
云南铝业股份有限公司

YUNNAN ALUMINIUM Co.,Ltd

2013 年度报告



2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

除董事周强先生、赵永生先生、万多稳先生外，其余董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
周强	董事	出差在外	田永
赵永生	董事	出差在外	罗琦
万多稳	董事	出差在外	丁吉林

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 4 月 25 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
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	27
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	46
第八节 公司治理	53
第九节 内部控制	57
第十节 财务报告	59
第十一节 备查文件目录	191

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 12 月 31 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

重大风险提示

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	云铝股份	股票代码	000807
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	云铝股份		
公司的外文名称（如有）	YUNNAN ALUMINIUM CO.,LTD.		
公司的法定代表人	田永		
注册地址	云南省昆明市呈贡区		
注册地址的邮政编码	650502		
办公地址	云南省昆明市呈贡区七甸街道		
办公地址的邮政编码	650502		
公司网址	http://www.ylgf.com		
电子信箱	stock@ylgf.com		

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	0871-67455605	0871-67455605
电子信箱	zhangww@ylgf.com	zhangww@ylgf.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法律和企业管理部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 03 月 20 日	云南省昆明市呈贡区	530000000000847	53012121658149X	21658149-X
报告期末注册	2012 年 06 月 20 日	云南省昆明市呈贡区	530000000000847	53012121658149X	21658149-X
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	1998 年 4 月 8 日, 公司在深圳证券交易所挂牌上市, 主营业务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; 2009 年 11 月 11 日, 公司主营业务增加硫酸铵化肥生产; 2013 年 8 月 5 日, 公司主营业务增加货物进出口。				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	魏勇 李云虹

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	14,927,919,353.12	10,692,727,718.69	39.61	8,039,013,819.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,092,654.61	13,537,557.83	18.87	100,121,191.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-246,143,478.28	-122,869,388.74	-1,918.23	63,925,882.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,319,876,822.59	956,136,510.31	142.63	862,281,567.89
基本每股收益（元/股）	0.01	0.009	11.11	0.065
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.009	11.11	0.065
加权平均净资产收益率（%）	0.41	0.34	0.07	2.44
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	22,966,881,737.88	18,819,280,727.26	22.04	15,255,565,519.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,898,892,789.68	3,923,606,540.70	-0.63	4,134,837,844.88

二、境内外会计准则下会计数据差异

同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	16,092,654.61	13,537,557.83	3,898,892,789.68	3,923,606,540.70
按国际会计准则调整的项目及金额				

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	-230,078.25	-158,188.80	-369,959.94	-158,188.80
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		1,625,000.00	2,985,113.35	1,625,000.00
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）	395,789,204.96	250,968,177.01	45,343,466.20	250,968,177.01
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-1,996,240.56	3,684,295.75	-1,996,240.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,408,845.40	-4,938,622.91	2,346,284.62	-4,938,622.91
减：所得税影响额	97,127,742.24	43,582,158.90	7,411,082.11	43,582,158.90
少数股东权益影响额（税后）	32,786,406.18	65,511,019.27	10,382,808.01	65,511,019.27
合计	262,236,132.89	136,406,946.57	36,195,309.86	--

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

报告期内，公司紧紧围绕“夯实基础、改革创新、提质增效”的工作主题和年度生产经营工作目标，借力经济转型、结构调整和市场的倒逼作用，全面加强基础管理工作，全力推动降本增效工作，有效化减了各种不利因素，保持了公司生产经营安全稳健。

全年实现营业收入149亿元，比去年同期增长39.61%。公司跃上了新的发展台阶。2013年度，公司有关业务获得国家鼓励类产业确认，云南文山铝业有限公司顺利达产，对增强公司抗风险能力和可持续发展具有很明显的积极作用。

二、主营业务分析

1.概述

公司主营业务为铝土矿开采、氧化铝生产、铝冶炼及加工，主营收入占总营业收入的比例为99.07%，报告期内营业收入149亿元，同比上升39.61%。公司2013年实现利润总额-1.34亿元，实现净利润-1.1亿元，归属于母公司净利润0.16亿元。报告期内公司利润构成未发生重大变化。

2013年度公司计划实现营业收入141亿元，实际实现营业收入149亿元。2013年度云南文山铝业有限公司顺利实现达产，为公司提供了有效可靠的资源保障。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用 不适用

2.收入

说明

公司2013年实现营业收入14,927,919,353.12元，较上年增加39.61%，主要是由于本期产品销售量增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减(%)
铝行业	销售量	906,245.0399	676,515.8544	33.96
	生产量	922,370.1928	639,030.0067	44.34
	库存量	34,348.5001	22,631.4	51.77

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

公司部分在建项目投产，铝加工产品等销量增加。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	5,127,756,711.77
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	34.36

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 1	1,629,402,451.04	10.92
2	客户 2	1,080,511,100.76	7.24
3	客户 3	956,741,167.62	6.41
4	客户 4	720,560,347.88	4.83
5	客户 5	740,541,644.47	4.96
合计	--	5,127,756,711.77	34.36

3.成本

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比 重 (%)	金额	占营业成本比 重 (%)	
铝产品	原材料	4,799,119,057.37	47.00	3,137,193,754.45	39.63	7.37
铝产品	人工工资	70,521,889.91	1.67	273,891,496.28	3.46	-1.79
铝产品	折旧	261,398,825.25	2.56	298,426,553.40	3.77	-1.21
铝产品	电力	4,820,561,929.75	47.21	4,075,700,802.45	51.49	-4.28
铝产品	制造费用及其他	59,289,909.14	1.56	130,611,091.01	1.65	-0.09

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	5,898,059,135.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	56.26

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	2,037,409,774.56	19.43
2	供应商 2	1,849,467,527.82	17.64
3	供应商 3	995,325,703.08	9.49
4	供应商 4	578,224,295.37	5.52
5	供应商 5	437,631,835.09	4.17
合计	--	5,898,059,135.92	56.26

4.费用

项目	本报告期	上年同期	变动幅度%
销售费用	302,097,111.61	202,463,574.58	49.21
管理费用	340,108,345.95	264,447,532.14	28.61
财务费用	528,193,006.49	319,699,905.95	65.22
所得税	-23,612,795.44	19,098,431.71	-223.64

5.研发支出

（1）研发目的：为应对电解铝行业面临的环境保护、能源短缺和成本持续上升的巨大挑战，缓解日益上升的成本压力和环境压力，提高企业的盈利能力，围绕影响公司生产经营的主要技术、产品进行研究开发，为云铝保持行业持续技术领先优势、打造铝工业科技环保领先、低成本优势突出和引领产业发展的铝业强企提供技术支撑和服务。

（2）研发项目的进展和拟达到的目标：《铝工业烟气脱硫及资源化利用》项目的实施，云铝公司将建成中国铝工业首家全流程（包括铝用炭素、氧化铝、铝电解）二氧化硫烟气治理的产业化应用示范系统，实现污染物大幅度减排和资源回收综合利用，烟气的排放指标将领先于行业，成为行业的标杆，取得较好的环保效益。

（3）研发项目预计对未来发展的影响

项目的实施将有力促进中国铝工业环境友好发展、低碳发展和绿色发展，为国家新排放标准在行业内实施和实现提供坚实的基础和示范。

（4）2013年度研发项目计入研发费用和开发支出的总额为13,111,650.62元，同比增加22.93%。

6. 现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	15,521,684,390.35	10,972,389,914.10	41.46
经营活动现金流出小计	13,201,807,567.76	10,016,253,403.79	31.8
经营活动产生的现金流量净额	2,319,876,822.59	956,136,510.31	142.63
投资活动现金流入小计	32,396,201.53	234,292,803.21	-86.17
投资活动现金流出小计	2,114,499,528.09	3,355,443,495.50	-36.98
投资活动产生的现金流量净额	-2,082,103,326.56	-3,121,150,692.29	-33.29
筹资活动现金流入小计	7,595,337,031.94	7,648,600,357.00	-0.7
筹资活动现金流出小计	8,140,631,215.24	6,394,476,062.12	27.31
筹资活动产生的现金流量净额	-545,294,183.30	1,254,124,294.88	-143.48
现金及现金等价物净增加额	-307,050,085.40	-910,680,896.69	-66.28

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入、流出及经营活动产生的现金流量净额较上年同期相比有较大变动的原因是本期商品销量增加所致。

投资活动现金流入、流出及投资活动产生的现金流量净额较上年同期相比有较大变动的原因是本期在建工程投资减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期相比有较大变动的原因是本期公司按期偿还到期债务所致。

现金及现金等价物净增加额较上年同期有较大变动的主要原因为本期随着子公司在建工程的相继投产,增加购买生产用材料款等所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

