

云南铝业股份有限公司  
YUNNAN ALUMINIUM Co.,Ltd

2012年半年度报告



Y L G F

# 目录

第一节重要提示.....	3
第二节公司基本情况简介.....	4
第三节会计数据和业务数据摘要.....	5
第四节股本变动及股东情况.....	7
第五节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第六节董事会报告.....	12
第七节重要事项.....	19
第八节财务报告.....	28
第九节备查文件目录.....	46

## 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、公司半年度报告未经会计师事务所审计。

云南铝业股份有限公司董事会

## 第二节 公司基本情况简介

(一) 公司名称：云南铝业股份有限公司

英文名称：YUNNAN ALUMINIUM CO., LTD.

(二) 公司法定代表人：田永

(三) 联系人和联系方式

联系人	董事会秘书
姓名	张文伟
联系地址	昆明市呈贡区云南铝业股份有限公司
电话	0871—7455268
传真	0871—7455605
电子信箱	<a href="mailto:zhangww@ylgf.com">zhangww@ylgf.com</a>

(四) 基本情况介绍

注册地址	公司注册地址：昆明市呈贡区
办公地址	公司办公地址：昆明市呈贡区
邮政编码	650502
公司国际互联网网址	<a href="http://www.ylgf.com">http://www.ylgf.com</a>

(五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

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

公司半年度报告备置地：公司证券法律和企业管理部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：云铝股份 股票代码：000807

(七) 其它有关资料

公司首次注册日期：1998年3月20日 注册登记地点：昆明市呈贡区

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

### 第三节 会计数据与业务数据摘要

#### (一) 主要利润指标情况

(单位: 人民币元)

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	16,714,564,531.34	14,876,594,415.87	12.35%
归属于上市公司股东的所有者权益	3,939,440,528.03	4,000,880,774.44	-1.54%
股本	1,539,172,984.00	1,539,172,984.00	-
归属于上市公司股东的每股净资产	2.56	2.60	-1.54%
资产负债率(%)	70.05%	66.54%	3.51%
	本报告期	上年同期	本报告期与上年同期增减(%)
营业总收入	4,005,498,742.77	3,991,092,706.64	0.36%
营业利润	-117,687,541.72	18,094,884.63	-750.39%
利润总额	-7,107,187.76	50,611,707.58	-114.04%
归属于上市公司股东的净利润	-25,067,807.81	31,355,145.48	-179.95%
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	-89,274,786.81	8,115,264.17	-1200.08%
基本每股收益	-0.016	0.020	-180.00%
稀释每股收益	-0.016	0.020	-180.00%
加权平均净资产收益率	-0.63%	0.79%	-1.42%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-2.24%	0.21%	-2.45%
经营活动产生的现金流量净额	794,411,208.76	-52,236,189.96	1620.81%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.52	-0.03	1833.33%

## 附：非经常性损益项目

(单位：人民币元)

非经常性损益项目	本报告期	去年同期	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-149,557.63	16,439.07	
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	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	111,021,409.00	27,040,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-291,497.41	2,479,601.33	
所得税影响额	12,878,547.25	2,687,436.62	
少数股东权益影响额	33,494,827.71	6,589,505.02	
合计	64,206,979.00	23,239,881.31	-

## (三) 利润表附表

(单位：人民币元)

2012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	-0.64%	-0.63%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后的净利润	-2.27%	-2.24%	-0.06	-0.06

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

(截止2012年6月30日)

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	84,871,209	5.52%				488	488	84,871,697	5.52%
1、国家持股									
2、国有法人持股	84,782,608	5.51%						84,782,608	5.51%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	88,601	0.01%				488	488	89,089	0.01%
二、无限售条件股份	1,454,301,775	94.48%				-488	-488	1,454,301,287	94.48%
1、人民币普通股	1,454,301,775	94.48%				-488	-488	1,454,301,287	94.48%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,539,172,984	100%				0	0	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	184,933				
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	756,169,168	84,782,608	0
中诚信托有限责任公司—中诚·金谷1号集合资金信托	其它	0.62	9,604,564	0	未知
广发证券—工行—广发金管家新型高成长集合资产管理计划	其它	0.62	9,513,643	0	未知
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	其它	0.51	7,899,675	0	未知
中国工商银行—普丰证券投资基金	其它	0.40	6,127,036	0	未知

陈奕珊	其它	0.40	6,124,013	0	未知
中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金	其它	0.32	4,873,057	0	未知
中国工商银行—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	其它	0.29	4,477,403	0	未知
深圳市宏潇盛投资管理有限公司	其它	0.28	4,301,312	0	未知
广发证券—交行—广发集合资产管理计划(3号)	其它	0.28	4,260,905	0	未知
前十名流通股股东持股情况					
股东名称		持有股份数量(股)		股份类别	
云南冶金集团股份有限公司		671,386,560		人民币普通股	
中诚信托有限责任公司—中诚·金谷1号集合资金信托		9,604,564		人民币普通股	
广发证券—工行—广发金管家新型高成长集合资产管理计划		9,513,643		人民币普通股	
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)		7,899,675		人民币普通股	
中国工商银行—普丰证券投资基金		6,127,036		人民币普通股	
陈奕珊		6,124,013		人民币普通股	
中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金		4,873,057		人民币普通股	
中国工商银行—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金		4,477,403		人民币普通股	
深圳市宏潇盛投资管理有限公司		4,301,312		人民币普通股	
广发证券—交行—广发集合资产管理计划(3号)		4,260,905		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动说明		<p>1、云南冶金集团股份有限公司为本公司最大持股股东，持有本公司股份756,169,168股；2、前10名股东中，国有法人股股东云南冶金集团股份有限公司与其它股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；3、前10名流通股股东中，是否为同一基金管理公司控制并存在关联关系，本公司不清楚；其它流通股股东之间是否存在关联关系、是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，本公司不清楚。</p>			

三、有限售条件股份的股东持股情况

单位：股

序号	股东名称	持股数(股)	可上市交易时间	最大可上市交易量	限售条件
1	云南冶金集团股份有限公司	84,782,608	2012-9-15	84,782,608	自2009年非公开发行股票完成后(2009年9月15日)起,持有的限售股份在三十六个月内锁定。

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

四、报告期内,公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	年初持股数(股)	变动原因	年末持股数(股)
田永	男	52	董事长	65,261		65,261
周强	男	55	董事	0		0
赵永生	男	58	董事	0		0
丁吉林	男	45	董事、总经理	0		0
邓传宏	男	41	董事、党委书记、副总经理	0		0
万多稳	男	43	董事	1,777		1,777
张春生	男	47	董事	0		0
杨国樑	男	66	独立董事			
杨显万	男	75	独立董事	8,052		8,052
罗绍德	男	55	独立董事	0		0
彭金辉	男	48	独立董事	0		0
张自义	男	48	监事会主席	24,629		24,629
袁明喜	男	57	监事	0		0
王德兴	男	55	监事	0		0
沈家贵	男	56	职工监事	1,346		1,346
李俊	男	43	职工监事	0		0
何跃贵	男	47	副总经理、总工程师	0		0
张文伟	男	44	党委副书记、纪委书记、 董事会秘书	4,736		4,736
刘志祥	男	38	副总经理	0		0
唐正忠	男	41	总会计师	0		0
尹传兴	男	47	副总经理	0		0
张建宇	男	40	副总经理	0		0
马云彪	男	50	副总经理	680		680

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

- (1) 2012年2月，因工作变动，尹立新先生辞去公司董事职务，不再担任公司党委书记。
- (2) 2012年2月，因工作变动，倪为民先生辞去公司副总经理职务。
- (3) 2012年2月，因工作变动，焦云先生不再担任公司党委副书记、纪委书记。
- (4) 2012年2月，因工作变动，张文伟先生辞去公司副总经理职务，担任公司党委副书记、纪委书记、董事会秘书。
- (5) 2012年2月，因工作变动，胥福顺先生辞去公司副总经理职务。
- (6) 2012年6月，公司独立董事彭金辉先生辞去公司独立董事职务。
- (7) 2012年2月，邓传宏先生任公司党委书记、副总经理；2012年3月，根据2012年第二次临时股东大会决议，补选邓传宏先生为公司董事。
- (8) 2012年2月，马云彪先生任公司副总经理。
- (9) 2012年8月，根据2012年第三次临时股东大会决议，补选华一新先生为公司独立董事。
- (10) 2012年8月，沈家贵先生因工作变动辞去职工监事职务。
- (11) 2012年8月，公司职工代表会议选举丁平女士为职工监事。

## 第六节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

报告期内公司经营情况的回顾

公司的主营业务是铝锭及铝加工产品的生产和销售。

报告期内，受欧洲债务危机及国内宏观经济增速放缓影响，铝市场需求增速下滑，铝产品销售价格与去年同期相比明显下跌；面对严峻的市场形势，公司紧紧围绕“增信心、拓思路、破难题、促跨越”的工作主题和年度生产经营工作计划，以降本增效为主线，进一步抓安全稳生产，抓投产夯基础，拓思路强管理，抓项目促跨越，公司生产经营保持安全平稳运行，项目建设稳步推进，基本实现既定的工作计划目标。

报告期内，公司（含控股子公司）生产铝锭及铝加工产品 27.67 万吨，同比增长约 3.9%；销售铝锭及铝加工产品 24.74 万吨，同比下降约 5.6%。报告期内，公司实现营业收入 4,005,498,742.77 元，同比增长 0.36%；实现营业利润-117,687,541.72 元，同比下降 750.39%；实现净利润-21,377,687.88 元，同比下降 154.91%；实现归属于母公司净利润 -25,067,807.81 元，同比下降 179.95%。

报告期内，公司围绕打造“一体化”产业链，加快项目建设步伐，在氧化铝资源开发、电力资源开发等方面取得积极进展，文山 80 万吨氧化铝项目完成全部生产工艺流程的试车工作，于 2012 年 7 月 3 日生产出氧化铝产品；公司控股成立了云南华坪沅鑫电力开发有限公司，在具有丰富煤炭、煤矸石资源的丽江市华坪县积极开展华坪煤矸石综合利用发电项目的前期工作。

### 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；

主营业务行业及产品情况

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业	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 (%)
有色金属冶炼行业	1,655,557,548.34	1,545,442,618.34	6.65%	-11.99%	-9.64%	-2.44%

铝材加工行业	1,820,118,554.65	1,666,295,490.79	8.45%	-8.09%	-6.12%	-1.93%
其他行业	1,061,564.10	1,015,914.37	4.30%	40.18%	37.17%	2.10%
主营业务产品情况						
分产品	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	1,655,557,548.34	1,545,442,618.34	6.65%	-11.99%	-9.64%	-2.44%
铝加工产品	1,820,118,554.65	1,666,295,490.79	8.45%	-8.09%	-6.12%	-1.93%
其他产品	1,061,564.10	1,015,914.37	4.30%	40.18%	37.17%	2.10%

### 主营业务分地区营业地区分布情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
国内	3,404,170,509.01	7.16%
国外	72,567,158.08	-77.39%

### 3、报告期主要财务报表项目比较分析

#### (1) 报告期经营成果分析

项目	金额 (元)		增减比率 (%)	变动原因
	2012年1-6月	2011年1-6月		
财务费用	148,838,958.12	114,773,099.60	29.68	报告期贷款利率上升和贷款增加
营业利润	-117,687,541.72	18,094,884.63	-750.39	报告期市场低迷,产品销售价格下跌及电力价格、财务费用上涨
营业外收入	111,122,890.55	34,245,688.29	224.49	报告期政府补助增加
利润总额	-7,107,187.76	50,611,707.58	-114.04	报告期市场低迷,产品销售价格下跌及电力价格、财务费用上涨
净利润	-21,377,687.88	38,931,260.03	-154.91	报告期市场低迷,产品销售价格下跌及电力价格、财务费用上涨
归属于母公司所有者的净利润	-25,067,807.81	31,355,145.48	-179.95	报告期市场低迷,产品销售价格下跌及电力价格、财务费用上涨

#### (2) 报告期财务状况分析

项目	金额 (元)		增减比率 (%)	变动原因
	2012年6月30日	2011年12月31日		
应收票据	22,000,000.00	15,480,000.00	42.12	公司销售产品收取的银行承兑汇票增加
货币资金	1,516,820,521.65	2,255,137,774.08	-32.74	公司按计划推进在建项目使用货币资金增加
短期借款	2,582,700,000.00	1,918,700,000.00	34.61	流动资金贷款增加
应收账款	9,776,379.92	3,117,962.23	213.55	出口产品货款暂未收回(财务报告报出日已收回)
应付账款	1,724,314,383.96	1,199,552,174.26	43.75	公司应付购买原料款及工程款增加
存货	1,467,371,911.87	1,121,032,614.87	30.89	控股子公司新建项目投产
预付款项	1,497,848,507.33	622,494,808.17	140.62	公司在建工程顺利推进预付工程款及工程物资款增加

预收账款	117,711,085.49	17,825,438.33	560.35	公司预收销售货款增加
工程物资	504,610,546.82	364,658,109.39	38.38	8万吨铝加工项目及文山氧化铝项目等投产试生产增加工程物资
其他应付款	60,267,728.70	101,554,977.89	-40.66	公司偿付工程承包单位款项增加
应交税费	-451,334,516.75	-316,060,845.15	-42.80	公司的在建项目顺利推进,购买设备及工程物资的进项税额增加
其他流动负债	0.00	500,000,000.00	-100.00	报告期内公司兑付了短期融资券
应付债券	500,000,000.00	200,000,000.00	150.00	公司报告期内发行3亿元中期票据
长期应付款	620,297,631.78	472,368,957.95	31.32	公司在建项目长期应付工程款增加

### (3) 报告期现金流量分析

项目	金额(元)		增减比率(%)	变动原因
	2012年1-6月	2011年1-6月		
收到的其他与经营活动有关的现金	130,214,904.28	31,317,375.11	315.79	报告期收到政府补助增加
支付的各项税费	125,816,254.39	57,044,395.01	120.56	报告期公司增值税增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,094,393,761.92	1,165,511,762.91	79.70	公司在建工程顺利推进
偿还债务所支付的现金	2,669,875,324.68	1,983,000,000.00	34.64	公司到期债务较多并已按期偿还
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	343,295,897.30	196,279,159.89	74.90	报告期贷款利率上升和贷款增加
支付其他与筹资活动有关的现金	18,796,898.12	1,077,194.00	1644.99	报告期公司支付融资租赁租金

4、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)

与上年同期相比下降了2.81%,主要是产品价格下跌所致。

5、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。

6、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。

7、经营中的问题和困难及应对措施

(1) 经营中的问题和困难

一是产品价格同比出现大幅下降。2012年上半年铝锭、铝加工产品销售价格同比分别下跌约4.3%、5.4%。

二是刚性成本上升压力大。成本方面受电价上调、铁路运价上调,以及投资项目加快推进,带来财务费用增加等因素影响,刚性成本上升的压力较大。受国家去年底上调电价的影响,公司今年电力平均电价上升0.0211元(含税);今年5月,国家发展和改革委员会、铁道部对全国铁路实行统一运价的营业线货物运价进行调整,货物平均运价水平每吨公里上调

0.01 元。2012 年上半年财务费用同比增加 3406.58 万元。

## (2) 应对措施

一是努力保持安全生产平稳运行的良好势头，进一步做好生产计划、组织和协调管理工作，创新设备管理方法和维修模式，确保公司及控股子公司生产线满负荷运行，保持生产安全稳健，继续做好生产环节的降本增效工作。

二是切实抓好新建项目投产达标工作，抓好文山 80 万吨氧化铝项目、涌鑫 30 万吨铝加工项目、公司本部 8 万吨铝加工项目的投产达标工作，培育新的盈利增长点。

三是加快推进“铝电一体化”产业发展步伐，进一步加快在资源、能源及铝加工方面产业项目的推进步伐，并积极筹措项目建设资金。

四是大力加强经营环节降本增效的各项工作，进一步做好物资采购、市场销售、物流运输和资金管理工作，在确保公司满产满销、物流畅通和资金安全基础上，继续做好经营各环节降本增效工作。

五是全面推进公司管控转型建设，以贯彻执行内控体系作为重要抓手，不断健全完善各项机制，进一步提升公司与控股子公司之间产业链协同的整合效益。

## 三、报告期内的投资情况

### (一) 募集资金投资项目进展情况

#### 1、2008年公开增发募集资金投资项目进展情况

年产 4 万吨耐热、高强度铝合金圆杆项目 2009 年 4 月投产试车，已实现达产达标；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铸轧生产线于 2010 年 6 月达到可使用状态，冷轧生产线进一步加快生产线各流程的试生产工作，铝箔坯料、PS 版基、铝塑带等高附加值产品的提质增产工作稳步推进，铝箔坯料 6 月份产量达到 1000 吨以上，铝塑带、PS 版基卷材产品基本满足客户需求，将进一步加大产品开发力度，实现主导产品批量稳定生产。公司将力争年内实现冷轧生产线的达产达标。

#### 募集资金使用情况表

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	920.72
变更用途的募集资金总额	0	已累计投入募集资金总额	100,550.76

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	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	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	11093.00	11093.00	0	11,093.00	100%	2009年6月	413		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	920.72	89,457.76	100%	2012年第四季度	76		否
合计	-	100,550.76	100,550.76	920.72	100,550.76	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体项目)	8万吨中高强度宽幅铝合金板带工艺创新与产品开发项目未达到预计经济效益主要原因是国际国内总体经济情况不佳影响产品销售和盈利情况,及项目设备磨合、提产提质工作需进一步加强。									
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,已按计划补充并按期归还。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,已按计划补充并按期归还。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用的募	无									

