					
				6.10		100,000,000.00		
中国银行云南 省分行	2009.6.4	2012.6.4	人民币					
				4.86		60,000,000.00		
华夏银行昆明 官渡支行	2010.2.21	2012.2.21	人民币					
				5.40		60,000,000.00		
上海浦东发展 银行昆明分行	2009.10.26	2011.10.25	人民币					
				5.49		50,000,000.00		50,000,000.00

27. 其他流动负债

项目	期末金额	期初金额
短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00
应付股利	35,519,376.57	
合计	535,519,376.57	500,000,000.00

28. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
抵押借款	1,034,000,000.00	855,000,000.00
保证借款	702,700,000.00	601,700,000.00
信用借款	2,560,020,000.00	2,554,020,000.00
合计	4,296,720,000.00	4,010,720,000.00

(2) 期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(%)	期末金额		期初金额	
					外币金 额	本币金 额	外币金 额	本币金 额
光大银行白云路支行	2010.8.2	2018.8.1	人民币	5.94		500,000,000.00		500,000,000.00
交通银行云南省分行	2010.4.28	2018.4.28	人民币	5.35		297,500,000.00		297,500,000.00
中国工商银行昆明南屏支行	2011.1.5	2014.1.3	人民币	5.56		200,000,000.00		
中国银行云南省分行	2010.1.14	2020.1.13	人民币	5.64		200,000,000.00		200,000,000.00
华润深国投信托有限公司	2010.6.29	2013.6.29	人民币	4.75		160,000,000.00		

29. 长期应付款

借款单位	期限	期初金额	利率(%)	应计利息	期末未金额	借款条件
合计		100,000,000.00		2,852,016.67	20,000,000.00	

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其中:					0.00	
云南滇能(集团)控股公司		100,000,000.00		2,852,016.67	20,000,000.00	信用

30. 其他非流动负债

(1) 其他非流动负债明细

项目	期末金额	期初金额
12万吨铝加工项目财政贴息拨款	3,700,000.00	3,700,000.00
中高强度、宽幅铝合金板带工艺开发及产业化	19,000,000.00	20,000,000.00
节能降耗专项资金	3,330,000.00	9,770,000.00
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	13,400,000.00
300KA大型预焙铝电解槽曲面阴极技术的开发与产业化	5,000,000.00	4,000,000.00
技改财政贴息	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	47,430,000.00	53,870,000.00

(2) 政府补助

政府补助种类	期末账面余额		计入当年损益金额	本期返还金额	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	21,730,000.00		7,440,000.00		
合计	47,430,000.00		7,440,000.00		—

31. 股本

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	-466,219,200	-466,219,200	65,217,391	5.51
3. 其它内资持股	0	0	0		0				
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	0	0	0		0	0	0	0	0
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
5. 高管股份	77,926	0.006				5,718	5,718	83,644	0.01
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	652,464,702	55.11	0		0	466,213,482	466,213,482	1,118,678,184	94.48

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	466,213,482	466,213,482	1,183,979,219	100

32. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	2,143,365,898.11		383,803.17	2,142,982,094.94
其他资本公积	103,274,344.00			103,274,344.00
合计	2,246,640,242.11		383,803.17	2,246,256,438.94

33. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	233,240,768.21			233,240,768.21
任意盈余公积	76,973,977.61			76,973,977.61
合计	310,214,745.82			310,214,745.82

34. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上期期末金额	202,050,338.34	
加: 期初未分配利润调整数		
其中: 会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期期初金额	202,050,338.34	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	31,355,145.48	
减: 提取法定盈余公积		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		
本期期末金额	197,886,107.25	

35. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	期初金额

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

云南云铝涌鑫铝业有限公司	53.01	312,880,846.19	213,739,363.81
云南云铝润鑫铝业有限公司	43.27	282,508,008.92	274,356,240.58
云南文山铝业有限公司	7.67	124,100,600.00	124,100,600.00
云南云铝泽鑫铝业有限公司	40.00	80,000,000.00	
合计		799,489,455.11	612,196,204.39

36. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,862,355,601.41	3,017,697,696.11
其他业务收入	128,737,105.23	197,366,844.92
合计	3,991,092,706.64	3,215,064,541.03
主营业务成本	3,485,901,698.73	2,779,667,129.04
其他业务成本	124,004,376.10	188,839,118.67
合计	3,609,906,074.83	2,968,506,247.71

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属冶炼行业	1,881,192,837.00	1,710,283,075.46	1,705,942,937.90	1,600,107,061.49
铝材加工行业	1,980,402,180.03	1,774,874,668.46	1,311,754,758.21	1,179,560,067.55
化工产品制造业	757,264.94	740,603.91		
合计	3,862,355,601.41	3,485,901,698.73	3,017,697,696.11	2,779,667,129.04

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	3,541,365,592.50	3,213,393,023.27	2,967,505,171.42	2,737,437,771.69
国外	320,990,008.91	272,508,675.46	50,192,524.69	42,229,357.35
合计	3,862,355,601.41	3,485,901,698.73	3,017,697,696.11	2,779,667,129.04

(3) 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
第一名	1,520,191,717.99	39.40%
第二名	223,896,674.52	5.80%
第三名	163,472,376.09	4.24%
第四名	147,933,049.81	3.83%
第五名	118,890,674.72	3.08%

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合计	2,174,384,493.13	56.35%
----	------------------	--------

37. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	312,074.24	65,930.72	5%、3%
城市维护建设税	869,589.33	2,224,409.81	5%、7%
教育费附加	513,868.84	1,334,645.89	3%
合计	1,695,532.41	3,624,986.42	

38. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	65,159,966.54	47,920,669.39
包装费	6,148,795.09	5,723,846.19
装卸费	2,475,084.20	1,567,217.96
代理费	1,882,629.43	1,272,521.47
仓储保管费	1,492,692.58	831,332.58
职工薪酬	3,515,939.96	2,219,148.48
其他	6,383,408.41	7,668,973.72
合计	87,058,516.21	67,203,709.79

39. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
修理费	60,094,819.58	57,687,349.77
职工薪酬	42,777,478.97	30,754,388.30
税费	8,287,729.38	8,130,810.97
折旧费	6,994,081.69	5,481,184.67
仓库经费	-	-
无形资产摊销	5,733,319.86	2,081,713.28
研究与开发费用	2,893,243.41	1,188,931.00
排污费	4,258,433.19	3,224,396.50
保险费	3,381,253.37	2,596,136.42
绿化费	2,657,844.22	2,422,643.77
运输费	2,546,327.13	1,898,651.37
租赁费	1,309,660.01	1,394,028.00
办公费	1,553,632.05	1,197,861.85
业务招待费	1,135,259.03	892,179.64
水电费	766,609.85	1,065,644.25
机物料消耗	1,497,665.91	963,047.61
警卫消防费	860,952.20	844,869.70

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

差旅费	338,156.20	399,180.50
电话费	144,959.64	330,854.42
聘请中介机构费	245,000.00	25,000.00
咨询费	536,085.74	213,180.00
劳动保护费	199,576.97	95,115.01
宣传费	203,902.40	74,432.20
董事会费	213,410.00	155,923.10
其他	7,939,588.49	6,727,202.08
合计	156,568,989.29	129,844,724.41

40. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	123,943,306.62	79,273,406.63
减: 利息收入	6,575,140.55	7,619,468.61
加: 汇兑损失	-5,195,268.73	5,639.92
加: 银行手续费	236,121.59	348,892.50
加: 其他支出	2,364,080.67	2,199,652.14
合计	114,773,099.60	74,208,122.58