项目	本年金额
将净利润调节为经营活动现金流量:	
净利润	-110,188,969.65
加: 资产减值准备	30,456,833.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	541,577,138.22
无形资产摊销	22,110,337.57
长期待摊费用摊销	2,151,999.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	230,078.25

固定资产报废损失（收益以“-”填列）	
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-815,150.00
财务费用（收益以“-”填列）	550,057,520.77
投资损失（收益以“-”填列）	-1,097,868.99
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-69,163,067.77
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	40,974,503.64
存货的减少（增加以“-”填列）	-769,906,729.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	211,038,691.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,881,419,633.88
其他	-8,968,128.88
经营活动产生的现金流量净额	2,319,876,822.59

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	7,039,513,174.18	6,696,502,574.67	4.87	57.51	58.25	-0.44
铝材加工行业	4,460,931,583.29	4,174,253,792.59	6.43	12.39	13.3	-0.76
炭素制造行	170,869,741.52	138,213,416.56	19.11	148.1	162.88	-4.55
贸易及其他	3,117,425,407.39	3,103,966,625.66	0.43	49	53.65	-3.01
分产品						
铝锭	7,100,861,168.58	6,757,522,763.22	4.84	35.38	35.08	0.21
铝加工产品	4,460,931,583.29	4,174,253,792.59	6.43	12.39	13.3	-0.76
其他	3,226,947,154.51	3,181,159,853.67	1.42	132.97	144.35	-4.59
分地区						
国内	11,804,437,881.61	11,134,433,327.23	5.68	25.4	26.19	-0.59
国外	2,984,302,024.77	2,978,503,082.25	0.19	151.53	155.64	-1.6

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1.资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,077,016,847.08	4.69	1,384,066,932.48	7.35	-2.66	主要是在建项目投产, 采购原材料等增加
应收账款	155,001,837.91	0.67	272,647,100.43	1.45	-0.78	主要是本期收回国家收储铝锭款所致
存货	2,481,831,517.75	10.81	1,716,548,250.93	9.12	1.69	主要是随着公司在建项目投产所备原料、在产品、自制半成品及成品增加所致
长期股权投资	250,016,651.81	1.09	143,981,561.74	0.77	0.32	向冶金集团财务公司增资 6250 万, 文山铝业向天冶化工增资 4500 万
固定资产	11,924,351,888.02	51.92	7,938,192,952.77	42.18	9.74	主要是公司部分在建项目达到预定可使用状态, 转入固定资产所致
在建工程	3,335,447,293.47	14.52	4,964,610,639.50	26.38	-11.86	本期完工转入固定资产

2.负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	5,521,392,598.76	24.04	4,604,539,922.95	24.47	-0.43	借款增加
长期借款	4,149,488,875.32	18.07	4,771,331,775.32	25.35	-7.28	借款减少

3.以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融工具							
可供出售金融	52,165,101.12		-289,107.95				51,875,993.17

工具							
上述合计	52,165,101.12						51,875,993.17
金融负债	815,150.00	-815,150.00					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

从短期看，成本竞争已经是铝行业企业在激烈市场竞争中谋求比较优势的根本途径。从长期看，差别化的发展则是铝企业保持持续发展的必然方向。综合成本与差异化两方面因素，云铝公司主要具备以下几方面明显优势。

（一）铝土矿—氧化铝资源丰富，资源保障力日渐增强

铝土矿—氧化铝资源保障是发展电解铝工业的基础条件，多年来，公司坚定不移地将资源开发战略放在首位，成功实施了文山铝土矿勘探和氧化铝生产项目，目前已探获铝土矿资源量超过1.5亿吨，形成了年产80万吨氧化铝生产能力，后续通过资源勘探和整合，预计铝土矿资源储量可超过2亿吨。今后，云铝公司将继续坚定不移地加大资源战略的实施力度，通过各种方式，充分发掘和利用好省内省外、境内境外铝土矿资源，积极参与市场竞争和资源开拓，力争通过几年的努力，到十二五末期，资源保障能力在现有基础上跃上新台阶，为公司打造低成本竞争优势提供强有力的资源支撑。

（二）清洁可再生水电资源全国领先，能源保障更加凸显

能源支撑是发展铝产业最重要的基础条件，能源成本占电解铝生产成本的比重约为45%左右。公司所在的云南省是全国甚至全球少有的具有丰富水电优势的地区，是我国的重要能源基地，也是西电东送的重点电源省。多年来依托澜沧江、金沙江和怒江三大流域的水电梯级开发，目前云南水电装机容量居全国第二位，已成为我国仅次于湖北省的第二大水电大省，未来发展空间巨大。2013年底，云南水电装机已达到4907万千瓦，到2015年底，将达6486万千瓦，占总装机的77%。公司作为云南省铝产业重点骨干企业，在我国深化电力体制改革，实行大用户直购电，开展“竞价上网”的大形势下，正积极参与和推动建立电力直接交易等市场化用电机制，努力在云南省绿色环保“水电铝”产业模式中发挥重要主体作用。可以预期，在电力直接交易机制实施及常态化后，占公司成本比重最大的能源成本将得到有效降低，公司成本水平将显著下移，成本结构将得到极大优化，抗风险能力和盈利能力将得到较大提升。

（三）铝加工初具规模，产业价值链提升潜力巨大

经过多年的发展，公司已经形成了总量50万吨的铝加工生产能力，产品涵盖各型号铝箔毛料、铝塑带、PS版基、汽车轮毂用铸造铝合金、合金挤压材、电线电缆用线杆，各类产品广泛分布于省内及周边市场、华东、华南市场及国外市场。

未来，公司将紧扣铝行业发展趋势，着眼市场需求，加快产业转型升级和结构调整，以公司具有明显竞争优势和铝消费增长潜力大的产品为方向，进一步优化布局，延伸产业链，提升价值链。同时，积极探索和发展混合所有制企业模式，加大与下游终端用户合作共建力度，开发具有良好市场前景的汽车轮毂、建筑模板、工程用扣件等铝精深加工产品。到十二五末，力争使加工产品创效在公司效益的贡献中的比重得到明显的提高。

（四）产业技术水平处于标杆地位，持续创新领跑产业升级

目前，公司工艺装备、环保节能水平在全国处于标杆地位，各项经济技术、环保指标多年处于国际一流、国内领先水平。公司在全国铝行业实现了“四个率先”——率先进行环保节能技术改造，率先淘汰落后产能，在国内电解铝行业拉开了采用大型预焙槽技术进行环保节能技术改造的序幕；率先创建国家环境

友好企业，成为全国有色行业、铝行业唯一一家国家环境友好企业；率先在氧化铝、电解铝和铝用炭素生产系统全流程创新应用氨法脱硫环保新技术，实现了我国乃至全球电解铝工业环境保护方面的重大突破。目前，公司电解铝综合交流电耗比行业平均水平低600kWh/t·Al，位居行业第一。随着自主创新的“低温低电压铝电解节能新技术”和“铝工业脱硫新技术”两项被列入国家重大科技支撑计划的重大节能环保新技术的进一步广泛运用，到2020年，公司电解铝综合交流电单耗将进一步降低，技术工艺的比较优势将更加明显。

（五）紧盯市场持续提升内部管理，围绕改革深化管理创新

多年来，云铝围绕增强市场竞争力，持续推进内部管理标准化，先后建立了ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系、OHSAS18001职业健康安全管理体系、ISO10012测量管理体系、ISO/TS16949质量管理体系、GB/T23331能源管理体系等七大标准管理体系，成为行业内少有的“七标通行”的企业之一。同时加快推进内控建设，着力构建集团管控，使内部各项管理流程更加通畅、有序、规范、高效，公司全面迈入了规范化、标准化、科学化管理道路，为企业参与国际市场竞争创造了良好的外部条件。公司主要产品电工铝圆杆、铝铸轧板卷、重熔用铝锭、铸造铝合金是云南省名牌产品；“云铝及图”被认定为中国驰名商标，公司整体知名度和美誉度持续得到提升。面对市场挑战，公司持续加大改革创新力度，深入推进建立“集约化和指导性”相结合的集团化管控模式，突出风险防控；积极构建更加灵活、更有效率的内部市场化管理机制，进一步降低管理成本、提高管理效益，使各类资产更加迸发活力和创造力。

六、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（%）
107,500,000.00	15,000,000.00	616.67
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	化工产品生产与销售	30
富滇银行股份有限公司	金融	0.02
云南冶金集团财务有限公司	金融服务	10
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	物流	8.26
驰宏国际矿业股份有限公司	贸易	0.34
云南金吉安建设咨询监理有限公司	监理咨询	5.05
中色国际氧化铝开发有限公司		10.00
云南正达矿业小额信贷股份有限公司	金融服务	8.00

(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	883,576.59	68,239.60	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	112,500,000.00	4,000,000.00	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	16,000,000.00	3,360,000.00	长期股权投资	对外投资
合计		66,883,576.59	524,920	--	524,920	--	129,383,576.59	7,428,239.60	--	--

