



云南铝业股份有限公司

YUNNAN ALUMINIUM Co.,Ltd

2013 半年度报告全文

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人田永、主管会计工作负责人丁吉林及会计机构负责人(会计主管人员)唐正忠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	29
第八节 财务报告	31
第九节 备查文件目录	141

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或云铝股份	指	云南铝业股份有限公司
董事会	指	云南铝业股份有限公司董事会
监事会	指	云南铝业股份有限公司监事会
股东大会	指	云南铝业股份有限公司股东大会
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
云南省国资委	指	云南省国有资产监督管理委员会
冶金集团	指	云南冶金集团股份有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	云铝股份	股票代码	000807
变更后的股票简称(如有)			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南铝业股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	云铝股份		
公司的外文名称(如有)	YUNNAN ALUMINIUM CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写(如有)			
公司的法定代表人	田永		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张文伟	
联系地址	云南铝业股份有限公司证券法律和企业管理部	云南铝业股份有限公司证券法律和企业管理部
电话	0871-67455268	0871-67455268
传真	0871-67455399	0871-67455399
电子信箱	zhangww@ylgf.com	zhangww@ylgf.com

三、其他情况

1.公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2.信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3.注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4.其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	5,757,439,369.82	4,005,498,742.77	3,999,817,662.21	43.94%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-128,682,740.86	-25,067,807.81	-26,909,639.16	-378.2%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-177,288,583.60	-89,274,786.81	-91,116,618.16	-94.57%
经营活动产生的现金流量净额(元)	1,767,684.60	794,411,208.76	787,848,336.06	-99.78%
基本每股收益(元/股)	-0.084	-0.016	-0.017	-394.12%
稀释每股收益(元/股)	-0.084	-0.016	-0.017	-394.12%
加权平均净资产收益率(%)	-3.33%	-0.63%	-0.63%	-2.7%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	20,886,287,788.52	18,819,280,727.26	18,819,280,727.26	10.98%
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,750,512,449.28	3,923,606,540.70	3,923,606,540.70	-4.41%

追溯调整 2010、2011 年数据的原因说明如下：

云南万盛炭素有限责任公司（以下简称“万盛炭素”）是经云南省经贸委云经贸投资证字（2003 年 39 号）文件批准，由云南冶金集团股份有限公司等股东代表共同组建的有限公司，2012 年 4 月 25 日，公司召开第五届董事会第十四次会议，审议了《关于收购云南万盛炭素有限责任公司 100% 股权的议案》，同意公司以 2011 年 12 月 31 日万盛炭素每单位出资额净资产的评估值 1.54 元为交易价格，收购万盛炭素 100% 股权，交易金额合计为 19,908.87 万元。合并日为 2012 年 6 月 30 日。

因万盛炭素控股股东为云南冶金集团股份有限公司，系公司实际控制人，故本次合并为同一控制下企业合并。按照会计准则的规定，视同万盛炭素于合并报表最早期间已经存在，公司在披露可比数据时，对 2012 年 1-6 月年数据进行了追溯调整。

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-99,482.17	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	100,370,912.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	71,110.00	
减：所得税影响额	24,219,679.22	
少数股东权益影响额（税后）	27,517,018.85	
合计	48,605,842.74	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

1. 报告期内公司总体经营情况

2013年上半年,面对复杂多变的国内外宏观经济形势,特别是国内经济增速放缓、铝价持续下跌等不利因素,全司上下紧紧围绕“夯实基础、改革创新、提质增效”的年度工作主题,狠抓基础管理和全力推动降本增效工作,有效化减了各种不利因素,在极端困难的形势下仍实现了公司生产经营、项目建设等各项工作的安全平稳运营。

报告期内,公司实现营业收入5,757,439,369.82元,比去年同期增加43.94%;归属于母公司所有者的净利润-128,682,740.86元,比去年同期减少378.20%。

2. 公司下半年的主要工作措施

- (1) 积极地创造、挖掘和充分发挥、利用各种有利因素和条件,想方设法增加盈利点;
- (2) 充分发挥好经营降本的作用,提高市场应变能力,加强经营方式和物流方式的创新,千方百计实现公司降本增效的任务目标;
- (3) 精心策划实施好各项融资和资金管理工作,确保公司资金安全,尽最大努力降低财务费用和资产负债率;
- (4) 特别重视抓好安全生产和基础管理,防范安全风险,向安全要效益、向管理要效益;
- (5) 加快产业转型升级和结构调整,促进公司健康可持续发展;
- (6) 抓好思想保障、队伍保障、作风保障工作,营造积极向上、团结拼搏、共克时艰的良好工作作风和氛围。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务为氧化铝生产、铝冶炼及加工,主营收入占总营业收入的比例99.25%。报告期内,公司利润构成未发生重大变化。上半年,公司共生产铝产品40.58万吨,同比上升46.66%;销售铝产品37.81万吨,同比上升55.86%。

主要财务数据同比变动情况表

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	5,757,439,369.82	3,999,817,662.21	43.94%	主要是本公司产品销量增加所致
营业成本	5,504,182,835.56	3,722,298,901.18	47.87%	主要是本公司产品销量增加所致
销售费用	133,599,420.69	81,668,798.10	63.59%	主要是本公司产品销量增加及运费上涨所致
管理费用	173,402,423.78	150,722,991.50	15.05%	主要是本公司修理费下降所致
财务费用	207,039,313.00	155,099,287.98	33.49%	主要是本公司有息负债增加所致
所得税费用	-19,157,374.07	14,084,300.88	-236.02%	主要是本公司加大对研发投入所致

研发投入	10501978.16	7446246.58	41.04%	主要是公司本期亏损导致递延所得税资产增加所致
经营活动产生的现金流量净额	1,767,684.60	787,848,336.06	-99.78%	主要是本公司铝产品价格下跌所致
投资活动产生的现金流量净额	-933,026,996.28	-2,101,876,685.76	55.61%	主要是本公司在建项目支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,036,593,108.21	553,682,227.56	87.22%	主要是本公司有息负债增加所致
现金及现金等价物净增加额	105,331,732.34	-760,137,163.72	113.86%	主要是本公司有息负债增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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(%)
分行业						
有色金属冶炼行业	2,923,265,464.50	2,713,470,132.86	7.18%	76.57%	76.27%	2.26%
铝材加工行业	1,976,007,376.21	1,954,677,603.87	1.08%	8.56%	17.31%	-87.23%
炭素制造行业	122,469,131.32	113,187,901.34	7.58%	1,092.28%	1,162.51%	-40.42%
化工产品制造行业	526,349.14	879,641.93	-67.12%	-44.22%	-3.09%	-1,862.23%
贸易	692,031,153.46	679,407,117.65	1.82%	37.22%	36.31%	55.87%
分产品						
普通铝锭	2,922,933,514.05	2,713,138,182.41	7.18%	76.55%	75.56%	7.91%
铝加工产品	1,976,007,376.21	1,954,677,603.87	1.08%	8.56%	17.31%	-87.23%
其他	815,358,584.37	793,806,611.37	2.64%	58.16%	58.06%	2.33%
分地区						
国内	5,063,831,222.69	4,813,903,503.56	4.94%	44.22%	48.5%	-35.69%
国外	650,468,251.94	647,718,894.09	0.42%	35.52%	37.17%	-73.93%

四、核心竞争力分析

1. 公司构建了集“铝土矿、氧化铝、铝电解、铝加工”为一体的完整产业链。公司控股92.33%的文山铝业掌控的资源储

量已超过1.5亿吨，通过加大后续勘探后还有较大增储空间。云南省境内及周边地区具有丰富优质的铝土矿资源，依托有利的区位优势，为公司进一步增强资源保障及降成本提供了条件，同时，云南省的水电资源丰富，为公司提供了能源供给保障，也为今后大力发展清洁载能产业、降低能源成本创造了良好条件。

2.近期，国家工信部发布的《铝行业规范条件》明确提出鼓励和支持水电铝产业模式发展，同时，国家发改委也取消了直购电试点审批，转由地方政府负责直购电工作的牵头和协调，这都为云铝公司构建市场化用电机制，充分发挥云南水电资源优势提供了有力的政策支持。

3.云铝公司继续保持了节能环保、技术创新、专业管理等方面的行业领先优势，产品能耗等核心指标继续处于行业领先水平，原铝交流电单耗领先行业先进水平近1000kWh，为公司实现向管理要效益奠定了基础。

4.随着公司资源开发、铝深加工项目的投产达产、一体化产业链优势逐步显现，公司整体抗风险能力进一步增强。

五、投资状况分析

1.对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
75,000,000.00	223,473,333.00	66%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
云南天冶化工有限公司	电石、石灰、石灰石；烧碱及其后加产品；液氯、盐酸、次氯酸钠、氯化钙、三氯化铁、氯乙烯单体、聚氯乙烯及其后加工产品；其他有机及精细氯产品；电石渣水泥的生产及销售。	30%
云南云铝泽鑫铝业有限公司	重熔用铝锭及铝加工制品、炭素及炭素制品、氧化铝、有色金属、黑色金属加工及销售、金属材料贸易。	60%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
富滇银行股份有限公司	商业银行	883,576.59	524,920	0.02%	524,920	0.02%			长期股权投资	对外投资
云南冶金集团财务有限公司	其他	50,000,000.00		10%		10%			长期股权投资	对外投资
云南正达矿业小额贷款股份有限公司	其他	16,000,000.00		8%		8%		1,760,000.00	长期股权投资	对外投资

合计	66,883,576.59	524,920	--	524,920	--		1,760,000.00	--	--
----	---------------	---------	----	---------	----	--	--------------	----	----

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	02068(H股)	中铝国际	62,727,444.14	19,495,000	100%	19,495,000	100%			可供出售金融资产	对外投资
期末持有的其他证券投资					--		--			--	--
合计			62,727,444.14	19,495,000	--	19,495,000	--			--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2012年06月20日								
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2. 委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
云南铝业股份有限公司	否	否	沪铝套保	2,060	2013年01月01日	2013年06月30日	14,685		11,337	2.33%	-1,667
云南铝业股份有限公司	否	否	伦铝套保	0	2013年01月01日	2013年06月30日	1,376		10,778	2.21%	-909
合计				2,060	--	--	16,061		22,115	4.54%	-2,576
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况(如适用)				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2013年02月28日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)											

<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。</p> <p>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>	<table border="1"> <tr> <td>2013 年 01 月 04 日</td> <td>15300 元/吨</td> <td>2161 美元/吨</td> </tr> <tr> <td>2013 年 06 月 28 日</td> <td>14250 元/吨</td> <td>1775 美元/吨</td> </tr> </table>	2013 年 01 月 04 日	15300 元/吨	2161 美元/吨	2013 年 06 月 28 日	14250 元/吨	1775 美元/吨
2013 年 01 月 04 日	15300 元/吨	2161 美元/吨					
2013 年 06 月 28 日	14250 元/吨	1775 美元/吨					
<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>未发生变化</p>						
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>无</p>						

3.募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	100,500.76
报告期投入募集资金总额	
已累计投入募集资金总额	100,500.76
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
上述募集资金在 2012 年度已经全部使用完毕。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
4 万吨耐热、高强度铝合金圆杆项目	否	11,093	11,093		11,093	100%	2009 年 06 月 01 日	421.56	否	否
8 万吨中高强度宽幅铝合金板带工艺创新与产品开发项目	否	89,457.76	89,457.76		89,457.76	100%	2013 年 12 月 31 日	119.8	否	否
承诺投资项目小计	--	100,550.76	100,550.76		100,550.76	--	--	541.36	--	--
超募资金投向										
合计	--	100,550.76	100,550.76	0	100,550.76	--	--	541.36	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	4 万吨耐热、高强度铝合金圆杆项目因受市场影响暂未达到预期效益。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 2010 年 3 月铸轧生产线带负荷试车, 同年 6 月达到预定可使用状态, 冷轧生产线于 2010 年 12 月开始设备调试, 目前项目尚未达到整体预计效益.标。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

4.主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云南文山铝业有限公司	子公司	有色金属	铝土资源开发、开采	1,600,000,000.00	5,764,537,246.25	1,621,472,968.00	522,847,731.82	1,438,653.65	7,107,426.02
云南云铝润鑫铝业有限公司	子公司	有色金属	有色金属、黑色金属加工、销售	675,819,983.00	3,234,621,708.09	614,451,614.24	889,780,098.41	-50,684,853.82	-43,205,760.96

云南云铝涌鑫 铝业有限公司	子公 司	有色 金属	有色金 属、黑色 金属加 工、销售	907,792,000.00	4,083,492,553.12	911,352,731.60	1,980,900,747.09	-29,243,517.10	-23,267,626.44
云南云铝泽鑫 铝业有限公司	子公 司	有色 金属	有色金 属、黑色 金属加 工、销售	720,000,000.00	1,843,158,385.68	391,041,952.50		-731,010.00	67,988,978.25
云南云铝沥鑫 铝业有限公司	子公 司	有色 金属	有色金 属、黑色 金属、加 工及贸 易	200,000,000.00	466,395,181.74	199,994,806.43			
云南云铝泓鑫 铝业有限公司	子公 司	有色 金属	有色金 属、黑色 金属、加 工及贸 易	100,000,000.00	192,282,289.81	126,299,218.29		-119,015.64	-119,015.64
云南云铝津鑫 铝业有限公司	子公 司	电力	煤矸石 发电生 产、销 售；电 力技 术、管 理咨 询	20,000,000.00	10,689,005.10	9,991,133.27		-2,079.63	-2,079.63
云铝国际有限 公司	子公 司	投 资、 贸易	投资、融 资、贸易 等根据 香港 《公司 条例》许 可的业 务	246,676,420.00	58,507,579.29	58,507,579.29		4.95	4.95
云南天冶化工 有限公司	参 股 公 司	化 工	化工产 品	150,000,000.00	714,323,423.36	242,730,473.25		-1,913,532.95	-1,843,879.70

5.非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
年产 30 万吨哈兹莱 特法铝合金板带工	351,121	38,654	147,531	48.5%	0

艺开发项目					
30 万吨铝板带加工项目	284,495	19,118	260,899	98%	
合计	635,616	57,772	408,430	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2012年度股东大会审议并通过公司权益分派方案：以公司现有股本总数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（含税），共计派发现金红利4,618万元。公司剩余未分配利润留待以后年度分配。

公司目前利润分配尚未实施。

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 04 月 10 日	证企部办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况及未来发展
2013 年 04 月 23 日	证企部办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况及未来发展
2013 年 05 月 02 日	证企部办公室	电话沟通	个人	个人投资者	老挝项目和直购电的进展情况
2013 年 05 月 02 日	证企部办公室	电话沟通	个人	个人投资者	老挝事项进展情况
2013 年 05 月 02 日	董秘办公室	电话沟通	个人	中信建投电话会议	公司生产经营情况及未来发展
2013 年 05 月 07 日	公司三楼会议室	实地调研	机构	国家统计局昆明调查队	采购经理调查数据质量核查抽查
2013 年 05 月 08 日	公司四楼会议室	实地调研	机构	光大证券股份有限公司	公司生产经营情况及未来发展
2013 年 06 月 14 日	公司三楼会议室	实地调研	机构	冶金集团投资公司坤鑫 聚信股权投资基金公司 平安银行	公司生产经营情况及未来发展
2013 年 06 月 20 日	证企部办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况及未来发展

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，本公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳市证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法规的要求，不断规范和完善公司法人治理结构，建立健全内部管理，促进“三会”有效制衡，使公司的治理制度体系进一步完善，提高公司规范运作水平。公司股东大会、董事会及各专门委员会、监事会及公司管理层各尽其责、恪尽职守、规范运作；公司对关联交易、担保事项、重大投资以及信息披露等事项均按照《公司章程》以及《股票上市规则》等有关规定履行了相应的审批程序并及时履行信息披露义务。

截至报告期末，公司治理实际状况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用

五、重大关联交易

1.与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
云南建水锰矿有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	购买商品		市场公允价格	市场公允价格	8.51	0%			2013年06月29日	巨潮资讯网
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	购买商品		市场公允价格	市场公允价格	22.68	0%			2013年06月29日	巨潮资讯网

云南冶金昆明重工有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	购买商品		市场公允价格	市场公允价格	817.45	0.08%			2013年06月29日	巨潮资讯网
云南冶金仁达电脑有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	购买商品		市场公允价格	市场公允价格	375.87	0.04%			2013年06月29日	巨潮资讯网
云南永昌硅业股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	购买商品		市场公允价格	市场公允价格	2739.04	0.27%			2013年06月29日	巨潮资讯网
云南源鑫炭素有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	购买商品		市场公允价格	市场公允价格	6056.27	0.59%			2013年06月29日	巨潮资讯网
云南冶金集团股份有限公司第一分公司	母公司及最终控制方	接受劳务		市场公允价格	市场公允价格	172.50	0.02%			2013年06月29日	巨潮资讯网
昆明金瓯工程造价咨询评估有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	接受劳务		市场公允价格	市场公允价格	20.00	0%			2013年06月29日	巨潮资讯网
昆明冶金研究院	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	接受劳务		市场公允价格	市场公允价格	1.64	0%			2013年06月29日	巨潮资讯网
昆明有色冶金设计研究院股份公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	接受劳务		市场公允价格	市场公允价格	18,409.76	12.28%			2013年06月29日	巨潮资讯网
云南建水锰矿有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	接受劳务		市场公允价格	市场公允价格	3.00	0%			2013年06月29日	巨潮资讯网
云南金吉安建设咨询监理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	接受劳务		市场公允价格	市场公允价格	257.00	0.03%			2013年06月29日	巨潮资讯网
云南省冶金	受同一母公司	接受劳		市场公	市场公	43.09	0%				巨潮资