注: 其他支出为发行短期融资券的费用。

41. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	122,267.96	243,238.30
存货跌价损失	-2,017.57	17,221,217.42
固定资产减值损失	-	-
合计	120,250.39	17,464,455.72

42. 公允价值变动收益/损失

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-768,350.00	839,025.00
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-768,350.00	839,025.00
交易性金融负债	-3,892,750.00	0.00
合计	-4,661,100.00	839,025.00

43. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

成本法核算的长期股权投资收益	750,000.00	323,562.82
权益法核算的长期股权投资收益	-1,825,784.28	-1,584,633.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
期货投资损益	2,861,525.00	2,762,876.59
合计	1,785,740.72	1,501,805.80

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
合计	750,000.00	323,562.82	
其中: 云南金吉安建设咨询监理有限公司		323,562.82	
云南冶金集团财务有限公司	750,000.00		

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
合计	-1,825,784.28	-1,584,633.61	
其中: 云南冶金集团进出口物流股份有限公司		241,150.67	
股权投资差额摊销	-1,825,784.28	-1,825,784.28	

44. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	28736.54	0	28736.54
政府补助	30,020,782.55	58,305,952.62	30,020,782.55
其他	4,196,169.20	15,770.00	4,196,169.20
合计	34,245,688.29	58,321,722.62	34,245,688.29

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
补助企业发展资金	0.00	48,326,807.22	红工管投[2010]16号
扶持发展资金	19,600,000.00	0.00	建工管复[2010]1号
中高强度、宽幅铝合金板带工艺开发及产业化项目	1,000,000.00	1,000,000.00	云科计发[2009]34号
污染减排专项资金(煅烧烟气脱硫系统)		3,600,000.00	云财建[2008]780号
税费返还	2,980,782.55	3,530,545.40	呈政函【2005】3号
铝电解综合节能技术研究与示范		1,700,000.00	云财教[2007]231号

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

节能降耗专项资金	6,440,000.00		云财企[2008]302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
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》
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
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	30,020,782.55	58,305,952.62	

45. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	12,297.47	174,727.73	12,297.47
其中: 固定资产处置损失	0.00	174,727.73	0.00
对外捐赠	10,940.17	2,000,500.00	10,940.17
其他支出	1,705,627.70	39,458.43	1,705,627.70
合计	1,728,865.34	2,214,686.16	1,728,865.34

46. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	6,554,714.72	3,594,438.86
递延所得税	5,125,732.83	-2,800,143.65
合计	11,680,447.55	794,295.21

(2) 当期所得税

项目	金额
本期合并利润总额	50,611,707.58
加: 纳税调整增加额	25,811,568.81
减: 纳税调整减少额	40,877,703.59
加: 境外应税所得弥补境内亏损	0.00
减: 弥补以前年度亏损	0.00
加: 子公司本期亏损额	0.00
本期应纳税所得额	37,192,358.92
法定所得税税率(25%)	
本期应纳所得税额	9,363,715.02
减: 减免所得税额	2,809,000.30
减: 抵免所得税额	0.00
本期应纳税额	6,554,714.72

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

加: 境外所得应纳税额	0.00
减: 境外所得抵免所得税额	0.00
加: 其他调整因素	
当期所得税	6,554,714.72

47. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	31,355,145.48	11,299,709.36
归属于母公司的非经常性损益	2	23,239,881.31	27,375,203.11
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	8,115,264.17	-16,075,493.75
年初股份总数	4	1,183,979,219.00	1,183,979,219.00
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		
增加股份(II)下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11$ $-8 \times 9 \div 11 - 10$	1,183,979,219.00	1,183,979,219.00
基本每股收益(I)	$13=1 \div 12$	0.03	0.01
基本每股收益(II)	$14=3 \div 12$	0.01	-0.01
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)	$19=[1+(15-16) \times (1-17) \div (12+18)]$	0.03	0.01
稀释每股收益(II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17) \div (12+18)]$	0.01	-0.01