(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(%)	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	02068	中铝国际	62,727,444.14	19,495,000	0.73	19,495,000	0.73	51,875,993.17	3,494,428.66	可供出售金融工具	对外投资
合计			62,727,444.14	19,495,000	--	19,495,000	--	51,875,993.17	3,494,428.66	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2012年06月20日								

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) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0				0	0	0	0
委托理财资金来源				无							

逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	不适用
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	

（2）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12月24日	14,685		7,704	1.42	-1,361
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12月31日	1,376		0	0	-449
合计				2,060	--	--	16,061		7,704	1.42	-1,810
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）											
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>公司开展期货套期保值交易选择在上海期货交易所和境外的伦敦金属交易所进行，交易所和经纪机构分别受中国证监会和英国金融监管局监管，所进行的交易均是场内交易；所选择的境内和境外期货经纪机构是运作规范、市场信誉好、成立时间较长的公司。因此公司期货套期保值持仓的流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等风险性较低，可通过跟踪以上情况的发展变化来进行控制。公司期货套期保值持仓的风险主要是市场价格变动带来的风险。公司进行的期货交易为套期保值交易，交易以实货需要为基础，持仓风险在与实货对冲后减小。此外，公司通过建立和严格执行相关管理制度，尤其是风险管理制度，严格按实货需要和保证金规模多条件控制套期保值持仓规模，通过建立风险测算系统、风险报告制度和风险处理程序，对持仓风险进行防范和控制。</p>										
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的	2013年1月4日	15300元/吨	2161美元/吨								
	2013年12月31日	14005元/吨	1800美元/吨								

情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司衍生品的会计政策和会计原则与上一报告期的会计政策和会计原则一致
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无

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	0
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
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	
公司募集资金于 2012 年已经全部使用完毕。	

(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										
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
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

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			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
云南云铝润鑫铝业有限公司(润鑫公司)	子公司	有色金属	有色金属、黑色金属加工、销售	1,001,310,179.00	3,549,704,613.93	854,060,151.31	2,292,206,968.66	-162,170,420.35	-135,598,488.05
云南文山铝业有限公司(文山铝业)	子公司	有色金属	铝土资源开发、开采等	1,600,000,000.00	6,046,046,433.96	1,681,880,780.83	1,212,851,178.24	70,131,403.23	68,651,102.08
云南云铝涌	子公司	有色金属	有色金	1,035,064,7	4,307,280,3	891,388,6	4,631,208,1	-219,080,9	-181,570,3

鑫铝业有限公司（涌鑫公司）			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	27.00	37.39	39.85	71.61	25.57	64.47
云南云铝泽鑫铝业有限公司（泽鑫公司）	子公司	有色金属	有色金属、黑色金属加工、销售	720,000,000.00	2,470,312,887.26	819,959,112.74	896,502,826.12	6,334,152.72	76,906,138.49
云铝国际有限公司（云铝国际）	子公司	有色金属	贸易	(美元) 39,800,000.00	55,606,272.40	54,759,957.32	372,341,236.42	3,359,321.96	2,811,295.46
云南云铝沥鑫有限公司（沥鑫公司）	子公司	有色金属	有色金属、黑色金属加工、销售	200,000,000.00	480,684,557.57	199,984,951.73		-9,854.70	-9,854.70
云南华坪洋鑫电力开发有限公司（洋鑫公司）	子公司	有色金属	煤矸石发电生产、销售；电力技术、管理咨询	20,000,000.00	9,992,824.94	9,992,824.94		-387.96	-387.96
云南云铝泓鑫铝业有限公司（泓鑫公司）	子公司	有色金属	有色金属、黑色金属加工、销售	100,000,000.00	207,630,785.75	126,416,919.55		-1,314.38	-1,314.38
云南天冶化工有限公司	参股公司	化工	化工产品	150,000,000.00	885,068,415.47	284,691,319.85		-4,883,033.10	-4,883,033.10

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

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 15 万吨交通用铝型材	304,237	20,553.32	32,107.61		

年产 30 万吨哈兹莱特法铝合金板带工艺开发项目	351,121	85,137.36	194,014.31	55.13	
潞西硅铝合金新技术推广示范项目	275,704.84	7,363.16	20,122.13	7.3	
150kt/a 铝钛基合金材料加工项目	156,777.8	108,737.94	135,560.88	100	
30 万吨铝板带加工项目	338,201.06	43,710.38	144,500.67		
合计	1,426,042	265,502.16	526,305.60	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2009 年 10 月 27 日、2012 年 2 月 17 日、2010 年 10 月 13 日、2011 年 9 月 10 日、2012 年 2 月 28 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网				

七、2014 年 1-3 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

八、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的主体。

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

我国铝行业正处于加快结构调整和产业升级的重要时期。2014 年铝行业既会出现一些积极因素，也仍面临一些困难和挑战，未来几年，随着产业结构调整 and 产业升级的深化，一部分缺乏竞争力的产能将陆续退出市场。“水电铝”、“煤电铝”一体化的产业模式将会是未来电解铝企业的主要发展方向，在当前铝市场较为低迷的背景下，行业竞争格局直接体现为市场和成本的竞争。

（二）公司发展面临的有利因素和不利因素

1. 有利因素

从政策层面看，十八届三中全会提出的深化国有企业改革、要素市场改革、金融体系改革、投资体制改革等措施，给公司依托资本市场多渠道融资，加快构建市场化用电机制和水电铝产业发展模式，大力实施资源战略和走出去发展战略，实现跨越发展提供了新的机遇。

从市场层面看，一方面，在国家加快推进城镇化、工业化，大力推进生态文明建设和更加注重环境保护的背景下，铝消费在建筑、交通、电力、包装等行业应用将进一步扩大，尤其是在轻量化交通运输领域将得到更大的推广应用，铝消费将在未来较长一段时期保持平稳较快增长。另一方面从供应角度看，国家化解产能过剩的各项政策力度大、执行严，从中长期看对控制电解铝产能无序扩张和降低产量增速会产生积极效果，产能过剩局面将得到有效控制，有利于改善行业经营环境。

从公司发展的基础性优势来看，一是公司构建一体化产业链已初见成效，氧化铝业务和铝加工业务的盈利保障能力会日益明显。二是公司依托多年积累的专业管理优势，正进一步加大技术、管理创新力度，在巩固电耗这个关键指标的传统领先优势的基础上，也在加快扩大其它重要指标的领先优势，努力让管理优势持续成为保障公司稳健发展的有利支撑。三是随着电力市场化改革的不断深化，困扰公司多年的能源成本偏高问题有望得到突破，云南省丰富的清洁水电将成为公司可持续发展的比较优势。

2. 不利因素

一是2014年国内铝行业结构性过剩矛盾仍然存在，将对市场价格回升形成较大压力，对公司生产经营构成较大挑战。

二是公司初步构建了“铝土矿—氧化铝—电解铝—铝加工”一体化产业链，还需要继续以综合成本低、产品附加值高和盈利强为目标，加快完善产业链，进一步增强资源保障能力和铝加工产品市场竞争力。

（三）公司新年度经营计划

2014年公司计划生产氧化铝80万吨，实现营业收入180亿元。

实现以上目标采取的措施：

1. 抓内部改革创新，以用人、分配制度创新为重点，构建高度市场化的管理机制；
2. 持续抓好安全生产和环保管理，努力实现满产满销和产品结构优化；
3. 进一步发挥好集中经营优势，最大限度实现经营创效增效；
4. 抓住政策机遇和发挥云南电力优势，加快构建市场化用电机制、积极推进铝电一体化；
5. 突出资源战略在产业发展中的核心地位，积极稳妥抓好产业发展；
6. 以充分发挥板块整体资源优势和母子公司两个主体作用为导向，进一步优化公司集团化管理；
7. 抓好资金保障，提高融资能力和降低资金成本，重视和完善公司内控体系建设；
8. 抓思想引领，提振信心、凝聚共识，充分激发广大干部、员工积极性和创造性。

十、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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2013年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，报告期内会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内公司无重大会计差错更正或需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

合并报表范围本期未发生变化。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》精神，为充分听取独立董事、监事和广大中小股东对利润分配方案的意见和建议。在利润分配方案制订过程中，引入了董事会向独立董事、监事提供与利润分配有关资料，并听取独立董事和监事的反馈意见和建议的机制。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011 年以资本公积金每 10 股转增 3 股派发现金 0.3 元（含税）；

2012 年每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税）；

2013 年每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税）。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	106,505,416.34	16,092,654.61	661.83
2012 年	46,175,189.52	13,537,557.83	341.09
2011 年	35,519,376.57	100,121,191.90	35.48

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司为了应对铝价持续低迷的行业形势，为保证公司的生产、运营安全平稳，2013 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。	公司未分配利润用于 2014 生产经营所需的流动资金。