集资金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

## 2、文山铝业80万吨氧化铝项目进展情况

文山铝业80万吨氧化铝项目进展顺利，在矿山系统顺利投产的基础上，进一步加快推进氧化铝厂各生产工艺流程的设备调试及试车工作，于2012年7月初正式产出最终产品氧化铝。

2010年公司募集资金已全部投入公司控股子公司云南文山铝业有限公司80万吨氧化铝工程项目，截至目前，公司在昆明市南屏支行80万吨氧化铝工程项目募集资金专用账户无余额。

## (二) 非募集资金投资情况

适用                       不适用

单位：人民币万元

项目名称	投资总额	累计投资额	项目进度	项目收益
云南云铝涌鑫铝业有限公司30万吨铝板带项目	284,495.00	161,407.00	项目一期工程建成，正在开展试生产工作。	----
云南云铝沥鑫铝业有限公司年产15万吨交通用铝型材项目	295,372.00	5,586.10	项目场地外排水工程已完成，桩基处理工程正在有序开展。	----
云南云铝泽鑫铝业30万吨哈兹莱特效铝合金板带工艺开发项目	337,255.00	38,741.67	场地平整、地基基础整体强夯、边坡治理工程及厂区排洪工程已完成；已开始吊装顶面钢构等工程。	----
云南云铝润鑫铝业有限公司150kt/a铝钛基材料加工项目	140,441.00	6,055.25	项目于今年正式破土动工，正开展01-04标段基础桩施工，其他子项也正按照项目工程进度计划逐步开展施工。	----
云南云铝泓鑫铝业有限公司硅铝合金新技术推广示范项目	260,318.75	11,702.85	目前正在开展场地平整工作。	----
合计	1,317,881.75	223,492.87		

## 四、报告期实际经营成果与2011年生产经营计划比较

2012年生产经营计划为生产铝锭及铝加工产品65万吨左右，预计实现营业收入90亿元左右。报告期内，公司共生产铝锭及铝加工产品27.67万吨，销售铝锭及铝加工产品24.74万吨，实现营业收入4,005,498,742.77元，基本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）

#### 六、公司分红政策的制定及执行情况

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号文）及深交所、云南证监局的相关要求，公司于2012年7月31日、8月15日召开第五届董事会第十六次会议和2012年第三次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》，对《公司章程》中关于利润分配政策的条款作了修订完善。修订后的《公司章程》对利润分配决策程序和机制、利润分配的比列、时间间隔及现金分红的条件等内容作了更加明确的规定。具体内容见公司披露在巨潮资讯网上的公告。

## 第七节 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 2012 年上半年全面推行内部控制规范的情况

报告期内，为贯彻实施财政部、证监会五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，结合深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的相关要求，为进一步提高企业经营管理水平和风险防范能力，公司 2012 年初制定了《云南铝业股份有限公司 2012 年度推行内部控制规范实施方案》，于 2012 年 3 月 28 日经公司第五届董事会第十三次会议审议通过，方案在公司及公司控股子公司全面实施。一是认真开展了 2011 年度内控自我评价工作，配合内审会计师事务所完成了内控审计工作；二是进一步修订完善相关内控制度，修订完善了《关联交易管理办法》，制定了《证券投资管理辦法》；三是为有效控制公司各控股子公司的风险，重点突出“战略协同”、“重大风险”、“绩效管理”、“监督审计”、“产业链高效整合共享平台构建”五个关键环节的内部控制，进一步加强了对子公司“三会”运作、关联交易、重大投融资、工程项目、重大合同签订等内部控制重大事项的监督、指导力度，不断提升公司对子公司的内部管控水平。

下一步，公司将结合自身需要，进一步健全完善各项内部控制制度，全面推进公司《内部控制规范管理制度》的实施，不断加强内部控制体系运行的监督、检查和评价工作，切实做好推进内控规范的各项工 作。

### 三、公司整体收购云南万盛炭素有限责任公司资产的基本情况

按照 2012 年 4 月 25 日召开的公司第五届董事会第十四次会议审议通过的《关于收购云南万盛炭素有限责任公司 100%股权的议案》，公司与控股股东云南冶金集团股份有限公司（以下简称“冶金集团”）控股子公司云南万盛炭素有限责任公司（以下简称“万盛炭素”）全体股东协商一致，以中威正信（北京）资产评估有限公司出具的《云南万盛炭素有限责任公司资产评估报告》（中威正信评报字〔2012〕第 2006 号）为作价依据，按照截止 2011 年 12 月 31 日万盛炭素每单位出资额净资产的评估值为交易价格，收购万盛炭素 100%股权。该事项经《云南省国资委关于云南冶金集团股份有限公司及其下属子公司转让所持云南万盛炭

素有限责任公司出资有关事宜的复函》(云国资产权函〔2012〕58号)文件批复后,签订《股权转让协议》正式实施,股权转让金额为199,088,743.56元。公司于2012年7月2日完成工商变更登记,正式完成股权交割。

根据公司收购万盛炭素评估基准日(2011年12月31日)至股权交割日(2012年7月2日)期间万盛炭素净资产存在一定变化的实际情况,公司与万盛炭素股东协商一致,公司收购万盛炭素股权转让金额扣除万盛炭素2011年度利润分配的金额6,464,045.00元及评估基准日至股权交割日的净资产变动1,310,161.06元,公司应支付给万盛炭素股东的实际金额为191,314,537.50元。

根据公司生产经营的需要,为降低管理成本、提高运营效率,公司将按照《公司法》及《公司章程》的有关规定,依法定程序吸收合并万盛炭素,注销其法人资格。该事项已经公司2012年7月31日和2012年8月15日召开的第五届董事会第十六次会议和2012年第三次临时股东大会审议通过,目前正在实施过程中。

#### **四、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)2011年度实现净利润69,805,420.85元,提取10%的法定盈余公积金6,980,542.09元,加上年度未分配利润100,308,621.90元,2011年底可供股东分配的利润为163,133,500.66元。公司2011年度利润分配方案为:以公司总股本1,539,172,984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46,175,189.52元,剩余116,958,311.14元留待以后年度分配。

2011年度利润分配方案经2012年4月25日召开的2011年度股东大会审议通过,利润分配方案已于2012年6月21日实施。

#### **五、中期无拟定的利润分配、公积金转增股本预案**

#### **六、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**

#### **七、报告期内公司没有产生重大资产交易事项**

#### **八、公司中期票据发行情况**

1. 报告期内,公司发行2012年第一期中期票据3亿元,发行利率为7.2%。

2. 报告期内,经2012年第一次临时股东大会审议通过,公司向中国银行间交易商协会申请发行5亿元中期票据,并在本报告披露日前获得中国银行间交易商协会注册。详情见公司信息披露公告。

#### **九、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：人民币万元

关联方	定价原则	结算方式	交易内容	向关联方销售商品和提供劳务		交易内容	向关联方采购产品和接受劳务	
				交易金额	占同类交易金额的比例		交易金额	占同类交易金额的比例
昆明冶金研究院	市场价格	合同	销售商品	0.14	0.00004%	接受劳务	251.20	0.12%
昆明冶研新材料股份有限公司	市场价格	合同	销售商品	124.63	0.03%			
昆明有色冶金设计研究院股份公司	市场价格	合同	销售商品	0.50	0.0001%	接受劳务	4,543.68	2.09%
云南浩鑫铝箔有限公司	市场价格	合同	销售商品	1,774.22	0.44%	接受劳务	0.85	0.0002%
云南建水锰矿有限责任公司	市场价格	合同				接受劳务	279.70	0.13%
云南金吉安建设咨询监理有限公司	市场价格	合同				接受服务	500.00	0.23%
云南省冶金医院	市场价格	合同				接受服务	8.50	0.004%
云南万盛炭素有限责任公司	市场价格	合同	销售商品	1,767.69	0.44%	购买商品	5,280.00	1.15%
云南冶金集团股份有限公司第一分公司	市场价格	合同	提供劳务	0.49	0.0001%	接受劳务	172.50	0.04%
云南冶金集团金水物业管理有限公司	市场价格	合同				接受劳务	10.00	0.002%
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	市场价格	合同				接受代理	43.40	0.01%
云南冶金昆明重工有限公司	市场价格	合同					377.86	0.08%
云南永昌硅业股份有限公司	市场价格	合同	销售商品	32.92	0.01%	购买商品	3,372.49	0.73%
云南永昌铅锌矿股份有限公司	市场价格	合同	销售商品	18.37	0.005%			
云南源鑫炭素有限公司	市场价格	合同	销售商品	819.01	0.20%			
云南冶金集团财务有限公司	市场价格	合同	利息收入	197.75	18.91%	贷款	9,500.00	7.55%
						支付利息	1,644.31	4.91%
合计				4,735.74			25,984.49	

产品及服务价格根据提供服务时国家政策及市场行情确定，价格公允合理，是公司正常生产经营所必须的业务，因此这些关联交易还将持续。公司将本着客观、公正的原则，严格按照有关规定执行关联交易，切实的保护公司及公司股东的利益。

公司与关联方的关联交易为公司正常购、销交易，不影响公司独立性。

2. 公司与关联方存在债权债务往来、担保等事项产生的关联交易

(1) 担保事项

截止 2012 年 6 月 30 日，公司为云南云铝涌鑫铝业有限公司提供担保，产生担保金额 8 亿元；公司为云南文山铝业有限公司提供担保，产生担保金额 1.5 亿元；公司为云南云铝泽鑫铝业有限公司提供担保，产生担保金额 6.48 亿元。公司控股子公司云南文山铝业有限公司为其参股公司云南天南冶化工有限公司提供担保，产生担保金额 0.315 亿元。

单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	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)
云南天南冶化工有 限公司	2011 年 09 月 10 日	16,200	2012. 3. 05	3,150	保证	6 年	否	否
			2012. 4. 12					
			2012. 5. 22					
			2012. 6. 21					
报告期内审批的对外担保额度 合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发 生额合计 (A2)			3,150	
报告期末已审批的对外担保额 度合计 (A3)			16,200	报告期末实际对外担保余 额合计 (A4)			3,150	
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 日期	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 年 08 月 18 日	68,000	2010. 8. 2	68,000	保证	9 年	否	是
			2011. 06. 03					
			2011. 5. 6					
			2011. 8. 11					
			2011. 8. 30					
			2011. 8. 31					
			2011. 12. 7					
			2012. 1. 12					
			2012. 2. 16					
	2012. 4. 18							
2012 年 03 月 28 日	12,000	2012. 4. 18	12,000	保证	10 年	否	是	
		2012. 5. 25						
		2012. 6. 27						
云南云铝泽鑫铝 业有限公司	2011 年 08 月 15 日	64,800.00	2011. 12. 09	64,800.00	连带责任	10 年	否	是
			2012. 3. 29					

			2012. 4. 23					
			2012. 5. 30					
云南文山铝业有 限公司	2011年10月 13日	18,666.00	2011.10.20	15,000.00	连带责任	3年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			12,000	报告期内对子公司担保实际发 生额合计 (B2)				71,700
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			163,466	报告期末对子公司实际担保余 额合计 (B4)				159,800
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)			12,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				74,850
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			179,666	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				162,950
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				41.36				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
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				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

### 3、公司与关联方共同投资产生的关联交易

#### 共同投资成立云南云铝泓鑫铝业有限公司

经2012年3月28日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过的《关于成立云南云铝泓鑫铝业有限公司的议案》，公司与冶金集团共同以现金方式出资1亿元，设立云南云铝泓鑫铝业有限公司（以下简称“云铝泓鑫”），在云南省德宏州芒市投资建设云南铝业潞西硅铝合金新技术推广示范项目，其中公司出资7,000万元，出资比例为70%，冶金集团出资3,000万元，出资比例为30%，后续将根据项目进展逐步增资。云铝泓鑫于2012年5月18日在芒市工业园注册成立。

十、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

#### 十一、公司半年度报告未经会计师事务所审计

十二、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

#### 十三、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
2012年03月21日	公司本部	实地调研	太平洋证券 王文静	公司生产经营情况及未来发展

2012年4月20日	公司本部	实地调研	华创证券 李游	公司生产经营情况及未来发展
2012年4月24日	公司本部	实地调研	长江证券 葛军 熊文静 陈佳 润银宏业 王键 葛庆元 中信证券 周希增 国泰基金 孙朝晖 邓时锋 SMC 中国基金 耿华 华西证券 胡韬	公司生产经营情况及未来发展
2012年5月11日	公司本部	实地调研	瑞信方正证券 兰可	公司生产经营情况及未来发展
2012年5月15日	公司本部	实地调研	光大证券 汪前明 景林资产 卢风顺 新华基金 李东 建信基金 邱宇航 财通基金 焦庆	公司生产经营情况及未来发展
2012年6月14日	公司本部	实地调研	宏源证券 罗云 刘喆 方正富邦 刘垒 泰达宏利 高扬 宝盈基金 朱建明	公司生产经营情况及未来发展

#### 十四、报告期内，公司披露过的重要信息索引

事 项	刊载的报刊及版面	刊登时间	刊载的互联网及检索路径
《2012年度第一期中期票据发行公告》	《中国证券报》A51版， 《证券时报》D8版	2012年1月5日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《2012年度第一期中期票据发行情况公告》	《中国证券报》B011版， 《证券时报》D20版	2012年1月12日	同上
《第五届董事会第十一次会议决议公告》、《关于召开2012年第一次临时股东大会的通知》、《关于公司控股子公司云南云铝润鑫铝业有限公司获得财政补贴的公告》	《中国证券报》B009版， 《证券时报》D4版	2012年2月1日	同上
《2011年度第一期短期融资券兑付公告》、	《中国证券报》D008版， 《证券时报》D8版	2012年2月9日	同上
《2012年第一次临时股东大会决议公告》	《中国证券报》A30版， 《证券时报》D12版	2012年2月17日	
《关联交易管理办法》、《投资公告》、《独立董事关于拟收购云南万盛炭素有限责任公司100%股权的议案的独立意见》、《第五届董事会第十二次会议决议公告》	《中国证券报》A14版， 《证券时报》B001版	2012年2月18日	同上
《关于成立云南云铝泓鑫铝业有限公司的关联交易公告》、《关于控股子公司与昆明有色冶金设计研究院股份公司签订建设工程综合管理服务协议的关联交易公告》、《关于开展期货套期保值业务的公告》	《中国证券报》B011版， 《证券时报》C12版	2012年2月23日	同上
《关于召开2012年第二次临时股东大会的通知》、《关于公司控股子公司云南云铝泽鑫铝业有限公司获得财政补贴的公告》	《中国证券报》B011版， 《证券时报》D25版	2012年3月13日	同上
《2012年第二次临时股东大会决议公告》、《关于2011年度报告披露时间更改的公告》	《中国证券报》B013版， 《证券时报》D21版	2012年3月29日	同上
《第五届董事会第十三次董事会决议公告》、			

《第五届监事会第六次会议决议公告》、《关于召开 2011 年度股东大会的通知》、《关于为公司控股子公司云南云铝涌鑫铝业有限公司贷款提供连带责任担保的公告》、《关于公司与关联方存贷款业务情况的专项审核说明》、《关于公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》、《2011 年年度报告摘要》、《2011 年年度报告》、《2011 年年度审计报告》	《中国证券报》B062 版,《证券时报》B56、 B66 版	2012 年 3 月 31 日	同上
《关于云南华坪洋鑫电力开发有限公司注册成立的公告》	《中国证券报》B018 版,《证券时报》B9 版	2012 年 4 月 7 日	同上
《2012 年度第一季度业绩预告》	《中国证券报》B030 版,《证券时报》B8 版	2012 年 4 月 14 日	同上
《2011 年度股东大会决议公告》	《中国证券报》B125 版,《证券时报》D9 版	2012 年 4 月 26 日	同上
《关于收购云南万盛炭素有限责任公司 100% 股权暨关联交易公告》、《关于拟收购云南万盛炭素有限责任公司 100% 股权项目评估报告》、《云南万盛炭素有限责任公司审计报告》、《第五届董事会第十四次会议决议公告》、《2012 年第一季度报告正文》、《2012 年第一季度报告全文》	《中国证券报》B015 版,《证券时报》D128 版	2012 年 4 月 27 日	同上
《关于云南云铝泓鑫铝业有限公司注册成立的公告》	《中国证券报》B006 版,《证券时报》D25 版	2012 年 5 月 22 日	同上
《关于控股子公司云南云铝泓鑫铝业有限公司获得财政补助的公告》	《中国证券报》A40 版《证券时报》D16 版	2012 年 6 月 6 日	同上
《2011 年度权益分派实施公告》	《中国证券报》B006 版,《证券时报》D13 版	2012 年 6 月 14 日	同上
《关于公司全资子公司云铝国际有限公司投资中铝国际股份有限公司发行的 H 股股票的公告》、《独立董事提名人声明》、《独立董事候选人声明》、《独立董事关于董事会提名独立董事候选人的独立意见》、《第五届董事会第十五次会议决议公告》、《证券投资管理办法》	《中国证券报》B016 版,《证券时报》D32 版	2012 年 6 月 20 日	同上
《关于控股子公司开展融资租赁业务的公告》	《中国证券报》B009 版,《证券时报》D32 版	2012 年 6 月 21 日	同上

## 十五、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	0.00	0	长期股权投资	对外投资
云南冶金集团财务有限公司	50,000,000.00	50,000,000	10%	50,000,000.00	0.00	0	长期股权投资	对外投资