医院	及最终控制方控制的其他企业	务		允价格	允价格						讯网
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	接受劳务		市场公允价格	市场公允价格	1028.96	0.1%				巨潮资讯网
云南冶金仁达电脑有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	接受劳务		市场公允价格	市场公允价格	42.28	0%			2013年06月29日	巨潮资讯网
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	接受代理		市场公允价格	市场公允价格	17.66	0%			2013年06月29日	巨潮资讯网
昆明有色冶金设计研究院股份公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	销售商品		市场公允价格	市场公允价格	17,522.23	3.04%			2013年06月29日	巨潮资讯网
云南浩鑫铝箔有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	销售商品		市场公允价格	市场公允价格	1,411.88	0.25%			2013年06月29日	巨潮资讯网
云南源鑫炭素有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	销售商品		市场公允价格	市场公允价格	5,558.20	0.97%			2013年06月29日	巨潮资讯网
合计				--	--	54508.02	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

2. 关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

云南冶金集团股份公司	母公司及最终控制方	应付关联方债务		否	11,908.98		11,908.98
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	同一控制下企业	应付关联方债务		否	739.89		739.89
昆明有色冶金设计研究院股份公司	同一控制下企业	应付关联方债务		否	2.15		
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

3.其他重大关联交易

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
云南铝业股份有限公司关于为云南云铝泓鑫铝业有限公司贷款提供连带责任担保的公告	2013年02月28日	巨潮资讯网
云南铝业股份有限公司与云南冶金财务有限公司签订金融服务协议的关联交易公告	2013年04月27日	巨潮资讯网
云南铝业股份有限公司2013年预计日常关联交易的公告	2013年04月27日	巨潮资讯网

六、重大合同及其履行情况

1.托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期内公司未发生或以前期间发生延续到报告期的托管其他公司资产或其他公司承包公司资产的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

①融资租赁情况

借款单位	期限	期初金额	利率 (%)	应计利息	期末金额	借款条件
工银金融租赁有限公司融资租赁款	6年	357,224,729.06	7.5325		318,203,974.61	担保融资
云南冶金集团财务公司融资租赁款	5年	155,000,000.00	7.0400		150,000,000.00	信用融资
招银金融租赁有限公司-设备融资租赁款	5年		6.0160	34,703,944.72	474,709,568.53	信用融资
云南冶金集团财务有限公司融资租赁款	5年		6.0160	1,680,707.60	13,293,866.84	信用融资
合计				36,384,652.32		

②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	本期确认的租赁费
云南建水锰矿有限责任公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	土地使用权	2008.6.1	2015.5.31	市场价	279,999.71
云南冶金集团财务有限公司	云南文山铝业有限公司	设备融资租赁				5,574,911.54
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	办公室租金	2011.7.1	2014.7.1	市场价	1,149,996.00
云南冶金集团金水物业管理有限公司	云南文山铝业有限公司	办公室租金	2011.1.1	2015.12.31	市场价	425,000.00
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	办公室租金	2011.1.1	2015.12.31	市场价	66,666.66
云南冶金集团金水物业管理有限公司	云南华坪洋鑫电力开发有限公司	办公室租金	2013.12.31	2015.5.1	市场价	243,200.00
云南冶金集团金水物业管理有限公司	云南云铝润鑫铝业有限公司	办公室租金	2011.1.1	2015.12.31	市场价	307,200.00
合计						8,046,973.91

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2.担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	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）
云南天冶化工有限公司	2011年09月10日	16,200	2012年03月05日	4,350	连带责任保证	2012.03.05-2018.03.04	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				4,350
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）				13,077
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		50,000	2010年08月02日	50,000	连带责任保证	2010.08.02-2018.08.01	否	是
云南云铝涌鑫铝业有限公司		18,000	2011年05月06日	18,000	连带责任保证	2010.07.10-2013.07.30	否	是
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2012年03月31日	12,000	2012年06月27日	12,000	连带责任保证	2010.07.30-2013.07.30	否	是
云南文山铝业有限公司	2011年10月13日	18,666	2011年10月20日	13,500	连带责任保证	2011.10.20-2014.10.19	否	是
云南云铝泽鑫铝业有限公司	2011年08月15日	90,000	2011年12月09日	58,400	连带责任保证	2011.12.09-2018.12.09	否	是
云南云铝泓鑫铝业有限公司	2013年02月28日	30,000	2013年03月29日	3,000	连带责任保证	2013.03.29-2016.3.26	否	是
云南云铝沥鑫铝业有限公司	2012年08月30日	5,000	2013年01月31日	5,000	连带责任保证	2013.01.31-2021.01.31	否	是
云南云铝沥鑫铝业有限公司		55,000	2013年03月15日	15,000	连带责任保证	2013.03.15-2014.03.15	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			115,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				8,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			278,666	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				174,900
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)	115,200	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	12,350
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	294,866	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	187,977
实际担保总额(即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)	50.12%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	187,977		
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)			
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)	187,977		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

公司及其子公司的对外担保明细情况

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按持股比例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。截止 2013 年 6 月 30 日, 云南天南冶化工有限公司取得该项借款 43590 万元, 文山铝业实际担保金额 13077 万元。

3.其他重大交易

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
云南铝业股份有限公司关于为云南云铝泓鑫铝业有限公司贷款提供连带责任担保的公告	2013年02月28日	巨潮资讯网
云南铝业股份有限公司与云南冶金财务有限公司签订金融服务协议的关联交易公告	2013年04月27日	巨潮资讯网
云南铝业股份有限公司2013 年预计日常关联交易的公告	2013年04月27日	巨潮资讯网

七、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	云南冶金集团股份有限公司	1.将遵守法律、法规和规章的规定, 履行法定承诺义务; 2.持有的原非流通股股份自获得上市流通之日起, 在三十六个月内不上市交易; 上述三十六个月期满后, 通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的数量	2006 年 05 月 19 日	长期有效	报告期内, 控股股东严格履行了承

	占公司股份总数的比例在十二个月不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十； 3.为增强公司凝聚力、提升上市公司价值，在本次股权分置改革方案实施后，将根据国家相关管理制度和办法及时提出并实施管理层股权激励计划。			诺。
承诺是否及时履行	是			
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

九、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

十、其他重大事项的说明

序号	事项	刊载日期	信息披露网站
1	为云南云铝泓鑫铝业有限公司贷款提供连带责任担保	2013年02月28日	巨潮资讯网
2	开展期货套期保值业务	2013年02月28日	巨潮资讯网
3	控股子公司云南云铝泽鑫铝业有限公司获得财政补助	2013年03月29日	巨潮资讯网
4	公司铝锭产品获得国家收储	2013年03月29日	巨潮资讯网
5	与云南冶金财务有限公司签订金融服务协议关联交易	2013年04月27日	巨潮资讯网
6	关于放弃云南冶金集团进出口物流股份有限公司增资扩股权利	2013年06月07日	巨潮资讯网
7	控股子公司云铝泽鑫铝业有限公司获得财政补助	2013年06月28日	巨潮资讯网

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	74,656	0.05%				-1,834	-1,834	72,822	0.05%
5、高管股份	74,656	0.05%				-1,834	-1,834	72,822	0.05%
二、无限售条件股份	1,539,098,328	99.95%				1,834	1,834	1,539,100,162	99.95%
1、人民币普通股	1,539,098,328	99.95%				1,834	1,834	1,539,100,162	99.95%
三、股份总数	1,539,172,984	100%						1,539,172,984	100%

股份变动的的原因

适用 不适用

原公司高管沈家贵高管锁定股到期解禁。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		168,328						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
云南冶金集团股份有限公司	国有法人	49.13%	756,169,168			756,169,168		
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	其他	3.37%	51,839,101	46,215,612		51,839,101		
中诚信托有限责任公司—中诚·金谷 1 号集合资金信托	其他	0.62%	9,533,679	-1,070,885		9,533,679		
中国银行—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.36%	5,606,822	-1,712,287		5,606,822		
深圳市宏潇盛投资管理有限公司	其他	0.28%	4,320,000	18,688		4,320,000		
中国工商银行—华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.25%	3,868,600	844,000		3,868,600		
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	其他	0.21%	3,234,681	-992,000		3,234,681		
中国工商银行—华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	其他	0.18%	2,799,996	-499,096		2,799,996		
华夏基金(香港)有限公司-华夏沪深 300 指数	其他	0.14%	2,098,345	-530,600		2,098,345		

ETF								
中国银行-银华中证内地资源主题指数分级证券投资基金	其他	0.12%	1,806,230	634,802		1,806,230		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
云南冶金集团股份有限公司	756,169,168	人民币普通股	756,169,168					
上海浦东发展银行-长信金利趋势股票型证券投资基金	51,839,101	人民币普通股	51,839,101					
中诚信托有限责任公司-中诚·金谷 1 号集合资金信托	9,533,679	人民币普通股	9,533,679					
中国银行-嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	5,606,822	人民币普通股	5,606,822					
深圳市宏潇盛投资管理有限公司	4,320,000	人民币普通股	4,320,000					
中国工商银行-华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	3,868,600	人民币普通股	3,868,600					
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	3,234,681	人民币普通股	3,234,681					
中国银行-华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	2,799,996	人民币普通股	2,799,996					
华夏基金(香港)有限公司-华夏沪深 300 指数 ETF	2,098,345	人民币普通股	2,098,345					
中国银行-银华中证内地资源主题指数分级证券投资基金	1,806,230	人民币普通股	1,806,230					
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售流通股股东以及前十名股东之间是否存在关联关系。							
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)	无							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
田永	董事长	现任	55,261	0	0	55,261	0	0	0
周强	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵永生	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
丁吉林	董事、总经 理	现任	0	0	0	0	0	0	0
邓传宏	董事、党委 书记、副总 经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
万多稳	董事	现任	1,777	0	0	1,777	0	0	0
张春生	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨国樑	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨显万	独立董事	现任	8,052	0	0	8,052	0	0	0
罗绍德	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
华一新	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张自义	监事会主席	现任	24,629	0	0	24,629	0	0	0
袁明喜	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王德兴	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李俊	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
丁平	职工监事	现任	2,643	0	0	2,643	0	0	0
张文伟	党委副书 记、纪委书 记、董事会 秘书	现任	4,736	0	0	4,736	0	0	0
唐正忠	总会计师	现任	0	0	0	0	0	0	0
何跃贵	副总经理、 总工程师	现任	0	0	0	0	0	0	0
尹传兴	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0

张建宇	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
马云彪	副总经理	现任	650	0	0	650	0	0	0
沈家贵	职工监事、 工会主席	离任	1,346	0	1,346	0	0	0	0
合计	--	--	99,094	0	1,346	97,748	0	0	0

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1.合并资产负债表

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,489,398,664.82	1,384,066,932.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	114,189,764.87	54,588,883.25
应收账款	520,465,922.07	272,647,100.43
预付款项	98,873,243.00	125,054,697.01
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	4,802,709.80	4,802,709.80
其他应收款	157,458,055.33	188,356,316.66
买入返售金融资产		
存货	2,218,560,924.38	1,716,548,250.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	4,603,749,284.27	3,746,064,890.56

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	58,388,268.96	52,165,101.12
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	158,981,561.74	143,981,561.74
投资性房地产		
固定资产	8,137,728,228.16	7,938,192,952.77
在建工程	5,985,290,813.70	4,964,610,639.50
工程物资	93,300,615.88	130,094,908.03
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	612,251,467.21	613,279,417.60
开发支出	8,749,997.79	
商誉		
长期待摊费用	61,781,506.49	61,604,880.01
递延所得税资产	63,361,390.61	25,085,264.08
其他非流动资产	1,102,704,653.71	1,144,201,111.85
非流动资产合计	16,282,538,504.25	15,073,215,836.70
资产总计	20,886,287,788.52	18,819,280,727.26
流动负债：		
短期借款	5,482,100,177.11	4,604,539,922.95
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	11,803,597.24	815,150.00
应付票据	163,259,784.99	103,877,160.90
应付账款	2,039,973,823.61	1,636,519,032.81
预收款项	135,487,626.65	127,565,148.82
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	94,201,833.65	73,370,159.60
应交税费	-671,691,088.26	-547,202,024.78

应付利息	70,479,178.64	50,651,932.09
应付股利	46,175,189.52	
其他应付款	177,864,382.22	176,402,492.73
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	1,129,134,133.11	1,107,658,178.81
其他流动负债		
流动负债合计	8,678,788,638.48	7,334,197,153.93
非流动负债：		
长期借款	4,716,331,775.32	4,771,331,775.32
应付债券	1,000,000,000.00	600,000,000.00
长期应付款	1,456,207,409.98	982,396,024.11
专项应付款	16,444,495.00	16,396,495.00
预计负债		
递延所得税负债	40,331,208.58	17,485,463.33
其他非流动负债	111,017,141.09	95,445,003.07
非流动负债合计	7,340,332,029.97	6,483,054,760.83
负债合计	16,019,120,668.45	13,817,251,914.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,539,172,984.00	1,539,172,984.00
资本公积	1,824,997,743.78	1,827,012,160.96
减：库存股		
专项储备	14,253,089.65	9,406,938.65
盈余公积	317,195,287.91	317,195,287.91
一般风险准备		
未分配利润	56,146,224.48	231,004,154.86
外币报表折算差额	-1,252,880.54	-184,985.68
归属于母公司所有者权益合计	3,750,512,449.28	3,923,606,540.70
少数股东权益	1,116,654,670.79	1,078,422,271.80
所有者权益（或股东权益）合计	4,867,167,120.07	5,002,028,812.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,886,287,788.52	18,819,280,727.26

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

2. 母公司资产负债表

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	472,601,047.72	586,264,759.60
交易性金融资产		
应收票据	304,189,764.87	284,588,883.25
应收账款	725,864,098.27	526,292,564.22
预付款项	142,734,166.36	110,860,782.15
应收利息		
应收股利	4,802,709.80	4,802,709.80
其他应收款	45,197,038.98	66,384,125.33
存货	1,206,989,660.04	1,027,087,416.03
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,902,378,486.04	2,606,281,240.38
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,887,838,600.12	2,827,838,600.12
投资性房地产		
固定资产	2,331,539,033.08	2,445,518,353.84
在建工程	646,686,085.12	616,821,646.04
工程物资	753,189.83	760,147.52
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	104,413,910.43	108,917,938.77
开发支出	8,638,895.83	
商誉		
长期待摊费用	13,629,333.68	14,705,333.66
递延所得税资产	42,028,887.50	17,199,003.77
其他非流动资产		

非流动资产合计	6,035,527,935.59	6,031,761,023.72
资产总计	8,937,906,421.63	8,638,042,264.10
流动负债：		
短期借款	1,883,104,817.44	2,142,908,732.95
交易性金融负债	11,712,847.24	767,650.00
应付票据	322,405,449.81	203,877,160.90
应付账款	701,126,529.17	408,906,428.75
预收款项	31,410,577.12	24,083,428.84
应付职工薪酬	53,249,454.80	47,825,340.49
应交税费	21,785,829.13	-10,478,802.82
应付利息	33,520,491.57	33,310,379.61
应付股利	46,175,189.52	
其他应付款	161,079,371.94	160,232,207.32
一年内到期的非流动负债	304,000,000.00	563,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,569,570,557.74	3,574,432,526.04
非流动负债：		
长期借款	641,537,100.00	547,537,100.00
应付债券	1,000,000,000.00	600,000,000.00
长期应付款		
专项应付款	994,495.00	946,495.00
预计负债		
递延所得税负债	400,847.00	400,847.00
其他非流动负债	32,422,958.01	31,550,819.99
非流动负债合计	1,675,355,400.01	1,180,435,261.99
负债合计	5,244,925,957.75	4,754,867,788.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,539,172,984.00	1,539,172,984.00
资本公积	1,911,595,694.28	1,920,899,111.94
减：库存股		
专项储备	11,627,502.51	8,610,375.94
盈余公积	317,195,287.91	317,195,287.91
一般风险准备		
未分配利润	-86,611,004.82	97,296,716.28
外币报表折算差额		

所有者权益（或股东权益）合计	3,692,980,463.88	3,883,174,476.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,937,906,421.63	8,638,042,264.10

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

3.合并利润表

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	5,757,439,369.82	3,999,817,662.21
其中：营业收入	5,757,439,369.82	3,999,817,662.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,007,021,102.14	4,116,720,132.92
其中：营业成本	5,504,182,835.56	3,722,298,901.18
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	1,670,232.91	6,716,736.12
销售费用	133,599,420.69	81,668,798.10
管理费用	173,402,423.78	150,722,991.50
财务费用	207,039,313.00	155,099,287.98
资产减值损失	-12,873,123.80	213,418.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-43,250.00	8,450.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-931,321.87	-3,266,999.28
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）	-250,556,304.19	-120,161,019.99
加：营业外收入	100,601,022.98	111,413,929.02

减：营业外支出	258,482.17	542,536.59
其中：非流动资产处置损失	99,482.17	166,819.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-150,213,763.38	-9,289,627.56
减：所得税费用	-19,157,374.07	14,084,300.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-131,056,389.31	-23,373,928.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-128,682,740.86	-26,909,639.16
少数股东损益	-2,373,648.45	3,535,710.72
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.084	-0.017
（二）稀释每股收益	-0.084	-0.017
七、其他综合收益	-3,082,312.04	5,695,849.34
八、综合收益总额	-134,138,701.35	-17,678,079.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	-131,765,052.90	-21,729,092.29
归属于少数股东的综合收益总额	-2,373,648.45	4,051,013.19