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---

每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
现金分红政策：	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

十六、社会责任情况

请查阅本公司在巨潮资讯网披露的《云铝股份2013年度可持续发展报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、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01月17日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况及未来的发展
2013年01月22日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况及未来的发展
2013年03月18日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况及未来的发展
2013年04月10日	公司会议室	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	公司会议室	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	公司会议室	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	公司会议室	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	公司会议室	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07月05日	公司会议室	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营、产业发展、行业情况以及未来发展情况
2013年07月09日	公司会议室	实地调研	机构	21世纪经济报道	公司生产经营、产业发展、行业情况以及未来发展情况
2013年07月31日	公司会议室	其他	个人	个人投资者	公司生产经营、产业发展、行业情况以及未来发展情况

2013年08月02日	公司会议室	其他	个人	个人投资者	公司生产经营、产业发展、行业情况以及未来发展情况
2013年08月07日	公司会议室	其他	个人	个人投资者	公司生产经营、产业发展、行业情况以及未来发展情况
2013年08月13日	公司会议室	其他	个人	个人投资者	公司生产经营、产业发展、行业情况以及未来发展情况
2013年08月14日	公司会议室	其他	个人	个人投资者	公司生产经营、产业发展、行业情况以及未来发展情况
2013年08月28日	公司会议室	实地调研	机构	新加坡经济发展局	公司生产经营、产业发展、行业情况以及未来发展情况
2013年09月06日	公司会议室	实地调研	机构	高评委	公司生产经营、产业发展、行业情况以及未来发展情况
2013年11月19日	公司会议室	其他	个人	个人投资者	公司生产经营、产业发展、行业情况以及未来发展情况
2013年11月20日	多功能会议室	实地调研	机构	海通证券	公司生产经营、产业发展、行业情况以及未来发展情况
2013年11月21日	公司会议室	其他	个人	个人投资者	公司生产经营、产业发展、行业情况以及未来发展情况
2013年11月22日	公司会议室	其他	个人	个人投资者	公司生产经营、产业发展、行业情况以及未来发展情况
2013年11月26日	公司会议室	其他	个人	个人投资者	公司生产经营、产业发展、行业情况以及未来发展情况
2013年12月10日	公司会议室	其他	个人	公司会议室	公司生产经营、产业发展、行业情况以及未来发展情况
2013年12月13日	多功能会议室	实地调研	机构	中信证券	公司生产经营、产业发展、行业情况以及未来发展情况

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
无									
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)			0%						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			巨潮资讯网						

四、破产重整相关事项

报告期内公司未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1.收购资产情况

公司无收购资产事项。

2.出售资产情况

公司无出售资产事项。

3.企业合并情况

公司无合并事项。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司尚未实施股权激励计划。

七、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
云南永昌硅业股份有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	市场公允价格	市场公允价格	4,750.77	0.39			2013年04月25日	巨潮资讯网
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	市场公允价格	市场公允价格	93.85	0.01			2013年04月25日	巨潮资讯网
云南冶金昆明重工有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	市场公允价格	市场公允价格	1,615.8	0.07			2013年04月25日	巨潮资讯网
云南建水锰矿有限责任公司	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	市场公允价格	市场公允价格	22.79				2013年04月25日	巨潮资讯网
云南源鑫炭素有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	市场公允价格	市场公允价格	34,019.7	2.77			2013年04月25日	巨潮资讯网
昆明冶金研究院	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	市场公允价格	市场公允价格	14.24				2013年04月25日	巨潮资讯网
云南冶金仁达电脑有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	市场公允价格	市场公允价格	698.6	0.06			2013年04月25日	巨潮资讯网
云南冶金集团股份	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	市场公允价格	市场公允价格	345	0.03			2013年04月25日	巨潮资讯网

公司第一分公司											
昆明有色冶金设计研究院股份公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	市场公允价格	市场公允价格	68,559.4	25.76			2013年04月25日	巨潮资讯网
云南金吉安建设咨询监理有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	市场公允价格	市场公允价格	275	0.10			2013年04月25日	巨潮资讯网
昆明冶金研究院	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	市场公允价格	市场公允价格	3.38	0.00			2013年04月25日	巨潮资讯网
云南建水锰矿有限责任公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	市场公允价格	市场公允价格	66.17	0.01			2013年04月25日	巨潮资讯网
云南省冶金医院	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	市场公允价格	市场公允价格	58.09				2013年04月25日	巨潮资讯网
昆明金瓯工程造价咨询评估有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	市场公允价格	市场公允价格	60	0.02			2013年04月25日	巨潮资讯网
云南冶金仁达电脑有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	市场公允价格	市场公允价格	42.28	0.01			2013年04月25日	巨潮资讯网
云南冶金建设工程质量检测中心	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	市场公允价格	市场公允价格	2.31				2013年04月25日	巨潮资讯网
云南冶金昆明重工有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	市场公允价格	市场公允价格	0.79				2013年04月25日	巨潮资讯网
云南冶金集团金水物业管理有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	市场公允价格	市场公允价格	3.6				2013年04月25日	巨潮资讯网
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	市场公允价格	市场公允价格	2,927.01				2013年04月25日	巨潮资讯网

云南冶金集团进出口物流股份有限公司	受同一母公司控制	接受代理	接受代理	市场公允价格	市场公允价格	71.55				2013年04月25日	巨潮资讯网
云南冶金集团股份有限公司第一分公司	受同一母公司控制	出售商品、提供劳务	出售商品、提供劳务	市场价格	市场价格	4.49				2013年04月25日	巨潮资讯网
云南永昌铅锌股份有限公司	受同一母公司控制	出售商品、提供劳务	出售商品、提供劳务	市场价格	市场价格	7				2013年04月25日	巨潮资讯网
昆明冶研新材料股份有限公司	受同一母公司控制	出售商品、提供劳务	出售商品、提供劳务	市场价格	市场价格	328.56	0.02			2013年04月25日	巨潮资讯网
云南浩鑫铝箔有限公司	受同一母公司控制	出售商品、提供劳务	出售商品、提供劳务	市场公允价格	市场公允价格	3,105.45	0.20			2013年04月25日	巨潮资讯网
云南源鑫炭素有限公司	受同一母公司控制	出售商品、提供劳务	出售商品、提供劳务	市场公允价格	市场公允价格	10,327.90	0.68			2013年04月25日	巨潮资讯网
云南文山斗南锰业股份有限公司	受同一母公司控制	出售商品、提供劳务	出售商品、提供劳务	市场公允价格	市场公允价格	688.79	0.05			2013年04月25日	巨潮资讯网
昆明冶金研究院	受同一母公司控制	出售商品、提供劳务	出售商品、提供劳务	市场公允价格	市场公允价格	1.32				2013年04月25日	巨潮资讯网
云南永昌硅业股份有限公司	受同一母公司控制	出售商品、提供劳务	出售商品、提供劳务	市场公允价格	市场公允价格	270.38	0.02			2013年04月25日	巨潮资讯网
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	受同一母公司控制	出售商品、提供劳务	出售商品、提供劳务	市场公允价格	市场公允价格	15.91				2013年04月25日	巨潮资讯网
昆明有色冶金设计研究院股份公司	受同一母公司控制	出售商品、提供劳务	出售商品、提供劳务	市场公允价格	市场公允价格	18,511.49	1.24			2013年04月25日	巨潮资讯网
云南建水	受同一母	出售商	出售商	市场公允	市场公	23.38				2013年04月25日	巨潮资讯

锰矿有限 责任公司	公司控制	品、提 供劳务	品、提供 劳务	价格	允价格						网
合计				--	--	146,915.0 0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在。							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				上述日常关联交易事项属公司正常生产经营行为，对稳定公司生产经营有积极意义。							
关联交易对上市公司独立性的影响				该日常关联交易不影响本公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				该日常关联交易不会对关联方有任何依赖。							
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）				不适用							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2.资产收购、出售发生的关联交易

公司未发生该类关联交易。

3.共同对外投资的重大关联交易

公司未发生该类关联交易。

4.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

5.其他重大关联交易

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关联交易；
云南铝业股份有限公司关于云南云铝润鑫铝业有限公司增资扩股暨关联交易；
云南铝业股份有限公司关于云南云铝涌鑫铝业有限公司增资扩股暨关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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与云南冶金财务有限公司签订金融服务协议关联交易的公告	2013年04月27日	巨潮资讯网
云南铝业股份有限公司关于云南云铝润鑫	2013年10月23日	巨潮资讯网

铝业有限公司增资扩股暨关联交易的公告		
云南铝业股份有限公司关于云南云铝涌鑫铝业有限公司增资扩股暨关联交易的公告	2013 年 10 月 23 日	巨潮资讯网

八、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

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

(3) 租赁情况

租赁情况说明

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. 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	2011 年 09 月 09 日	16,200	2012 年 03 月 05 日	900	连带责任	2012.03.05-2018.03.25	否	是