## 2、公司认购中铝国际股票相关进展情况

根据2012年6月19日召开的第五届董事会第十六次会议审议通过的《关于公司全资子公司云铝国际有限公司投资中铝国际工程股份有限公司发行的H股股票的议案》，公司可以在香港注册成立的全资子公司云铝国际有限公司为投资主体，认购中铝国际工程股份有限公司H股发行的股票，认购总值（含经纪佣金、征费等）不超过1,000万美元。2012年7月5日正式实施该事项，购买中铝国际工程股份有限公司H股发行的股票数量为19,495,000股，购买成本为997.97万美元（含经纪佣金、征费等）。

## 3、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

根据中国证监会证监发(2003)56号文《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》的要求，作为云南铝业股份有限公司的独立董事，我们对公司与关联方资金往来及对外担保情况进行了专项核查，现发表如下独立意见：

截止2012年6月30日，未发现公司大股东云南冶金集团股份有限公司及其他关联方非经营性占用公司资金情况。

2012年上半年，公司根据国家的有关法律法规和《云南铝业股份有限公司章程》的规定，审慎对待和严格控制对外担保产生的债务风险，严格对外担保的审批程序，认真履行对外担保情况的信息披露义务，保护了全体投资者的合法权益。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号文）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发(2005)120号文）的规定，独立董事认为：公司对控股子公司及控股子公司对其参股公司提供担保符合相关法律、法规、规章和《公司章程》的规定，严格履行了董事会、股东大会决策程序，从客观审慎的角度出发，公司担保事项不会损害公司及中小股东的利益。

4、根据《科学技术部关于国家科技支撑计划有色行业绿色生产工艺技术与应用示范项目立项的通知》（国科发计(2012)799号文），公司“铝工业烟气脱硫剂资源化利用”科技项目获得国家科技支撑计划专项经费377万元。

5、期货套期保值情况

<p>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)</p>	<p>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。</p>
<p>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</p>	<p>上海期货交易所:                  2012年1月4日 15950元/吨                  2012年6月29日 15360元/吨                  伦敦金属交易所:                  2012年1月4日 2046美元/吨                  2012年6月29日 1915美元/吨</p>
<p>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</p>	<p>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</p>
<p>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</p>	<p>无</p>

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	162,699,200.00	151,912,225.00	-2,615,125.00	3.03%
伦铝	0	58,402,545.38	0	1.17%
合计	162,699,200.00	210,314,770.40	-2,615,125.00	4.20%

## 第八节 财务报告

### 合并资产负债表

2012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		1,516,820,521.65	2,255,137,774.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,293,320.13	
应收票据		22,000,000.00	15,480,000.00
应收账款		9,776,379.92	3,117,962.23
预付款项		1,497,848,507.33	622,494,808.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		83,837,916.47	85,879,465.66
买入返售金融资产			
存货		1,467,371,911.87	1,121,032,614.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,599,948,557.37	4,103,142,625.01
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		129,183,506.59	114,183,506.59
投资性房地产			
固定资产		4,304,957,139.60	3,842,376,031.09
在建工程		6,641,499,814.25	6,014,186,959.88
工程物资		504,610,546.82	364,658,109.39
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		436,024,531.96	340,225,067.24
开发支出		1,636,612.28	946,855.52
商誉			
长期待摊费用		66,336,699.99	63,670,689.97
递延所得税资产		17,586,632.64	18,598,297.06
其他非流动资产		12,780,489.84	14,606,274.12
非流动资产合计		12,114,615,973.97	10,773,451,790.86
资产总计		16,714,564,531.34	14,876,594,415.87

法定代表人：田永

主管会计工作负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正忠

# 合并资产负债表（续）

2012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		2,582,700,000.00	1,918,700,000.00
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			4,325,225.00
应付票据		156,901,378.00	
应付账款		1,724,314,383.96	1,199,552,174.26
预收款项		117,711,085.49	17,825,438.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		81,781,297.64	81,830,290.15
应交税费		-451,334,516.75	-316,060,845.15
应付利息		40,490,311.79	37,395,060.19
应付股利			
其他应付款		60,267,728.70	101,554,977.89
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		1,302,872,951.03	1,132,187,457.01
其他流动负债			500,000,000.00
流动负债合计		5,615,704,619.86	4,677,309,777.68
非流动负债：			
长期借款		4,871,454,675.32	4,446,440,000.00
应付债券		500,000,000.00	200,000,000.00
长期应付款		620,297,631.78	472,368,957.95
专项应付款		5,877,857.00	877,857.00
预计负债			
递延所得税负债		1,307,282.75	963,284.73
其他非流动负债		94,084,183.08	100,334,183.08
非流动负债合计		6,093,021,629.93	5,220,984,282.76
负债合计		11,708,726,249.79	9,898,294,060.44
股东权益：			
股本		1,539,172,984.00	1,539,172,984.00
资本公积		1,893,167,771.96	1,888,240,206.42
减：库存股			
专项储备		4,666,226.90	
盈余公积		317,195,287.91	317,195,287.91
一般风险准备			
未分配利润		185,029,298.78	256,272,296.11
外币报表折算差额		208,958.48	
归属于母公司所有者权益合计		3,939,440,528.03	4,000,880,774.44
少数股东权益		1,066,397,753.52	977,419,580.99
所有者权益合计		5,005,838,281.55	4,978,300,355.43
负债和所有者权益总计		16,714,564,531.34	14,876,594,415.87

法定代表人：田永

主管会计工作负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正忠

# 母公司资产负债表

2012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		567,474,177.51	783,472,351.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,293,320.13	
应收票据		402,000,000.00	179,480,000.00
应收账款		9,776,379.92	4,390,687.91
预付款项		89,165,280.04	33,189,369.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		28,161,299.89	34,269,781.11
买入返售金融资产			
存货		933,517,934.76	788,581,934.74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,032,388,392.25	1,823,384,124.74
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		2,811,838,600.12	2,603,365,267.12
投资性房地产			
固定资产		2,358,537,747.12	2,464,952,731.69
在建工程		590,578,779.13	633,242,261.90
工程物资		760,147.52	760,147.52
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		109,043,939.35	113,496,360.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,781,333.64	16,857,333.62
递延所得税资产		11,493,171.79	14,008,966.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,898,033,718.67	5,846,683,069.30
资产总计		7,930,422,110.92	7,670,067,194.04

法定代表人：田永

主管会计工作负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正忠

# 母公司资产负债表（续）

2012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		830,200,000.00	634,200,000.00
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			2,951,575.00
应付票据		156,901,378.00	
应付账款		800,415,916.67	344,224,061.03
预收款项		40,801,159.71	8,373,479.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		48,547,161.05	59,857,320.13
应交税费		7,330,488.50	31,784,590.13
应付利息		27,180,212.69	27,753,817.64
应付股利			
其他应付款		36,638,370.84	33,768,131.78
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		844,000,000.00	653,340,000.00
其他流动负债			500,000,000.00
流动负债合计		2,792,014,687.46	2,296,252,975.00
非流动负债：			
长期借款		696,080,000.00	1,150,080,000.00
应付债券		500,000,000.00	200,000,000.00
长期应付款			
专项应付款		877,857.00	877,857.00
预计负债			
递延所得税负债		744,845.02	400,847.00
其他非流动负债		30,190,000.00	36,440,000.00
非流动负债合计		1,227,892,702.02	1,387,798,704.00
负债合计		4,019,907,389.48	3,684,051,679.00
股东权益：			
股本		1,539,172,984.00	1,539,172,984.00
资本公积		1,970,964,720.83	1,966,513,742.47
减：库存股			
专项储备		4,497,011.05	
盈余公积		317,195,287.91	317,195,287.91
一般风险准备			
未分配利润		78,684,717.65	163,133,500.66
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,910,514,721.44	3,986,015,515.04
少数股东权益			
所有者权益合计		3,910,514,721.44	3,986,015,515.04
负债和所有者权益总计		7,930,422,110.92	7,670,067,194.04

法定代表人：田永

主管会计工作负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正忠

# 合并利润表

2012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		4,005,498,742.77	3,991,092,706.64
其中：营业收入		4,005,498,742.77	3,991,092,706.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,119,927,735.21	3,970,122,462.73
其中：营业成本		3,735,349,514.55	3,609,906,074.83
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		6,697,598.04	1,695,532.41
销售费用		80,444,779.47	87,058,516.21
管理费用		148,442,183.38	156,568,989.29
财务费用		148,838,958.12	114,773,099.60
资产减值损失		154,701.65	120,250.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		8,450.00	-4,661,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-3,266,999.28	1,785,740.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-117,687,541.72	18,094,884.63
加：营业外收入		111,122,890.55	34,245,688.29
减：营业外支出		542,536.59	1,728,865.34
其中：非流动资产处置损失		166,819.17	12,297.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,107,187.76	50,611,707.58
减：所得税费用		14,270,500.12	11,680,447.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）*		-21,377,687.88	38,931,260.03
归属于母公司所有者的净利润		-25,067,807.81	31,355,145.48
少数股东损益		3,690,119.93	7,576,114.55
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.016	0.020
（二）稀释每股收益		-0.016	0.020
七、其他综合收益		5,695,849.34	
八、综合收益总额		-15,681,838.54	38,931,260.03
其中：归属于母公司综合收益		-19,887,260.94	31,355,145.48
少数股东综合收益		4,205,422.40	7,576,114.55

法定代表人：田永

主管会计工作负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正忠

# 母公司利润表

2012年6月30日

单位：人民币元

编制单位：云南铝业股份有限公司

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,316,214,079.43	3,111,590,394.22
其中：营业收入		3,316,214,079.43	3,111,590,394.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,362,243,703.88	3,099,155,903.26
其中：营业成本		3,104,739,813.06	2,847,293,403.41
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		5,429,559.65	1,411,092.58
销售费用		45,903,050.16	51,696,935.23
管理费用		109,021,423.67	122,034,364.40
财务费用		97,021,267.81	76,644,685.40
资产减值损失		128,589.53	75,422.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		8,450.00	-4,944,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,436,665.00	4,684,825.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-47,457,839.45	12,174,515.96
加：营业外收入		11,530,021.54	14,622,798.29
减：营业外支出		289,873.56	22,219.49
其中：非流动资产处置损失		16,156.14	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-36,217,691.47	26,775,094.76
减：所得税费用		2,055,902.02	4,867,052.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）*		-38,273,593.49	21,908,042.01
归属于母公司所有者的净利润		-38,273,593.49	21,908,042.01
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.025	0.019
（二）稀释每股收益		-0.025	0.019
七、其他综合收益		4,450,978.36	
八、综合收益总额		-33,822,615.13	21,908,042.01
其中：归属于母公司综合收益		-33,822,615.13	21,908,042.01
少数股东综合收益			

法定代表人：田永

主管会计工作负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正忠

# 合并现金流量表

2012年06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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,511,277,754.82	4,345,108,217.47
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
收到其他与经营活动有关的现金		130,214,904.28	31,317,375.11
经营活动现金流入小计		4,641,492,659.10	4,394,400,494.58
购买商品、接受劳务支付的现金		3,426,036,180.10	4,116,157,852.42
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		275,707,484.54	247,575,379.99
支付的各项税费		125,816,254.39	57,044,395.01
支付其他与经营活动有关的现金		19,521,531.31	25,859,057.12
经营活动现金流出小计		3,847,081,450.34	4,446,636,684.54
经营活动产生的现金流量净额		794,411,208.76	-52,236,189.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,300.00	29,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,416,495.41	3,064,615.61
投资活动现金流入小计		10,417,795.41	3,843,915.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,094,393,761.92	1,165,511,762.91
投资支付的现金		15,000,000.00	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		2,109,393,761.92	1,189,937,362.91
投资活动产生的现金流量净额		-2,098,975,966.51	-1,186,093,447.30

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		84,566,667.00	179,333,333.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		84,566,667.00	179,333,333.00
取得借款收到的现金		3,513,440,000.00	2,861,000,000.00
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		3,598,006,667.00	3,040,333,333.00
偿还债务支付的现金		2,669,875,324.68	1,983,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		343,295,897.30	196,279,159.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		18,796,898.12	1,077,194.00
筹资活动现金流出小计		3,031,968,120.10	2,180,356,353.89
筹资活动产生的现金流量净额		566,038,546.90	859,976,979.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		208,958.42	
五、现金及现金等价物净增加额		-738,317,252.43	-378,352,658.15
加：期初现金及现金等价物余额		2,255,137,774.08	2,207,503,285.67
六、期末现金及现金等价物余额		1,516,820,521.65	1,829,150,627.52

法定代表人：田永

主管会计工作负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正忠

# 母公司现金流量表

2012年06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		3,331,291,882.24	3,386,062,209.99
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
收到其他与经营活动有关的现金		13,906,896.07	6,895,103.72
经营活动现金流入小计		3,345,198,778.31	3,410,932,215.71
购买商品、接受劳务支付的现金		2,661,004,487.47	3,202,549,621.04
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		202,596,332.63	194,726,718.08
支付的各项税费		102,022,060.80	40,406,220.77
支付其他与经营活动有关的现金		13,035,305.21	18,336,678.06
经营活动现金流出小计		2,978,658,186.11	3,456,019,237.95
经营活动产生的现金流量净额		366,540,592.20	-45,087,022.24
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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,300.00	29,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,300.00	779,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-40,927,440.61	18,139,338.71
投资支付的现金		208,473,333.00	260,666,667.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		167,545,892.39	278,806,005.71
投资活动产生的现金流量净额		-167,544,592.39	-278,026,705.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,628,100,000.00	2,105,000,000.00
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		1,628,100,000.00	2,105,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,896,340,000.00	1,761,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		146,502,606.65	81,779,020.57
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		251,567.00	277,194.00
筹资活动现金流出小计		2,043,094,173.65	1,843,056,214.57
筹资活动产生的现金流量净额		-414,994,173.65	261,943,785.43
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		-215,998,173.84	-61,169,942.52
加：期初现金及现金等价物余额		783,472,351.35	897,348,883.13
六、期末现金及现金等价物余额		567,474,177.51	836,178,940.61

法定代表人：田永

主管会计工作负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正忠

## 合并所有者权益变动表

单位:云南铝业股份有限公司

2012年06月30日

金额单位:元

项 目	本 年 金 额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,539,172,984.00	1,888,240,206.42			317,195,287.91		256,272,296.11		977,419,580.99	4,978,300,355.43
加:会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	1,539,172,984.00	1,888,240,206.42			317,195,287.91		256,272,296.11		977,419,580.99	4,978,300,355.43
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		4,927,565.54		4,666,226.90			-71,242,997.33	208,958.48	88,978,172.53	27,537,926.12
(一)净利润	—	—	—	—	—	—	-25,067,807.81	—	3,690,119.93	-21,377,687.88
(二)其他综合收益		4,971,588.39						208,958.48	515,302.47	5,695,849.34
综合收益小计		4,971,588.39					-25,067,807.81	208,958.48	4,205,422.40	-15,681,838.54
(三)所有者投入和减少资本		-44,022.85							84,610,689.85	84,566,667.00
1.所有者投入资本			—	—	—	—	—	—	84,566,667.00	84,566,667.00
2.股份支付计入所有者权益的金额			—	—	—	—	—	—		
3.其他		-44,022.85							44,022.85	
(四)专项储备提取和使用				4,666,226.90					162,060.28	4,828,287.18

1. 提取专项储备	—	—	—	7,173,344.60	—	—	—	—	162,060.28	7,335,404.88
2. 使用专项储备	—	—	—	-2,507,117.70	—	—	—	—		-2,507,117.70
(五) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
3. 对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—				
4. 其他										
(六) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)			—	—	—	—	—	—	—	
2. 盈余公积转增资本(或股本)		—	—	—	—	—	—	—	—	
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
4. 其他										
四、本年年末余额	1,539,172,984.00	1,893,167,771.96		4,666,226.90	317,195,287.91		185,029,298.78	208,958.48	1,066,397,753.52	5,005,838,281.55

注：带#为外商投资企业专用。  
法定代表人：田永

主管会计工作负责人：丁吉林

会计机构负责人：唐正忠

## 合并股东权益变动表（续）

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											-
<b>四、本年年末余额</b>	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

## 母公司所有者权益变动表

金额单  
位：元

单位：云南铝业股份有限公司

2012年06月30日

项 目	本 年 金 额									
	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,539,172,984.00	1,966,513,742.47			317,195,287.91		163,133,500.66			3,986,015,515.04
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	1,539,172,984.00	1,966,513,742.47			317,195,287.91		163,133,500.66			3,986,015,515.04
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		4,450,978.36		4,497,011.05			-84,448,783.01			-75,500,793.60
(一) 净利润	—	—	—	—	—	—	-38,273,593.49	—		-38,273,593.49
(二) 其他综合收益		4,450,978.36								4,450,978.36
综合收益小计		4,450,978.36					-38,273,593.49			-33,822,615.13
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本			—	—	—	—	—	—		
2. 股份支付计入所有者权益的金额			—	—	—	—	—	—		
3. 其他										
(四) 专项储备提取和使用				4,497,011.05						4,497,011.05
1. 提取专项储备	—	—	—	7,004,128.75	—	—	—	—		7,004,128.75
2. 使用专项储备	—	—	—	-2,507,117.70	—	—	—	—		-2,507,117.70
(五) 利润分配							-46,175,189.52			-46,175,189.52