48. 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 31,317,375.11 元, 主要项目为:

项目	本期金额
收到的存款利息	6,575,140.55
财政拨入各项技术与开发费	1,000,000.00
收到政府补助及奖励	22,580,782.55
合计	30,155,923.10

2) 支付的其他与经营活动有关的现金 25,859,057.12 元, 主要项目为:

项目	本期金额
保险费	3,317,149.96

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

综合服务费及房屋租赁费	2,908,400.00
铁路专线管理费	369,920.00
排污费	4,038,619.19
支付电话费办公费等	174,923.14
业务招待费	1,132,764.60
借支备用金	2,127,930.24
办公及差旅费	1,813,607.70
银行手续费	324,377.26
合计	16,207,692.09

3) 收到的其他与投资活动有关的现金 3,064,615.61 元, 主要项目为:

项目	本期金额
收到存款利息	2,511,028.74
合计	2,511,028.74

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金 1,077,194.00 元, 主要项目为:

项目	本期金额
短期融资券服务费	275,825.00
支付农行融资顾问费	800,000.00
合计	1,075,825.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	*	*
净利润	38,931,260.03	11,865,866.45
加: 资产减值准备	-166,394.00	17,464,455.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	153,299,409.74	138,030,441.32
无形资产摊销	6,333,658.12	2,114,801.30
长期待摊费用摊销	1,075,999.98	1,075,999.98
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)	-16,439.07	174,727.73
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)	4,661,100.00	-839,025.00
财务费用(收益以“-”填列)	123,943,306.62	81,458,406.63
投资损失(收益以“-”填列)	1,075,784.28	1,261,070.79
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	5,752,714.53	-2,925,997.40
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-516,993.73	125,853.75
存货的减少(增加以“-”填列)	64,425,096.03	-284,218,345.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-261,774,833.54	-4,921,571.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-189,259,858.95	-385,301,286.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-52,236,189.96	-424,634,601.33
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		

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,829,150,627.52	1,264,590,410.31
减: 现金的期初余额	2,207,503,285.67	1,778,201,517.65
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	-378,352,658.15	-513,611,107.34

(3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	1,829,150,627.52	1,264,590,410.31
其中: 库存现金	27,711.03	39,102.09
可随时用于支付的银行存款	1,829,122,916.49	1,264,551,308.22
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,829,150,627.52	1,264,590,410.31
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		

八、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

母公司	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
-----	------	------	------	------

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30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	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
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(%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	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
云南云铝泽鑫铝业有限公司	有限责任公司	云南富源	工业生产	田永	56622790-9

(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	347,792,000.00	240,000,000.00		587,792,000.00
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	400,000,000.00		1,600,000,000.00
云南云铝泽鑫铝业有限公司		200,000,000.00		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(%)	
	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	276,204,445.00	135,537,778.00	46.99	38.97
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	1,477,280,000.00	1,108,000,000.00	92.33	92.33
云南云铝泽鑫铝业有限公司	120,000,000.00		60.00	

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	云南永昌铅锌股份有限公司	购买材料	70982340x

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30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
最终控制方控制的其他企业			
	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
	上海沪鑫铝箔有限公司	销售铝板带	607306874
	云南源鑫炭素有限公司	销售材料	681278840
	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
	云南新立有色金属有限公司禄丰钛业分公司	提供劳务	713410966

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	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	17,424,914.47	0.40	24,109,856.37	0.63
云南永昌硅业股份有限公司	17,009,059.95	0.39	15,660,042.72	0.41

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

云南建水锰矿有限责任公司	611,365.18	0.01	136,431.33	0.00
云南冶金昆明重工有限公司	2,735.04	0.00	1,738,051.27	0.05
云南冶金集团进出口物流有限公司			1,182,093.59	0.03
云南永昌铅锌股份有限公司			6,755,555.56	0.18
云南冶金仁达电脑有限公司			235,717.44	0.01
合计	35,048,074.64	0.80	49,817,748.28	1.30