公司				保证			
云南天冶 化工有限 公司		2012 年 04 月 12 日	900	连带 责任 保证	2012.04.12-2018.04.12	否	是
云南天冶 化工有限 公司		2012 年 05 月 22 日	450	连带 责任 保证	2012.05.22-2018.05.22	否	是
云南天冶 化工有限 公司		2012 年 06 月 21 日	900	连带 责任 保证	2012.06.21-2018.06.21	否	是
云南天冶 化工有限 公司		2012 年 07 月 20 日	900	连带 责任 保证	2012.07.20-2018.07.20	否	是
云南天冶 化工有限 公司		2012 年 08 月 20 日	690	连带 责任 保证	2012.08.20-2018.08.20	否	是
云南天冶 化工有限 公司		2012 年 10 月 11 日	1,050	连带 责任 保证	2012.10.11-2018.10.11	否	是
云南天冶 化工有限 公司		2012 年 11 月 05 日	1,500	连带 责任 保证	2012.11.05-2018.11.05	否	是
云南天冶 化工有限 公司		2012 年 12 月 14 日	1,437	连带 责任 保证	2012.12.14-2013.12.14	否	是
云南天冶 化工有限 公司		2013 年 01 月 11 日	1,350	连带 责任 保证	2013.01.11-2019.01.11	否	是
云南天冶 化工有限 公司		2013 年 03 月 13 日	600	连带 责任 保证	2013.03.13-2013.03.13	否	是
云南天冶 化工有限 公司		2013 年 04 月 15 日	450	连带 责任 保证	2013.04.15-2013.04.15	否	是
云南天冶 化工有限 公司		2013 年 05 月 16 日	1,050	连带 责任 保证	2013.05.16-2019.05.16	否	是
云南天冶 化工有限		2013 年 06 月 17 日	900	连带 责任	2013.06.17-2019.06.17	否	是

公司					保证			
云南天冶 化工有限 公司			2013 年 09 月 03 日	600	连带 责任 保证	2013.09.03-2019.09.03	否	是
云南天冶 化工有限 公司			2013 年 09 月 18 日	750	连带 责任 保证	2013.09.18-2019.09.18	否	是
云南天冶 化工有限 公司			2013 年 11 月 05 日	900	连带 责任 保证	2013.11.05-2019.11.05	否	是
云南天冶 化工有限 公司			2013 年 12 月 09 日	873	连带 责任 保证	2013. 12. 9-2019.12.09	否	是
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)			7,473
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)			16,200
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)
云南文山 铝业有限 公司	2011 年 10 月 12 日	18,666	2011 年 10 月 20 日	4,000	连带 责任 保证	2011.11.16-2014.11.15	否	是
云南文山 铝业有限 公司			2011 年 11 月 16 日	8,000	连带 责任 保证	2011.10.20-2014.10.19	否	是
云南云铝 涌鑫铝业 有限公司	2010 年 08 月 16 日、 2012 年 03 月 28 日	80,000	2011 年 05 月 06 日	100	连带 责任 保证	2011.05.06-2020.05.06	否	是
云南云铝 涌鑫铝业 有限公司			2011 年 06 月 03 日	3,000	连带 责任 保证	2011.06.03-2020.06.03	否	是
云南云铝			2011 年 08 月 11 日	3,000	连带	2011.08.11-2020.08-11	否	是

涌鑫铝业 有限公司			责任 保证				
云南云铝 涌鑫铝业 有限公司		2011 年 08 月 30 日	3,000	连带 责任 保证	2011.08.30-2020.08.30	否 是	
云南云铝 涌鑫铝业 有限公司		2011 年 08 月 31 日	3,000	连带 责任 保证	2011.08.31-2020.08. 31	否 是	
云南云铝 涌鑫铝业 有限公司		2011 年 12 月 07 日	1,000	连带 责任 保证	2011.12.07-2020.12.07	否 是	
云南云铝 涌鑫铝业 有限公司		2012 年 08 月 02 日	50,000	连带 责任 保证	2012.08.02-2018.08.01	否 是	
云南云铝 涌鑫铝业 有限公司		2012 年 01 月 12 日	1,300	连带 责任 保证	2012.01.12-2021.01.12	否 是	
云南云铝 涌鑫铝业 有限公司		2012 年 02 月 16 日	1,000	连带 责任 保证	2012.02.16-2021.02. 16	否 是	
云南云铝 涌鑫铝业 有限公司		2012 年 04 月 18 日	5,000	连带 责任 保证	2012.04.18-2021.04.18	否 是	
云南云铝 涌鑫铝业 有限公司		2012 年 05 月 25 日	3,000	连带 责任 保证	2012.05.25-2021.05.25	否 是	
云南云铝 涌鑫铝业 有限公司		2012 年 06 月 26 日	6,600	连带 责任 保证	2012.06.26-2021.06.26	否 是	
云南云铝 泽鑫铝业 有限公司	2011 年 08 月 12 日、 2012 年 08 月 28 日	90,000	2011 年 12 月 09 日	8,000	连带 责任 保证	2011.12.09-2018.12.09	否 是
云南云铝 泽鑫铝业 有限公司			2012 年 05 月 30 日	14,060	连带 责任 保证	2012.05.30-2020.05.30	否 是
云南云铝 泽鑫铝业 有限公司			2013 年 12 月 06 日	13,528	连带 责任 保证	2013.12.6-2017.12.26	否 是
云南云铝			2012 年 06 月 26 日	3,500	连带	2012.6.26-2015.6.26	否 是

泽鑫铝业 有限公司					责任 保证			
云南云铝 泽鑫铝业 有限公司			2012 年 11 月 30 日	4,940	连带 责任 保证	2012.11.30-2020.05.30	否	是
云南云铝 泽鑫铝业 有限公司			2012 年 10 月 30 日	1,000	连带 责任 保证	2012.10.30-2021.10.29	否	是
云南云铝 泽鑫铝业 有限公司			2012 年 12 月 03 日	4,400	连带 责任 保证	2012.12.3-2021.10.29	否	是
云南云铝 泽鑫铝业 有限公司			2012 年 03 月 29 日	20,000	连带 责任 保证	2012.03.29-2020.03.21	否	是
云南云铝 沥鑫铝业 有限公司	2012 年 08 月 28 日	60,000	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 泓鑫铝业 有限公司	2013 年 02 月 27 日	30,000	2013 年 03 月 29 日	3,000	连带 责任 保证	2013.03.29-2016.03.26	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)			16,028
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)			169,428
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)			23,501
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)			185,628
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)								47.61
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								
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)								92,000

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	92,000

(1) 违规对外担保情况

公司无违规对外担保的情况。

3.其他重大合同

公司无其他重大合同。

4.其他重大交易

公司无其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1.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	冶金集团	1.冶金集团保证遵守法律、法规和规章的规定,履行法定承诺义务; 2.冶金集团保证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,冶金集团保证在本次股权分置改革方案实施后,将根据国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。	2006年05月19日	长期有效	报告期内,控股股东严格履行了承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所					

作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
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）	不适用				

2.公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

公司资产或项目不存在盈利预测。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	136
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	魏勇 李云虹

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2013年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

十二、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

本公司不存在面临暂停上市和终止上市风险的情形。

十四、其他重大事项的说明

序号	事项	刊载日期	信息披露网站
1	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2月28日	巨潮资讯网
2	关于开展期货套期保值业务的公告	2013年2月28日	巨潮资讯网
3	关于公司铝锭产品获得国家收储的公告	2013年3月29日	巨潮资讯网
4	关于控股子公司云南云铝泽鑫铝业有限公司获得财政补助的公告	2013年3月29日	巨潮资讯网
5	关于证券投资情况专项说明的公告	2013年4月27日	巨潮资讯网
6	与云南冶金财务有限公司签订金融服务协议关联交易的公告	2013年4月27日	巨潮资讯网
7	2013年度第一期中期票据发行公告	2013年5月3日	巨潮资讯网
8	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的公告	2013年6月7日	巨潮资讯网
9	关于控股子公司云铝泽鑫铝业有限公司获得财政补助的公告	2013年6月28日	巨潮资讯网
10	关于公司有关业务 获得国家鼓励类产业确认及相关事宜的公告	2013年7月13日	巨潮资讯网
11	关于拟对云南冶金集团财务有限公司增资扩股的公告	2013年8月16日	巨潮资讯网
12	2012年年度权益分派实施公告	2013年8月22日	巨潮资讯网
13	关于控股子公司云南文山铝业有限公司达产的公告	2013年10月23日	巨潮资讯网
14	关于对控股子公司提供委托贷款的公告	2013年10月23日	巨潮资讯网
15	关于云南云铝润鑫铝业有限公司增资扩股暨关联交易的公告	2013年10月23日	巨潮资讯网
16	关于云南云铝涌鑫铝业有限公司增资扩股暨关联交易的公告	2013年10月23日	巨潮资讯网