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

4. 母公司利润表

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	6,541,116,180.86	3,316,214,079.43
减：营业成本	6,453,639,046.78	3,104,739,813.06
营业税金及附加	1,635,655.86	5,429,559.65
销售费用	61,432,894.63	45,903,050.16
管理费用	120,593,043.75	109,021,423.67
财务费用	89,230,329.77	97,021,267.81
资产减值损失	-14,443,865.20	128,589.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		8,450.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,582,222.41	-1,436,665.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-169,388,702.32	-47,457,839.45

加：营业外收入	8,582,221.98	11,530,021.54
减：营业外支出	114,155.39	289,873.56
其中：非流动资产处置损失	14,155.39	16,156.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-160,920,635.73	-36,217,691.47
减：所得税费用	-23,188,104.15	2,055,902.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-137,732,531.58	-38,273,593.49
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.09	-0.03
（二）稀释每股收益	-0.09	-0.03
六、其他综合收益	-9,303,417.66	4,450,978.36
七、综合收益总额	-147,035,949.24	-33,822,615.13

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

5.合并现金流量表

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：元

项目	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	5,306,470,767.09	4,499,884,115.58
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	2,620,315.60	
收到其他与经营活动有关的现金	240,313,200.17	130,564,441.38

经营活动现金流入小计	5,549,404,282.86	4,630,448,556.96
购买商品、接受劳务支付的现金	5,118,815,755.00	3,405,717,066.03
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	342,024,436.44	289,282,794.39
支付的各项税费	40,658,849.50	127,319,072.49
支付其他与经营活动有关的现金	46,137,557.32	20,281,287.99
经营活动现金流出小计	5,547,636,598.26	3,842,600,220.90
经营活动产生的现金流量净额	1,767,684.60	787,848,336.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,760,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,200.00	1,300.00
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	20,749,448.72	10,416,495.41
投资活动现金流入小计	22,510,648.72	10,417,795.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	940,537,645.00	2,097,294,481.17
投资支付的现金	15,000,000.00	15,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	955,537,645.00	2,112,294,481.17
投资活动产生的现金流量净额	-933,026,996.28	-2,101,876,685.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	40,000,000.00	84,566,667.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	40,000,000.00	84,566,667.00

取得借款收到的现金	3,679,519,010.07	3,533,440,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	579,447,700.00	
筹资活动现金流入小计	4,298,966,710.07	3,618,006,667.00
偿还债务支付的现金	2,794,460,000.00	2,689,875,324.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	372,443,577.28	355,652,216.64
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	95,470,024.58	18,796,898.12
筹资活动现金流出小计	3,262,373,601.86	3,064,324,439.44
筹资活动产生的现金流量净额	1,036,593,108.21	553,682,227.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,064.19	208,958.42
五、现金及现金等价物净增加额	105,331,732.34	-760,137,163.72
加：期初现金及现金等价物余额	1,384,066,932.48	2,294,747,829.17
六、期末现金及现金等价物余额	1,489,398,664.82	1,534,610,665.45

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

6. 母公司现金流量表

编制单位：云南铝业股份有限公司

单位：元

项目	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	6,307,138,124.74	3,331,291,882.24
收到的税费返还	2,620,315.60	
收到其他与经营活动有关的现金	31,223,361.04	13,906,896.07
经营活动现金流入小计	6,340,981,801.38	3,345,198,778.31
购买商品、接受劳务支付的现金	6,204,303,733.22	2,661,004,487.47
支付给职工以及为职工支付的现金	194,700,359.38	202,596,332.63
支付的各项税费	10,493,798.51	102,022,060.80
支付其他与经营活动有关的现金	9,521,511.25	13,035,305.21
经营活动现金流出小计	6,419,019,402.36	2,978,658,186.11
经营活动产生的现金流量净额	-78,037,600.98	366,540,592.20

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,760,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,200.00	1,300.00
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	1,761,200.00	1,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,456,774.45	-40,927,440.61
投资支付的现金	60,000,000.00	208,473,333.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	75,456,774.45	167,545,892.39
投资活动产生的现金流量净额	-73,695,574.45	-167,544,592.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,477,250,000.00	1,628,100,000.00
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	1,477,250,000.00	1,628,100,000.00
偿还债务支付的现金	1,355,000,000.00	1,896,340,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,480,136.45	146,502,606.65
支付其他与筹资活动有关的现金	1,700,400.00	251,567.00
筹资活动现金流出小计	1,439,180,536.45	2,043,094,173.65
筹资活动产生的现金流量净额	38,069,463.55	-414,994,173.65
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	-113,663,711.88	-215,998,173.84
加：期初现金及现金等价物余额	586,264,759.60	783,472,351.35
六、期末现金及现金等价物余额	472,601,047.72	567,474,177.51

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

7.合并所有者权益变动表

编制单位：云南铝业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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	1,827,012,160.96		9,406,938.65	317,195,287.91		231,004,154.86	-184,985.68	1,078,422,271.80	5,002,028,812.50
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,539,172,984.00	1,827,012,160.96		9,406,938.65	317,195,287.91		231,004,154.86	-184,985.68	1,078,422,271.80	5,002,028,812.50
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		-2,014,417.18		4,846,151.00			-174,857,930.38	-1,067,894.86	38,232,398.99	-134,861,692.43
（一）净利润							-128,682,740.86		-2,373,648.45	-131,056,389.31
（二）其他综合收益		-2,014,417.18						-1,067,894.86		-3,082,312.04
上述（一）和（二）小计		-2,014,417.18					-128,682,740.86	-1,067,894.86	-2,373,648.45	-134,138,701.35
（三）所有者投入和减少资本									40,000,000.00	40,000,000.00
1. 所有者投入资本									40,000,000.00	40,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-46,175,189.52			-46,175,189.52

1. 提取盈余公积										
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										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				4,846,151.00					606,047.44	5,452,198.44
1. 本期提取				12,214,295.18					3,937,033.20	16,151,328.38
2. 本期使用				-7,368,144.18					-3,330,985.76	-10,699,129.94
（七）其他										
四、本期期末余额	1,539,172,984.00	1,824,997,743.78		14,253,089.65	317,195,287.91		56,146,224.48	-1,252,880.54	1,116,654,670.79	4,867,167,120.07

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	2,014,827,786.42			317,195,287.91		263,641,786.55			995,113,864.33	5,129,951,709.21
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年年初余额	1,539,172,984.00	2,014,827,786.42			317,195,287.91		263,641,786.55		995,113,864.33	5,129,951,709.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-187,815,625.46		9,406,938.65			-32,637,631.69	-184,985.68	83,308,407.47	-127,922,896.71
（一）净利润							13,537,557.83		15,363,367.53	28,900,925.36
（二）其他综合收益		-7,532,894.24						-184,985.68	515,302.47	-7,202,577.45
上述（一）和（二）小计		-7,532,894.24					13,537,557.83	-184,985.68	15,878,670.00	21,698,347.91
（三）所有者投入和减少资本		-47,481,412.63							73,534,860.72	26,053,448.09
1. 所有者投入资本									73,490,837.87	73,490,837.87
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-47,481,412.63							44,022.85	-47,437,389.78
（四）利润分配							-46,175,189.52		-6,464,045.00	-52,639,234.52
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-46,175,189.52		-6,464,045.00	-52,639,234.52
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				9,406,938.65					358,921.75	9,765,860.40
1. 本期提取				29,651,318.59					6,359,751.53	36,011,070.12
2. 本期使用				-20,244,379.94					-6,000,829.78	-26,245,209.72

(七) 其他		-132,801,318.59								-132,801,318.59
四、本期期末余额	1,539,172,984.00	1,827,012,160.96		9,406,938.65	317,195,287.91		231,004,154.86	-184,985.68	1,078,422,271.80	5,002,028,812.50

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

8. 母公司所有者权益变动表

编制单位：云南铝业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,539,172,984.00	1,920,899,111.94		8,610,375.94	317,195,287.91		97,296,716.28	3,883,174,476.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,539,172,984.00	1,920,899,111.94		8,610,375.94	317,195,287.91		97,296,716.28	3,883,174,476.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-9,303,417.66		3,017,126.57			-183,907,721.10	-190,194,012.19
（一）净利润							-137,732,531.58	-137,732,531.58
（二）其他综合收益		-9,303,417.66						-9,303,417.66
上述（一）和（二）小计		-9,303,417.66					-137,732,531.58	-147,035,949.24
（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）利润分配							-46,175,189.52	-46,175,189.52
1. 提取盈余公积								

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								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				3,017,126.57				3,017,126.57
1. 本期提取				5,818,366.44				5,818,366.44
2. 本期使用				-2,801,239.87				-2,801,239.87
（七）其他								
四、本期期末余额	1,539,172,984.00	1,911,595,694.28		11,627,502.51	317,195,287.91		-86,611,004.82	3,692,980,463.88

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
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								
其他								
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、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		-45,614,630.53		8,610,375.94			-65,836,784.38	-102,841,038.97
（一）净利润							-19,661,594.86	-19,661,594.86
（二）其他综合收益		2,508,838.75						2,508,838.75
上述（一）和（二）小计		2,508,838.75					-19,661,594.86	-17,152,756.11

		75					4.86	6.11
(三) 所有者投入和减少资本		-48,123,469.28						-48,123,469.28
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		-48,123,469.28						-48,123,469.28
(四) 利润分配							-46,175,189.52	-46,175,189.52
1. 提取盈余公积								
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								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				8,610,375.94				8,610,375.94
1. 本期提取				19,708,771.70				19,708,771.70
2. 本期使用				-11,098,395.76				-11,098,395.76
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,539,172,984.00	1,920,899,111.94		8,610,375.94	317,195,287.91		97,296,716.28	3,883,174,476.07

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

三、公司基本情况

云南铝业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”,在包含子公司时统称“本集团”)是由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”)以其原全资子公司—云南铝厂的绝大部分生产经营性资产作为出资,采用独家发起、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,公司设立时注册资本为31,000万元,股份总额为31,000万股,每股面值1元,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,每股面值1元。增发新股后,本公司注册资本为36,400万元,股份总额为36,400万股,其中,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,转增后注册资本为54,600万元,股份总额为54,600万股,其中,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日公司按照每10股转增6股的比例以资本公积转增股本,转增后公司注册资本为87,360万元。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,每股面值1元。本次增发后公司注册资本为91,613万元。2008年5月6日公司按照每10股转增1.5股的比例以资本公积转增股本,转增后公司注册资本为105,354万元。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,每股面值1元。本次增发后公司注册资本为1,183,979,219元。2011年本公司以资本公积每10股转增3股,转增后注册资本为1,539,172,984元,股份总额为1,539,172,984股,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2013年6月30日,本公司股份总额为1,539,172,984股,其中有限售条件股份72,822股,占总股本的0.005%;无限售条件股份1,539,100,162股,占总股本99.995%。

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:云南省昆明市呈贡县。

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1.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“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2.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合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3.会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4.记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6.合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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的，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。

7.现金及现金等价物的确定标准

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。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币业务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，采用平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

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。

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。

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。

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。

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。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。

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。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

②金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

本报告期内公司并无将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。

10. 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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6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，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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。
-----------	-------------------------------

11. 存货

(1) 存货的分类

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。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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。

(2) 后续计量及损益确认

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，按照本公司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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资进行检查，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。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资产已经或者将被终止使用或者计划提前处置；
- ⑤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；
- ⑥其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

13.投资性房地产

注：1、采用成本模式的，披露投资性房地产的折旧或摊销方法以及减值准备计提依据；

2、采用公允价值模式的，应披露该项会计政策选择的依据，包括认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的依据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。

14.固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司作为承租方时，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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产、使用提取的安全生产费形成的固定资产外，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：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-40	3-5	6.47-2.43
机器设备	8-22	3-5	12.13-4.4
运输设备	6-12	3-5	16.17-8.08
其他	7-12	3-5	13.86-8.08

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(5) 其他说明

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。

15.在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对在建工程进行检查，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。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.借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17.无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司于每一资产负债表日对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。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②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。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

（6）内部研究开发项目支出的核算

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。

18.长期待摊费用

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

19.预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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.股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得和损失。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

21.收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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公司、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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

22.政府补助

(1) 类型

政府补助在本集团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。

(2) 会计处理方法

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。

23.递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司递延所得税资产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，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司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。于资产负债表日，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。

24.经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司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，本公司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。

(2) 融资租赁会计处理

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。本公司作为承租方时，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。

(3) 售后租回的会计处理

25.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，且符合本公司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，且必须使本公司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。

26.主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

27.前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

28.其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1.公司主要税种和税率

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%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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

(1) 2013年7月公司收到云南省发展和改革委员会下发的《关于云南铝业股份有限公司等51户企业有关业务属于国家鼓励类产业的确认书》(云发改办西部〔2013〕397号文),公司“低温低电压新技术在200—300KA级电解铝系列中的产业化应用,大型曲面阴极高效铝电解槽新技术的研究与开发,电工铝圆杆、铝和铝合金轧制板带材的生产销售”的相关业务符合《产业结构调整指导目录(2011本)(修正)》中第九条“有色金属”第2款“高效、低耗、低污染、新型冶炼技术开发”,及第5款“交通运输、高端制造及其他领域有色金属新材料生产”的鼓励类目录,是国家鼓励类产业。根据国家税务总局公告2012年第12号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》公司现可暂按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 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”文给予减征企业所得税10%的优惠,减征后企业所得税税率为15%。

(3) 本公司的子公司云南云铝涌鑫铝业有限公司2012年获得云南省科学技术厅高新技术企业认证,税收主管机关建水县国家税务局2013年序号13-02通知书给予2012年-2014年减征企业所得税10%的优惠,减征后企业所得税税率为15%。

(4) 本公司的子公司云铝国际有限公司在中国香港缴纳企业所得税,税率为16.5%。

(5) 其他子公司执行25%的企业所得税税率。

3.其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1.子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营范 围	期末实际 投资额	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 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 年初 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	907,792,00 0.00	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	440,000,0 00.00		51.08%	51.08%	是	445,833,75 6.31		
云南云 铝泽鑫 铝业有 限公司	有限责 任公司	云南 富源	生产	720,000,00 0.00	有色金 属、黑 色金属 加工、 销售	180,000,0 00.00		60%	60%	是	156,416,78 1.00		

云铝国际有限公司	有限责任公司	香港	贸易	(美元) 39,800,000.00	贸易	63,040,000.00		100%	100%	是			
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%	是	79,997,922.57		
云南华坪泮鑫电力开发有限公司	有限责任公司	云南华坪	生产	20,000,000.00	煤矸石发电生产、销售；电力技术、管理咨询	5,100,000.00		51%	51%	是	4,895,655.30		
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%	是	37,889,765.49		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
云南云	有限责	个旧	生产	675,819,98	有色金	341,614,		56.73%	56.73%	是	265,873,2		

铝润鑫 铝业有 限公司	任公司	大屯		3.00	属、黑 色金属 加工、 销售	268.71					13.47		
云南文 山铝业 有限公 司	有限责 任公司	云南 文山	生产	1,600,000,0 00.00	铝土资 源开 发、开 采等	1,566,30 0,000.00		92.33%	92.33%	是	125,747,5 76.65		

2.合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

3.境外经营实体主要报表项目的折算汇率

除实收资本、未分配利润外，其他资产负债表项目按国家外汇管理局2013年6月28日（为6月最后交易日）公布的美元对人民币汇率1:6.1787进行折算。期初除实收资本、未分配利润外，其他资产负债表项目按国家外汇管理局2012年12月31日公布的美元对人民币汇率1:6.2855进行折算。

利润表中的收入和费用项目，采用平均汇率折算。

七、合并财务报表主要项目注释

1.货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	48,897.90	--	--	116,883.58
人民币	--	--		--	--	
银行存款：	--	--	1,414,146,881.78	--	--	1,363,947,111.97
人民币	--	--	1,414,029,970.65	--	--	1,363,828,187.10
美元	18,921.64	6.1787	116,911.13	18,920.51	6.2855	118,924.87
其他货币资金：	--	--	75,202,885.14	--	--	20,002,936.93
人民币	--	--	75,200,000.79	--	--	20,000,000.79
美元	2.77	6.1787	17.11	2.77	6.2855	17.42
港元	3,599.57	0.79655	2,867.24	3,599.57	0.81085	2,918.72
合计	--	--	1,489,398,664.82	--	--	1,384,066,932.48

2.交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

3.应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	114,189,764.87	54,588,883.25
合计	114,189,764.87	54,588,883.25

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
单位 1	2013 年 05 月 08 日	2013 年 08 月 06 日	9,172,532.16	
单位 2	2013 年 06 月 13 日	2013 年 09 月 13 日	5,494,862.00	
单位 3	2013 年 06 月 13 日	2013 年 09 月 13 日	5,494,862.00	
单位 4	2013 年 01 月 11 日	2013 年 07 月 11 日	5,000,000.00	
单位 5	2013 年 01 月 24 日	2013 年 07 月 24 日	5,000,000.00	
合计	--	--	30,162,256.16	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

票据种类	期末金额

商业承兑汇票	78,093,154.19
合计	78,093,154.19

期末已贴现未到期的票据，系本集团向云南冶金集团财务有限公司贴现商业承兑汇票。

4. 应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	4,802,709.80			4,802,709.80		
其中：	--	--	--	--	--	--
云南冶金集团财务有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	尚未发放	否
云南金吉安建设咨询监理有限公司	277,769.80			277,769.80	尚未发放	否
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	524,940.00			524,940.00	尚未发放	否
账龄一年以上的应收股利						
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	4,802,709.80			4,802,709.80	--	--

5. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	520,869,347.45	98.89%	3,665,511.59	0.7%	274,558,440.18	98.45%	3,993,329.08	1.45%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账	5,832,609.50	1.11%	2,570,523.29	44.07%	4,324,732.62	1.55%	2,242,743.29	51.86%

账准备的应收账款								
合计	526,701,956.95	--	6,236,034.88	--	278,883,172.80	--	6,236,072.37	--

应收账款种类的说明

注：期末应收账款余额较期初增加 247,818,784.15，增长 88.86%，主要是本集团 2013 年通过集中竞价方式获得国家储备局收储铝锭相关货款未收到所致。至财务报告报出日，已收到国家储备局收储铝锭款 2.4 亿元。

√ 适用 □ 不适用

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
国家发展和改革委员会国家物资储备局	421,589,182.40			经测算未发生减值准备
云南源鑫炭素有限公司	17,755,785.23			经测算未发生减值准备
江苏中基复合材料有限公司	4,215,422.34			经测算未发生减值准备
中铝国际贸易有限公司	3,835,611.04	383,561.11	10%	按账龄计提
石河子开发区伏峰贸易有限公司	2,120,872.50			经测算未发生减值准备
Nilo Asia Pte Ltd 等	3,078,737.10			经测算未发生减值准备
昆明有色冶金设计研究院股份公司	3,838,854.38			经测算未发生减值准备
中铝国际工程股份有限公司	797,976.00	39,898.80	5%	按账龄计提
	1,737,081.20	173,708.12	10%	按账龄计提
	448,532.72	134,559.82	30%	按账龄计提
	49,254,060.38			经测算未发生减值准备
宜良宏鑫冶金炉料有限公司	950,309.30	47,515.47	5%	按账龄计提
	108,906.40	10,890.64	10%	按账龄计提
	6,248.00			经测算未发生减值准备
永杰新材料股份有限公司	1,171,448.62			经测算未发生减值准备
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
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	7,084,942.21			经测算未发生减值准备
合计	520,869,347.45	3,665,511.59	--	--

注：至财务报告报出日，云南源鑫炭素有限公司、江苏中基复合材料有限公司、呼伦贝尔驰宏矿业有限公司相关款项已收回。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计		--			--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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
其他单位	3,592,447.70	330361.49		按账龄计提

合计	5,832,609.50	2,570,523.29		
----	--------------	--------------	--	--

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

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。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
国家发展和改革委员会国家物资储备局	客户	421,589,182.40	1 年以内	80.04
中铝国际工程股份有限公司	客户	52,237,650.30	1-2 年	9.92
云南源鑫炭素有限公司	客户	17,755,785.23	1 年以内	3.37
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	关联方	7,084,942.21	1 年以内	1.35
江苏中基复合材料有限公司	关联方	4,215,422.34	1 年以内	0.80
合计		502,882,982.48		95.48

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
云南源鑫炭素有限公司	关联方	17,755,785.23	3.37
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	关联方	7,084,942.21	1.35
昆明有色冶金设计研究院股份有限公司	关联方	3,838,854.38	0.73
云南文山斗南锰业股份有限公司	关联方	452,974.10	0.09
云南建水锰矿有限责任公司	关联方	168,002.00	0.03
云南永昌硅业股份有限公司	关联方	121,785.00	0.02
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	关联方	61.26	0.00
合计	--	29,422,404.18	5.59%

6.其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	150,700,632.01	95.1%			183,049,037.33	96.7%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,047,665.15	1.29%	169,815.53	8.29%	1,405,277.24	0.74%	114,949.47	8.18%
组合小计	2,047,665.15	1.29%	169,815.53	8.29%	1,405,277.24	0.74%	114,949.47	8.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,714,471.51	3.61%	834,897.81	14.61%	4,851,849.37	2.56%	834,897.81	17.21%
合计	158,462,768.67	--	1,004,713.34	--	189,306,163.94	--	949,847.28	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
招银金融租赁有限公司	27,000,000.00			融资租赁保证金
工银金融租赁有限公司	25,000,000.00			融资租赁保证金
云南省红河工业园区管理委员会	35,671,043.00			土地保证金，经测试没有减值
云南源鑫炭素有限公司	8,277,732.11			经测试没有减值
云南冶金集团财务有限公司	1,000,000.00			融资租赁保证金
中国国际期货有限公司	21,375,506.53			铝商品期货保证金经测试没有减值
富源县劳动保障监察大队	1,100,000.00			经测试没有减值
新湖期货有限公司	1,071,940.00			经测试没有减值
中铝国际富源项目部	660,382.00			经测试没有减值
昆明有色冶金设计研究院股份公司	8,547,284.70			经测试没有减值

招银租赁手续费	3,361,823.36			经测试没有减值
社会保险	1,978,021.01			经测试没有减值
云南建水锰矿有限责任公司	12,320.00			经测试没有减值
国储物资调节中心	5,000,000.00			经测试没有减值
Societe Generale (法国兴业银行)	3,784,405.74			铝商品期货保证金经测试没有减值
Macquarie Bank Limited (麦格理银行有限公司)	2,421,027.89			铝商品期货保证金经测试没有减值
东海期货有限责任公司	2,000,000.00			铝商品期货保证金经测试没有减值
Barclays Bank Plc (巴克莱银行)	1,130,197.67			经测试没有减值
其他单位	1,308,948.00			经测试没有减值
合计	150,700,632.01		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	1,567,791.08	5%	78,404.55	1,298,363.08	5%	64,918.16
1 至 2 年	372,959.91	10%	37,295.99	47,395.28	10%	4,739.53
2 至 3 年	47,395.28	20%	9,479.06	15,380.82	20%	3,076.16
3 年以上	59,518.88	74.99%	44,635.93	44,138.06	95.64%	42,215.62
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	2,047,665.15	--	169,815.53	1,405,277.24	--	114,949.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宜良明昌建筑公司	346,628.57	346,628.57	100%	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
江苏镇江阀门电气股份公司	126,532.54	126,532.54	100%	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
江苏扬州中庆照明电器有限公司	60,000.00	60,000.00	100%	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
中国电力科学研究院	60,000.00	60,000.00	100%	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
其他零星单位	108,875.70	108,875.70	100%	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
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	300,000.00			经测试没有减值
云南源鑫炭素有限公司	632,335.48			经测试没有减值
备用金及其他	2,271,199.24			经测试没有减值
山东纺生建压缩机厂	108,330.00	108,330.00	100%	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
向俊	3,631.00	3,631.00	100%	此员工已辞职无法找到本人
红河州展鸿机电设备	4,000.00	4,000.00	100%	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
昆钢集团能源分公司	16,900.00	16,900.00	100%	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
云南三新职业技术学校	100,000.00			培训押金，无需计提。
公司职工	725,420.42			备用金及社会保险，无需计提。
云南文山筑成实业有限公司	13,390.12			代扣水电费，无需计提。
文山叁龙商贸有限公司	6,809.88			代扣水电费，无需计提。
云南冶金建设工程质量检测中心	15,880.50			代扣水电费，无需计提。
公司各部门	165,663.40			未计提坏账
备用金	259,969.00			未计提坏账
张卉	58,118.70			未计提坏账
云南铝业股份有限公司	28,745.00			未计提坏账
云南省环境工程评估中心	2,000.00			未计提坏账
张亚斌	10,600.00	0.00	100%	公司职工借备用金

公司职工	51,300.00			备用金, 无需计提
白锦龙	20,000.00			备用金不计提
杨玖	10,000.00			备用金不计提
叶崇敏	2,500.00			备用金不计提
翟岐敏	5,000.00			备用金不计提
余贵繁	5,000.00			备用金不计提
李金宝	80,000.00			备用金不计提
白锦龙	5,000.00			保证金不计提
丽江古玉供电有限公司东区供电分公司	50,000.00			保证金不计提
丽江市古城区环境卫生管理局	50,000.00			保证金不计提
失业保险	2,479.22			1 年以内不计提
医疗保险费	5,462.74			1 年以内不计提
深圳市视高科技发展有限公司	2,700.00			1 年以内不计提
合计	5,714,471.51	834,897.81	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
云南省红河工业园区管理委员会	政企关系	35,671,043.00	2年以内	22.51
招银金融租赁有限公司	融资租赁业务	27,000,000.00	1年以内	17.04
工银金融租赁有限公司	融资租赁业务	25,000,000.00	1-2年	15.78
中国国际期货有限公司	期货业务	21,375,506.53	1年以内	13.49
昆明有色冶金设计研究院股份公司	非关联方	8,547,284.70	1年以内	5.39
合计	--	117,593,834.23	--	74.21

(6) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(7) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

7. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	98,519,536.49	99.64%	124,766,696.51	99.77%
1 至 2 年	349,376.00	0.35%	288,000.50	0.23%
2 至 3 年	4,000.01	0%		
3 年以上	330.50	0%		
合计	98,873,243.00	--	125,054,697.01	--

预付款项账龄的说明

期末预付款项较期初增加 145,858,756.15 元，增长 116.64%，主要是预付原料款增加所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广西信发铝电有限公司	供应商	23,768,739.28	1 年以内	广西信发铝电有限公司
浙江正才贸易有限公司	供应商	12,526,456.80	1 年以内	浙江正才贸易有限公司
中国石化炼油销售有限公司	供应商	5,331,922.19	1 年以内	中国石化炼油销售有限公司
中国人民财产保险股份有限公司昆明市分公司武成营业部	保险	4,785,252.58	1 年以内	中国人民财产保险股份有限公司昆明市分公司武成营业部
中铝重庆国际贸易有限公司	供应商	4,273,509.10	1 年以内	中铝重庆国际贸易有限公司
合计	--	50,685,879.95	--	--

8. 存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	896,078,673.10	5,859,811.26	890,218,861.84	685,471,864.51	5,859,811.26	679,612,053.25
在产品	820,357,255.32	6,992,175.80	813,365,079.52	702,902,844.28	8,383,940.38	694,518,903.90
库存商品	520,752,013.64	6,046,646.02	514,705,367.62	362,199,006.80	19,781,713.02	342,417,293.78
发出商品	1,776,166.26	1,504,550.86	271,615.40	1,504,550.86	1,504,550.86	
合计	2,238,964,108.32	20,403,183.94	2,218,560,924.38	1,752,078,266.4	35,530,015.52	1,716,548,250.9

				5		3
--	--	--	--	---	--	---

注：（1）期末存货余额较期初增加 486,885,841.87 元，增长 27.79%，主要是本集团氧化铝、铝加工项目投产导致原材料、在产品、自制半成品及库存商品增加所致；

（2）期末存货中，用于质押的资产账面价值为 63,892.33 万元，取得短期借款 60,000.00 万元。

（2）存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	5,859,811.26				5,859,811.26
在产品	8,383,940.38	3,714,200.23	5,105,964.81		6,992,175.80
库存商品	19,781,713.02	6,044,357.44	19,779,424.44		6,046,646.02
发出商品	1,504,550.86				1,504,550.86
合计	35,530,015.52	9,758,557.67	24,885,389.25		20,403,183.94

9.可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	58,388,268.96	52,165,101.12
其他		
合计	58,388,268.96	52,165,101.12

可供出售金融资产的说明

2012 年 7 月全资子公司云铝国际购买了中铝国际股份有限公司在香港发行的股份 1949.5 万股，认购价 HKD3.93 元/股，公司划分为可供出售金融资产。期末股票收盘价为 HKD3.76 元/股，公允价值变动记入“资本公积”。

10.长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		

分期收款提供劳务		
其他		
合计		

11.对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	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
一、合营企业							
无							
二、联营企业							
云南天冶化工有限公司	30%	30%	714,323,423.36	471,592,950.11	242,730,473.25		-1,843,879.70
合计	30%	30%	714,323,423.36	471,592,950.11	242,730,473.25		-1,843,879.70

12.长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
富滇银行股份有限公司	成本法核算	883,576.59	883,576.59		883,576.59	0.02%	0.02%				
云南冶金集团财务有限公司	成本法核算	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	10%	10%				
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	成本法核算	26,982,572.56	29,187,386.95		29,187,386.95	13.46%	13.46%				
驰宏国际	成本法核算	513,367.	513,367.		513,367.	0.34%	0.34%				

矿业股份有限公司	算	87	87		87						
云南金吉安建设咨询监理有限公司	成本法核算	200,000.00	200,000.00		200,000.00	5.05%	5.05%				
中色国际氧化铝开发有限公司	成本法核算	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	10%	10%				
云南正达矿业小额贷款股份有限公司	成本法核算	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00	8%	8%				1,760,000.00
云南天冶化工有限公司	权益法核算	59,425,600.00	42,197,230.33	15,000,000.00	57,197,230.33						
合计	--	159,005,117.02	143,981,561.74	15,000,000.00	158,981,561.74	--	--	--			1,760,000.00

长期股权投资的说明

根据云南天冶化工有限公司增资决议，文山铝业按持股比例向云南天冶化工公司增资 6,000 万元，本期已按协议约定出资 1,500 万元。

13. 固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	10,602,182,133.11	520,748,064.15		81,106,052.57	11,041,824,144.69
其中：房屋及建筑物	3,501,704,196.87	172,496,006.89			3,674,200,203.76
机器设备	7,029,953,680.71	345,708,114.95		80,594,975.65	7,295,066,820.01
运输工具	70,524,255.53	2,543,942.31		511,076.92	72,557,120.92
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,663,102,868.17		247,216,466.95	7,109,730.76	2,903,209,604.36
其中：房屋及建筑物	393,723,020.91		41,747,175.40	0.00	435,470,196.31
机器设备	2,232,685,398.13		203,062,177.59	6,613,986.15	2,429,133,589.57
运输工具	36,694,449.13		2,407,113.96	495,744.61	38,605,818.48
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	7,939,079,264.94		--		8,138,614,540.33

其中：房屋及建筑物	3,107,981,175.96	--	3,238,730,007.45
机器设备	4,797,268,282.58	--	4,865,933,230.44
运输工具	33,829,806.40	--	33,951,302.44
四、减值准备合计	886,312.17	--	886,312.17
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	883,748.86	--	883,748.86
运输工具	2,563.31	--	2,563.31
五、固定资产账面价值合计	7,938,192,952.77	--	8,137,728,228.16
其中：房屋及建筑物	3,107,981,175.96	--	3,238,730,007.45
机器设备	4,796,384,533.72	--	4,865,049,481.58
运输工具	33,827,243.09	--	33,948,739.13

本期折旧额 247,216,466.95 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 450,450,520.99 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
润鑫公司后续项目土地及房屋	未办理完工结算	2013 年
8 万吨合金铝板带项目房屋	未办理完工结算	2014 年

固定资产说明

固定资产中用于抵押的资产净值为 306,446,170.48 元。

14. 在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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铝板带项目	600,595,051.35		600,595,051.35	588,550,130.98		588,550,130.98
零星工程	121,736,348.41		121,736,348.41	28,271,515.06		28,271,515.06
云南华坪煤矸石电厂新建 2*150MW 机组工程	7,278,408.33		7,278,408.33	4,801,556.78		4,801,556.78
100kt/a 铝合金材项目				79,576,919.92		79,576,919.92
150kt/a 铝钛基合金材料加工项目	567,413,037.65		567,413,037.65	268,229,381.43		268,229,381.43

文山 80 万吨氧化铝项目 (含配套项目煤气工程及 研发中心)	1,807,577,099.52		1,807,577,099.52	1,611,198,604.99		1,611,198,604.99
潞西硅铝合金新技术推 广示范项目	167,808,080.57		167,808,080.57	127,589,724.20		127,589,724.20
年产 15 万吨交通用铝型 材	298,103,317.04		298,103,317.04	115,542,906.77		115,542,906.77
30 万吨铝板带工程	897,235,248.50		897,235,248.50	1,007,902,902.67		1,007,902,902.67
脱硫脱氟工程	12,723,904.51		12,723,904.51	13,188,206.66		13,188,206.66
节能改造项目	63,797,731.78		63,797,731.78	30,989,232.64		30,989,232.64
年产 30 万吨哈兹莱特法 铝合金板带工艺开发项 目	1,441,022,586.04		1,441,022,586.04	1,088,769,557.40		1,088,769,557.40
合计	5,985,290,813.70	0.00	5,985,290,813.70	4,964,610,639.50		4,964,610,639.50

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名 称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他减 少	工程投 入占预 算比例 (%)	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来 源	期末数
8 万吨/ 年中高 强度宽 幅铝合 金板带 工艺创 新与产 品开发 项目铝 板带项 目	84,639.0 0	588,550, 130.98	12,044,920 .37			112.26%	99.00	13,017,3 81.11			募股资 金及自 筹	600,595, 051.35
100kt/a 铝合金 材项目	11,892.8 9	79,576.9 19.92	12,401,215 .30	91,978 ,135.2 2		67.29%	67.29	2,037,62 7.78	64,166.6 7	6.6%	自筹	0.00
150kt/a 铝钛基 合金材 料加工 项目	151,072. 00	268,229, 381.43	299,183,65 6.22			37.56%	37.56	83,989,4 63.58	40,347,5 76.40	6.73%	贷款及 自筹	567,413, 037.65