注: 关联交易按市场价格计价。

2. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	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	1,725,000.00	0.04	1,725,000.00	0.05
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	4,300,000.00	0.51	4,402,200.00	0.42
云南万盛炭素有限责任公司				
云南建水锰矿有限责任公司	27,040.82	0.00	168,138.00	0.00
昆明有色冶金设计研究院股份公司	110,306,309.00	13.06	103,972,147.16	9.82
云南冶金昆明重工有限公司	976.00	0.00	7,840.00	0.00
云南浩鑫铝箔有限公司	38,461.54	0.00		0.00
云南省冶金医院			12,420.00	0.00
云南冶金集团进出口物流有限公司	23,502.60	0.00		
云南新立有色金属有限公司禄丰钛业分公司	2,700.00	0.00		
合计	116,423,989.96	13.62	110,287,745.16	10.29

注: 关联交易按市场价格计价。

3. 接受代理

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30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	本期		上期	
	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	1,241,012.32	0.03	902,032.34	0.02
合计	1,241,012.32	0.03	902,032.34	0.02

注: 关联交易按市场价格计价。

4. 销售商品、提供劳务

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	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	14,970.81	0.00	478,180.74	0.01
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	15,569,218.44	0.39	8,027,875.58	0.25
云南永昌铅锌股份有限公司	193,377.23	0.00		-
昆明冶研新材料股份有限公司	3,465,147.54	0.09	2,174,096.07	0.07
昆明正基房地产有限公司	2,801,858.92	0.07		-
云南浩鑫铝箔有限公司	19,730,812.91	0.49	9,030,110.25	0.28
上海沪鑫铝箔有限公司	9,848,298.19	0.25		-
云南源鑫炭素有限公司	4,026,013.82	0.10		-
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	11,134,632.52	0.28		-
合计	66,784,330.38	1.67	19,710,262.64	0.61

注: 关联交易按市场价格计价。

5. 承租情况

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	本期确认的租赁费
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	1,149,660.00
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	279,999.71
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	426,185.19
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	2011.1.1	2015.12.31	根据合同	100,000.00

6. 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	1,000,000.00	2011.1.14	2020.1.14	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	25,000,000.00	2011.2.1	2020.2.1	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	35,000,000.00	2011.3.1	2020.3.1	否
云南冶金集团股份有限公司/云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	40,000,000.00	2011.5.6	2020.5.6	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	30,000,000.00	2011.6.3	2020.6.3	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	30,000,000.00	2011.3.31	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	40,000,000.00	2011.4.15	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	2010.8.2	2018.8.1	否

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

7、关联方存款、利息情况

本期存入云南冶金集团财务有限公司累计存款 197,183,372.29 元,取得存款利息 47,232.94 元

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	期末金额		期初金额	
	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	3,278,174.94	163,908.75		
合计	3,278,174.94	163,908.75		

2. 关联方预付账款

关联方(项目)	期末金额		期初金额	
	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				
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	153,118.70		232,889.28	
昆明有色冶金设计研究院股份公司	70,439,684.15		54,489,406.65	
昆明正基房地产有限公司	39,700,000.00		30,200,000.00	
昆明科汇电气有限公司	3,578,500.00		658,000.00	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司			166,660.00	
云南金吉安建设监理公司	1,500,000.00			
云南冶金昆明重工有限公司	1,229,150.00			
云南冶金仁达电脑有限公司	868,688.72			
云南冶金集团金水物业管理有限公司	99,999.99			
云南源鑫炭素有限公司	3,300,000.00			
云南万盛炭素有限责任公司	1,375,809.28			
合计	122,244,950.84		85,746,955.93	