1. 提取盈余公积										
其中：法定公积金	—	—	—	—		—		—	—	
任意公积金	—	—	—	—		—		—	—	
#储备基金	—	—	—	—		—		—	—	
#企业发展基金	—	—	—	—		—		—	—	
#利润归还投资	—	—	—	—		—		—	—	
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—			—	—	
3. 对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	-46,175,189.52	—		-46,175,189.52
4. 其他										
（六）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）			—	—	—	—	—	—	—	
2. 盈余公积转增资本（或股本）		—	—	—		—	—	—	—	
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—		—		—	—	
4. 其他										
四、本年年末余额	1,539,172,984.00	1,970,964,720.83		4,497,011.05	317,195,287.91		78,684,717.65			3,910,514,721.44

注：带#为外商投资企业专用。

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)

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			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								-
<b>四、本年年末余额</b>	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

## 第九节 备查文件目录

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

云南铝业股份有限公司董事会

二〇一二年八月三十日

## 一、公司的基本情况

云南铝业股份有限公司(以下简称公司或本公司)是云南冶金集团股份有限公司(以下简称冶金集团,原名云南冶金集团总公司)将其原全资子公司—云南铝厂的绝大部分生产经营性资产,以独家发起、社会公开募集股份方式设立的股份有限公司。本公司于1998年3月20日在云南省工商行政管理局登记注册,企业法人营业执照注册号:530000000000847,公司设立时股本31,000万股,其中,冶金集团持有23,000万股,占74.2%;社会公众持股8,000万股,占25.8%。1998年4月8日7,200万A股“云铝股份”股票在深交所上市,股票代码000807。2002年3月26日增发新股5,400万股社会公众股。增发新股后,本公司总股本36,400万股,冶金集团持有23,000万股,占63.19%;社会公众持股13,400万股,占36.81%。2004年本公司以资本公积每10股转增5股,转增后总股本为54,600万股,冶金集团持有34,500万股,占63.19%。2006年股权分置改革,冶金集团按照每10股送3.2股的方式向流通股股东支付对价6,432万股,冶金集团持股变为28,068万股,占51.41%。2007年4月26日公司按照10股转增6股的比例以资本公积转增股本,转增后公司总股本为87,360万股。2008年1月18日公司向机构投资者、原流通股股东及其他社会公众投资者发行了42,525,598股A股,本次增发后公司总股本为91,613万股。2008年5月6日公司按照10股转增1.5股的比例以资本公积转增股本,转增后公司总股本为105,354万股。2009年8月25日公司向冶金集团等特定对象增发130,434,782股人民币普通股,本次增发后公司总股本为1,183,979,219元。2011年本公司以资本公积每10股转增3股,转增后总股本为1,539,172,984元,其中:冶金集团持有756,169,168股,占49.13%,社会公众持股783,003,816股,占50.87%。

截至2012年6月30日,本公司总股本为1,539,172,984股,其中有限售条件股份84,871,697股,占总股本的5.52%;无限售条件股份1,454,301,287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)。

本公司法定代表人:田永。注册地址:昆明市呈贡区。

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、人力资源管理部、证券法律和企业管理部、生产部、机动能源部等,控股子公司包括云南云铝涌鑫铝业有限公司、云南云铝润鑫铝业有限公司、云南文山铝业有限公司、云南云铝泽鑫铝业有限公司、云南云铝沥鑫铝业有限公司、云南华坪洋鑫电力开发有限公司、云南云铝泓鑫铝业有限公司、云铝国际有限公司。

## 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的近似汇率折算。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的近似汇率折算。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

a) 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。

b) 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
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、在途物资、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) 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(不包括出租的房屋及建筑物)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	机器设备	8-22	3-5	12.13-4.4
3	运输工具	6-12	3-5	16.17-8.08
4	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。

#### (11) 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。

#### (12) 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。

### (13) 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、采矿权、探矿权、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。

采矿权以成本进行初始计量,成本包括支付的采矿权价款及其他直接费用,按照产量法进行摊销;探矿权以取得时的成本计量,并自转为采矿权且矿山投产之日开始,采用与采矿权同样的方法摊销。

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。

### (14) 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。

#### (15) 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,每期末均进行减值测试。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) 公司经营所处的经济、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,从而对公司产生不利影响;
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响公司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) 公司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。

#### (16) 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。

#### (17) 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。

#### (18) 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。

#### (19) 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。

#### (20) 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。

#### (21) 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。

#### (22) 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。

#### (23) 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 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。

#### (24) 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。

#### (25) 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指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。

#### (26) 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。

#### (27) 套期会计

本公司套期保值业务包括公允价值套期和现金流量套期,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,且最终影响本集团的损益;

(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作套期有效性回顾性评价。

#### (28) 安全生产费

##### (1) 计提标准

根据财政部、国家安全生产监督管理总局“关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知”(财企〔2012〕16号)规定计提安全生产费。

##### (2) 核算方法

根据财政部《企业会计准则解释第3号》(财会〔2009〕8号)的有关规定,安全生产费用核算方法如下:

(1) 照国家规定提取的安全生产费,计入相关产品的成本,同时记入专项储备科目。

(2) 企业使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## (29) 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。

## (30) 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业于合并当期的期初已经存在,从合并当期的期初起将其资产、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、会计估计变更和重要前期差错更正

### (1) 会计政策变更及影响

本年度公司无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更及影响

本年度公司无会计估计变更事项。

(3) 重要前期差错更正和影响

本年度公司无重要前期差错更正事项。

## 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	2%

### 2. 税收优惠及批文

云地税直征税字(2002)91号《云南省地方税务局直属征收分局关于云南铝业股份有限公司减按15%的税率征收企业所得税的批复》，本公司享受西部大开发优惠政策。根据“云财税[2011]129”号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题文件的通知》：云南省新一轮西部大开发税收优惠政策按照财税[2011]58号文件规定从2011年1月1日起执行执行至2011年12月31日止。经与主管税务局请示，在新的西部大开发享受优惠税率企业名单公布前暂按15%计算企业所得税。公司本部属高新技术企业。

本公司的子公司云南云铝润鑫铝业有限公司 2010 年获得云南省科学技术厅高新技术企业认证，税收主管机关蒙自市国家税务局“蒙自国税登字（2011）第 51 号”文给予 2011 年减征企业所得税 10% 的优惠，减征后企业所得税税率为 15%。

其他子公司执行 25%的企业所得税税率。

## 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	907,792,000.00	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	440,000,000.00		51.08	51.08	合并	442,470,585.39		
云南云铝润鑫铝业有限公司	有限责任公司	个旧大屯	生产	675,819,983.00	有色金属、黑色金属加工、销售	341,614,268.71		56.73	56.73	合并	292,201,538.21		
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	124,021,873.22		
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	60	合并	84,852,256.70		
云铝国际有限公司	有限责任公司	中国香港	贸易	(美元) 39,800,000.00	贸易	63,040,000.00		100	100	合并			
云南云铝沥鑫有限公司	有限责任公司	云南丽江	生产	200,000,000.00	有色金属、黑色金属加工、销售	120,000,000.00		60	60	合并	80,000,000.00		
云南云铝泓鑫铝业有限公司	有限责任公司	云南德宏	生产	100,000,000.00	有色金属、黑色金属加工、销售	70,000,000.00		70	70	合并	37,951,500.00		
云南华坪洋鑫电力开发有限公司	有限责任公司	云南华坪	生产	10,000,000.00	电力开发	5,100,000.00		51	51	合并	4,900,000.00		

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

1、本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	期末净资产	本期净利润
云南华坪沅鑫电力开发有限公司	新设立	51.00	10,000,000.00	
云南云铝泓鑫铝业有限公司	新设立	70.00	126,505,000.00	26,505,000.00
云铝国际有限公司	新设立	100	9,994,152.07 (美元)	-5847.93 (美元)

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12月31日,“期末”系指2012年6月30日,“本年”系指2012年1月1日至6月30日,“上期”系指2011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	78,016.77		78,016.77	26,022.55		26,022.55
银行存款						
人民币	1,453,529,995.35		1,453,529,995.35	2,217,111,750.74		2,217,111,750.74
美元	20,081.24	6.3249	127,011.83			
其他货币资金						
人民币	0.79		0.79	38,000,000.79		38,000,000.79
港币	77,391,020.25	0.8152	63,085,496.91			
合计			1,516,820,521.65	2,255,137,774.08		2,255,137,774.08

注:其他货币资金系本公司的全资子公司云铝国际有限公司为投资中铝国际H股股票,存放在中金公司的账户下的存出投资款。

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-铝期货合约	2,293,320.13	
合计	2,293,320.13	

注:公司期末交易性金融资产公允价值,系按照上海期货交易所期末收盘价确认。

(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	22,000,000.00	15,480,000.00
合计	22,000,000.00	15,480,000.00

(2) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据 208,440,227.96 元, 主要项目如下:

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	2012.06.28	2012.09.28	6,798,446.22	
银行承兑汇票	中国有色金属建设股份有限公司	2012.05.17	2012.10.17	5,000,000.00	
银行承兑汇票	佛山市永信德铝业有限公司	2012.05.03	2012.08.03	4,250,111.50	
银行承兑汇票	安徽金龙汽车销售有限公司	2012.03.29	2012.09.29	3,400,000.00	
银行承兑汇票	远轻铝业(中国)有限公司	2012.05.09	2012.08.09	3,192,548.27	
	合计			22,641,105.99	

(3) 期末已贴现未到期的票据

票据种类	期末金额
银行承兑汇票	14,700,000.00
合计	14,700,000.00

### 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	12,939,049.50	85.01	3,203,195.13	24.76	6,153,552.57	73.28	3,039,286.38	49.39
账龄组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,280,687.35	14.99	2,240,161.80	98.22	2,243,857.84	26.72	2,240,161.80	99.84
合计	15,219,736.85	100.00	5,443,356.93	35.77	8,397,410.41	100.00	5,279,448.18	62.87

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
昆明正基房地产有限公司	3,278,174.94	327,817.49	10	按账龄计提
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

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
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
PARTHNON DERIVATIVES PTE LTD	6,785,496.93			预计风险不大,不计提坏账
<b>合计</b>	<b>12,939,049.50</b>	<b>3,203,195.13</b>	<b>100</b>	—

注: 应收 PARTHNON DERIVATIVES PTE LTD 的款项至财务报告报出日已收回。

2) 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
广州市星亚金属材料有限公司	0.01			预计风险不大,不计提坏账
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	4,023.22			预计风险不大,不计提坏账
广西五洲国通投资有限公司	20,639.15			预计风险不大,不计提坏账
Nilo Asia pte Ltd	15,863.17			预计风险不大,不计提坏账
<b>合计</b>	<b>2,280,687.35</b>	<b>2,240,161.80</b>	—	—

注: 应收云南冶金集团进出口物流股份有限公司的款项至财务报告报出日已收回。

(2) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

期末无持有本公司 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 (%)
PARTHNON DERIVATIVES PTE LTD	客户	6,785,496.93	1 年以内	44.58%
昆明正基房地产有限公司	客户	3,278,174.94	2 年	21.54%
上海雄恒贸易公司	客户	1,621,664.53	6 年以上	10.66%
湖北阳新轮毂厂	客户	1,253,713.10	6 年以上	8.24%
广西大化县铝材厂	客户	872,966.99	6 年以上	5.74%
<b>合计</b>		<b>10,936,638.86</b>		

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
昆明正基房地产有限公司	受同一最终控制人控制的公司	3,278,174.94	2年以内	21.54
<b>合计</b>		<b>3,278,174.94</b>		<b>21.54</b>

(5) 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	1,075,963.85	6.3249	6,805,383.32			
<b>合计</b>	<b>1,075,963.85</b>	<b>6.3249</b>	<b>6,805,383.32</b>			

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	1,409,195,485.20	94.08	535,951,201.01	86.10
1—2年	79,877,959.16	5.33	77,234,701.11	12.40
2—3年	8,774,732.47	0.59	9,308,575.55	1.50
3年以上	330.50	0.00	330.50	
<b>合计</b>	<b>1,497,848,507.33</b>	<b>100.00</b>	<b>622,494,808.17</b>	<b>100.00</b>

(2) 预付款项金额前五名主要情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
昆明有色冶金设计研究院股份公司	设计总包方	450,501,026.07	1年以内	工程预付款
中铝国际富源工程项目部	工程建设总承包	450,427,863.04	1年以内	总包工程预付款
建水县县乡企业开发公司	政府部门	44,720,000.00	1-2年	土地预付款
广西信发铝电有限公司	供应商	41,246,730.48	1年以内	预付氧化铝货款
博寿(北京)冶金技术贸易有限公司	供应商	18,742,500.00	1年以内	设备预付款
<b>合计</b>		<b>1,005,638,119.59</b>		

(3) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

期末无持有本公司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
美元						
欧元				144,300.00	8.1625	1,177,848.75
<b>合计</b>						<b>1,177,848.75</b>

6. 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	78,690,005.68	92.95	0.00	0.00	80,733,005.30	92.97		
账龄组合	2,303,174.64	2.72	129,408.99	5.62	1,836,470.50	2.11	121,263.87	12.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,844,976.95	4.33	870,831.81	22.65	4,266,151.54	4.91	834,897.81	87.32
<b>合计</b>	<b>84,838,157.27</b>	<b>100</b>	<b>1,000,240.80</b>		<b>86,835,627.34</b>	<b>100</b>	<b>956,161.68</b>	<b>100</b>

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
中国国际期货有限公司	26,200,595.68	0	0	铝商品期货保证金经测试没有减值
新湖期货有限公司	2,000,000.00	0	0	经测试没有减值
富源县劳动保障监察大队	1,100,000.00	0	0	经测试没有减值
工银租赁金融有限公司	25,000,000.00	0	0	工银租赁保证金, 无需计提
云南省红河工业园区管理委员会	21,034,196.00	0	0	土地保证金经测试无减值迹象
中国期货经纪有限公司	3,355,214.00	0	0	铝商品期货保证金经测试无减值迹象
<b>合计</b>	<b>78,690,005.68</b>			

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	2,123,194.48	5.0	106,159.72	1,627,951.6	5.0	81,397.6
1-2年	163,875.80	10.0	16,387.58	159,380.8	10.0	15,938.1
2-3年	2,900.30	20.0	580.06		20.0	
3-4年		30.0		3,204.1	30.0	961.2
4-5年	3,204.06	40.0	1,281.60		40.0	
5-6年	10,000.00	50.0	5,000.00	22,967.0	50.0	22,967.0
6年以上						
<b>合计</b>	<b>2,303,174.64</b>		<b>129,408.99</b>	<b>1,836,470.5</b>		<b>121,263.87</b>

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
云南新迈公司	169,340.70	169,340.70	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
备用金	1,910,291.85	0.00	0	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	0	0	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
丽江古玉供电有限公司东区供电分公司	50,000.00	0	0	一年以内未计提坏账
云南三鑫职业技术学校	100,000.00	0	0	培训押金, 无需计提。
其他零星单位	813,853.29	0	0	经测试没有减值
山东潍坊生建压缩机厂	108,330.00	108330	1	年限较长, 在催收中预计收回难度较大
<b>合计</b>	<b>3,844,976.95</b>	<b>870,831.81</b>	—	—

(2) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

期末无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
中国国际期货有限公司	期货业务	26,200,595.68	1年以下	30.88	期货保证金
工银租赁金融有限公司	融资租赁业务	25,000,000.00	2年以内	29.47	工银租赁保证金, 无需计提
云南省红河工业园区管理委员会	政企关系	21,034,196.00	1年以内	24.79	土地保证金
期货保证金	期货业务	3,355,214.00	1年以内	3.95	期货保证金
新潮期货有限公司	期货业务	2,000,000.00	1年以内	2.36	期货押金
<b>合计</b>		<b>77,590,005.68</b>		<b>91.46</b>	

(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				1,754,595.57	6.3009	11,055,531.23
<b>合计</b>				<b>1,754,595.57</b>		<b>11,055,531.23</b>

## 7. 存货

(1) 存货分类

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	564,255,036.17	5,859,811.26	558,395,224.91	428,661,946.15	5,916,757.88	422,745,188.27
在产品	443,466,486.30		443,466,486.30	379,239,206.50		379,239,206.50
库存商品	460,428,589.55	1,285,223.00	459,143,366.55	319,439,038.24	1,281,562.60	318,157,475.64
发出商品	1,504,550.86	1,504,550.86	0.00	1,504,550.86	1,504,550.86	0.00
在途物资	6,366,834.11		6,366,834.11	890,744.46		890,744.46
<b>合计</b>	<b>1,476,021,496.99</b>	<b>8,649,585.12</b>	<b>1,467,371,911.87</b>	<b>1,129,735,486.21</b>	<b>8,702,871.34</b>	<b>1,121,032,614.87</b>

注: 上述存货中, 子公司云南云铝润鑫铝业有限公司用氧化铝原料质押, 取得借款5,000万元。

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
----	------	------	------	------

			转回	其他转出	
原材料	5,916,757.88		56,946.62		5,859,811.26
库存商品	1,281,562.60	3,660.40			1,285,223.00
发出商品	1,504,550.86				1,504,550.86
<b>合计</b>	<b>8,702,871.34</b>	<b>3,660.40</b>	<b>56,946.62</b>		<b>8,649,585.12</b>

## 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	85,784,331.41	85,784,331.41
按权益法核算的长期股权投资	43,399,175.18	28,399,175.18
<b>长期股权投资合计</b>	<b>129,183,506.59</b>	<b>114,183,506.59</b>
减: 长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>129,183,506.59</b>	<b>114,183,506.59</b>