文山 80 万吨氧化铝项目	489,852.17	1,611,198,604.99	196,378,494.53			95.41%	99	550,832,279.62	78,742,493.07	5.63%	募股资金及贷款	1,807,577,099.52
潞西硅铝合金新技术推广示范项目	275,704.84	127,589,724.20	40,218,356.37			5.08%	6.09	468,547.90	468,547.90	6.77%	资本金及银行借款	167,808,080.57
年产 15 万吨交通用铝型材	288,285.00	115,542,906.77	182,560,410.27			139.96%	139.96				募股资金及贷款	298,103,317.04
云南云铝涌鑫铝业有限公司 30 万吨铝板带工程	297,176.00	1,007,902,902.67	247,804,731.60	358,472,385.77		97.9%	97	160,970,817.62	24,649,040.17	6.55%		897,235,248.50
云南云铝涌鑫铝业有限公司脱硫脱氟工程	2,423.15	13,188,206.66		464,302.15		100%	100	6,720.00	6,720.00	6.3%		12,723,904.51
云南云铝涌鑫铝业有限公司重大节能设备更新改造工程	5,865.00	30,989,232.64	32,808,499.14			64.3%	64.3					63,797,731.78
年产 30 万吨哈兹莱特法铝合金板带工艺开发项目	351,121.00	1,088,769,557.40	352,253,028.64			50.47%	43	85,084,054.75	42,984,087.75	6.65%	自筹资金及贷款	1,441,022,586.04
合计	1,958,031.05	4,931,537,567.66	1,375,653,312.44	450,450,520.15	464,302.15	--	--	896,406,892.36	187,262,631.96	--	--	5,856,276,056.96

				99								
--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计				0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
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铝板带项目	99.00%	
150kt/a 铝钛基合金材料加工项目	37.56%	
文山 80 万吨氧化铝项目(含配套项目煤气工程及研发中心)	99%	
潞西硅铝合金新技术推广示范项目	6.09%	
30 万吨铝板带工程	97%	
年产 30 万吨哈兹莱特法铝合金板带工艺开发项目	43%	

(5) 在建工程的说明**15.工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	74,058,003.45	101,231,455.81	126,025,094.02	49,264,365.24
专用设备	56,036,904.58	264,692,160.29	276,692,814.23	44,036,250.64
合计	130,094,908.03	365,923,616.10	402,717,908.25	93,300,615.88

16.固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

17.无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	662,736,634.72	7,355,017.67		670,091,652.39
土地使用权	566,077,270.68	6,672,860.40		572,750,131.08
非专利技术	38,379,714.62	0.00		38,379,714.62
软件	623,292.27	682,157.27		1,305,449.54
探矿权	29,314,895.45	0.00		29,314,895.45
采矿权	28,341,461.70	0.00		28,341,461.70
二、累计摊销合计	49,457,217.12	8,382,968.06		57,840,185.18
土地使用权	28,710,204.86	3,776,924.07		32,487,128.93
非专利技术	19,826,282.55	3,838,641.16		23,664,923.71
软件	396,212.93	46,961.40		443,174.33
探矿权				
采矿权	524,516.78	720,441.43		1,244,958.21
三、无形资产账面净值合计	613,279,417.60	-1,027,950.39		612,251,467.21
土地使用权	537,367,065.82			540,263,002.15
非专利技术	18,553,432.07			14,714,790.91
软件	227,079.34			862,275.21
探矿权	29,314,895.45			29,314,895.45
采矿权	27,816,944.92			27,096,503.49
四、减值准备合计				
土地使用权				
非专利技术				
软件				
探矿权				
采矿权				
无形资产账面价值合计	613,279,417.60	-1,027,950.39		612,251,467.21
土地使用权	537,367,065.82			540,263,002.15

非专利技术	18,553,432.07			14,714,790.91
软件	227,079.34			862,275.21
探矿权	29,314,895.45			29,314,895.45
采矿权	27,816,944.92			27,096,503.49

本期摊销额 8,382,968.06 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
铝工业烟气脱硫及资源化利用项目		10,060.00	10,060.00		
低温低电压铝电解技术高电流效率工艺优化与应用示范项目		200.00	200.00		
轮带式铸造铝合金生产技术开发项目		9,397.00	9,397.00		
整体砌筑八层电解槽技术项目		8,638,895.83			8,638,895.83
铝电解质温度间歇式在线测量与能量平衡控制控制技术研究项目支出		8,873.25	8,873.25		
硼化钛惰性阴极在铝电解槽应用科研项目支出		78,768.34	78,768.34		
铝电解计算机五环控制技术的研发		657,979.62	657,979.62		
硼化钛涂层于铝电解槽上的应用		9,216,579.19	9,216,579.19		
铝用炭素阳极材料工艺集成创新研究与开发		25,907.81	25,907.81		
延长大型曲面阴极铝电解槽槽寿命的探索研究		169,438.85	169,438.85		
节能环保高槽龄铝电解槽的研发		1,062,303.76	1,062,303.76		

清洁焙烧法的研发		139,370.52	139,370.52		
超浓相输送物料输送情况在线监测技术		77,950.90	77,950.90		
破料仓库环境综合治理改造		9,202.42	9,202.42		
铝电解阳极的优化研究		115,809.19	115,809.19		
磷生铁成分的优化研究		673,037.63	673,037.63		
铸造系统自动打渣装置的研发		238,657.92	238,657.92		
残阳极电解质处理系统的研发		456,412.69	456,412.69		
大截面铝合金棒技术研发应用		60,313.73	60,313.73		
电解槽双钢棒阴极节能技术开发		6,880,749.81	6,880,749.81		
合金车间合金棒堆垛打捆方式优化研究		112,836.91	112,836.91		
阳极组装车间自动化悬链系统的研究开发应用		97,947.13	97,947.13		
产品质量、技术分析管理系统的研究开发应用		43,839.66	43,839.66		
铝导杆新型焊接方法研发		9,250.41	9,250.41		
新型铝电解槽保温技术的研发		46,481.19	46,481.19		
曲面阴极磷生铁浇铸技术		108,578.64			108,578.64
铝电解阳极炭渣无害化处理及电解质回收项目		2,523.32			2,523.32
合计		28,951,365.72	20,201,367.93		8,749,997.79

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

18. 长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
铁路专用车	14,705,333.66		1,075,999.98		13,629,333.68	
探矿支出	46,899,546.35	1,252,626.46			48,152,172.81	
其他						
合计	61,604,880.01	1,252,626.46	1,075,999.98		61,781,506.49	--

长期待摊费用的说明

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。

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,279,536.65	6,540,337.10
开办费		
可抵扣亏损	44,134,996.82	6,474,423.02
套期保值铝商品期货浮动亏损	1,779,614.58	127,022.50
递延收益	4,872,443.70	4,741,623.00
工资结余	4,157,765.60	3,954,185.01
工会经费	244,042.75	247,135.21
无形资产摊销	1,774,869.28	1,486,971.19
安全生产费	2,118,121.23	1,513,567.05
小计	63,361,390.61	25,085,264.08
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
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	522,263.61	522,263.61
当期不征税补助收入	39,408,097.97	16,562,352.72
小计	40,331,208.58	17,485,463.33

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		6,787.10
合计		6,787.10

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
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	3,481,757.34	
当期不征税收入	157,632,391.90	
小计	163,786,462.57	
可抵扣差异项目		
资产减值准备	28,530,244.33	
套期保值铝商品期货浮动亏损	11,803,597.24	
递延收益	32,482,958.01	
可抵扣亏损	293,614,605.45	
工资结余	27,718,437.36	
工会经费	1,626,951.64	
无形资产摊销	11,832,461.85	
安全生产费	13,788,071.54	
小计	421,397,327.42	

20.资产减值准备明细

单位：元

cninf 88

巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,185,919.65	54,828.57			7,240,748.22
二、存货跌价准备	35,530,015.52	9,758,557.67	24,885,389.25		20,403,183.94
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	886,312.17				886,312.17
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	43,602,247.34	9,813,386.24	24,885,389.25		28,530,244.33

21.其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
执行新准则时投资成本大于所享净资产差额	9,128,921.28	10,954,705.56
基建预付款	1,093,575,732.43	1,133,246,406.29
合计	1,102,704,653.71	1,144,201,111.85

22.短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	2,404,300,177.11	2,013,339,922.95
抵押借款	784,600,000.00	629,000,000.00

保证借款		60,000,000.00
信用借款	2,293,200,000.00	1,902,200,000.00
合计	5,482,100,177.11	4,604,539,922.95

短期借款分类的说明

①期末质押借款中，商业承兑汇票质押取得借款19,000.00万元，应收账款质押取得借款65,000万元，信用证质押取得借款76,553.28万元；存货质押取得借款60,000.00万元，向上海金交所租赁黄金，取得质押借款19,876.72万元。

②期末公司抵押借款中，土地使用权抵押取得借款27,500.00万元。机器设备抵押取得借款50,960 万元。

③本期度无已到期未偿还的短期借款。

23.交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债	11,803,597.24	815,150.00
其他金融负债		
合计	11,803,597.24	815,150.00

交易性金融负债的说明

期末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。

24.应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	163,259,784.99	103,877,160.90
合计	163,259,784.99	103,877,160.90

下一会计期间将到期的金额 元。

25.应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以上	344,891,850.38	194,949,782.93
1年以内	1,695,081,973.23	1,441,569,249.88
合计	2,039,973,823.61	1,636,519,032.81

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计		

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款主要项目如下：

项目	期末金额	账龄	未偿还原因
太原重工股份有限公司	20,039,670.15	1-2年	工程款未结算
云南磷化集团工程建设有限公司	17,464,912.75	1-2年	前期工程款
郑州九冶三维化工机械有限公司	11,428,350.00	1-2年	设备款未结算
福建龙净环保股份有限公司	10,600,000.00	1-2年	设备款未结算
江苏华机环保设备有限责任公司	9,370,000.00	1-2年	设备款未结算
云南亚太环境工程设计研究有限公司	7,550,000.00	1-2年	工程款未结算
贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	5,466,946.00	1-2年	工程款未结算
十四冶建设集团云南安装工程有限公司	4,232,870.23	5年以上	质保金
十一冶建设有限责任公司	3,728,570.41	1-2年	工程款未结算
唐山信德锅炉集团有限公司	3,710,000.00	1-2年	设备款未结算
昆明金丝达耐火材料销售有限公司	3,686,464.56	2-3年	合同约定付款期限未到
云南华邦钢结构工程有限公司	3,597,970.00	1-2年	工程尚未结算
江阴市三杰实业有限公司	3,140,000.00	1-2年	设备款未结算
云南磷化集团工程建设有限公司	1,578,508.16	5年以上	质保金
宜良宏鑫冶金炉料有限公司	1,075,411.27	1-2年	合同约定付款期限未到
合计	106,669,673.53		

26. 预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数

1 年以上	2,581,312.89	1,571,711.83
一年以内	132,906,313.76	125,993,436.99
合计	135,487,626.65	127,565,148.82

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计		

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

27. 应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	32,157,552.30	241,508,506.81	241,243,860.79	32,422,198.32
二、职工福利费		9,940,611.21	8,166,161.21	1,774,450.00
三、社会保险费	14,168,068.80	95,470,331.34	86,351,270.40	23,287,129.74
其中：医疗保险费	296,246.00	23,902,740.80	19,929,710.56	4,269,276.24
基本养老保险费	73,462.74	49,874,415.00	42,050,268.40	7,897,609.34
年金	12,353,792.85	10,769,103.41	13,898,235.30	9,224,660.96
失业保险费	1,408,178.12	4,818,511.50	5,506,270.89	720,418.73
工伤保险费	21,925.64	4,884,312.68	3,973,868.81	932,369.51
生育保险费	14,463.45	1,221,247.95	992,916.44	242,794.96
四、住房公积金	272,711.80	26,973,398.80	22,855,119.80	4,390,990.80
五、辞退福利	26,771,826.70	35,675,638.73	30,120,400.64	32,327,064.79
六、其他	1,328,233.43	28,246,496.11	23,050,648.24	6,524,081.30
劳务费	25,443,593.27	5,126,546.29	4,767,156.07	25,802,983.49
工会经费和职工教育经费	73,370,159.60	409,568,486.89	388,736,812.84	94,201,833.65
合计	32,157,552.30	241,508,506.81	241,243,860.79	32,422,198.32

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 25,802,983.49 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

28. 应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-678,785,364.92	-559,349,137.33
消费税		
营业税	10,850.75	616,314.22
企业所得税	-3,897,329.03	7,326,546.27
个人所得税	215,305.01	425,331.51
城市维护建设税	977,155.26	40,618.44
房产税	-1,369,497.46	-2,206,277.46
土地使用税	-1,419,034.13	-2,078,389.59
教育费附加	586,284.50	24,351.59
地方教育费附加	390,856.32	16,234.39
印花税	595,462.46	806,763.75
资源税	1,796,178.56	2,237,069.99
代扣税款	9,208,044.42	4,938,549.44
合计	-671,691,088.26	-547,202,024.78

29. 应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	36,077,609.55	12,337,713.91
企业债券利息		
短期借款应付利息	4,230,911.81	8,546,731.21
财政转贷款利息	563,913.40	225,565.36
中期票据利息	28,530,037.71	25,211,750.00
押汇利息	1,076,706.17	4,330,171.61
合计	70,479,178.64	50,651,932.09

30. 应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
云南冶金集团股份有限公司及社会公众股	46,175,189.52		
合计	46,175,189.52		--

31.其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以上	41,582,249.28	31,188,043.46
一年以内	136,282,132.94	145,214,449.27
合计	177,864,382.22	176,402,492.73

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

①本项目超过1年以上的大额其他应付款

项目	期末金额	账龄	未偿还原因
昆明呈贡新区管理委员会	25,200,000.00	2-3年	未到期
合计	25,200,000.00		

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的款项余额为119,089,792.61元，是收购万盛炭素股权尚未支付的转让款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
云南冶金集团股份有限公司	119,089,792.61	1年以内	股权收购款
昆明呈贡新区管理委员会	25,200,000.00	2-3年	借款
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	7,398,885.91	1年以内	股权收购款
合计	151,688,678.52		

32.预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				

未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明

33.一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	1,024,261,079.11	1,023,980,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	104,873,054.00	83,678,178.81
合计	1,129,134,133.11	1,107,658,178.81

(2) 一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	171,000,000.00	151,000,000.00
保证借款	89,520,000.00	123,980,000.00
信用借款	763,741,079.11	749,000,000.00
合计	1,024,261,079.11	1,023,980,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工商银行南屏支行	2011年01月04日	2014年01月04日	人民币元	5.84%		196,000,000.00		197,000,000.00
交行昆明护	2012年02月	2014年02月24	人民币元	7.07%		180,000,000.00		

国支行	24 日	日						
华夏银行	2012 年 12 月 29 日		人民币元	6.77%		28,000,000.00		28,000,000.00
农行呈贡云 铝支行	2011 年 03 月 10 日	2014 年 03 月 09 日	人民币元	6.14%		57,000,000.00		58,000,000.00
农行呈贡云 铝支行	2011 年 03 月 10 日	2014 年 03 月 09 日	人民币元	6.14%		57,000,000.00		58,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	518,000,000.00	--	341,000,000.00

一年内到期的长期借款说明

①上上述抵押借款，系文山铝业以卖酒坪采矿权、红舍克铝土矿采矿权抵押取得借款11,500.00万元；润鑫公司以土地使用权抵押取得借款5,600.00万元；

②期末保证借款系子公司取得借款，云南冶金集团股份有限公司担保金额为4,452.00万元。昆明有色冶金设计研究院股份公司担保金额为2,000.00万元。本公司的担保金额为2,500.00万元。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

注：披露金额前五名的情况。

一年内到期的长期应付款的说明

34.其他流动负债

位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明

注：公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间分别计入“其他流动负债”、“其他非流动负债”项目并列报，同时须在说明框中进行详细说明。

35.长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	1,453,137,100.00	944,600,000.00
保证借款	2,145,344,675.32	2,118,344,675.32
信用借款	1,117,850,000.00	1,708,387,100.00
合计	4,716,331,775.32	4,771,331,775.32

长期借款分类的说明

①期末抵押借款中，文山铝业以卖酒坪采矿权、红舍克铝土矿采矿权抵押取得借款64,460.00万元。润鑫公司以土地使用权抵押取得借款23,200.00万元。

②保证借款中，本公司为文山铝业担保金额为13,500.00万元，云南冶金集团股份有限公司担保金额为2,000.00万元。昆明有色冶金设计研究院股份公司担保金额为18,000.00万元，本公司为子公司担保金额为108,900.00万元，云南冶金集团股份有限公司担保金额为92,134.47万元。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
光大银行	2010年08月02日	2018年08月01日	人民币元	5.94%		500,000,000.00		500,000,000.00
交通银行	2012年03月29日	2020年03月29日	人民币元	7.14%		200,000,000.00		200,000,000.00
招商银行	2012年05月30日	2020年05月30日	人民币元	6.8%		190,000,000.00		190,000,000.00
交通银行	2011年12月16日	2017年12月16日	人民币元	7.21%		180,000,000.00		200,000,000.00
云南国际信托有限公司	2013年03月15日	2014年03月15日	人民币元	6.7%		150,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	1,220,000,000.00	--	1,090,000,000.00

36.应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	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年 10月28 日	五年	200,000,000.00	2,383,333.33	7,150,000.00		9,533,333.33	200,000,000.00
中期 票据	300,000,000.00	2012年 01月10 日	五年	300,000,000.00	21,000,000.00	10,800,000.00	21,600,000.00	10,200,000.00	300,000,000.00
中期 票据	100,000,000.00	2012年 09月11 日	五年	100,000,000.00	1,828,416.67	2,965,000.00		4,793,416.67	100,000,000.00
中期 票据	400,000,000.00	2013年 04月26 日	五年	400,000,000.00		4,003,287.71		4,003,287.71	400,000,000.00
合计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	25,211,750.00	24,918,287.71	14,300,000.00	28,530,037.71	1,000,000,000.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