3. 关联方应付账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
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	138,941,461.09	218,633,364.04
云南金吉安建设咨询监理有限公司	787,400.00	787,400.00
云南省冶金医院	576,160.00	576,160.00
云南冶金仁达电脑有限公司	0.00	92,811.28
云南永昌硅业股份有限公司	1,076,800.00	8,790,800.00
云南冶金昆明重工有限公司	553,600.00	998,550.00
昆明有色冶金设计研究院股份公司	129,752.00	129,752.00
云南万盛炭素有限公司	5,578,491.60	7,446,851.00
合计	147,643,664.69	237,455,688.32

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 关联方预收账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
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	1,261,741.68	28,478.20
云南源鑫炭素有限公司	64,019.09	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	2,060,138.39	
合计	3,385,899.16	28,478.20

5. 关联方应收票据

关联方(项目)	期末金额	期初金额
母公司及最终控制方		
其中:云南浩鑫铝箔有限公司	1,000,000.00	

九、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。2011年6月3日为控股子公司云南云铝涌鑫铝业有限公司提供0.3亿元贷款担保。

2. 其他或有负债

本公司以净值为604,176,548.23元的固定资产抵押贷款,至2011年6月30日上述贷款余额304,000,000.00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2011年6月30日,本公司无其他重大或有事项。

十、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2011年6月30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5.93亿元,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	2.35亿元	1.87亿元	2010年-2011年	

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

泽鑫铝业资本金	4.32 亿元	1.2 亿元	3.12 亿元	2011年-2012年	
合计	8.54 亿元	3.55 亿元	4.99 亿元		

2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2011年6月30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17,395万元,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跨土建施工工程	78,000,000.00	19,550,000.00	58,450,000.00	2011年	
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	19,300,000.00	58,700,000.00	2011年	
年产299KT/A铝板带加工项目组装车间、主辅原料产品库及综合维修备件库	65,000,000.00	13,800,000.00	51,200,000.00	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	6,000,000.00	33,200,000.00	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30万吨哈兹莱特法高精铝合金板带工艺开发项目总承包酬金	80,000,000.00	0.00	80,000,000.00	2011年-2014年	
年产30万吨哈兹莱特法高精铝合金板带工艺开发项目前期场地平整工程	67,700,000.00	23,800,000.00	43,900,000.00	2011年-2014年	
年产30万吨哈兹莱特法高精铝合金板带工艺开发项目建设工程设计合同	27,700,000.00	1,000,000.00	26,700,000.00	2011年-2014年	
合计	565,100,000.00	173,950,000.00	391,150,000.00		

2. 除上述承诺事项外,截至2011年6月30日,本公司无其他重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1. 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。该议案经2010年度股东大会批准并已于2011年7月15日实施。

2. 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。

十二、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

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	789,100.00	-768,350.00			20,750.00
衍生金融资产	789,100.00	-768,350.00			20,750.00
金融负债	687,650.00	-3,892,750.00			4,580,400.00

2. 外币金融资产和负债

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					
贷款和应收款项	15,484,576.45				107,678,781.73
金融资产小计	15,484,576.45				107,678,781.73
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,该政策于2011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。

十三、 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	期末金额				期初金额			
	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	95,030,522.32	93.80	2,875,377.63	51.77	2,875,377.63	53.24	2,875,377.63	53.34
账龄组合	3,278,174.94	3.24	163,908.75	2.95				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,004,908.17	2.97	2,515,085.19	45.28	2,525,758.90	46.76	2,515,085.19	46.66
合计	101,313,605.43	100.00	5,554,371.57	100.00	5,401,136.53	100.00	5,390,462.82	100.00

1) 期末单项金额重大并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

2011年1月1日至2011年6月30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
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
TRAFIGURA BEHEER B.V	81,362,025.00	0.00		一年以内
GERALD METALS S.A	10,793,119.69	0.00		一年以内
合计	95,030,522.32	2,875,377.63		—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	3,278,174.94	5	163,908.75			
1-2年						
2-3年						
3-4年						
4-5年						
5-6年						
6年以上						
合计	3,278,174.94		163,908.75			