十五、公司子公司重要事项

序号	事项	刊载日期	信息披露网站
1	关于控股子公司云南云铝泽鑫铝业有限公司获得财政补助的公告	2013年3月29日	巨潮资讯网
2	关于控股子公司云南云铝泽鑫铝业有限公司获得财政补助的公告	2013年3月29日	巨潮资讯网
3	关于控股子公司云铝泽鑫铝业有限公司获得财政补助的公告	2013年6月28日	巨潮资讯网
4	关于控股子公司云南文山铝业有限公司达产的公告	2013年10月23日	巨潮资讯网
5	关于云南云铝润鑫铝业有限公司增资扩股暨关联交易的公告	2013年10月23日	巨潮资讯网
6	关于云南云铝涌鑫铝业有限公司增资扩股暨关联交易的公告	2013年10月23日	巨潮资讯网

十六、公司发行公司债券的情况

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	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	0.01				-1,834	-1,834	72,822	0.01
1、国家持股	0					0	0	0	
2、国有法人持股	0					0	0	0	
3、其他内资持股	74,656					-1,834	-1,834	72,822	
其中：境内法人持股	0					0	0	0	
境内自然人持股	74,656	0.01				-1,834	-1,834	72,822	0.01
4、外资持股	0					0	0	0	
其中：境外法人持股	0					0	0	0	
境外自然人持股	0					0	0	0	
二、无限售条件股份	1,539,098,328	99.99				1,834	1,834	1,539,100,162	99.99
1、人民币普通股	1,539,098,328	99.99				1,834	1,834	1,539,100,162	99.99
2、境内上市的外资股	0					0	0	0	
3、境外上市的外资股	0					0	0	0	
三、股份总数	1,539,172,984	100						1,539,172,984	100

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

高管锁定股解现。

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

二、证券发行与上市情况

1. 报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
无						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

2. 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

报告期内公司没有因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、企业合并、债券发行等原因引起公司股份总数及结构的变动以及公司资产和负债结构的变动。

3. 现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	截止报告期末公司无现存内部职工股。	

三、股东和实际控制人情况

1. 公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		162,530		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		157,865		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	境内非国有法人	4.95	76,163,959			76,163,959		

刘铸忠	境内自然人	0.19	3,000,000			3,000,000		
罗秋萍	境内自然人	0.11	1,723,033			1,723,033		
郭建	境内自然人	0.11	1,626,900			1,626,900		
王子平	境内自然人	0.1	1,559,320			1,559,320		
方君斯	境内自然人	0.09	1,383,378			1,383,378		
吴茂庭	境内自然人	0.08	1,290,191			1,290,191		
叶强	境内自然人	0.08	1,237,413			1,237,413		
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	境内非国有法人	0.08	1,195,020			1,195,020		
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)(参见注 3)	没有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。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1.云南冶金集团股份有限公司为本公司最大持股东，持有本公司股份 756,169,168 股；</p> <p>2.前 10 名股东中，国有法人股股东云南冶金集团股份有限公司与其它股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；</p> <p>3.前 10 名流通股股东中，是否为同一基金管理公司控制并存在关联关系，本公司不清楚；其它流通股股东之间是否存在关联关系、是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人,本公司不清楚。</p>							
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	76,163,959	人民币普通股	76,163,959					
刘铸忠	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
罗秋萍	1,723,033	人民币普通股	1,723,033					
郭建	1,626,900	人民币普通股	1,626,900					
王子平	1,559,320	人民币普通股	1,559,320					
方君斯	1,383,378	人民币普通股	1,383,378					
吴茂庭	1,290,191	人民币普通股	1,290,191					
叶强	1,237,413	人民币普通股	1,237,413					
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	1,195,020	人民币普通股	1,195,020					
前 10 名无限售流通股股东之间，以	公司前十名股东中，第一名股东和第二名股东之间不存在关联关系，公司未知其他股							

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	东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司第五、七、八、九大股东通过客户信用交易担保证券账户合计持有 5,537,882 股。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2.公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
云南冶金集团股份有限公司	董英	2008 年 12 月 31 日	70973351-9	1,061,303.4131 万元	矿产品、冶金产品、副产品、延伸产品。承包境外有色冶金工程和境内国际招标工程，承包上述境外工程的勘察、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；冶金技术开发、转让及培训；冶金生产建设所需材料及设备的经营；仪器仪表检测机技术服务。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	截止 2013 年 9 月 30 日，营业总收入 2,929,400.46 万元，利润总额-54,203.83 万元，净利润-62,603.28 万元。资产总额 7,896,462.46 万元，净资产 1,073,209.21 万元（以上合并数未经审计）。现金流：截至 2013 年 9 月 30 日，经营活动产生的现金流量净额-147,966.13 万元，投资活动产生的现金流量净额-409,663.88 万元，筹资活动产生的现金流量净额 590,683.52 万元（以上合并数未经审计）。未来发展战略：进入新的发展时期，云南冶金集团股份有限公司正着力打造“行业优强企业”，谋划“千亿企业和行业领军企业”，努力使集团成为具有较高社会美誉度、较强市场竞争力和较大行业影响力的国际知名矿业公司。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	云南驰宏锌锗股份有限公司：总股本 829,505,201 股，控股股东冶金集团持股占比 49.74%。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3.公司实际控制人情况

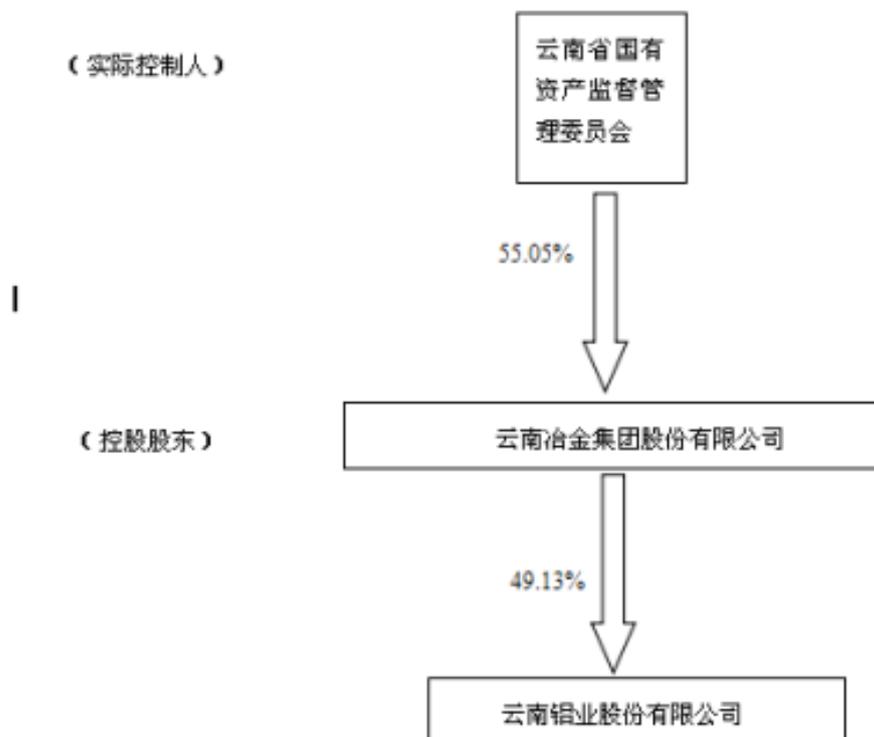
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
云南省国有资产监督管理委员会					
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4.其他持股在 10%以上的法人股东

无

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

公司股东及其一致行动人在报告期末提出或实施股份增持计划。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)
田永	董事长	现任	男	54	2011年01月01日	2014年01月01日	55,261	0		55,261
周强	董事	现任	男	57	2011年01月01日	2014年01月01日	0	0	0	0
赵永生	董事	现任	男	60	2011年01月01日	2014年01月01日	0	0	0	0
丁吉林	董事、 总经理	现任	男	47	2007年07月13日	2014年01月01日	0	0	0	0
罗琦	董事、 党委书记	现任	男	50	2013年07月09日	2016年07月09日	0	0	0	0
张文伟	党副书 记、纪委 书记、董 事会秘书	现任	男	46	2012年02月11日	2014年01月01日	4,736	0	0	4,736
万多稳	董事	现任	男	45	2011年01月12日	2014年01月12日	1,777	0	0	1,777
张春生	董事	现任	男	49	2011年01月01日	2014年01月01日	0	0	0	0
杨国樑	独立董事	现任	男	68	2011年01月01日	2014年01月01日	0	0	0	0
杨显万	独立董事	现任	男	77	2011年01月01日	2014年01月01日	8,052	0	0	8,052
罗绍德	独立董事	现任	男	57	2011年01月01日	2014年01月01日	0	0	0	0
华一新	独立董事	现任	男	55	2012年07月01日	2014年01月01日	0	0	0	0
张自义	监事会主 席	现任	男	50	2011年01月01日	2014年01月01日	24,629	0	0	24,629
袁明喜	监事	现任	男	59	2011年01月01日	2014年01月01日	0	0	0	0
王德兴	监事	现任	男	57	2011年01月01日	2014年01月01日	0	0	0	0
李俊	职工监事	现任	男	45	2011年01月01日	2014年01月01日	0	0	0	0
丁平	职工监事	现任	女	44	2012年08月03日	2014年01月01日	2,643	0	0	2,643
唐正忠	总会计师	现任	男	43	2009年12月30日	2014年01月01日	0	0	0	0
何跃贵	副总经 理、总工 程师	现任	男	49	2010年10月29日	2014年01月01日	0	0	0	0