公司于2013年4月26日发行2013年度第一期中期票据4亿元，期限为5年，票面利率5.62%，每年付息一次，到期一次性还本并支付最后一年利息。

37.长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
工银融资租赁有限公司融资租赁款	6年	357,224,729.06	7.53%		318,203,974.61	担保融资
云南冶金集团财务公司融资租赁款	5年	155,000,000.00	7.04%		150,000,000.00	信用融资
招银融资租赁有限公司-设备融资租赁款	5年		6.02%	34,703,944.72	474,709,568.53	信用融资
云南冶金集团财务有限公司融资租赁款	5年		6.02%	1,680,707.60	13,293,866.84	信用融资
中铝国际富源工程项目部	2年	470,171,295.05			500,000,000.00	冶金集团提供担保
合计		982,396,024.11		36,384,652.32	1,456,207,409.98	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
工银金融租赁有限公司融资租赁款		318,203,974.61		357,224,729.06
云南冶金集团财务公司融资租赁款		150,000,000.00		155,000,000.00
招银金融租赁有限公司-设备融资租赁款		474,709,568.53		
云南冶金集团财务有限公司融资租赁款		13,293,866.84		
合计		956,207,409.98		512,224,729.06

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

公司 2012 年 6 月 19 日第五届董事会第十五次会议通过了文山铝业云南冶金集团财务有限公司开展售后回租融资租赁的预案。文山铝业用本公司在建工程中的机器设备作价 19,986.40 万元向云南冶金集团财务有限公司进行售后回租，起租日为 2012 年 7 月 12 日，租赁期 5 年，租金 19,986.40 万元，租金的本金部分按照每半年支付一次，租金的利息部分按照每季支付一次，利率按中国人民银行人民币五年期贷款基准利率上浮 10% 执行。

38. 专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
科技创新人才培养费	146,495.00	48,000.00		194,495.00	
轮带式铸造铝合金生产技术开发	800,000.00			800,000.00	
公共租赁房专项资金	15,450,000.00			15,450,000.00	
合计	16,396,495.00	48,000.00		16,444,495.00	--

专项应付款说明

根据云南富源县住房和城乡建设局（富发改投资〔2011〕49号文），公司控股子公司云南云铝泽鑫铝业有限公司分别于 2012 年 6 月 1 日和 2012 年 9 月 20 日获得公共租赁房专项资金 1,545.00 万元。

39. 其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
年产 1 万吨超宽幅铝箔坯料新产品产业化项目补助资金	4,000,000.00	4,000,000.00
12 万吨铝加工项目财政贴息拨款补助资金	3,387,297.01	3,488,838.25
创新型企业研发平台建设项目补助资金	500,000.00	500,000.00

铝工业烟气脱硫及资源化利用项目补助资金	1,620,000.00	1,140,000.00
铝合金铸造及轧制新技术研究省创新团队经费项目补助资金	150,000.00	150,000.00
15000吨/年PS版基生产技术开发及产业化项目补助资金	1,400,000.00	1,400,000.00
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项目补助资金	3,300,000.00	3,300,000.00
300KA大型预焙铝电解槽曲面阴极技术的开发与产业化项目补助资金	1,000,000.00	1,000,000.00
中高强度、宽幅铝合金板带工艺开发及产业化项目补助资金	16,089,661.00	16,571,981.74
低温低电压铝电解技术应用示范项目补助资金	926,000.00	
零星奖励资金	50,000.00	
科技项目研究与开发补助款	60,000.00	60,000.00
技改财政贴息	2,700,000.00	3,000,000.00
富源县财政局基础设施补助	60,834,183.08	60,834,183.08
基础设施补助款	15,000,000.00	
合计	111,017,141.09	95,445,003.07

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

政府补助种类	期末账面余额		计入当年损益金额	本期返还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
与资产相关	98,071,141.09		1,203,861.98		
与收益相关	12,946,000.00		99,167,051.00		
合计	111,017,141.09		100,370,912.98		

40.股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,539,172,984.00						1,539,172,984.00

41.专项储备

专项储备情况说明

单位：元

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
安全生产费	9,406,938.65	12,214,295.18	7,368,144.18	14,253,089.65
合计	9,406,938.65	12,214,295.18	7,368,144.18	14,253,089.65

42.资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,734,300,159.98			1,734,300,159.98
其他资本公积	92,712,000.98	7,289,000.48	9,303,417.66	90,697,583.80
合计	1,827,012,160.96	7,289,000.48	9,303,417.66	1,824,997,743.78

资本公积说明

- (1) 本年持有铝期货合约形成现金流量套期减少资本公积9,303,417.66元。
(2) 云铝国际持有中铝国际H股公允价值变动增加资本公积7,289,000.48元。

43.盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	317,195,287.91			317,195,287.91

44.未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	231,004,154.86	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	231,004,154.86	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-128,682,740.86	--
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		
期末未分配利润	56,146,224.48	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

45.营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,714,299,474.63	3,991,209,439.30
其他业务收入	43,139,895.19	8,608,222.91
营业成本	5,504,182,835.56	3,722,298,901.18

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属冶炼行业	2,923,265,464.50	2,713,470,132.86	1,655,557,548.34	1,539,369,925.17
铝材加工行业	1,976,007,376.21	1,954,677,603.87	1,820,118,554.65	1,666,295,490.79
炭素制造行业	122,469,131.32	113,187,901.34	10,271,881.02	8,965,334.88
化工产品制造行业	526,349.14	879,641.93	943,666.66	907,723.43
贸易	692,031,153.46	679,407,117.65	504,317,788.63	498,415,757.12
合计	5,714,299,474.63	5,461,622,397.65	3,991,209,439.30	3,713,954,231.40

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通铝锭	2,922,933,514.05	2,713,138,182.41	1,655,557,548.34	1,545,442,618.34

铝加工产品	1,976,007,376.21	1,954,677,603.87	1,820,118,554.65	1,666,295,490.79
其他	815,358,584.37	793,806,611.37	515,533,336.31	502,216,122.26
合计	5,714,299,474.63	5,461,622,397.65	3,991,209,439.30	3,713,954,231.39

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	5,063,831,222.69	4,813,903,503.56	3,511,217,650.35	3,241,744,521.82
国外	650,468,251.94	647,718,894.09	479,991,788.95	472,209,709.57
合计	5,714,299,474.63	5,461,622,397.65	3,991,209,439.30	3,713,954,231.39

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	784,994,310.34	13.63%
客户 2	366,084,023.24	6.36%
客户 3	241,287,958.46	4.19%
客户 4	179,466,965.27	3.12%
客户 5	144,726,415.38	2.51%
合计	1,716,559,672.69	29.81%

46.合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计				
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计				

注：披露单项合同本期确认收入占营业收入 10% 以上的项目。

合同项目的说明

47. 营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	76,023.17	299,483.62	5%、3%
城市维护建设税	998,302.30	4,105,646.46	5%、7%
教育费附加	595,907.44	2,311,606.04	3%
资源税			
合计	1,670,232.91	6,716,736.12	--

48. 销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	118,539,089.02	61,980,786.39
包装费	2,152,474.57	5,607,647.15
装卸费	3,917,293.81	2,131,060.52
代理费	2,585,801.66	1,527,662.97
仓储保管费	473,003.86	558,352.57
职工薪酬	3,563,249.57	4,145,263.71
其他	2,368,508.20	5,718,024.79
合计	133,599,420.69	81,668,798.10

49. 管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	46,069,458.50	36,733,478.91
职工薪酬	55,524,340.53	44,518,857.12
税费	13,483,581.17	10,839,327.55
折旧费	9,072,628.87	6,065,463.95
仓库经费	5,235,373.35	4,819,169.34
无形资产摊销	7,120,578.19	6,832,864.09
研究与开发费用	1,751,980.37	7,446,246.58
排污费	3,737,361.43	3,901,516.28
保险费	5,760,308.27	4,025,371.06

绿化费	1,027,398.50	3,490,289.24
运输费	3,694,421.52	2,916,577.23
租赁费	1,593,814.66	1,594,295.99
办公费	3,135,316.32	1,156,284.44
业务招待费	1,070,181.34	1,030,651.32
水电费	2,642,493.51	898,403.15
机物料消耗	3,214,356.14	1,575,371.33
警卫消防费	348,148.72	785,830.24
差旅费	474,726.97	330,087.75
电话费	198,816.66	232,729.18
聘请中介机构费	937,065.00	628,500.00
咨询费	511,077.80	-46,694.65
劳动保护费	288,129.33	178,929.71
宣传费	262,323.72	136,193.90
董事会费	141,569.00	139,217.70
其他	6,106,973.91	10,494,030.09
合计	173,402,423.78	150,722,991.50

50.财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	223,155,168.70	163,049,795.41
减：利息收入	-9,744,168.06	-10,591,785.56
加：汇兑损失	122,260,392.68	244,814.24
加：银行手续费	5,147,653.22	1,117,738.89
加：其他支出	-133,779,733.54	1,278,725.00
合计	207,039,313.00	155,099,287.98

51.公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		3,618,500.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		3,618,500.00
交易性金融负债	-43,250.00	-3,610,050.00

按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-43,250.00	8,450.00

52.投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,760,000.00	-1,825,784.28
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		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-865,537.59	-1,441,215.00
合计	-931,321.87	-3,266,999.28

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云南正达矿业小额信贷股份有限公司	1,760,000.00		
合计	1,760,000.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
股权投资差额摊销	-1,825,784.28	-1,825,784.28	
合计	-1,825,784.28	-1,825,784.28	--

53.资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	54,828.57	266,704.26
二、存货跌价损失	-12,927,952.37	-53,286.22
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-12,873,123.80	213,418.04

54.营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		17,261.54	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	100,370,912.98	111,171,409.00	100,370,912.98
其他	230,110.00	225,258.48	230,110.00
合计	100,601,022.98	111,413,929.02	100,601,022.98

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
云南省财政厅拨付 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资金	101,541.24		云发改投资 (2010) 1891 号
云南省财政厅拨付 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资金	482,320.74		云发改投资 (2010) 1891 号
铝电解综合节能改造项目清算资金	4,750,000.00		昆明市阳宗海风景名胜区分局
工业企业发展扶持专项资金	3,000,000.00		昆明市阳宗海风景名胜区分局 (阳管财 (2012) 5 号)
质量成果奖	34,000.00		云南冶金集团股份有限公司质量成果奖
收到云南省新增用电补贴资金	70.00		云南冶金集团股份有限公司
补助企业发展资金		48,000,000.00	红工管 (2012) 04 号文件
节能降耗专项资金		8,240,000.00	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
确认增值税防伪税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
扶持发展资金			红工管 (2012) 04 号
脱硫脱氟项目专项经费	320,000.00		
基础设施建设奖励资金	91,382,981.00		富政办通 (2013) 30 等号
省级技改财政贴息	300,000.00		
清洁生产奖		150,000.00	
合计	100,370,912.98	111,171,409.00	--

55. 营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	99,482.17	166,819.17	99,482.17

其中：固定资产处置损失	99,482.17	166,819.17	99,482.17
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	100,000.00	100,000.00	100,000.00
其他支出	59,000.00	275,717.42	59,000.00
合计	258,482.17	542,536.59	258,482.17

56.所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-5,368,772.37	14,056,466.74
递延所得税调整	-13,788,601.70	27,834.14
合计	-19,157,374.07	14,084,300.88

57.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	-128,682,740.86	-25,067,807.81
归属于母公司的非经常性损益	2	48,605,842.74	64,206,979.00
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-177,288,583.60	-89,274,786.81
期初股份总数	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
发行在外普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	1,539,172,984.00	1,539,172,984.00

基本每股收益（I）	$13=1 \div 12$	-0.084	-0.017
基本每股收益（II）	$14=3 \div 12$	-0.115	-0.058
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-0.084	-0.017
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-0.115	-0.058

58.其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	7,289,000.48	
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	7,289,000.48	
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	-10,945,197.24	6,610,095.13
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-1,641,779.58	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		
小计	-9,303,417.66	5,486,890.86
4.外币财务报表折算差额	-1,067,894.86	208,958.48
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,067,894.86	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	-3,082,312.04	5,695,849.34
----	---------------	--------------

59.现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的政府补助及奖励	143,941,681.00
收到的存款利息	9,744,168.06
代收、代扣款项	40,647.00
其他往来款项流入	86,586,704.11
合计	240,313,200.17

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代收代付	58,298.84
电话费、办公费、差旅费等	1,172,205.53
综合服务费、房屋租赁费	3,275,226.00
保险费	5,767,110.14
借支备用金	1,012,900.00
中介机构服务费	1,074,239.50
业务招待费	1,070,181.34
银行手续费	2,374,145.58
捐赠	105,000.00
其他往来款项流出	30,228,250.39
合计	46,137,557.32

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到存款利息	8,043,490.49
收到基础设施奖励款	12,705,958.23
合计	20,749,448.72

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务公司融资租赁	24,574,900.00
招银融资租赁	554,372,800.00
财务公司设备融资租赁保证金	200,000.00
脱硫项目建设专项经费	300,000.00
合计	579,447,700.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付中票承销费等	1,700,400.00
支付财务公司融资租赁保证金	
支付招行融资租赁保证金	
融资租赁手续费	9,600,000.00
融资租赁保证金	28,200,000.00
支付融资租赁租金	55,969,624.58
合计	95,470,024.58

60.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-131,056,389.31	-23,373,928.44
加：资产减值准备	-12,873,123.80	154,701.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	205,384,383.93	154,625,301.47
无形资产摊销	8,082,798.93	6,781,256.89
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“-”号填列）	99,482.17	149,557.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	43,250.00	-8,450.00
财务费用（收益以“-”号填列）	207,039,313.00	148,838,958.12

投资损失（收益以“-”号填列）	931,321.87	3,266,999.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,101,033.03	26,446.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-502,012,673.45	-346,286,010.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,192,858.71	-110,698,441.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	226,961,495.60	953,295,945.67
经营活动产生的现金流量净额	1,767,684.60	787,848,336.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,489,398,664.82	1,534,610,665.45
减：现金的期初余额	1,384,066,932.48	2,294,747,829.17
现金及现金等价物净增加额	105,331,732.34	-760,137,163.72

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,489,398,664.82	1,534,610,665.45
其中：库存现金	168,208.23	81,481.45
可随时用于支付的银行存款	1,414,030,455.80	1,471,316,674.47
可随时用于支付的其他货币资金	75,200,000.79	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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,489,398,664.82	1,534,610,665.45

61.所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、关联方及关联交易

1.本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股	母公司对本企业的表决权比	本企业最终控制方	组织机构代码

				人			比例(%)	例(%)		
云南冶金集团股份有限公司	控股股东	股份有限公司	昆明	董英	工业生产	8,141,180,000.00	49.13%	49.13%	云南省国资委	216520224

2.本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
云南云铝涌鑫铝业有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南建水	田永	工业生产	907,792,000.00	51.08%	51.08%	77552696-4
云南云铝润鑫铝业有限公司	控股子公司	有限责任公司	个旧大屯	田永	工业生产	675,819,983.00	56.73%	56.73%	74145271-7
云南文山铝业有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南文山	周强	工业生产	1,600,000,000.00	92.33%	92.33%	76044616-0
云南云铝泽鑫铝业有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南富源	田永	工业生产	720,000,000.00	60%	60%	56622790-9
云铝国际有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	田永	贸易	(美元) 39,800,000	100%	100%	21658149-X
云南云铝沅鑫铝业有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南丽江	田永	工业生产	200,000,000.00	60%	60%	58480113-4
云南云铝泓鑫铝业有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南德宏	田永	工业生产	100,000,000.00	70%	70%	59459338-3
云南华坪洋鑫电力开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南华坪	丁吉林	工业生产	20,000,000.00	51%	51%	59203399-9

3.本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
无									
二、联营企业									

云南天冶 化工有限 公司	非自然人 出资有限 责任公司	文山市马塘 镇甲马石 (马塘工业 区)	魏忠雄	化工类	150,000,000	30%	30%	参股公司	68366809-2
--------------------	----------------------	------------------------------	-----	-----	-------------	-----	-----	------	------------

4.本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
云南永昌铅锌股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	70982340x
云南建水锰矿有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	217995213
昆明冶研新材料股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	725282391
昆明冶金研究院	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	431204427
云南金吉安建设咨询监理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	719414685
昆明有色冶金设计研究院股份公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	431206035
云南冶金集团金水物业管理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	787362303
云南省冶金医院	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	431204013
云南永昌硅业股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	688552451
云南冶金昆明重工有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	748287064
云南冶金仁达电脑有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	216528752
昆明正基房地产有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	709705358
云南冶金集团财务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	69799453-4
云南浩鑫铝箔有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	62260172-4
上海沪鑫铝箔有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	607306874
云南源鑫炭素有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	681278840
昆明科汇电气有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	216592228
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	21654447X
云南驰宏锌锗股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	7134645126
云南文山斗南锰业股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	21817276-1
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	660990716
昆明金瓯工程造价咨询评估有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	741495047
武定新立钛业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	55272383X
云南省建水县锰业有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	217990762