### (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	本年增加	本年减少	期末金额	本年现金红利
<b>成本法核算</b>								
驰宏国际矿业有限公司	0.34	0.34	513,367.87	513,367.87			513,367.87	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	13.46	13.46	26,982,572.56	29,187,386.95			29,187,386.95	
云南金吉安建设咨询监理有限公司	5.05	5.05	200,000.00	200,000.00			200,000.00	
云南冶金集团财务有限公司	10.00	10.00	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00	
富滇银行	0.02	0.02	883,576.59	883,576.59			883,576.59	
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	
小计			83,579,517.02	85,784,331.41			85,784,331.41	
<b>权益法核算</b>								
云南天南冶化工有限公司	30.00	30.00	44,425,600.00	28,399,175.18	15,000,000.00		43,399,175.18	
<b>合计</b>			<b>128,005,117.02</b>	<b>114,183,506.59</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>129,183,506.59</b>	

### (3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							

云南天冶 化工有限 公司	30.00	30.00	267,076,432.45	125,516,672.68	141,559,759.77		-2,021,076.02
合计							

## 9. 固定资产

### (1) 固定资产明细表

项目	期初账面余额	本年增加额		本年减少额	期末账面余额
		本年新增	本年计提		
<b>一、原价合计</b>	6,110,544,982.36	617,894,828.49		1,168,115.00	6,727,271,695.85
房屋建筑物	1,851,657,702.69	254,688,001.23		0.00	2,106,345,703.92
机器设备	4,194,878,596.37	361,473,786.78		39,277.00	4,556,313,106.15
运输工具	64,008,683.30	1,733,040.48		1,128,838.00	64,612,885.78
其他	0.00			0.00	0.00
<b>二、累计折旧合计</b>	—	本年新增	本年计提	—	—
	2,267,282,639.10		155,145,625.81	1,000,020.83	2,421,428,244.08
房屋建筑物	300,837,586.58		22,429,650.84	0.00	323,267,237.42
机器设备	1,934,360,339.40		130,348,215.45	34,223.40	2,064,674,331.45
运输工具	32,084,713.12		2,367,759.52	965,797.43	33,486,675.21
其他	0.00		0.00	0.00	0.00
<b>三、账面净值</b>	3,843,262,343.26	—	462,749,202.68	168,094.17	4,305,843,451.77
房屋建筑物	1,550,820,116.11	—	232,258,350.39		1,783,078,466.50
机器设备	2,260,518,256.97	—	231,125,571.33	5,053.60	2,491,638,774.70
运输工具	31,923,970.18	—	-634,719.04	163,040.57	31,126,210.57
其他	0.00	—	0.00	0.00	0.00
<b>四、减值准备累计金额合计</b>	886,312.17				886,312.17
房屋建筑物					
机器设备	886,312.17				886,312.17
运输工具					
其他					
<b>五、账面价值合计</b>	3,842,376,031.09	—			4,304,957,139.60
房屋建筑物	1,550,820,116.11	—			1,783,078,466.50
机器设备	2,259,631,944.80	—			2,490,752,462.53
运输工具	31,923,970.18	—			31,126,210.57
其他	0.00	—			0.00

注：(1) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 614,479,446.36 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 155,145,625.81 元。

(2) 期末固定资产中，用于抵押的资产账面价值为 424,080,861.45 元。

### (3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
润鑫后续项目房屋	未办理工程结算	2012 年
8 万吨合金铝板带项目房屋	未办理工程结算	2013 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

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	569,843,171.48		569,843,171.48	561,135,192.14		561,135,192.14
30万吨/年铝板带工程	985,210,040.42		985,210,040.42	1,037,421,983.40		1,037,421,983.40
100kt/a 铝合金材项目	48,636,075.03		48,636,075.03			
150kt/a 铝钛基材料加工项目	60,552,496.11		60,552,496.11			
30万吨/年哈兹莱特法铝合金板带工艺开发项目	387,416,651.37		387,416,651.37	254,530,128.25		254,530,128.25
15万吨/年交通用铝型材项目	55,860,972.46		55,860,972.46	41,527,651.70		41,527,651.70
硅铝合金新技术推广示范项目	117,028,514.75		117,028,514.75			
80万吨/年氧化铝工程	4,393,529,728.21		4,393,529,728.21	3,984,002,932.70		3,984,002,932.70
华坪煤矸石项目前期工作	1,189,303.05		1,189,303.05			
零星工程	22,232,861.37		22,232,861.37	135,569,071.69		135,569,071.69
<b>合计</b>	<b>6,641,499,814.25</b>		<b>6,641,499,814.25</b>	<b>6,014,186,959.88</b>	<b>0.00</b>	<b>6,014,186,959.88</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本年增加	本年减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
8万吨/年中高强度宽幅铝合金板带工艺创新与产品开发项目	561,135,192.14	8,707,979.34			569,843,171.48
30万吨/年铝板带工程	1,037,421,983.40	560,396,598.82	612,608,541.80		985,210,040.42
100kt/a 铝合金材项目		48,636,075.03			48,636,075.03
150kt/a 铝钛基材料加工项目		163,344,208.98		102,791,712.87	60,552,496.11
30万吨/年哈兹莱特法铝合金板带工艺开发项目	254,530,128.25	132,886,523.12			387,416,651.37
15万吨/年交通用铝型材项目	41,527,651.70	14,333,320.76			55,860,972.46
硅铝合金新技术推广示范项目		117,028,514.75			117,028,514.75
80万吨/年氧化铝工程	3,984,002,932.70	409,526,795.51			4,393,529,728.21
华坪煤矸石电厂新建2*150MW机组		1,189,303.05			1,189,303.05
<b>合计</b>	<b>5,878,617,888.19</b>	<b>1,456,049,319.36</b>	<b>612,608,541.80</b>	<b>102,791,712.87</b>	<b>6,619,266,952.88</b>

(续表)

工程名称	预算数		工程 进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源
8万吨/年中高强度宽幅 铝合金板带工艺创新与 产品开发项目	1,066,920,000	88.22	99.60	13,017,381.11			募股资金及 自筹
30万吨/年铝板带工程	2,844,950,000	79.23	56.16	104,158,491.93	44,643,060.39	7.03	资本金及贷 款
100kt/a 铝合金材项目	103,930,000	49.05	46.80	291,881.94	291,881.94	6.94	自筹及贷款
150kt/a 铝钛基材料加 工项目	1,404,410,000	41.63	11.63	15,566,238.88	15,566,238.88	7.99	自筹及贷款
30万吨/年哈兹莱特法 合金板带工艺开发项目	3,372,550,000	25.14	11.55	12,273,146.88	11,090,323.59	6.50	自筹和银行 贷款
15万吨/年交通用铝型 项目	2,953,720,000	2.35	0.31				自筹
硅铝合金新技术推广示 项目	2,603,187,500	3.93	4.50				自筹
80万吨/年氧化铝工程	4,418,271,700	99	99	365,516,794.38	106,455,290.28	6.65	募股资金及 贷款
<b>合计</b>	<b>18,767,939,500</b>			<b>510,823,935.12</b>	<b>178,046,795.08</b>		

注：150kt/a 铝钛基材料加工项目本年其他减少 102,791,712.87 元，为控股子公司润鑫公司取得土地使用权证后，从在建工程中转至无形资产。

#### 11. 工程物资

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
专用材料	253,854,525.76	609,848,489.41	537,526,227.46	326,176,787.71
专用设备	110,803,583.63	225,057,866.94	157,427,691.46	178,433,759.11
<b>合计</b>	<b>364,658,109.39</b>	<b>834,906,356.35</b>	<b>694,953,918.92</b>	<b>504,610,546.82</b>

#### 12. 无形资产

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
<b>原价</b>	369,732,228.85	103,181,059.87		472,913,288.72
土地使用权	273,085,364.81	103,168,559.87		376,253,924.68
非专利技术	38,379,714.62			38,379,714.62
软件	623,292.27			623,292.27
探矿权	29,314,895.45			29,314,895.45
采矿权	28,328,961.70	12,500.00		28,341,461.70
<b>累计摊销</b>	29,507,161.61	7,381,595.15		36,888,756.76
土地使用权	16,987,655.53	3,530,100.45		20,517,755.98
非专利技术	12,149,000.23	3,838,641.16		15,987,641.39
软件	370,505.85	12,853.54		383,359.39
探矿权				
采矿权				
<b>账面净值</b>	340,225,067.24	95,799,464.72		436,024,531.96
土地使用权	256,097,709.28	99,638,459.42		355,736,168.70
非专利技术	26,230,714.39	-3,838,641.16		22,392,073.23
软件	252,786.42	-12,853.54		239,932.88
探矿权	29,314,895.45			29,314,895.45
采矿权	28,328,961.70	12,500.00		28,341,461.70
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
非专利技术				

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
软件				
探矿权				
采矿权				
<b>账面价值</b>	340,225,067.24	95,799,464.72		436,024,531.96
土地使用权	256,097,709.28	99,638,459.42		355,736,168.70
非专利技术	26,230,714.39	-3,838,641.16		22,392,073.23
软件	252,786.42	-12,853.54		239,932.88
探矿权	29,314,895.45			29,314,895.45
采矿权	28,328,961.70	12,500.00		28,341,461.70

注：(1) 期末无形资产无减值情况，未计提减值准备。

(2) 由于公司采矿权按实际开采量进行摊销，本年子公司云南文山铝业有限公司处于建设期，故未进行摊销。

(3) 子公司云南文山铝业有限公司将红舍克铝土矿采矿权证（证号C5300002008123110002516）原值 8,967,377.38 元和卖酒坪铝土矿采矿权证（证号C5300002008123110002519）原值 19,361,584.32 元用于该公司贷款抵押。

(4) 子公司云南云铝润鑫铝业有限公司将账面价值 97,528,569.97 元的土地使用权证（证号红国用（2010）第 21 号、红国用（2010）第 14 号、个旧市国用（2011）第 0280 号，面积 520367.60 m<sup>2</sup>）用于该公司贷款抵押。

### 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	0	7480	0	7480	0
课题 3 低温铝电解新技术的开发	0	220	0.00	220	0
铝加工新产品开发及产业化	0	6834	0.00	6834	0
创新平台建设	0	13079	0.00	13079	0
4 万吨/年高强度铝合金圆杆生产技术开发	0	10800	0.00	10800	0
轮带式铸造 A356 铝合金生产技术开发	0	113939	0.00	113939	0
石墨质曲面阴极磷生铁浇注工艺优化及创新	0	100	0.00	100	0
公共项目	0	25718.58	0.00	25718.58	0
铝工业烟气脱硫及资源化利用	0	6540	0.00	6540	0
船型阳极生产技术开发	0	5264	0.00	5264	0

电解铝液直接铸轧制备超宽幅双零箔坯料生产技术开发及产业化	0	4980	0.00	4980	0
石墨质曲面阴极磷生铁浇注工艺优化及创新	946855.52	686552.18	0	0	1633407.7
铝电解阳极炭渣无害化处理及电解质回收项目	0	3204.58	0	0	3204.58
铝电解计算机五环控制技术的研发	0	1954493.21	0	1954493.21	0.00
节能环保高槽龄铝电解槽的研发	0	3595567.31	0	3595567.31	0
其他项目	0.00	1,701,231.48	0.00	1,701,231.48	0.00
合计	946,855.52	8,136,003.34	0.00	7,446,246.58	1,636,612.28

#### 14. 长期待摊费用

项目	期初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	期末金额	其他减少原因
铁路专用车	16,857,333.62		1,075,999.98		15,781,333.64	
探矿支出	44,313,356.35	2,542,010.00			46,855,366.35	
其他	2,500,000.00	1,200,000.00			3,700,000.00	-
合计	63,670,689.97	3,742,010.00	1,075,999.98	-	66,336,699.99	-

注：探矿支出系子公司云南文山铝业有限公司找探矿发生费用。探矿费用在探矿结果尚未明了之前在本科目核算；探明没有可采经济资源储量，并已决定后期不再继续投入，则将地质探矿费用一次性转入当期损益。现仍在勘探进行中，故本期未摊销。

#### 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
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	2,401,921.72	2,379,823.69
套期保值商品期货浮动亏损	0.00	780,473.75
递延收益	4,537,500.00	5,475,000.00
可抵扣亏损	2,321,813.04	746,635.50
工资结余	6,240,325.84	7,969,285.17
工会经费	103,100.00	253,560.00
无形资产摊销	1,307,420.38	993,518.95
专项储备 / 安全生产	674,551.66	
<b>合计</b>	<b>17,586,632.64</b>	<b>18,598,297.06</b>
<b>递延所得税负债</b>		
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	562,437.73	562,437.73
套期保值铝商品期货浮动盈利	343,998.02	
<b>合计</b>	<b>1,307,282.75</b>	<b>963,284.73</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

本年度无未确认递延所得税资产。

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
套期保值铝商品期货浮动盈利	2,293,320.13
长期股权投资成本低于被投资企业公允价值利得	2,672,313.33
试生产损益	3,749,584.87
<b>小计</b>	<b>8,715,218.33</b>
可抵扣差异项目	
资产减值准备	15,979,495.02
套期保值铝商品期货浮动亏损	0.00
可抵扣亏损	13,487,725.63
递延收益	30,250,000.00
工资结余	36,678,131.90
工会经费	687,333.34
无形资产摊销	7,993,820.71
专项储备/安全生产	4,497,011.05
<b>小计</b>	<b>109,573,517.65</b>

16. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本年增加	本年减少		期末金额
			转回	转销	
坏账准备	6,235,609.86	221,657.68	13,669.81		6,443,597.73
存货跌价准备	8,702,871.34	3,660.40	56,946.62		8,649,585.12
固定资产减值准备	886,312.17				886,312.17
<b>合计</b>	<b>15,824,793.37</b>	<b>225,318.08</b>	<b>70,616.43</b>		<b>15,979,495.02</b>

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	624,500,000.00	320,500,000.00
抵押借款	470,000,000.00	320,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	1,408,200,000.00	1,198,200,000.00
<b>合计</b>	<b>2,582,700,000.00</b>	<b>1,918,700,000.00</b>

注：(1) 期末质押借款中，公司本部商业承兑汇票质押取得借款 38,000 万元，云铝涌鑫铝业有限公司氧化铝质押取得借款 5,000 万元，文山铝业订单融资业务以销售货款提供质押取得借款 19,450 万元。

(2) 期末子公司云南云铝润鑫铝业有限公司用固定资产抵押取得借款 35,000 万元。控股子公司云南云铝涌鑫铝业有限公司以土地使用权用于公司贷款抵押，取得借款 1.2 亿元。

(3) 期末保证借款 8,000 万元系子公司云铝涌鑫铝业有限公司取得借款,由云南冶金集团股份有限公司提供担保。

(2) 本年度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-铝期货合约		4,325,225.00
<b>合计</b>		<b>4,325,225.00</b>

注: 期初交易性金融负债公允价值,系按照上海期货交易所期末收盘价确认。

19. 应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	156,901,378.00	
<b>合计</b>	<b>156,901,378.00</b>	

20. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>1,724,314,383.96</b>	<b>1,199,552,174.26</b>
其中: 1年以上	58,363,469.98	66,922,852.81

注: 1) 期末无应付持有本公司 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	134,026.00	6.3249	847,701.05	112,860.00	6.3009	711,119.57
欧元	51,100.00	7.871	402,208.10	399,100.00	8.1625	3,257,653.75
小计	134,026.00		1,249,909.15			3,968,773.32

21. 预收款项

(3) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>117,711,085.49</b>	<b>17,825,438.33</b>
其中: 1年以上	722,704.58	760,603.93

注: 1) 本期预收款项大幅上升的原因因为公司预收销货款增加。

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

22. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
----	------	------	------	------

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	47,439,072.36	226,549,764.57	230,926,547.37	43,062,289.56
职工福利费	-	1,645,963.73	1,645,963.73	-
社会保险费	10,027,324.14	75,440,624.93	72,495,427.36	12,972,521.71
其中：医疗保险费	259,393.44	17,436,857.68	16,847,721.74	848,529.38
基本养老保险费	116,499.14	35,540,929.60	35,133,656.40	523,772.34
年金	9,508,424.93	14,428,144.87	12,702,362.14	11,234,207.66
失业保险费	117,493.70	3,828,916.91	3,663,717.17	282,693.44
工伤保险费	21,041.73	3,155,389.31	3,117,656.43	58,774.61
生育保险费	4,471.20	1,050,386.56	1,030,313.48	24,544.28
住房公积金	49,311.44	22,431,959.00	21,417,740.92	1,063,529.52
工会经费和职工教育经费	22,799,785.21	6,011,745.03	6,157,913.39	22,653,616.85
非货币性福利	-	-	-	-
劳务费	1,514,797.00	20,616,064.33	20,101,521.33	2,029,340.00
其他	-	715,545.50	715,545.50	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>81,830,290.15</b>	<b>353,411,667.09</b>	<b>353,460,659.60</b>	<b>81,781,297.64</b>

注：1) 本公司无因解除劳动关系给予的补偿金额。

2) 期末工资结余主要为本公司计提的6月份的工资，次月发放，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	-472,575,540.23	-329,605,812.52
营业税	18,063.40	178,156.11
企业所得税	12,888,423.01	2,967,519.85
个人所得税	2,363,637.58	357,414.42
城市维护建设税	254,642.29	1,729,665.26
房产税	469,298.51	373,332.79
土地使用税	844,953.72	513,870.38
教育费附加	152,779.12	1,013,125.31
地方教育费附加	101,852.75	675,416.87
印花税	437,786.57	413,463.24
代扣税款	3,709,586.53	5,323,003.14
<b>合计</b>	<b>-451,334,516.75</b>	<b>-316,060,845.15</b>