尹传兴	副总经理	现任	男	49	2011年01月12日	2014年01月01日	0	0	0	0
张建宇	副总经理	现任	男	42	2011年01月21日	2014年01月01日	0	0	0	0
马云彪	副总经理	现任	男	52	2012年01月11日	2014年01月01日	650	0	0	650
邓传宏	董事	离任	男	43	2012年02月16日	2015年02月16日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	97,748	0	0	97,748

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

田永，曾任云南铝业股份有限公司副董事长兼总经理、云南冶金集团总公司副总经理，2008年2月至2009年1月任云南冶金集团总公司总经理、党委副书记，2009年1月至今任云南冶金集团股份有限公司总经理、党委副书记。

周强，曾任云南冶金集团总公司副总经理、党委常委；昆明有色冶金设计研究院院长、党委书记；2009年1月至今任云南冶金集团股份有限公司党委常委、副总经理。

赵永生，曾任云南冶金集团总公司党委常委、副总经理，2009年1月至今任云南冶金集团股份有限公司党委常委、副总经理、党委副书记兼纪委书记。

丁吉林，2007年7月至今任云南铝业股份有限公司总经理、党委副书记。

罗琦，2008年12月-2010年9月 云南华昆工程技术股份公司党委书记； 2010年9月-2011年9月 昆明有色冶金设计研究院股份公司党委书记（其间：2010.01-2012.06北京师范大学管理哲学博士课程班学习）；2011年9月-2013年7月昆明有色冶金设计研究院股份公司党委书记、副总经理。2013年8月至今任云南铝业股份有限公司董事会董事、党委书记。

张文伟，2007年3月-2008年12月任云南铝业股份有限公司任董事会秘书、组织部部长、人力资源部主任；2008年12月-2012年2月任云南铝业股份有限公司副总经理兼董事会秘书；2012年2月至今任云南铝业股份有限公司党委副书记、纪委书记兼董事会秘书。

万多稳，曾任云南铝业股份有限公司党委副书记兼纪委书记；云南文山铝业有限公司总经理、党委书记，2011年6月至今任云南文山铝业有限公司总经理、党委副书记。

张春生，曾任云南云铝涌鑫金属加工有限公司总经理，2006年至今任云南云铝润鑫铝业有限公司总经理。

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

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

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

华一新，曾任昆明理工大学讲师、副教授、教授、博士生导师，离子液体冶金学术创新团队首席教授，离子液体冶金昆明理工大学重点实验室主任，中国有色金属学会重金属学术委员会委员，云南省教育厅工程师专业技术职务评审委员会副主任委员，云南省自然科学专业技术职务评审委员会委员，美国科学发展协会会员，《昆明理工大学学报》编委，1998年至今为昆明理工大学教授、博士生导师、冶金与能源工程学院冶金工程系主任。

张自义，曾任云南冶金集团总公司财务部副主任、主任、副总会计师、总会计师，2009年1月至今任云南冶金集团股份有限公司党委常委、董事、总会计师。

袁明喜，曾任云南冶金集团总公司组织部副部长、人事部副主任，2008年12月至今任云南冶金集团股份有限公司组织人力资源部副部长。

王德兴，曾任云南冶金集团总公司纪委副书记、纪检审计监察部副部长兼纪检监察处处长，2011年10月至今任云南冶金集团股份有限公司机关党委副书记。

丁平，2007年3月-2011年2月任总经理办公室、党委办公室副主任兼机关第三党支部书记；2011年2月-2012年8月任纪委副书记兼审计监察室主任、机关第三党支部书记；2013年8月至今任公司工会主席。

李俊，曾任云南铝业股份有限公司电解二厂四车间副主任、主任；云南铝业股份有限公司电解二厂副厂长、工会主席；云南铝业股份有限公司电解二厂党总支书记、现任公司总经理助理、副总工程师、电解二厂厂长。

何跃贵，2006年2月-2010年10月任中国铝业青海分公司副总工程师兼动力厂厂长；2010年10月至今任云南铝业股份有限公司副总经理兼总工程师。

马云彪，2005年10月-2012年1月任云南云铝润鑫铝业有限公司副总经理；2012年1月至今任云南铝业股份有限公司副总经理。

唐正忠，2005年12月-2009年1月任云南铝业股份有限公司财务部主任；2009年1月-2009年12月任云南铝业股份有限公司副总会计师兼财务部主任；2009年12月-2012年1月任云南铝业股份有限公司总会计师兼财务部主任；2012年1月-2012年6月任云南铝业股份有限公司总会计师；2012年6月至今任云南铝业股份有限公司总会计师兼财务部主任。

尹传兴，2006年4月-2011年1月任云南云铝润鑫铝业有限公司副总经理；2011年1月-2011年3月任云南铝业股份有限公司副总经理；2011年3月至今任云南铝业股份有限公司副总经理兼鑫建安项目管理部主任。

张建宇，2005年10月-2007年1月任云南铝业股份有限公司电解一厂副厂长；2007年1月-2007年7月任云南铝业股份有限公司电解一厂厂长；2007年8月-2009年1月任云南铝业股份有限公司电解二厂厂长；2009年1月-2011年1月任云南铝业股份有限公司副总工程师兼电解二厂厂长；2011年1月至今任云南铝业股份有限公司副总经理。

邓传宏，2007年1月-2008年12月，昆明有色冶金设计院副院长；2009年1月-2010年10月云南华昆工程技术股份公司；2010年10月-2011年6月昆明有色冶金研究院股份公司；2011年6月至今云南文山铝业有限公司党委书记、副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
田永	云南冶金集团股份有限公司	总经理、党委副书记	2008年01月01日		是
周强	云南冶金集团股份有限公司	党委常委、副总经理	2006年07月01日		是
赵永生	云南冶金集团股份有限公司	副总经理、党委副书记兼纪委书记	2002年11月01日		是
张自义	云南冶金集团股份有限公司	总会计师	2005年12月01日		是
袁明喜	云南冶金集团股份有限公司	组织人力资源部副部长	2008年12月01日		是

王德兴	云南冶金集团股份有限公司	机关党委副书记	2008 年 12 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
万多稳	云南文山铝业有限公司	总经理、党委副书记			是
张春生	云南云铝润鑫铝业有限公司	总经理			是
杨国樑	上海浦东银行昆明分行	行长			是
杨显万	昆明理工大学	教授、博士生导师			是
罗绍德	暨南大学	管理学院会计系教授、硕士生导师			是
华一新	昆明理工大学	教授、博士生导师、冶金与能源工程学院冶金工程系主任			是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，公司建立健全薪酬体系及激励政策，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬根据企业所在地总体收入水平、公司经营业绩等客观情况确定。2012年度，公司支付董事、监事和高级管理人员薪酬及津贴等共412.16万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
田永	董事长	男	54	现任			
周强	董事	男	57	现任			
赵永生	董事	男	60	现任			
丁吉林	董事、总经理	男	47	现任	45		45
罗琦	董事、党委书记	男		现任			
张文伟	党委副书记、纪委书记、董事会秘书	男	46	现任	36		36
万多稳	董事	男	45	现任	42.75		42.75

张春生	董事	男	49	现任	42.75		42.75
杨国樑	独立董事	男	68	现任	6		6
杨显万	独立董事	男	77	现任	6		6
罗绍德	独立董事	男	57	现任	6		6
华一新	独立董事	男	55	现任	6		6
张自义	监事会主席	男	50	现任			
袁明喜	监事	男	59	现任			
王德兴	监事	男	57	现任			
李俊	职工监事	男	45	现任	11.79		11.79
丁平	职工监事	女	44	现任	8.16		8.16
唐正忠	总会计师	男	43	现任	36		36
何跃贵	副总经理、总工程师	男	49	现任	36		36
张建宇	副总经理	男	42	现任	36		36
马云彪	副总经理	男	52	现任	36.9		36.9
尹传兴	副总经理	男	43	现任	36		36
邓传宏	董事、党委书记、副总经理	男		离任	44.81		44.81
合计	--	--	--	--	412.16	0	412.16