5.关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
云南建水锰矿有限责任公司	采购商品	市场价格	85,077.86		2,092,497.89	0.05%
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	采购商品	市场价格	226,802.70	0%	272,118.91	0.01%
云南冶金昆明重工有限公司	采购商品	市场价格	8,174,548.72	0.08%	3,778,632.49	0.08%
云南冶金仁达电脑有限公司	采购商品	市场价格	3,758,742.84	0.04%		
云南永昌硅业股份有限公司	采购商品	市场价格	27,390,360.00	0.27%	33,724,857.10	0.73%
云南源鑫炭素有限公司	采购商品	市场价格	60,562,728.75	0.59%		
云南万盛炭素有限责任公司	采购商品	市场价格			52,799,953.10	1.15%
云南冶金集团股份有限公司第一分公司	接受劳务	市场价格	1,725,000.00	0.02%	1,725,000.00	0.04%
昆明金瓿工程造价咨询评估有限公司	接受劳务	市场价格	200,000.00	0%		
昆明冶金研究院	接受劳务	市场价格	16,400.00	0%	2,512,000.00	0.12%
昆明有色冶金设计研究院股份公司	接受劳务	市场价格	184,097,569.94	12.28%	45,436,817.46	2.09%
云南建水锰矿有限责任公司	接受劳务	市场价格	30,022.12	0%	704,497.40	0.02%
云南金吉安建设咨询监理有限公司	接受劳务	市场价格	2,570,000.00	0.03%	5,000,000.00	0.23%
云南省冶金医院	接受劳务	市场价格	430,920.00	0%	85,000.00	0%
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	接受劳务	市场价格	10,289,616.56	0.1%	13,057.00	0%
云南冶金仁达电脑有限公司	接受劳务	市场价格	422,823.94	0%		
云南浩鑫铝箔有限公司	接受劳务	市场价格			8,547.01	0%
云南冶金集团金水物业管理有限公司	接受劳务	市场价格			100,000.00	0%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
云南冶金集团股份有限公司第一分公司	出售商品	市场价格			4,935.02	0%
昆明有色冶金设计研究院股份公司	出售商品	市场价格	175,222,337.49	3.04%	4,986.72	0%
云南浩鑫铝箔有限公司	出售商品	市场价格	14,118,830.14	0.25%	17,742,187.95	0.44%
云南源鑫炭素有限公司	出售商品	市场价格	55,581,993.16	0.97%	8,190,096.38	0.2%
昆明冶金研究院	出售商品	市场价格			1,435.90	0%
昆明冶研新材料股份有限公司	出售商品	市场价格			1,246,339.34	0.03%

云南永昌硅业股份有限公司	出售商品	市场价格			329,246.15	0.01%
云南永昌铅锌矿股份有限公司	出售商品	市场价格			183,731.86	0%

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

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	本报告期确认的租赁费
云南建水锰矿有限责任公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	土地使用权	2008.6.1	2015.5.31	市场价	279,999.71
云南冶金集团财务有限公司	云南文山铝业有限公司	设备融资租赁	2012.7.20	2017.7.20	市场价	10,872,533.67
云南冶金集团财务有限公司	云南文山铝业有限公司	设备融资租赁	2013.5.23	2018.5.24	市场价	574,911.54
云南冶金集团财务有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	设备融资租赁	2013.5.24	2018.5.25	市场价	1,768,037.00
云南冶金集团财务有限公司	云南云铝润鑫铝业有限公司	设备融资租赁	2013.5.25	2018.5.26	市场价	726,233.30
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	办公室租金	2011.7.1	2014.7.1	市场价	1,149,996.00
云南冶金集团金水物业管理有限公司	云南文山铝业有限公司	办公室租金	2011.1.1	2015.12.31	市场价	425,000.00
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	办公室租金	2011.1.1	2015.12.31	市场价	66,666.66
云南冶金集团金水物业管理有限公司	云南华坪洋鑫电力开发有限公司	办公室租金	2013.12.31	2015.5.1	市场价	243,200.00
云南冶金集团金水物业管理有限公司	云南云铝润鑫铝业有限公司	办公室租金	2011.1.1	2015.12.31	市场价	307,200.00
云南建水锰矿有限责任公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	土地使用权	2008.6.1	2015.5.31	市场价	279,999.71
云南冶金集团财务有限公司	云南文山铝业有限公司	设备融资租赁	2012.7.20	2017.7.20	市场价	7,904,000.00

(3) 关联担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南铝业股份有限公司	云南文山铝业有限公司	4,500.00	2011年10月20日	2014年10月19日	否
云南铝业股份有限公司	云南文山铝业有限公司	9,000.00	2011年11月16日	2014年11月17日	否
云南冶金集团股份有限公司	云南文山铝业有限公司	4,500.00	2011年08月11日	2014年08月10日	否
云南冶金集团股份有限公司	云南文山铝业有限公司	39,471.46	2011年12月30日	2017年12月30日	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	153.00	2010年08月10日	2017年08月10日	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	2,282.47	2011年03月31日	2017年08月10日	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	3,600.00	2011年04月15日	2017年08月10日	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	750.00	2011年08月25日	2017年08月10日	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	7,800.00	2011年11月25日	2017年08月10日	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	3,001.00	2012年02月28日	2017年08月10日	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	100.00	2011年01月14日	2020年01月14日	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	2,500.00	2011年02月01日	2020年02月01日	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	3,500.00	2011年03月01日	2020年03月01日	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	3,900.00	2011年05月06日	2020年05月06日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	100.00	2011年05月06日	2020年05月06日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	3,000.00	2011年06月03日	2020年06月03日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	3,000.00	2011年08月11日	2020年08月11日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	3,000.00	2011年08月30日	2020年08月30日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	3,000.00	2011年08月31日	2020年08月31日	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	3,000.00	2011年10月28日	2020年10月28日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	1,000.00	2011年12月07日	2020年12月07日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	1,300.00	2012年01月12日	2021年01月12日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	1,000.00	2012年02月16日	2021年02月16日	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	2,000.00	2012年02月16日	2021年02月16日	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	5,000.00	2012年02月23日	2021年02月23日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	5,000.00	2012年04月18日	2021年04月18日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	3,000.00	2012年05月25日	2021年05月25日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	6,600.00	2012年06月26日	2021年06月26日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	50,000.00	2010年08月02日	2018年08月01日	否
昆明有色冶金设计研究院股份公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	20,000.00	2012年08月20日	2013年08月20日	否

云南铝业股份有限公司	云南云铝泓鑫铝业有限公司	3,000.00	2013 年 03 月 29 日	2016 年 03 月 26 日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝沥鑫铝业有限公司	5,000.00	2013 年 01 月 31 日	2021 年 01 月 31 日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝泽鑫铝业有限公司	20,000.00	2012 年 03 月 29 日	2020 年 03 月 29 日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝泽鑫铝业有限公司	14,800.00	2012 年 05 月 30 日	2020 年 05 月 30 日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝泽鑫铝业有限公司	5,200.00	2012 年 11 月 30 日	2020 年 05 月 30 日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝泽鑫铝业有限公司	1,000.00	2012 年 10 月 30 日		否
云南铝业股份有限公司	云南云铝泽鑫铝业有限公司	4,400.00	2012 年 12 月 03 日	2016 年 06 月 01 日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝泽鑫铝业有限公司	4,500.00	2011 年 12 月 09 日	2014 年 06 月 01 日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝泽鑫铝业有限公司	8,500.00	2011 年 12 月 09 日	2018 年 12 月 09 日	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	50,000.00			否

(4) 其他关联交易

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	176,560.47		148,862.97	
合计	176,560.47		148,862.97	

6. 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业					
其中：云南冶金集团进出口物流股份有限公司	同一控制下企业	61.26			
云南源鑫炭素有限公司	同一控制下企业	17,755,785.23		6,246,939.14	
云南文山斗南锰业股份有限公司	同一控制下企业	452,974.10		1,452,974.10	
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	同一控制下企业	7,084,942.21		7,084,942.21	
云南建水锰矿有限责任公司	同一控制下企业	168,002.00		168,002.00	
昆明有色冶金设计研究院股份公司	同一控制下	3,838,854.38			

	企业				
云南永昌硅业股份有限公司	同一控制下企业	121,785.00			
昆明正基房地产有限公司	同一控制下企业			3,278,174.94	327,817.49

注：至财务报告报出前，已收到云南源鑫炭素有限公司、呼伦贝尔驰宏矿业有限公司相关货款。

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	同一控制下企业	1,614,484.71	4,894,750.41
云南金吉安建设咨询监理有限公司	同一控制下企业	304,200.00	804,200.00
云南冶金昆明重工有限公司	同一控制下企业	1,514,100.00	614,200.00
云南永昌硅业股份有限公司	同一控制下企业	4,778,457.15	9,953,800.00
云南冶金集团金水物业管理有限公司冶金宾馆	同一控制下企业	75,000.00	
云南建水锰矿有限责任公司	同一控制下企业	94,315.90	193,669.60
昆明科汇电气有限公司	同一控制下企业	2,273,662.38	
云南冶金仁达电脑有限公司	同一控制下企业	4,635,810.67	205,311.26
昆明有色冶金设计研究院股份公司	同一控制下企业		299,382.00
昆明冶金研究院	同一控制下企业		11,170.00
云南省冶金医院	同一控制下企业		456,560.00
云南冶金集团金水物业管理有限公司	同一控制下企业		650,720.00
合计		15,290,030.81	18,083,763.27

九、或有事项

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(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贷款提供1.8亿元的担保额度，2012年4月为其向华夏银行借款贷款提供1.2亿元的担保额度，截至2013年6月30日实际取得借款8亿元。

(2) 2011年10月12日为控股子公司云南文山铝业有限公司为其向农业银行借款提供1.8666亿元的担保额度，截至2013年6月30日实际担保金额1.35亿元。

(3) 根据云南云铝涌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涌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12月31日，已为其向中国进出口银行、招商银行、交通银行、云南冶金集团财务有限公司等金融机构借款6.09亿元，现已

归还 2500 万元，目前承担的担保金额为 5.84 亿元。

(4) 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按持股比例对参股公司云南天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 2013 年 6 月 30 日，云南天冶化工有限公司取得该项借款 43590 万元，文山铝业实际担保金额 13077 万元。

(5) 2013 年第一次临时股东大会，审议通过《关于为公司控股子公司云南云铝泓鑫铝业有限公司贷款提供连带责任担保的议案》，同意按目前持有云南云铝泓鑫铝业有限公司股权比例对其总额为 4.3 亿元贷款中的 70%，即 3 亿元承担连带责任的保证担保，担保期限不超过 10 年，截至 2013 年 6 月 30 日云南云铝泓鑫铝业有限公司向富滇银行借款 3000 万元，本公司实际担保金额 3000 万元。

(6) 2013 年第一次临时股东大会，审议通过《关于为公司控股子公司云南云铝沥鑫铝业有限公司贷款提供连带责任担保的议案》，同意按目前持有云南云铝沥鑫铝业有限公司股权比例对其总额为 10 亿元贷款中的 60%，即 6 亿元承担连带责任的保证担保，担保期限不超过 10 年，截至 2013 年 6 月 30 日云南云铝沥鑫铝业有限公司向云南冶金财务公司及云南国际信托有限公司借款 5000 万元，本公司实际担保金额 5000 万元。

其他或有负债及其财务影响

(1) 期末质押借款中，商业承兑汇票质押取得借款 19,000.00 万元，应收账款质押取得借款 65,000.00 万元，信用证质押取得借款 76,553.28 万元；存货质押取得借款 60,000.00 万元，向上海金交所租赁黄金，取得质押借款 19,876.72 万元。

(2) 本公司的控股子公司云南文山铝业有限公司用账面价值分别为 1,903.06 万元、878.63 万元，评估值合计为 219,836.24 万元的卖酒坪采矿权、红舍克铝土矿采矿权作抵押取得长期借款 92,000.00 万元，已归还 16,040.00 万元，尚有余额 75,960.00 万元。

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司抵押借款中，控股子公司云南文山铝业有限公司用账面价值 12,785.39 万元、评估价值 73,687.40 万元的氧化铝厂区土地使用权作抵押，取得短期借款 20,000 万元。

(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 186,781,267.95 元，评估值为 62,454.90 万元的土地使用权用于公司贷款抵押，取得长期借款 2.88 亿元。此外，以账面价值为 444,598,710.93 元的房产、设备作抵押，取得短期借款 4 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为 5,743.24 万元，评估值为 27,073.15 万元的土地使用权用于公司贷款抵押，取得短期借款 12,000 万元，今年归还 12,000 万元，续贷 7,500 万元。

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为 15,979.19 万元，评估值为 16,009.71 万元的机器设备用于公司贷款抵押，取得短期借款 10,000 万元，今年归还 10,000 万元，续贷 10,000 万元。

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为 8540.0817 万元的机器设备用于公司贷款抵押，向中国建设银行借款 1450 万元，截止 6 月末已收到借款 960 万元。

十、承诺事项

1. 重大承诺事项

(1) 已签订的正在或准备履行的大额设备采购合同

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额设备采购合同共计 7,729.90 万元，具体情况如下：

设备名称	供货商名称	合同金额	已付金额	未付金额
------	-------	------	------	------

有载调压整流变压器机组	江西变压器科技股份有限公司	92,720,000.00	69,904,000.00	22,816,000.00
整流装置	西安ABB大功率整流器有限公司	37,998,000.00	23,268,960.00	14,729,040.00
多功能天车	株洲天桥起重机股份有限公司	44,680,000.00	20,106,000.00	24,574,000.00
烟气净化系统袋式净化过滤器	海宁洁宇环保设备有限公司	27,600,000.00	12,420,000.00	15,180,000.00
合计		202,998,000.00	125,698,960.00	77,299,040.00

(2) 已签订的正在或准备履行的大额工程出包合同

截至 2013 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共计 2, 676, 689, 648. 58 元, 具体情况如下:

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
150kt/a 铝钛基合金材料加工项目	1,510,720,000.00	1,042,644,963.11	468,075,036.89	2012.6-2013.7
800kt/a 氧化铝项目设计费	74,500,000.00	57,500,000.00	17,000,000.00	
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	
硅铝合金新技术推广示范项目	86,048,000.00	39,600,000.00	46,448,000.00	
年产 15 万吨交通用铝型材项目桩基础工程施工	31,085,900.00	10,000,000.00	21,085,900.00	2012 -2013
年产 15 万吨交通用铝型材项目防洪沟施工工程	4,874,535.69	3,300,000.00	1,574,535.69	2012 -2013
年产 15 万吨交通用铝型材项目前期场地平整工程	27,900,000.00	6,600,000.00	21,300,000.00	2012 -2013
30 万吨铝板带工程非标设备制作安装	90,720,000.00	68,200,000.00	22,520,000.00	2013
30 万吨铝板带工程组装车间、主辅原料及产品库、综合维修及备件库土建施工工程	65,000,000.00	56,400,000.00	8,600,000.00	2013
脱硫脱氟除尘一体化工业实验示范装置工程	23,219,000.00	18,400,000.00	4,819,000.00	2013
年产 30 万吨哈兹莱特法铝合金板带开发项目建设监理合同	8,900,000.00	3,900,000.00	5,000,000.00	2014
年产 30 万吨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	14,000,000.00	13,700,000.00	2014
年产 30 万吨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	753,080,000.00	932,490,000.00	2014
年产 30 万吨哈兹莱特法铝合金板带开发设备采购合同	1,092,140,000.00	62,824.00	1,092,077,176.00	2014
合计	4,783,377,435.69	2,106,687,787.11	2,676,689,648.58	

(3) 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 2013 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：

单位：亿元

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	1.8	2.52	2013 年	
云南文山铝业有限公司参股公司—云南天冶化工有限公司资本金	0.90	0.60	0.30	2013 年	
合计	5.22	2.40	2.82		

(4) 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按持股比例对参股公司云南天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。截止 2013 年 6 月 30 日，云南天冶化工有限公司取得该项借款 43590 万元，文山铝业实际担保金额 13077 万元。

2. 前期承诺履行情况

十一、资产负债表日后事项

1. 重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
国家税务总局公告 2012 年第 12 号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》	《关于云南铝业股份有限公司等 51 户企业有关业务属于国家鼓励类产业的确认书》（云发改办西部〔2013〕397 号文），公司“低温低电压新技术在 200—300KA 级电解铝系列中的产业化应用，大型曲面阴极高效铝电解槽新技术的研究与开发，电工铝圆杆、铝和铝合金轧制板带材的生产销售”的相关业务符合《产业结构调整指导目录（2011 本）（修正）》中第九条“有色金属”第 2 款“高效、低耗、低污染、新型冶炼技术开发”，及第 5 款“交通运输、高端制造及其他领域有色金属新材料生产”的鼓励类目录，是国家鼓励类产业		公司现可暂按 15% 的税率缴纳企业所得税

2. 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	46,175,189.52
经审议批准宣告发放的利润或股利	46,175,189.52

根据公司 2013 年 6 月 28 日召开 2012 年度股东大会，本公司 2012 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 股分配现金股利 0.30 元（含税）。

3.其他资产负债表日后事项说明

十二、其他重要事项

1.租赁

根据云南铝业股份有限公司第五届董事会第二十一次会议决议通过《关于公司制订 2013 年向金融机构融资的议案》，同意为了满足云南铝业股份有限公司（以下简称“云铝公司”）项目建设所需资金，云铝公司将办理以下新增金融负债融资事宜：采用融资租赁等方式融取项目资金不超过 6 亿元（含 6 亿元，融资期限不超过 5 年（含 5 年）。

(1) 本公司控股子公司云南云铝润鑫铝业有限公司与招银金融租赁有限公司、云南冶金集团财务有限公司，用云南云铝润鑫铝业有限公司价值 268,155,832.49 元的机器设备向招银租赁、冶金财务签订售后回租融资租赁合同，与招银租赁和冶金财务的租金分别为 257,429,599.19 元和 10,726,233.30 元。起租日为 2013 年 5 月，租赁期 5 年，利率为 6.016%。