3) 期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
云南云铝涌鑫铝业有限公司	1,500.00	0.00		一年以内
云南红线电工(集团)有限公司	0.03	0.00		一年以内
托克贸易(上海)有限公司	0.01	0.00		一年以内

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

云南前列电缆厂	84,944.21	0.00		一年以内
云南正晓电缆有限公司	0.01	0.00		一年以内
Uniexcel Group Holding CO.Ltd	345,394.22	0.00		一年以内
荷兰托克	57,984.50	0.00		一年以内
合计	3,004,908.17	2,515,085.19	—	—

(2) 期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 (%)
第一名	第三方	81,362,025.00	一年以内	80.31%
第二名	第三方	10,793,119.69	一年以内	10.65%
第三名	第三方	3,278,174.94	一年以内	3.24%
第四名	第三方	1,621,664.53	六年以上	1.60%
第五名	第三方	1,253,713.10	六年以上	1.24%
合计		98,308,697.26		

(4) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	14,302,169.99	6.4716	92,557,923.28	1,611.68	6.6227	10,673.67
合计	14,302,169.99	6.4716	92,557,923.28	1,611.68	6.6227	10,673.67

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				期初金额			
	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	115,294,675.64	97.58			66,482,818.29	96.28		
按组合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

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

账龄组合	35,934.00	0.03	17,967.00	2.50	536,557.36	0.78	104,435.94	12.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,852,252.00	2.39	702,036.81	97.50	2,034,500.96	2.95	702,036.81	87.05
合计	118,182,861.64		720,003.81	100.00	69,053,876.61		806,472.75	100.00

1) 期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	3,566,432.17			铝商品期货保证金经测试没有减值
法国兴业银行	2,957,371.51			铝商品期货保证金经测试没有减值
巴克莱银行	3,773,136.88			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	95,758,040.68			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	4,028,196.36			铝商品期货保证金经测试没有减值
应收出口退税款	3,696,516.58			经测试没有减值
其他项目	1,514,981.46			经测试没有减值
合计	115,294,675.64		—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	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	40,062.34
2-3年						
3年以上	35,934.00	50	17,967.00	135,934.00		64,373.60
合计	35,934.00		17,967.00	536,557.36		104,435.94

3) 期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	100	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	795,721.53			铝商品期货保证金经测试没有减值
备用金	1,176,311.10			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

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他零星单位	78,182.56			经测试没有减值
合计	2,852,252.00	702,036.81		

4) 本期无持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 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
第一名	第三方	95,758,040.68	1年以内	81.04	期货保证金
第二名	第三方	4,028,196.36	1年以内	3.41	期货保证金
第三名	第三方	3,773,136.88	1年以内	3.19	期货保证金
第四名	第三方	3,696,516.58	1年以内	3.13	出口产品应退税额
第五名	第三方	3,566,432.17	1年以内	3.02	期货保证金
合计		110,822,322.7		93.79	

(3) 其他应收款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	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	6.4716	15,120,858.45	2,336,494.60	6.6227	15,473,902.78
合计	2,336,494.60	6.4716	15,120,858.45	2,336,494.60	6.6227	15,473,902.78

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	2,366,143,045.12	2,105,476,378.12
按权益法核算的长期股权投资		
长期股权投资合计	2,366,143,045.12	2,105,476,378.12
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	2,366,143,045.12	2,105,476,378.12

(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	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
---------	----------	-------	------	------	------	------	------	--------

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

		(%)						
成本法核算								
云南云铝涌鑫铝业有限公司	46.99		252,444,445.00	111,777,778.00	140,666,667.00		252,444,445.00	
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	750,000.00
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	29,187,386.95			29,187,386.95	
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	
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	1,566,300,000.00			1,566,300,000.00	
云南云铝泽鑫铝业有限公司	60.00	60.00	120,000,000.00		120,000,000.00		120,000,000.00	
小计			2,366,143,045.12	2,105,476,378.12	260,666,667.00	0.00	2,366,143,045.12	750,000.00
权益法核算								
小计								
合计			2,366,143,045.12	2,105,476,378.12	260,666,667.00		2,366,143,045.12	750,000.00