注：期末应交税费较期初减少142,969,727.71元，主要系本公司及下属子公司在建项目购入设备可抵扣进项税增加所致。

### 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	8,230,875.42	10,023,814.23
短期融资券利息		21,437,503.50

短期借款应付利息	8,732,604.37	3,330,258.46
财政转贷款利息	594,405.00	220,150.00
中期票据利息	19,842,427.00	2,383,334.00
押汇利息	3,090,000.00	
<b>合计</b>	<b>40,490,311.79</b>	<b>37,395,060.19</b>

## 25. 其他应付款

### (1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
<b>合计</b>	<b>60,267,728.70</b>	<b>101,554,977.89</b>
其中: 1年以上	39,859,766.92	39,781,679.44

注: 本项目超过1年以上的主要为设备质保金。

(2) 期末其他应付款中欠控股股东云南冶金集团股份有限公司500万元。

### (3) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
昆明呈贡新区管委会	25,200,000.00	2-3年	借款
建水县财政局	9,120,893.10	1-2年	借款
云南冶金集团股份有限公司	5,000,000.00	1年以内	受让天南冶投资款
中铝国际工程股份有限公司	1,993,175.00	2年以内	代垫款
代扣水费	1,086,165.00	1-2年	
<b>合计</b>	<b>42,400,233.10</b>		

## 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	1,232,940,000.00	1,063,490,000.00
一年内到期的长期应付款	69,932,951.03	68,697,457.01
<b>合计</b>	<b>1,302,872,951.03</b>	<b>1,132,187,457.01</b>

### 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	160,000,000.00	169,000,000.00
保证借款		70,000,000.00
信用借款	1,072,940,000.00	824,490,000.00
<b>合计</b>	<b>1,232,940,000.00</b>	<b>1,063,490,000.00</b>

注: 期末抵押借款系用固定资产及无形资产的矿权进行抵押取得。

### 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
华润深国投	2010.06.29	2013.06.29	人民币	5.6320		160,000,000.00		160,000,000.00
工行南屏支行	2009.12.21	2012.12.20	人民币	5.9252		100,000,000.00		100,000,000.00
上海浦发银行	2010.02.11	2013.02.08	人民币	5.7600		100,000,000.00		100,000,000.00
工行南屏支行	2010.01.20	2013.01.18	人民币	5.9850		98,000,000.00		99,000,000.00
工行南屏支行	2010.02.11	2013.02.11	人民币	5.9850		98,000,000.00		99,000,000.00

## 26. 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
合计		500,000,000.00

注：本公司本年度发行了5亿元短期融资券，期限为2011年2月16日至2012年2月16日，利率4.9%，公司已按期偿还。

## 27. 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	963,200,000.00	953,850,000.00
保证借款	1,893,324,675.32	1,227,660,000.00
信用借款	2,014,930,000.00	2,264,930,000.00
合计	4,871,454,675.32	4,446,440,000.00

注：期末抵押借款用矿权、土地使用权抵押取得；期末保证借款中，本公司为子公司担保取得借款144,800万元，云南冶金集团为子公司提供担保取得借款44,532.46万元。

### (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	2010.8.2	2018.8.1	RMB	5.9400		500,000,000.00		500,000,000.00
交通银行昆明拓东支行	2010.4.28	2018.4.28	人民币	6.3450		250,850,000.00		278,850,000.00
中国银行云南省分行	2010.1.4	2019.3.26	人民币	6.3396		200,000,000.00		200,000,000.00
中国交通银行云南省分行	2012.03.30	2020-03-21	人民币	7.4025		200,000,000.00		
交通银行红河支行	2011.12.26	2017.12.26	人民币	6.8000		200,000,000.00		200,000,000.00

28. 应付债券

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	200,000,000.00	2011.10.28	5	200,000,000.00	2,383,334.00	8,410,002.00	0.00	10,793,336.00	200,000,000.00
中期票据	300,000,000.00	2012.01.11	5	300,000,000.00	0.00	9,049,091.00		9,049,091.00	300,000,000.00
债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	200,000,000.00	2011.10.28	5	200,000,000.00	2,383,334.00	8,410,002.00	0.00	10,793,336.00	200,000,000.00
中期票据	300,000,000.00	2012.01.11	5	300,000,000.00	0.00	9,049,091.00		9,049,091.00	300,000,000.00

29. 长期应付款

借款单位	期限	期初金额	利率(%)	应计利息	期末金额	借款条件
合计		472,368,957.95			620,297,631.78	
其中:中铝国际工程股份有限公司		41,066,414.96	6.65	4,425,167.71	224,726,167.71	
工银金融租赁有限公司	6年	431,302,542.99	8.11		395,571,464.07	保证担保

30. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
科技创新人才培训费	177,857.00	0.00	0.00	177,857.00
轮带式铸造铝合金生产技术开发	700,000.00	0.00	0.00	700,000.00
公共租赁住房建设项目泽鑫铝业片区项目点工程专项补助	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
合计	877,857.00	5,000,000.00	0.00	5,877,857.00

31. 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
创新型企业研发平台建设	500,000.00	500,000.00
12万吨铝加工项目财政贴息拨款	4,000,000.00	4,000,000.00
中高强度、宽幅铝合金板带工艺开发及产业化	19,000,000.00	19,000,000.00
节能降耗专项资金	-	8,240,000.00
300KA大型预焙铝电解槽阴极技术的开发与产业化	1,000,000.00	4,000,000.00
15000吨/年PS版基生产技术开发及产业化	1,400,000.00	700,000.00
铝合金铸造及轧制新技术研究省创新团队经费	150,000.00	-
铝工业烟气脱硫及资源化利用	1,140,000.00	-
轮带式铸造A356铝合金生产技术开发	3,000,000.00	-
节能环保高槽龄铝电解槽的研发	60,000.00	60,000.00

项目	期末金额	期初金额
技改财政贴息	3,000,000.00	3,000,000.00
基础设施建设补助	60,834,183.08	60,834,183.08
<b>合计</b>	<b>94,084,183.08</b>	<b>100,334,183.08</b>

(2) 政府补助

政府补助种类	账面余额		计入当年损益金额	本年 返还 金额	返还原因
	列入其他非流动负 债金额	列入其他流动负 债金额			
与资产相关	86,834,183.08	—	—	—	—
与收益相关	7,250,000.00	—	11,240,000.00	—	—
<b>合计</b>	<b>94,084,183.08</b>	<b>—</b>	<b>11,240,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

32. 股本

股东名称/ 类别	期初金额		本期变动						期末金额	
	金额	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积 金转 股	其他	解除 限售	小计	金额	比例 (%)
有限售条件 股份	84,871,209.00	5.52			0.00	488.00	0.00	488.00	84,871,697.00	5.52
国家持有股										
国有法人持 股	84,782,608.00	5.51			0.00	0.00	0.00	0.00	84,782,608.00	5.51
其他内资持 股										
其中:境内 法人持股										
境内自然人 持股										
外资持股										
其中:境外 法人持股										
境外自然人 持股										
高管股份	88,601.00	0.01			0.00	488.00	0.00	488.00	89,089.00	0.01
有限售条件 股份合计	84,871,209.00	5.52			0.00	488.00	0.00	488.00	84,871,697.00	5.52
无限售条件 股份	1,454,301,775.00	94.48			0.00	-488.00	0.00	-488.00	1,454,301,287.00	94.48
人民币普通 股	1,454,301,775.00	94.48			0.00	-488.00	0.00	-488.00	1,454,301,287.00	94.48
境内上市外 资股										
境外上市外 资股										
其他										
无限售条件 股份合计	1,454,301,775.00	94.48			0.00	-488.00	0.00	-488.00	1,454,301,287.00	94.48
股份总额	1,539,172,984.00	100			0.00	0.00	0	0.00	1,539,172,984.00	100

### 33. 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	1,787,995,311.20		44,022.85	1,787,951,288.35
其他资本公积	100,244,895.22	4,971,588.39		105,216,483.61
合计	1,888,240,206.42	4,971,588.39	44,022.85	1,893,167,771.96

注：(1) 对子公司涌鑫铝业追加投资持股比例变动导致权益减少 44,022.85 元。

(2) 本期平仓铝期货合约, 转出上期亏损 3,029,448.78 元。

(3) 期末持有铝期货合约形成现金流量套期收益 1,942,139.61 元。

### 34. 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	240,221,310.30			240,221,310.30
任意盈余公积	76,973,977.61			76,973,977.61
合计	317,195,287.91			317,195,287.91

### 35. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上期期末金额	256,272,296.11	
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	256,272,296.11	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	-25,067,807.81	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	46,175,189.52	
转作股本的普通股股利		
本期期末金额	185,029,298.78	

注: 根据公司 2011 年度股东大会决议, 以公司 2011 期末股本总数 1,539,172,984 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元人民币 (含税)。

### 36. 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
云南云铝涌鑫铝业有限公司	48.92	442,470,585.40	396,228,861.03
云南云铝润鑫铝业有限公司	43.27	292,201,538.20	297,168,846.76
云南文山铝业有限公司	7.67	124,021,873.22	124,021,873.20
云南云铝泽鑫铝业有限公司	40	84,852,256.70	80,000,000.00
云南云铝沥鑫铝业有限公司	40	80,000,000.00	80,000,000.00
云南华坪洋鑫电力开发有限公司	49	4,900,000.00	
云南云铝泓鑫铝业有限公司	30	37,951,500.00	
合计		1,066,397,753.52	977,419,580.99

### 37. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,476,737,667.09	3,862,355,601.41
其他业务收入	528,761,075.68	128,737,105.23
合计	4,005,498,742.77	3,991,092,706.64
主营业务成本	3,212,754,023.50	3,485,901,698.73
其他业务成本	522,595,491.05	124,004,376.10
合计	3,735,349,514.55	3,609,906,074.83

其他业务收入、支出本期较上年同期大幅增长,主要为公司本期转口贸易业务较多。

(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	1,655,557,548.34	1,545,442,618.34	1,881,192,837.00	1,710,283,075.46
铝材加工行业	1,820,118,554.65	1,666,295,490.79	1,980,405,499.47	1,774,878,019.36
化工产品制造行业	1,061,564.10	1,015,914.37	757,264.94	740,603.91
合计	3,476,737,667.09	3,212,754,023.50	3,862,355,601.41	3,485,901,698.73

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通铝锭	1,655,557,548.34	1,545,442,618.34	1,881,192,837.00	1,710,283,075.46
纯铝圆杆	321,638,560.29	296,300,912.92	310,126,614.19	284,644,585.19
铝合金方棒	1,145,958,162.05	1,049,624,512.08	1,107,702,896.24	997,969,026.99
铝板	245,914,518.70	232,028,142.04	562,572,669.60	492,261,056.28
铝母线	106,607,313.61	88,341,923.75		
其他	1,061,564.10	1,015,914.37	760,584.38	743,954.81
合计	3,476,737,667.09	3,212,754,023.50	3,862,355,601.41	3,485,901,698.73

(3) 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	3,404,170,509.01	3,141,728,083.74	3,541,365,592.50	3,213,393,023.27
国外	72,567,158.08	71,025,939.76	320,990,008.91	272,508,675.46
合计	3,476,737,667.09	3,212,754,023.50	3,862,355,601.41	3,485,901,698.73

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
客户1	1,389,321,946.83	34.69%
客户2	228,264,670.25	5.70%
客户3	202,611,114.07	5.06%
客户4	144,269,135.24	3.60%
客户5	135,273,824.79	3.38%
合计	2,099,740,691.18	52.42%

38. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	281,597.56	312,074.24	3%、5%
城市维护建设税	4,104,752.16	869,589.33	5%、7%
教育费附加	2,311,248.32	513,868.84	3%
合计	6,697,598.04	1,695,532.41	

### 39. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	61,475,258.89	65,159,966.54
包装费	5,443,057.11	6,148,795.09
装卸费	2,088,220.52	2,475,084.20
仓储保管费	558,352.57	1,492,692.58
职工薪酬	3,661,651.74	3,515,939.96
代理费	1,527,662.97	1,882,629.43
其他	5,690,575.67	6,383,408.41
<b>合计</b>	<b>80,444,779.47</b>	<b>87,058,516.21</b>

### 40. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
修理费	36,130,915.80	60,094,819.58
职工薪酬	43,741,885.90	42,777,478.97
税费	10,468,805.92	8,287,729.38
折旧费	6,020,481.95	6,994,081.69
仓库经费	4,819,169.34	4,646,588.19
无形资产摊销	6,781,256.89	5,733,319.86
研究与开发费用	7,446,246.58	2,893,243.41
排污费	3,820,422.28	4,258,433.19
保险费	4,015,260.23	3,381,253.37
绿化费	3,490,289.24	2,657,844.22
运输费	2,916,577.23	2,546,327.13
租赁费	1,594,295.99	1,309,660.01
办公费	1,092,108.26	1,553,632.05
业务招待费	985,173.15	1,135,259.03
水电费	898,403.15	766,609.85
机物料消耗	1,546,545.18	1,497,665.91
警卫消防费	785,830.24	860,952.20
差旅费	309,009.25	338,156.20
电话费	232,729.18	144,959.64
聘请中介机构费	469,000.00	245,000.00
咨询费	-46,694.65	536,085.74
劳动保护费	178,426.32	199,576.97
宣传费	136,193.90	203,902.40
董事会费	139,217.70	213,410.00
其他	10,470,634.35	3,293,000.30
<b>合计</b>	<b>148,442,183.38</b>	<b>156,568,989.29</b>

### 41. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	156,668,913.44	123,943,306.62
减:利息收入	10,455,016.15	6,575,140.55
加:汇兑损失	244,814.24	-5,195,268.73
加:银行手续费	1,101,521.59	324,377.26
加:其他支出	1,278,725.00	2,275,825.00
<b>合计</b>	<b>148,838,958.12</b>	<b>114,773,099.60</b>

注:其他支出主要系发行短期融资券的费用。

### 42. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	207,987.87	122,267.96
存货跌价损失	-53,286.22	-2,017.57
<b>合计</b>	<b>154,701.65</b>	<b>120,250.39</b>

#### 43. 公允价值变动收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	3,618,500.00	-768,350.00
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,618,500.00	-768,350.00
交易性金融负债	-3,610,050.00	-3,892,750.00
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,610,050.00	-3,892,750.00
<b>合计</b>	<b>8,450.00</b>	<b>-4,661,100.00</b>

#### 44. 投资收益

##### (1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	-1,825,784.28	750,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-1,825,784.28
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	-1,441,215.00	2,861,525.00
<b>合计</b>	<b>-3,266,999.28</b>	<b>1,785,740.72</b>

注: 1) 本年较上年大幅增加主要由于期货投资损益增加。

##### (2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>		750,000.00	
其中: 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	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	-1,825,784.28	-1,825,784.28	
其中: 股权投资差额摊销	-1,825,784.28	-1,825,784.28	

#### 45. 营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	17,261.54	28,736.54	17,261.54
政府补助	111,021,409.00	30,020,782.55	111,021,409.00
其他	84,220.01	4,196,169.20	84,220.01
<b>合计</b>	<b>111,122,890.55</b>	<b>34,245,688.29</b>	<b>111,122,890.55</b>

##### (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	48,000,000.00	19,600,000.00	红工管[2012]04号文件
税费返还		2,980,782.55	呈政函【2005】3号

中高强度、宽幅铝合金板带工艺开发及产业化		1,000,000.00	(2008)云科条财第0198号,(2009)云科条财第027号
节能降耗专项资金	8,240,000.00	6,440,000.00	云发改环资(2009)2103号,云财建(2010)519号
300KA大型预焙铝电解槽曲面阴极技术的开发与产业化	3,000,000.00		云科计发【2010】38号
2011年著名、驰名商标奖金	250,000.00		昆明市工商行政管理局
2012年第一批专利资助资金	16,820.00		云南省知识产权局
确认增值税防伪控系统专用设备技术维护费	400.00		财税【2012】15号
基础设施建设配套奖励资金	35,340,000.00		芒市工业园管理委员会,芒工委发[2002]29号
基础设施配套奖励	16,174,189.00		富政办通【2012】3号
<b>合计</b>	<b>111,021,409.00</b>	<b>30,020,782.55</b>	

#### 46. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	166,819.17	12,297.47	166,819.17
其中: 固定资产处置损失	166,819.17	12,297.47	166,819.17
对外捐赠	100,000.00	10,940.17	100,000.00
其他支出	275,717.42	1,705,627.70	275,717.42
<b>合计</b>	<b>542,536.59</b>	<b>1,728,865.34</b>	<b>542,536.59</b>

#### 47. 所得税费用

##### (1) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税	14,056,466.35	6,554,714.72
递延所得税	214,033.77	5,125,732.83
<b>合计</b>	<b>14,270,500.12</b>	<b>11,680,447.55</b>

##### (2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	-7,107,187.76
加: 纳税调整增加额	17,658,042.36
减: 纳税调整减少额	8,133,039.68
加: 境外应税所得弥补境内亏损	0.00
减: 弥补以前年度亏损	2,986,542.00
加: 母、子公司本年亏损额	56,794,592.48
本年应纳税所得额	56,225,865.40
法定所得税税率(25%)	25%
本年应纳税所得额	14,056,466.35
减: 减免所得税额	0.00