(2) 本公司控股子公司云南云铝涌鑫铝业有限公司与招银金融租赁有限公司、云南冶金集团财务有限公司，用云南云铝涌鑫铝业有限公司价值 247,227,657.46 元的机器设备向招银租赁、冶金财务签订售后回租融资租赁合同，与招银租赁和冶金财务的租金分别为 235,459,620.96 元和 11,768,036.50 元。起租日为 2013 年 5 月，租赁期 5 年，利率为 6.016%。

(3) 本公司控股子公司文山铝业有限公司与招银金融租赁有限公司、云南冶金集团财务有限公司，用文山铝业有限公司 118,947,700.00 元的机器设备向招银租赁、冶金财务签订售后回租融资租赁合同，与招银租赁和冶金财务的租金分别为 114,372,788.46 元和 4,574,911.54 元。起租日为 2013 年 5 月，租赁期 5 年，利率为 6.016%。

以上融资租赁事项截止 2013 年 6 月 30 日（T）最低租赁付款额明细如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
T+1	258,258,249.33
T+2	296,832,649.25
T+3	293,278,426.82
T+3年以后	472,968,181.61
合计	1,321,337,507.01

截至 2013 年 6 月 30 日，以上融资租赁事项未确认融资费用余额为 199,219,484.38 元。

2.以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	52,165,101.12		6,223,167.84		58,388,268.96

金融资产小计					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	52,165,101.12				58,388,268.96
金融负债	815,150.00	43,250.00	10,945,197.24		11,803,597.24

3. 外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	20,352,466.16				10,944,695.24
4. 可供出售金融资产	52,165,101.12		6,223,167.84		58,388,268.96
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	72,517,567.28		6,223,167.84		69,332,964.20
金融负债	1,134,410.89				68,636,560.08

4. 其他

(1) 根据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，公司于2013年4月下旬发行中期票据4亿元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	726,277,302.44	99.2%	3,665,511.59	0.5%	528,247,459.78	99.2%	3,993,329.08	0.76%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,822,830.71	0.8%	2,570,523.29	44.15%	4,281,139.32	0.8%	2,242,705.80	52.39%
合计	732,100,133.15	--	6,236,034.88	--	532,528,599.10	--	6,236,034.88	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中铝国际工程股份有限公司	797,976.00	39,898.80	5%	金额重大，应重点关注并适时催收
	1,737,081.20	173,708.12	10%	
	448,532.72	134,559.82	30%	
	49,254,060.38			
宜良宏鑫冶金炉料有限公司	950,309.30	47,515.47	5%	金额重大，应重点关注并适时催收
	108,906.40	10,890.64	10%	金额重大，应重点关注并适时催收
	6,248.00			经测试未发生减值，不计提坏账
中铝国际贸易有限公司	3,835,611.04	383,561.11	10%	金额重大，应重点关注并适时催收
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
云南云铝润鑫铝业有限公司	172,977,953.06			经测试未发生减值，不计提坏账
云南云铝泽鑫铝业有限公司	32,505,366.13			经测试未发生减值，不计提坏账
云南源鑫炭素有限公司	17,755,785.23			经测试未发生减值，不计

				提坏账
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	7,084,942.21			经测试未发生减值, 不计提坏账
昆明有色冶金设计研究院股份公司	3,838,854.38			经测试未发生减值, 不计提坏账
国家发展和改革委员会国家物资储备局	421,589,182.40			经测试未发生减值, 不计提坏账
永杰新材料股份有限公司	1,096,084.42			经测试未发生减值, 不计提坏账
江苏中基复合材料有限公司	4,215,422.34			经测试未发生减值, 不计提坏账
石河子开发区伏峰贸易有限公司	2,120,872.50			经测试未发生减值, 不计提坏账
Nilo Asia Pte Ltd 等	3,078,737.10			经测试未发生减值, 不计提坏账
合计	726,277,302.44	3,665,511.59	--	--

注: 至财务报告报出日, 已收回云南源鑫炭素有限公司、呼伦贝尔驰宏矿业有限公司、江苏中基复合材料有限公司相关货款, 已收到国家储备局收储铝锭款 2.40 亿元。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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

其他单位	3,582,668.91	330,361.49		按账龄计提
合计	5,822,830.71	2,570,523.29	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

注：本表列报本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。对于本报告期通过重组等方式收回、金额重大的应收款项，则应逐笔列报。金额不重大的，可汇总列报。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计				

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
国家发展和改革委员会国家物资储备局	客户	421,589,182.40	1年以内	57.57%
云南云铝润鑫铝业有限公司	子公司	172,977,953.06	1年以内	23.63%
中铝国际贸易有限公司	客户	52,237,650.30	1-6年	7.14%
云南云铝泽鑫铝业有限公司	子公司	32,505,366.13	1年以内	4.44%
云南源鑫炭素有限公司	关联方	17,755,785.23	1年以内	2.43%
合计	--	697,065,937.12	--	95.21%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
云南云铝润鑫铝业有限公司	子公司	172,977,953.06	23.63%
云南云铝泽鑫铝业有限公司	子公司	32,505,366.13	4.4%
云南源鑫炭素有限公司	关联方	17,755,785.23	2.4%
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	关联方	7,084,942.21	0.95%
昆明有色冶金设计研究院股份公司	关联方	3,838,854.38	0.52%
云南文山斗南锰业股份有限公司	关联方	452,974.10	0.06%
云南建水锰矿有限责任公司	关联方	168,002.00	0.02%
云南永昌硅业股份有限公司	关联方	121,785.00	0.02%
合计	--	234,905,662.11	32%

2.其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	40,641,285.21	88.48%			64,761,777.26	96.48%		

项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	35,934.00	0.08%	35,934.00	100%	35,934.00	0.05%	35,934.00	100%
组合小计	35,934.00	0.08%	35,934.00	100%	35,934.00	0.05%	35,934.00	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,257,790.58	11.45%	702,036.81	13.35%	2,324,384.88	3.46%	702,036.81	30.2%
合计	45,935,009.79	--	737,970.81	--	67,122,096.14	--	737,970.81	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
中国国际期货有限公司	21,375,506.53			铝商品期货保证金经测试没有减值
国储物资调节中心	5,000,000.00			经测试没有减值
Societe Generale (法国兴业银行)	3,784,405.74			铝商品期货保证金经测试没有减值
Macquarie Bank Limited (麦格理银行有限公司)	2,421,027.89			铝商品期货保证金经测试没有减值
东海期货有限责任公司	2,000,000.00			铝商品期货保证金经测试没有减值
云南云铝泽鑫铝业有限公司	1,222,061.78			经测试没有减值
云南云铝涌鑫铝业有限公司	1,082,387.73			经测试没有减值
云南文山铝业有限公司	1,316,749.87			经测试没有减值
Barclays Bank Plc (巴克莱银行)	1,130,197.67			经测试没有减值
其他单位	1,308,948.00			经测试没有减值
合计	40,641,285.21		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	35,934.00	100%	35,934.00	35,934.00	100%	35,934.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	35,934.00	--	35,934.00	35,934.00	--	35,934.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宜良明昌建筑公司	346,628.57	346,628.57	100%	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
江苏镇江阀门电气股份公司	126,532.54	126,532.54	100%	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
江苏扬州中庆照明电器有限公司	60,000.00	60,000.00	100%	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
中国电力科学研究院	60,000.00	60,000.00	100%	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
其他零星单位	108,875.70	108,875.70	100%	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
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	300,000.00			经测试没有减值
云南源鑫炭素有限公司	632,335.48			经测试没有减值
备用金及其他	3,623,418.29			经测试没有减值
合计	5,257,790.58	702,036.81	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计	转回或收回金额
---------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
合计	--	--		--

注：本表列报本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。对于本报告期通过重组等方式收回、金额重大的应收款项，则应逐笔列报。金额不重大的，可汇总列报。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计				

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国国际期货有限公司	非关联方	21,375,506.53	1 年以内	46.53%
国储物资调节中心	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	10.88%
Societe Generale（法国兴业银行）	非关联方	3,784,405.74	1 年以内	8.24%

Macquarie Bank Limited (麦格理银行有限公司)	非关联方	2,421,027.89	1 年以内	5.27%
东海期货有限责任公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	4.35%
合计	--	34,580,940.16	--	75.27%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

3. 长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
云南云铝泽鑫铝业有限公司	成本法	180,000,000.00	120,000,000.00	60,000,000.00	180,000,000.00	60%	60%				
云铝国际有限公司	成本法	63,040,000.00	63,040,000.00		63,040,000.00	100%	100%				
云南云铝涌鑫铝业有限公司	成本法	440,000,000.00	440,000,000.00		440,000,000.00	51.08%	51.08%				
云南云铝润鑫铝业有限公司	成本法	341,614,268.71	341,614,268.71		341,614,268.71	56.73%	56.73%				
云南文山铝业有限公司	成本法	1,566,300,000.00	1,566,300,000.00		1,566,300,000.00	92.33%	92.33%				
云南云铝沥鑫铝业有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00	60%	60%				
云南华坪洋鑫电力	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51%	51%				

开发有限公司											
云南云铝泓鑫铝业有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	70%	70%				
驰宏国际矿业有限公司	成本法	513,367.87	513,367.87		513,367.87	0.34%	0.34%				
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	成本法	26,982,572.56	29,187,386.95		29,187,386.95	13.46%	13.46%				
云南正达矿业小额贷款股份有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00	8%	8%				1,760,000.00
云南金吉安建设咨询监理有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	5.05%	5.05%				
云南冶金集团财务有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	10%	10%				
富滇银行股份有限公司	成本法	883,576.59	883,576.59		883,576.59	0.02%	0.02%				
中色国际氧化铝开发有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	10%	10%				
合计	--	2,885,633,785.73	2,827,838,600.12	60,000,000.00	2,887,838,600.12	--	--	--			1,760,000.00

4.营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,512,473,150.21	3,255,849,305.18
其他业务收入	28,643,030.65	60,364,774.25

合计	6,541,116,180.86	3,316,214,079.43
营业成本	6,453,639,046.78	3,104,739,813.06

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属冶炼行业	715,435,706.75	696,038,113.45	435,970,442.04	402,521,478.52
铝材加工行业	1,742,209,640.26	1,717,905,842.92	1,698,766,248.88	1,541,537,278.02
炭素制造行业	355,089,849.63	341,621,481.78	107,452,875.59	32,010,554.90
化工产品制造行业	526,349.14	879,641.93	943,666.66	907,723.43
贸易	3,699,211,604.43	3,668,222,946.08	1,012,716,072.01	1,071,307,229.00
合计	6,512,473,150.21	6,424,668,026.16	3,255,849,305.18	3,048,284,263.87

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通铝锭	2,342,046,668.52	2,307,703,666.95	435,970,442.04	402,521,478.52
铝加工产品	1,990,471,527.73	1,966,040,386.01	1,698,766,248.88	1,541,537,278.02
其他	2,179,954,953.96	2,150,923,973.20	1,121,112,614.26	1,104,225,507.70
合计	6,512,473,150.21	6,424,668,026.16	3,255,849,305.18	3,048,284,264.24

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	5,923,022,846.27	5,838,044,291.67	2,775,857,516.23	2,576,074,554.67
国外	589,450,303.94	586,623,734.49	479,991,788.95	472,209,709.57
合计	6,512,473,150.21	6,424,668,026.16	3,255,849,305.18	3,048,284,264.24

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

客户 1	784,994,310.34	12.05%
客户 2	243,613,518.84	3.74%
客户 3	241,287,958.46	3.71%
客户 4	179,466,965.27	2.7%
客户 5	144,726,415.38	2.22%
合计	1,594,089,168.29	24.42%

5.投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,760,000.00	
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		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-177,777.59	-1,436,665.00
合计	1,582,222.41	-1,436,665.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

注：1、本期未取得投资收益的，不在本表填列；

2、仅列示投资收益占利润总额 5% 以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计			--

注：1、本期末未取得投资收益的，不在本表填列；

2、仅列示投资收益占利润总额 5% 以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位。

投资收益的说明

注：若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明。

6. 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-137,732,531.58	-38,273,593.49
加：资产减值准备	-14,443,865.20	128,589.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	115,714,144.23	109,231,349.14
无形资产摊销	4,504,028.34	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“-”号填列）	14,155.39	-1,105.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-8,450.00
财务费用（收益以“-”号填列）	102,922,156.24	102,277,056.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,582,222.41	1,436,665.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,188,104.15	2,073,058.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-165,458,378.81	-144,936,000.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-230,007,968.68	-280,716,117.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	270,144,985.67	609,800,718.39
其他	11,627,502.51	
经营活动产生的现金流量净额	-78,037,600.98	366,540,592.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	472,601,047.72	567,474,177.51
减：现金的期初余额	586,264,759.60	783,472,351.35
现金及现金等价物净增加额	-113,663,711.88	-215,998,173.84

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-99,482.17	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	100,370,912.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	71,110.00	
减：所得税影响额	24,219,679.22	
少数股东权益影响额（税后）	27,517,018.85	
合计	48,605,842.74	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

单位：元

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
归属于公司普通股股东的净利润	-3.33%	-0.084	-0.084
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.59%	-0.115	-0.115

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

项目	2012年12月31日	2011年12月31日	增减变动		主要变动原因
			变动金额	变动比例	
货币资金	1,384,066,932.48	2,294,747,829.17	-910,680,896.69	-39.69	随着在建工程项目的推进，对资金的需求增加所致
应收票据	54,588,883.25	17,480,000.00	37,108,883.25	212.29	客户票据结算增加所致
应收账款	272,647,100.43	26,556,107.04	246,090,993.39	926.68	国家收储铝锭货款未付所致
预付款项	125,054,697.01	53,315,175.68	71,739,521.33	134.56	预付原料款增加所致
其他应收款	188,356,316.66	85,979,631.83	102,376,684.83	119.07	应收电价补贴及保证金增加所致
存货	1,716,548,250.93	1,207,063,426.46	509,484,824.47	42.21	主要是在建项目建成投产，

					原材料、在产品、自制半成品及库存商品增加。
可供出售金融资产	52,165,101.12		52,165,101.12	100.00	云铝国际购入中铝国际股票所致
固定资产净额	7,938,192,952.77	4,049,398,973.04	3,888,793,979.73	96.03	文山铝业及涌鑫公司在建项目完工转固所致
工程物资	130,094,908.03	364,658,109.39	-234,563,201.36	-64.32	文山铝业及涌鑫公司在建项目完工转固所致
无形资产	613,279,417.60	344,654,702.20	268,624,715.40	77.94	土地使用权增加所致
递延所得税资产	25,085,264.08	18,937,646.05	6,147,618.03	32.46	因本期可抵扣暂时性差异增加所致
其他非流动资产	1,144,201,111.85	583,785,906.61	560,415,205.24	96.00	随本集团在建项目的推进,预付工程款及设备款增加所致
短期借款	4,604,539,922.95	2,030,700,000.00	2,573,839,922.95	126.75	本集团通过短期借款方式增加外部负债融资所致
交易性金融负债	815,150.00	4,325,225.00	-3,510,075.00	-81.15	期末所持期货合约减少所致
应付票据	103,877,160.90	12,450,000.00	91,427,160.90	734.35	以票据结算增加所致
应付账款	1,636,519,032.81	1,231,932,440.48	404,586,592.33	32.84	应付原料及工程款增加所致
预收款项	127,565,148.82	18,998,355.51	108,566,793.31	571.45	客户预付款增加所致
应交税费	-547,202,024.78	-316,757,402.96	-230,444,621.82	-72.75	可抵扣进项税增加所致
应付利息	50,651,932.09	37,759,014.76	12,892,917.33	34.15	借款本金增加所致
其他应付款	176,402,492.73	102,058,738.72	74,343,754.01	72.84	收购万盛炭素股权转让款未全部支付所致
其他流动负债		500,000,000.00	-500,000,000.00	-100.00	上期发行短期融资券到期偿付所致
应付债券	600,000,000.00	200,000,000.00	400,000,000.00	200.00	本期新增4亿元中期票据所致
长期应付款	982,396,024.11	472,368,957.95	510,027,066.16	107.97	本期新增融资租赁及客户垫款增加所致
专项应付款	16,396,495.00	877,857.00	15,518,638.00	1,767.79	收到廉租房建设专项资金所致
递延所得税负债	17,485,463.33	963,284.73	16,522,178.60	1,715.19	因本期政府补助确认的递延所得税负债增加所致
专项储备	9,406,938.65		9,406,938.65	100.00	本期计提安全生产费所致

(2) 利润表项目

项目	2012年12月31日	2011年12月31日	增减变动		主要变动原因
			变动金额	变动比例	
营业收入	10,692,727,718.69	8,039,013,819.02	2,653,713,899.67	33.01	主要是本公司产品销量增加所致

营业成本	10,075,440,236.04	7,200,362,094.84	2,875,078,141.20	39.93	主要是本集团主要产品成本及贸易外销量增加所致
资产减值损失	26,420,057.01	1,909,678.32	24,510,378.69	1,283.48	主要是存货减值准备部分转回。
投资收益	13,548,557.90	4,043,867.82	9,504,690.08	235.04	主要是成本法核算公司分回利润增加所致
营业外收入	253,012,317.02	53,210,826.06	199,801,490.96	375.49	主要是本集团获得的与损益有关的政府补贴增加所致
营业外支出	5,224,913.25	2,900,721.83	2,324,191.42	80.12	主要是本集团捐赠增加所致
所得税费用	19,098,431.71	28,590,128.86	-9,491,697.15	-33.20	主要是本集团本期亏损增加所致
其他综合收益	-7,202,577.45	-3,544,751.25	-3,657,826.20	-103.19	主要是云铝国际所持股票公允价值变动所致

第九节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、其他相关资料。

云南铝业股份有限公司

法定代表人：田永

二〇一三年八月十五日