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4、营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,507,356,415.80	1,976,291,583.20
其他业务收入	604,233,978.42	581,293,457.41
合计	3,111,590,394.22	2,557,585,040.61
主营业务成本	2,254,544,229.46	1,788,305,389.60
其他业务成本	592,749,173.95	569,017,012.29
合计	2,847,293,403.41	2,357,322,401.89

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属冶炼行业	558,023,945.94	504,700,576.41	832,023,370.96	765,178,877.99
铝材加工行业	1,902,129,787.83	1,703,740,955.96	1,098,868,657.36	982,417,764.74
化工产品制造业	757,264.94	740,603.91		
炭素制造行业	46,445,417.09	45,362,093.18	45,399,554.88	40,708,746.87
合计	2,507,356,415.80	2,254,544,229.46	1,976,291,583.20	1,788,305,389.60

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,186,366,406.89	1,982,035,554.00	1,926,099,058.51	1,746,076,032.25
国外	320,990,008.91	272,508,675.46	50,192,524.69	42,229,357.35
合计	2,507,356,415.80	2,254,544,229.46	1,976,291,583.20	1,788,305,389.60

(3) 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(%)
第一名	313,672,260.28	10.08
第二名	223,896,674.52	7.20
第三名	214,153,524.15	6.88
第四名	163,472,376.09	5.25
第五名	147,933,049.81	4.75
合计	1,063,127,884.85	34.17

5. 投资收益

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	750,000.00	323,562.82
权益法核算的长期股权投资收益		241,150.67
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
期货投资损益	3,934,825.00	2,762,876.59
合计	4,684,825.00	3,327,590.08

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	21,908,042.01	10,670,152.22
加: 资产减值准备	-211,222.15	4,487,970.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	108,232,282.84	98,441,710.74
无形资产摊销	4,452,421.14	1,892,346.46
长期待摊费用摊销	1,075,999.98	1,075,999.98
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)	-28,736.54	174,727.73
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0	0
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	4,944,800.00	-839,025.00
财务费用(收益以“-”填列)	83,588,650.73	59,319,877.21
投资损失(收益以“-”填列)	-750,000.00	-564,713.49
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	5,095,405.72	-1,823,864.41
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-118,365.00	125,853.75
存货的减少(增加以“-”填列)	84,582,434.93	-157,854,868.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-152,508,782.18	-63,897,913.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-205,349,953.72	-337,990,030.52
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	-45,087,022.24	-386,781,776.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 现金及现金等价物净变动情况:		0	0
现金的期末余额		836,178,940.61	797,431,862.92
减: 现金的期初余额		897,348,883.13	1,061,132,139.97
加: 现金等价物的期末余额		0	0
减: 现金等价物的期初余额		0	0
现金及现金等价物净增加额		-61,169,942.52	-263,700,277.05

十四、 补充资料

1. 本期非经营性损益表

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2011上半年度非经营性损益如下:

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	16,439.07	-174,727.73	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	2,980,782.55	3,530,545.40	
计入当期损益的政府补助	27,040,000.00	54,775,407.22	
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	-	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	
受托经营取得的托管费收入	-	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,479,601.33	-2,024,188.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	

云南铝业股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

小计	32,516,822.95	56,107,036.46	
所得税影响额	2,687,436.62	13,204,740.35	
少数股东权益影响额(税后)	6,589,505.02	15,527,093.00	
合计	23,239,881.31	27,375,203.11	

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2011年上半年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	0.79	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	0.21	0.01	0.01

十五、 财务报告批准

本财务报告于2011年8月12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

二〇一一年八月十五日