减：抵免所得税额	0.00
本年应纳税额	14,056,466.35
加：境外所得应纳所得税额	0.00
减：境外所得抵免所得税额	0.00
加：其他调整因素	0.00
当年所得税	14,056,466.35

48. 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	-25,067,807.81	31,355,145.48
归属于母公司的非经常性损益	2	64,206,979.00	23,239,881.31
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-89,274,786.81	8,115,264.17
年初股份总数	4	1,539,172,984.00	1,539,172,984.00
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	$12=4+5+6 \times 7 \div 11$	1,539,172,984.00	1,539,172,984.00
	$-8 \times 9 \div 11-10$		
<b>基本每股收益（I）</b>	$13=1 \div 12$	-0.02	0.02
<b>基本每股收益（II）</b>	$14=3 \div 12$	-0.06	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		
<b>稀释每股收益（I）</b>	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-0.02	0.02
<b>稀释每股收益（II）</b>	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-0.06	0.01

注：本公司根据2010年度利润分配方案，以公司2010年末总股本为基数，每10股由资本公积转增3股，本公司已按调整后的股数重新计算上年同期的每股收益。

#### 49. 其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	6,610,095.13	
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	1,123,204.27	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计	5,486,890.86	
4. 外币财务报表折算差额	208,958.48	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	208,958.48	
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	5,695,849.34	

50. 现金流量表项目

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 130,214,904.28 元, 主要项目为:

项目	本期金额
收到政府补助及奖励	106,504,189.00
收到的存款利息	10,455,016.15
收回征地款保证金	10,000,000.00
收保险赔款	961,394.72
合计	127,920,599.87

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金 19,521,531.31 元, 主要项目为:

项目	本期金额
保险费	3,026,801.39
排污费	871,080.60
电话费、办公费、差旅费等	1,696,719.46
综合服务费	1,725,000.00
房屋租赁费	1,149,996.00
业务招待费	768,954.03
劳务费支出	1,146,023.00
借支备用金	2,142,309.80
水资源管理费	504,929.95
补缴增值税	273717.42
银行手续费	135,753.30
合计	13,441,284.95

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金 10,416,525.62 元, 主要项目为:

项目	本期金额
收到存款利息	3,622,378.32
其他往来款项流入	6,794,147.30
合计	10,416,525.62

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金 18,796,898.12 元, 主要项目为:

项目	本期金额
支付工银租赁费	18,545,331.12
支付服务费	78,725.00
业务招待费	22,842.00
中期票据评估费	150,000.00
合计	18,796,898.12

(5) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	*	*
净利润	-21,377,687.88	38,931,260.03
加: 资产减值准备	154,701.65	-166,394.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	154,625,301.47	153,299,409.74
无形资产摊销	6,781,256.89	6,333,658.12
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	149,557.63	-16,439.07

“-”填列)		
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)	-8,450.00	4,661,100.00
财务费用(收益以“-”填列)	148,838,958.12	123,943,306.62
投资损失(收益以“-”填列)	3,266,999.28	1,075,784.28
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	26,446.30	5,752,714.53
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		-516,993.73
存货的减少(增加以“-”填列)	-346,286,010.78	63,493,333.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-110,698,441.71	-261,774,833.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	922,522,577.81	-188,328,095.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	759,071,208.76	-52,236,189.96
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,516,820,521.65	1,829,150,627.52
减: 现金的期初余额	2,255,137,774.08	2,207,503,285.67
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	-738,317,252.43	-378,352,658.15

(6) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金		
其中: 库存现金	78,016.77	27,711.03
可随时用于支付的银行存款	1,453,529,995.35	1,829,122,916.49
可随时用于支付的其他货币资金	63,212,509.53	
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	1,516,820,521.65	1,829,150,627.52
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

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

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	期初金额	本年增加	本年减少	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	期初比例
云南冶金集团股份有限公司	756,169,168.00	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	周强	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
云铝国际有限公司	有限责任公司	中国香港	贸易	田永	——
云南云铝沥鑫铝业有限公司	有限责任公司	云南丽江	工业生产	田永	58480113-4
云南云铝泓鑫铝业有限公司	有限责任公司	云南德宏	工业生产	田永	59459338-3
云南华坪洋鑫电力开发有限公司	有限责任公司	云南华坪	电力开发	丁吉林	59203399-9

(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	787,792,000.00	120,000,000.00		907,792,000.00
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	1,600,000,000.00			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
云铝国际有限公司	(美元) 29,800,000.00	(美元) 10,000,000.00		(美元) 39,800,000.00
云南云铝沥鑫铝业有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00
云南云铝泓鑫铝业有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00
云南华坪洋鑫电力开发有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00

(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	463,700,153.60	393,423,324.80	51.08	49.94
云南云铝润鑫铝业有限公司	355,322,220.79	355,322,220.79	56.73	56.73
云南文山铝业有限公司	1,477,280,000.00	1,477,280,000.00	92.33	92.33
云南云铝泽鑫铝业有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00	60.00	60.00
云铝国际有限公司	(美元) 39,800,000.00	(美元) 29,800,000.00	100.00	100.00
云南云铝沥鑫铝业有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00	60.00	60.00
云南云铝泓鑫铝业有限公司	70,000,000.00		70.00	
云南华坪洋鑫电力开发有限公司	5,100,000.00		51.00	

### 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) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	云南永昌铅锌股份有限公司	购买材料	70982340x
	云南万盛炭素有限责任公司	销售材料、提供劳务; 购买碳素产品	75355905-2
	云南建水锰矿有限责任公司	租赁、其他服务	217995213
	昆明冶研新材料股份有限公司	销售铝锭	725282391
	昆明冶金研究院	检验、化验	431204427
	云南金吉安建设咨询监理有限公司	工程监理	719414685
	昆明有色冶金设计研究院股份公司	工程承包、设计	431206035
	云南冶金集团金水物业管理有限公司	租赁	787362303
	云南省冶金医院	医疗	431204013
	云南永昌硅业股份有限公司	购买材料	688552451
	云南冶金昆明重工有限公司	购买设备	748287064
	云南冶金仁达电脑有限公司	购买商品、接受劳务	216528752
	昆明正基房地产有限公司	购买商品、接受劳务	709705358
	云南冶金集团财务有限公司	存、贷款、票据贴现	69799453-4
	云南浩鑫铝箔有限公司	销售铝板带	62260172-4
	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	销售合金铝冷轧带材	681278840
	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
	云南驰宏锌锗股份有限公司	接受劳务	7134645126

### (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:				
云南建水锰矿有限责任公司	2, 092, 497. 89	0. 05	611, 365. 18	0. 01
云南万盛炭素有限责任公司	52, 799, 953. 10	1. 15	17, 424, 914. 47	0. 40
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	272, 118. 91	0. 01		
云南冶金昆明重工有限公司	3, 778, 632. 49	0. 08	2, 735. 04	0. 00
云南永昌硅业股份有限公司	33,724,857.10	0. 73	17, 009, 059. 95	0. 39
合计	92, 668, 059. 49	2. 07	35, 048, 074. 64	0. 80

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

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同 类交 易金 额的 比例 (%)
母公司及最终控制方，其中：				
云南冶金集团股份有限公司第一分公司	1,725,000	0.04	1,725,000.00	0.04
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业，其中：				
昆明冶金研究院	2,512,000.00	0.12		
昆明有色冶金设计研究院股份公司	45,436,817.46	2.09	110,306,309.00	13.06
云南浩鑫铝箔有限公司	8,547.01	0.00	38,461.54	0.00
云南建水锰矿有限责任公司	704,497.40	0.02	27,040.82	0.00
云南金吉安建设咨询监理有限公司	5,000,000.00	0.23	4,300,000.00	0.51
云南省冶金医院	85,000.00	0.00		
云南冶金集团金水物业管理有限公司	100,000.00	0.00		
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	13,057.00	0.00	23,502.60	0.00
云南冶金昆明重工有限公司			976.00	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	55,584,918.87	2.49	116,423,989.96	13.62

注：关联交易按市场价格计价。

### 3. 接受代理

关联方类型及关联方名称	本期		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	148,862.97	0.00	1,241,012.32	0.03
合计	148,862.97	0.00	1,241,012.32	0.03

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：				

云南冶金集团股份有限公司第一分公司	4,935.02	0.00	14,970.81	0.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业,其中:				
昆明冶金研究院	1,435.90	0.00		
昆明冶金新材料股份有限公司	1,246,339.34	0.03	3,465,147.54	0.09
昆明有色冶金设计研究院股份公司	4,986.72	0.00		
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	17,742,187.95	0.44	19,730,812.91	0.49
云南万盛炭素有限责任公司	17,676,896.35	0.44	15,569,218.44	0.39
云南永昌硅业股份有限公司	329,246.15	0.01		
云南源鑫炭素有限公司	8,190,096.38	0.20	4,026,013.82	0.10
云南永昌铅锌矿股份有限公司	183,731.86	0.00	193,377.23	0.00
上海沪新铝箔有限公司			9,848,298.19	0.25
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	45,379,855.67	1.13	66,769,359.57	1.67

注:关联交易按市场价格计价。

#### 5. 关联方金融服务

##### (1) 票据贴现及贷款

关联方名称	项目	金额	本期利息支出
其中:云南冶金集团财务有限公司	短期借款	350,000,000.00	9,663,894.16
云南冶金集团财务有限公司	长期借款	195,000,000.00	6,779,249.03
合计		545,000,000.00	16,443,143.19

##### (2) 存款

关联方名称	年末存款余额	年初存款余额	本期利息收入
其中:云南冶金集团财务有限公司	89,827,678.66	390,699,931.16	1,977,509.12
合计	89,827,678.66	390,699,931.16	1,977,509.12

#### 6. 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年确认的租赁费
云南冶金集团进水物业管理有限公司	云南云铝润鑫铝业有限公司	房屋租赁费	2012.1.1	2012.12.31	合同	300,000.00
云南冶金集团金水物业管理有限公司	云南云铝泽鑫铝业有限公司	房屋	2010.10.1	2013.12.31	合同	18,600.00

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

云南冶金集团金水物业管理有限公司	云南文山铝业有限公司	房屋	2011.1.1	2015.12.31	租赁协议	208,380.00
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	房屋租赁	2011.1.1	2015.12.31	合同	200,000.00
云南建水锰矿有限责任公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	土地使用费	2008.6.1	2015.5.31	合同	560,000.00
云南冶金集团股份有限公司第一分公司	云南铝业股份有限公司	房屋租赁	2011.7.1	2014.7.1	租赁协议	1,149,996.00
合计						2,436,976.00

### 7. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南冶金集团股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	60,000,000.00	2011.8.10	2012.8.9	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	2011.10.28	2012.10.27	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	8,300,000.00	2011.8.25	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	86,660,000.00	2011.11.25	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	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	35,000,000.00	2011.3.1	2020.3.1	否
云南冶金集团股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	39,000,000.00	2011.5.6	2020.5.6	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	30,000,000.00	2011.10.28	2020.10.28	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	2012.2.16	2021.2.16	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	50,000,000.00	2012.2.23	2021.2.23	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	33,340,000.00	2012.2.28	2017.8.10	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	2011.8.11	2020.8.11	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	2011.8.30	2020.8.30	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	2011.8.31	2020.8.31	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	10,000,000.00	2011.12.7	2020.12.7	否

云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	1,000,000.00	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	500,000,000.00	2010.8.2	2018.8.1	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	13,000,000.00	2012.1.12	2021.1.12	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	10,000,000.00	2012.2.16	2012.2.16	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	50,000,000.00	2012.4.18	2021.4.18	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	2012.5.25	2021.5.25	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	66,000,000.00	2012.6.27	2021.6.27	否
云南冶金集团股份有限公司	云南文山铝业有限公司	50,000,000.00	2011.8.11	2014.8.10	否
云南铝业股份有限公司	云南文山铝业有限公司	150,000,000.00	2011.10.20	2014.10.19	否
云南冶金集团股份有限公司	云南文山铝业有限公司	465,504,415.09	2011.12.30	2017.12.29	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝泽鑫铝业有限公司	100,000,000.00	2011.12.9	2018.12.9	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝泽鑫铝业有限公司	148,000,000.00	2012.5.30	2020.5.30	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝泽鑫铝业有限公司	200,000,000.00	2012.4.23	2017.12.26	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝泽鑫铝业有限公司	200,000,000.00	2012.3.29	2020.3.21	否
云南冶金集团股份有限公司	云南云铝泽鑫铝业有限公司	500,000,000.00	2011.2.20	担保期限2年,以每笔实际垫资时间为准,滚动2年。	否
合计		3,093,504,415.09			

### 8. 共同投资产生的关联交易

2012年5月公司与云南冶金集团股份有限公司(以下简称“冶金集团”)共同以现金方式出资1亿元,设立云南云铝泓鑫铝业有限公司(以下简称“云铝泓鑫”),在云南省德宏州芒市投资建设云南铝业路西硅铝合金新技术推广示范项目,其中公司出资7,000万元,出资比例为70%,冶金集团出资3,000万元,出资比例为30%,后续将根据项目进展逐步增资。截至2012年6月30日,云铝泓鑫实缴资本为1亿元,其中本公司出资0.7亿元,出资比例为70%,云南冶金集团股份有限公司出资0.3亿元,出资比例为30%

### (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
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
昆明正基房地产有限公司	3,278,174.94	327,817.5	3,278,174.9	

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

		0	4	163,908.75
<b>合计</b>	<b>3,278,174.94</b>	<b>327,817.50</b>	<b>3,278,174.94</b>	<b>163,908.75</b>

## 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
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：云南冶金集团进出口有限公司			322,912.54	
云南建水锰矿有限责任公司			212,443.00	
云南金吉安建设咨询监理有限公司	1,000,000.00		2,500,000.00	
云南冶金昆明重工有限公司	7,203,000.00		2,163,200.00	
云南省冶金医院			40,000.00	
昆明冶金研究院			2,000,000.00	
昆明有色冶金设计研究院股份公司	450,501,026.07		200,000,000.00	
云南源鑫炭素有限公司	3,300,000.00		3,300,000.00	
云南冶金集团金水物业管理有限公司	99,999.99			
云南冶金集团股份公司机关	549,680.00			
云南冶金建设工程质量检测中心	149,140.00			
<b>合计</b>	<b>462,802,846.06</b>		<b>210,538,555.54</b>	

## 3. 关联方应付账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
受同一控股股东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	459,524,472.13	64,948,076.78
云南冶金集团金水物业管理有限公司		379,380.00
云南永昌硅业股份有限公司	3,308,000.00	4,991,400.00
云南金吉安建设咨询监理有限公司	1,185,200.00	685,200.00
云南冶金昆明重工有限公司	2,555,100.00	3,507,850.00

云南冶金仁达电脑有限公司	377,692.83	1,493,440.07
云南省冶金医院	190,000.00	145,000.00
昆明冶金研究院	35,000.00	
昆明有色冶金设计研究院股份公司	299,382.00	2,322,201.18
云南万盛炭素有限责任公司	32,895,981.23	14,731,100.85
昆明正基房地产有限公司	300,000.00	300,000.00
昆明科汇电气有限公司	2,356,500.00	2,356,500.00
云南建水锰矿有限责任公司	92,071.00	
合计	503,119,399.19	95,860,148.88

#### 4. 关联方预收款项

关联方(项目)	期末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中：云南浩鑫铝箔有限公司		28,478.20
云南源鑫炭素有限公司		80,300.00
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	84,411.50	84,411.50
合计	84,411.50	193,189.70

#### 5. 关联方其他应付款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
母公司及最终控制方		
其中：云南冶金集团股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中：昆明有色冶金设计研究院股份公司	537,476.73	43,705,841.99
合计	5,537,476.73	48,705,841.99

#### 6. 关联方应付利息

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：云南冶金集团财务有限公司	642,376.92	441,408.33
合计	642,376.92	441,408.33

#### 7. 关联方存款

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: 云南冶金集团财务有限公司	89,827,678.66	390,699,931.16
合计	89,827,678.66	390,699,931.16

#### 8. 关联方借款

关联方(项目)	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: 云南冶金集团财务有限公司	短期借款	350,000,000.00	350,000,000.00
	长期借款	195,000,000.00	100,000,000.00
合计		545,000,000.00	450,000,000.00

### 十、或有事项

#### 1. 对外提供担保形成的或有负债

(1) 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; 2010年为其向华夏银行借款提供1.8亿元的担保额度, 2012年4月为其向华夏银行借款提供1.2亿元的担保额度, 截至2012年6月30日实际取得借款8亿元。

(2) 2011年10月20日为控股子公司云南文山铝业有限公司提供1.5亿元贷款担保; 截至2012年6月30日实际取得借款1.5亿元。

(3) 根据云南云铝泽鑫铝业有限公司拟向中国银行、农业银行、光大银行、深圳发展银行、云南冶金集团财务有限公司申请项目贷款的需要, 经本公司2011年第三次临时股东大会决议, 同意按目前持有云南云铝泽鑫铝业有限公司股权比例对其总额为10.8亿元项目贷款中的60%, 即6.48亿元承担连带责任的保证担保, 担保期限不超过10年截至2012年6月30日, 已为其向中国进出口银行借款2亿元、招商银行借款1.48亿元、交通银行借款2亿元、云南冶金集团财务有限公司借款1亿元提供担保。

#### 2. 其他或有负债

(1) 截至2012年6月30日, 本公司的控股子公司云南云铝润鑫铝业有限公司已抵押固定资产账面价值为62516万元, 抵押借款余额3.98亿元。

(2) 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银团项目贷款8.752亿元的抵押, 上述采矿权评估值分别为6.89亿元和15.09亿元。

(3) 本公司的控股子公司云南云铝润鑫铝业有限公司以账面价值97,528,569.97元的土地使用权用于公司贷款抵押, 上述土地使用权评估值为40,068.30万元。抵押借款余额2亿元。

(4) 本公司的控股子公司云南云铝涌鑫铝业有限公司以账面价值58,032,697.85元的土地

使用权用于公司贷款抵押,上述土地使用权评估值为 27,073.1505 万元。抵押借款余额 1.2 亿元。

(5) 除上述或有事项外,截至 2012 年 6 月 30 日,本公司无其他重大或有事项。

## 十一、承诺事项

### 1. 重大承诺事项

(1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截至 2012 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
云南云铝泽鑫铝业有限公司资本金	4.32 亿元	1.2 亿元	3.12 亿元	2012 年-2013 年	
云南文山铝业有限公司参股公司—云南天南冶化工有限公司资本金	0.60 亿元	0.43 亿元	0.17 亿元	2012 年	
<b>合计</b>	<b>4.92 亿元</b>	<b>1.63 亿元</b>	<b>3.29 亿元</b>		

(2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
30 万吨/年铝板带工程生产车间 A-B 跨土建施工工程	78,000,000.00	65,700,000.00	12,300,000.00	2009-2012	涌鑫
30 万吨/年铝板带工程生产车间 C-D 跨土建施工工程	78,000,000.00	69,700,000.00	8,300,000.00	2009-2012	涌鑫
30 万吨铝板带工程组装车间、辅料原料及产	65,000,000.00	45,230,000.00	19,770,000.00	2009-2012	涌鑫

品库、综合维修及备件库土建施工工程					
30万吨/年哈兹莱特法铝合金板带开发项目建设监理合同	8,900,000.00	2,000,000.00	6,900,000.00	2011-2014	泽鑫
30万吨/年哈兹莱特法铝合金板带开发项目建设工程设计合同	27,700,000.00	9,000,000.00	18,700,000.00	2011-2014	泽鑫
30万吨/年哈兹莱特法铝合金板带开发项目工程总承包合同	1,685,570,000.00	342,310,000.00	1,343,260,000.00	2011-2014	泽鑫
30万吨/年哈兹莱特法铝合金板带开发设备采购合同	1,092,140,000.00	205,910,000.00	886,230,000.00	2011-2014	泽鑫
15万吨/年交通用铝型材项目防洪沟施工工程	4,874,535.69	1,451,850.00	3,422,685.69	2012年	沥鑫
15万吨/年交通用铝型材项目桩基础工程施工	31,085,900.00	2,903,700.00	28,182,200.00	2012年	沥鑫
硅铝合金新技术推广示范项目场地平整工程(一标段)	33,948,000.00	7,000,000.00	26,948,000.00	2012.3-2012.9	泓鑫
硅铝合金新技术推广示范项目场地平整工程(二标段)	37,100,000.00	3,500,000.00	33,600,000.00	2012.3-2012.9	泓鑫
800kt/a氧化铝项目设计费	74,500,000.00	57,500,000.00	17,000,000.00	2011年	文山
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	文山
<b>合计</b>	<b>3,271,818,435.69</b>	<b>845,205,550.00</b>	<b>2,426,612,885.69</b>		

截至2012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具体支出情况如下: 单位:元

(3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

期间	经营租赁	融资租赁
T+1年	4,396,120.00	106,081,832.04
T+2年	4,378,120.00	106,081,832.04
T+3年	2,060,120.00	106,081,832.04
T+3年以后	750,060.00	265,204,581.15
<b>合计</b>	<b>11,584,420.00</b>	<b>583,450,077.27</b>

注: 1) 融资租赁为本公司控股子公司云南文山铝业有限公司5亿元在建工程设备融资租赁。

2) 云南铝业股份有限公司本部与云南冶金集团股份有限公司签订《房屋租赁协议》,向该公司租赁位于云南铝业股份有限公司本部的办公大楼、供销大楼、娱乐中心等房屋,租金总额为6,900,000元,年租金为230万元/年,租赁期间自2011年7月1日至2014年7月1日。

3) 2008年1月14日,云南云铝涌鑫铝业有限公司与云南建水锰矿有限责任公司就土地租赁事宜平等协商,签订《土地出租协议》,向该公司租赁土地200亩,租金为56万元/年,租赁期间自2008年6月1日至2015年5月31日。

2. 贷款担保承诺

根据本公司第五届董事会第七次会议决议,同意控股子公司云南文山铝业有限公司对参股

公司云南天南冶化工有限公司向中国银行股份有限公司文山州分行申请 54,000 万元新增固定资产贷款（期限 72 个月）中的 30%，即 16,200 万元承担连带责任的保证担保。截至 2012 年 6 月 30 日，实际担保 3150 万元。

3. 除上述承诺事项外，截至 2012 年 6 月 30 日，本公司无其他重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

1. 收购上游阴极炭素制造关联企业云南万盛炭素有限责任公司100%股权进行收购，2012年03月07日，中威正信（北京）资产评估有限公司出具了中威正信评报字（2012）第2006号资产评估报告书，资产评估报告经云南省国有资产监督管理委员会备案，按照评估报告本次交易确定的股权转让价格合计为19,908.87万元。收购完成后，万盛炭素成为公司全资子公司。本次股权变更于2012年7月2日完成工商变更登记，成为公司全资子公司。根据公司生产经营的需要，为降低管理成本、提高运营效率，公司拟按照《公司法》及《公司章程》的有关规定，依法定程序吸收合并万盛炭素，注销其法人地位。本次吸收合并不构成关联交易及《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组情形。8月15日召开的2012年第三次临时股东大会已审议通过《关于吸收合并云南万盛炭素有限责任公司的议案》。

2. 公司于7月20日 收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注〔2012〕MTN184号)文件，交易商协会2012年第36次注册会议决定接受公司中期票据注册，公司发行中期票据注册金额为5亿元，注册额度自本通知书发出之日起2年内有效，由招商银行股份有限公司主承销。在注册有效期内可分期发行中期票据，首次发行应在注册后2个月内完成。

3. 公司基于加快未来铝产业发展的战略考虑，参股在有色金属行业具备国际工程设计、施工、总承揽能力的中铝国际，并形成稳定的战略业务合作伙伴关系，有利于公司产业项目的顺利推进，提供更好地工程技术支撑。为此，公司在香港注册成立的全资子公司云铝国际有限公司（以下简称“云铝国际”）为投资主体，于2012年7月5日认购中铝国际本次H股发行的股票997.97万美元（含经纪佣金、征费等）。

4. 本公司的控股子公司云南文山铝业有限公司（以下简称“文山铝业”）以 80 万吨/年氧化铝项目的部分设备向云南冶金集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）申请办理售后回租业务，文山铝业按照设备的原值向财务公司出售上述设备并承租使用上述设备，设备原值总额不超过 2 亿元，回租期限为五年，文山铝业按期向财务公司支付租金（租金由本金和利息两部分构成，租金的本金部分累计之和与设备原值相等，租金的利息部分按照本金的实际占用情况计算，利率按照中国人民银行公布的同期同档贷款基准利率上浮不超过 10%执行）。

5. 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。

### 十三、其他重要事项

#### 1. 以公允价值计量的资产和负债

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
<b>金融资产</b>		8,450.00	2,284,870.13		2,293,320.13
衍生金融资产		8,450.00	2,284,870.13		2,293,320.13
<b>金融负债</b>	4,325,225.00		-4,325,225.00		0.00
衍生金融负债	4,325,225.00		-4,325,225.00		0.00

#### 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
<b>金融资产</b>					
应收款项	11,055,531.22				6,805,383.32
<b>金融资产小计</b>	<b>11,055,531.22</b>				<b>6,805,383.32</b>
<b>金融负债</b>					
应付款项	3,968,773.32				<b>1,249,909.15</b>
<b>金融负债小计</b>	<b>3,968,773.32</b>				<b>1,249,909.15</b>

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款分类

类别	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(%)
单项金额重大的并单项计提坏账准备应收账款	12,939,049.50	85.01	3,203,195.13	24.76	7,426,278.25	76.80	3,039,286.38	40.93
账龄组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,280,687.35	14.99	2,240,161.80	98.22%	2,243,857.84	23.20	2,240,161.80	99.84
<b>合计</b>	<b>15,219,736.85</b>	<b>100.00</b>	<b>5,443,356.93</b>	<b>35.77</b>	<b>9,670,136.09</b>	<b>100.00</b>	<b>5,279,448.18</b>	<b>54.60</b>

##### 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
昆明正基房地产有限公司	3,278,174.94	327,817.50	10	按账龄计提

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
PARTHNON DERIVATIVES PTE LTD	6,785,496.93			预计风险不大,不计提坏账
<b>合计</b>	<b>12,939,049.50</b>	<b>3,203,195.13</b>	<b>100</b>	—

注: 应收 PARTHNON DERIVATIVES PTE LTD 的款项至财务报告报出日已收回。

2) 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
广州市星亚金属材料有限公司	0.01			预计风险不大,不计提坏账
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	4,023.22			预计风险不大,不计提坏账
广西五洲国通投资有限公司	20,639.15			预计风险不大,不计提坏账
Nilo Asia pte Ltd	15,863.17			预计风险不大,不计提坏账
<b>合计</b>	<b>2,280,687.35</b>	<b>2,240,161.80</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(2) 期末应收账款中无持本公司 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 (%)
PARTHNON DERIVATIVES PTE LTD	客户	6,785,496.93	1年以内	44.58
昆明正基房地产有限公司	客户	3,278,174.94	2年	21.54
上海雄恒贸易公司	客户	1,621,664.53	6年以上	10.66
湖北阳新轮毂厂	客户	1,253,713.10	6年以上	8.24
广西大化县铝材厂	客户	872,966.99	6年以上	5.74
<b>合计</b>		<b>10,936,638.86</b>		

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
昆明正基房地产有限公司	同一控制人控制的子公司	3,278,174.94	2年	21.54
<b>合计</b>		<b>3,278,174.94</b>	<b>2年</b>	<b>21.54</b>

(5) 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	1,075,963.85	6.3249	6,805,383.32			
<b>合计</b>	<b>1,075,963.85</b>	<b>6.3249</b>	<b>6,805,383.32</b>			

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	26,200,595.68				31,337,208.30	89.56	0	
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,698,675.02	9.34	737,970.81	27.35	3,652,576.62	10.44	720,003.81	19.71
合计	28,899,270.70		737,970.81	—	34,989,784.92	100	720,003.81	—

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
中国国际期货有限公司	26,200,595.68	0	0	铝商品期货保证金经测试没有减值
合计	26,200,595.68			

2) 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	100.00	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	100.00	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	100.00	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	100.00	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
其他零星单位	144,809.70	144,809.70	100.00	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
备用金	1,755,561.85	0.00	0.00	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	0.00	0.00	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
其他零星单位	105,142.36	0	0	经测试没有减值
合计	2,698,675.02	737,970.81	—	—

(2) 期末无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
中国国际期货有限公司	期货业务	26,200,595.68	1年以下	90.66	期货保证金
宜良明昌建筑公司	供销业务	346,628.57	6年以上	1.20	货款
江苏镇江阀门电气股份公司	供销业务	126,532.54	6年以上	0.44	货款

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	政企业务	100,000.00	2-3年	0.35	风险抵押金
江苏扬州中庆照明电器有限 公司	供销业务	60,000.00	6年以上	0.21	货款
<b>合计</b>		<b>26,833,756.79</b>			

(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				1,754,595.57	6.3009	11,055,531.22
<b>合计</b>				<b>1,754,595.57</b>	<b>6.3009</b>	<b>11,055,531.22</b>

3. 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	2,811,838,600.12	2,603,365,267.12
按权益法核算的长期股权投资		
<b>长期股权投资合计</b>	<b>2,811,838,600.12</b>	<b>2,603,365,267.12</b>
减: 长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>2,811,838,600.12</b>	<b>2,603,365,267.12</b>

(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	本年增加	本年减少	期末金额	本年现金红利
<b>成本法核算</b>								
云南云铝泽鑫 铝业有限公司	60	60	120,000,000.00	120,000,000.00			120,000,000.00	
云铝国际有限 公司	100	100	63,040,000.00		63,040,000.00		63,040,000.00	
云南云铝涌鑫 铝业有限公司	51.08	51.08	440,000,000.00	369,666,667.00	70,333,333.00		440,000,000.00	
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	
云南云铝沥鑫 铝业有限公司	60	60	120,000,000.00	120,000,000.00			120,000,000.00	
云南云铝泓鑫 铝业有限公司	70	70	70,000,000.00		70,000,000.00		70,000,000.00	
驰宏国际矿业 有限公司	0.34	0.34	513,367.87	513,367.87			513,367.87	
云南冶金集团 进出口物流股 份有限公司	13.46	13.46	26,982,572.56	29,187,386.95			29,187,386.95	
云南金吉安建 设咨询监理有 限公司	5.05	5.05	200,000.00	200,000.00			200,000.00	
云南冶金集团 财务有限公司	10.00	10.00	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00	
云南华坪洋鑫 电力开发有限 公司	51	51	5,100,000.00		5,100,000.00		5,100,000.00	
富滇银行	0.02	0.02	883,576.59	883,576.59			883,576.59	
中色国际氧化 铝开发有限公	10.00	10.00	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额	本年现金红利
司								
小计			2,809,633,785.73	2,603,365,267.12	208,473,333.00	-	2,811,838,600.12	
合计			2,809,633,785.73	2,603,365,267.12	208,473,333.00		2,811,838,600.12	

#### 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	2,180,179,296.49	2,507,356,415.80
其他业务收入	1,136,034,782.94	604,233,978.42
合计	3,316,214,079.43	3,111,590,394.22
主营业务成本	1,989,063,615.62	2,254,544,229.46
其他业务成本	1,115,676,197.44	592,749,173.95
合计	3,104,739,813.06	2,847,293,403.41

##### (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	435,970,442.04	402,521,478.52	558,023,945.94	504,700,576.41
铝材加工行业	1,698,766,248.88	1,541,537,278.02	1,902,129,787.83	1,703,740,955.96
炭素制造行业	44,498,938.91	44,097,135.65	46,445,417.09	45,362,093.18
化工产品制造行业	943,666.66	907,723.43	757,264.94	740,603.91
合计	2,180,179,296.49	1,989,063,615.62	2,507,356,415.80	2,254,544,229.46

##### (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通铝锭	435,970,442.04	402,521,478.52	558,023,945.94	504,700,576.41
纯铝圆杆	321,638,560.29	296,300,912.92	310,126,614.19	284,644,585.19
铝合金方棒	918,529,947.92	834,840,161.73	929,117,949.97	837,199,025.25
铝板	269,738,732.90	251,658,324.59	572,647,625.73	502,056,661.93
铝母线	172,284,588.19	144,584,270.33	90,234,278.50	79,837,332.69
其他	62,017,025.15	59,158,467.53	47,206,001.47	46,106,047.99
合计	2,180,179,296.49	1,989,063,615.62	2,507,356,415.80	2,254,544,229.46

##### (3) 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	2,107,612,138.41	1,918,037,675.86	2,186,366,406.89	1,982,035,554.00
国外	72,567,158.08	71,025,939.76	320,990,008.91	272,508,675.46
合计	2,180,179,296.49	1,989,063,615.62	2,507,356,415.80	2,254,544,229.46

##### (4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)

客户 1	265,105,279.78	7.99
客户 2	228,264,670.25	6.88
客户 3	144,269,135.24	4.35
客户 4	135,273,824.79	4.08
客户 5	106,607,313.64	3.21
合计	879,520,223.69	26.52

## 5. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		750,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
期货投资损益	-1,436,665.00	3,934,825.00
合计	-1,436,665.00	4,684,825.00

## 6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-38,273,593.49	21,908,042.01
加: 资产减值准备	128,589.53	-211,222.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	109,231,349.14	108,232,282.84
无形资产摊销	4,452,421.14	4,452,421.14
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)	-1,105.40	-28,736.54
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)	-8,450.00	4,944,800.00
财务费用(收益以“-”填列)	102,277,056.27	83,588,650.73
投资损失(收益以“-”填列)	1,436,665.00	-750,000.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	2,073,058.91	5,095,405.72
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		-118,365.00
存货的减少(增加以“-”填列)	-144,936,000.02	83,650,671.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-280,716,117.25	-152,508,782.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	609,800,718.39	-204,418,190.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	366,540,592.20	-45,087,022.24
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	567,474,177.51	836,178,940.61
减: 现金的期初余额	783,472,351.35	897,348,883.13
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	-215,998,173.84	-61,169,942.52

## 十五、补充资料

### 1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2012年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	-149,557.63	16,439.07	
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	
计入当期损益的政府补助	111,021,409.00	27,040,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
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	-291,497.41	2,479,601.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			(-
小计	110,580,353.96	32,516,822.95	
所得税影响额	12,878,547.25	2,687,436.62	
少数股东权益影响额（税后）	33,494,827.71	6,589,505.02	
合计	64,206,979.00	23,239,881.31	

注：上期其他符合非经常性损益定义的损益项目为处置长期股权投资的收益。

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2012年上半年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-0.63	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-2.24	-0.06	-0.06

## 十六、财务报告批准

本财务报告于2012年8月28日由本公司董事会批准报出。

云南铝业股份有限公司

二〇一二年八月三十日