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邓传宏	董事、党委书记、副总经理	离任		工作需要，上级调动。
罗琦	董事、党委书记	聘任		工作需要，上级调动。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员未发生变动。

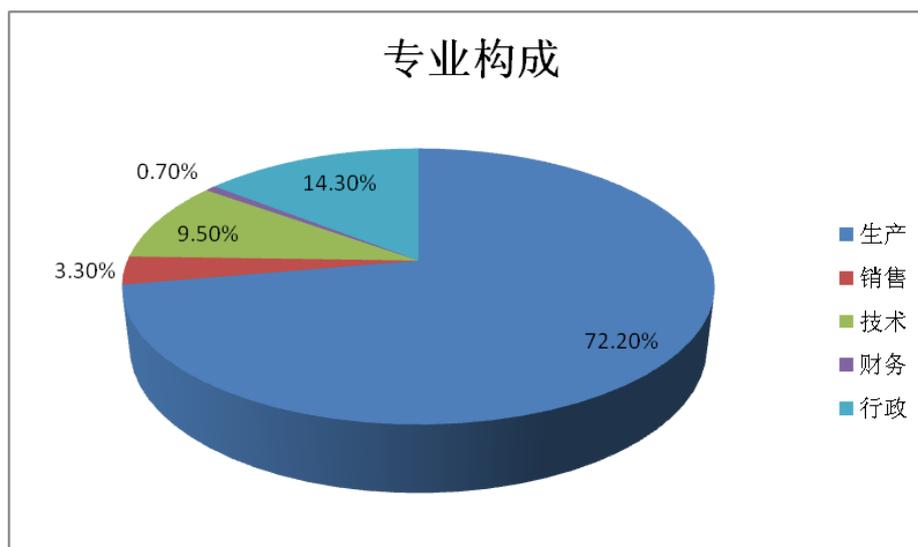
六、公司员工情况

截止2013年底，公司在职员工数量为3806人，无需承担费用的离退休人员。

1. 专业构成情况

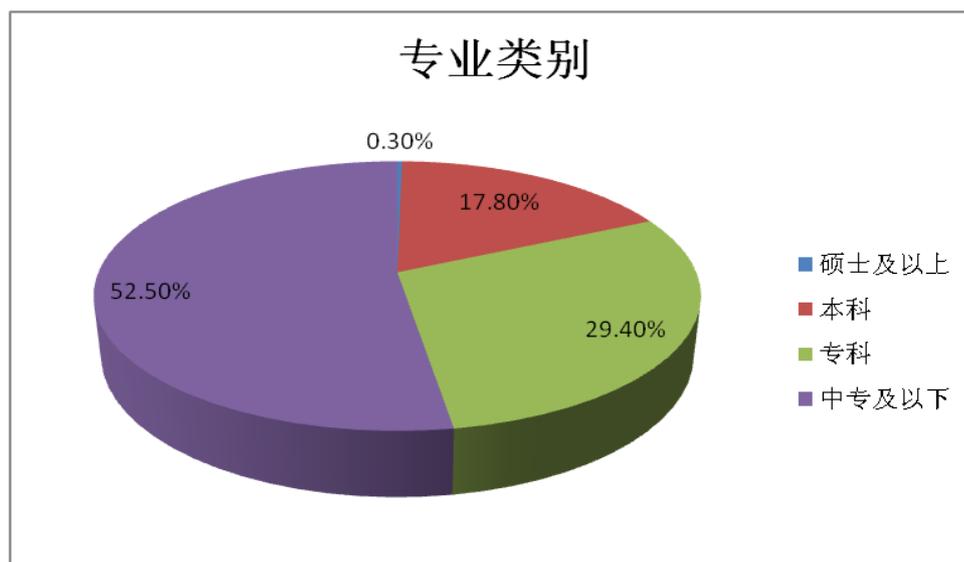
专业类别	人数	比例（%）
------	----	-------

生产人员	2749	72.2
销售人员	124	3.3
技术人员	361	9.5
财务人员	26	0.7
行政人员	546	14.3
合计	3806	100



2. 教育程度情况

专业类别	人数	比例 (%)
硕士及以上	12	0.3
本科	676	17.8
专科	1119	29.4
中专及以下	1999	52.5
合计	3806	100



3. 员工的薪酬政策

为确保企业经营战略目标的实现，公司制定了不同层次的薪酬体系及激励政策。公司高层管理人员实行年薪制，强调经营团队薪酬及个人绩效与企业经营目标实现紧密关联的原则。重点依据价值创造的结果，以及价值创造过程中的表现，实现高层管理人员的薪资、效益收入与考核结果的紧密结合。员工实行岗位绩效工资制，遵循“效率优先、兼顾公平、按劳分配”原则，员工工资增长以公司效益的增长为基础，以完成绩效考核目标为前提，以个人绩效的提高和为企业做出的贡献为依据，实施考核增资。执行带薪休假、婚产假等法定节假制度。依法按时足额发放员工工资，按规定参加养老、医疗、失业、工伤、生育保险，按时足额缴纳社会保险费及住房公积金。

4. 员工培训计划

公司以提升全员综合能力为基础，以提高员工实际岗位技能、团队协作融合和工作绩效为重点，建立了适应公司发展要求的全员培训机制，全面促进员工成长与发展 and 员工队伍整体竞争力的提升。2013年度，公司继续以职业技能鉴定、专业技术人员聘任、推行企业内部控制规范、建立一级安全生产标准化体系为载体，通过外聘教师、内请专业技术人员、外出学习等方式，分层次对高管、中层人员、班组长、专业技术人员、一线员工等全体员工进行培训。培训内容涉及管理、科技创新、全面预算、风险控制、运营转型、精益理念、领导力、安全、体系、电解知识等方面的培训。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和国家有关法律法规的规定，开展公司治理工作，继续完善公司法人治理结构、建立健全内控制度、加强信息披露工作、积极开展投资者关系管理工作，规范公司运作，不断提高公司治理水平。公司已建立的规范性文件有：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作规则》、《独立董事议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《信息披露管理制度》、《内部审计制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《募集资金管理制度》、《重大资金往来管理制度》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理制度》等制度，上述制度全部经过公司董事会的审议批准。目前，公司整体运作规范，公司治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在明显差异。

报告期内，为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的“公开、公平、公正”原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》等法律法规及《内幕信息及知情人管理制度》等规范制度，公司定期如实登记报备内幕信息知情人情况。报告期内，未发现内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的“公开、公平、公正”原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》等法律法规及《内幕信息及知情人管理制度》等规范制度，公司定期如实登记报备内幕信息知情人情况。报告期内，未发现内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1.本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 06 月 28 日	《关于 2012 年度董事会工作报告的议案》；《关于 2012 年度监事会工作报告的议案》；《关于 2012 年度利润分配	会议以现场投票结合网络投票方式进行表决，审议通过了全部议案。	2013 年 06 月 29 日	《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

		的议案》；《关于 2013 年预计日常关联交易的议案》；关于公司独立董事 2012 年度述职报告的议案》；关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构的议案》；《关于公司与云南冶金集团财务有限公司签订金融服务协议的议案》；《关于发行非公开定向债务融资工具的议案》；《关于股东大会就本次发行非公开定向债务融资工具相关事宜进行授权的议案》。			
--	--	---	--	--	--

2.本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 15 日	《关于修改<公司章程>的议案》；《关于为公司控股子公司云南云铝泽鑫铝业有限公司贷款提供连带责任担保的议案》；《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》；《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》；	会议以现场投票方式进行表决，审议通过了全部议案。	2013 年 03 月 16 日	《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2013 年第二次临时	2013 年 11 月 22 日	《关于对云南云铝	会议以现场投票结	2013 年 11 月 25 日	《中国证券报》、《证

股东大会		润鑫铝业有限公司 增资扩股的议案》； 《关于对云南云铝 涌鑫铝业有限公司 增资扩股的议案》； 《关于向控股子公 司提供委托贷款的 议案》；《关于补选 罗琦先生为公司董 事的议案》。	合网络投票方式进 行表决，审议通过了 全部议案。		券时报》以及巨潮资 讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
------	--	---	--------------------------------	--	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1. 独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
杨国樑	6	1	5	0	0	否
杨显万	6	1	5	0	0	否
罗绍德	6	1	5	0	0	否
华一新	6	1	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	3					

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3. 独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事按照相关要求，勤勉尽责，积极关注公司运作，独立履行职责，对报告期发生的募集资金使用、重大关联交易、利润分配资本公积金转增、选举独立董事、内部控制体系建设等事项均发表了独立公正意见，对完善公司治理，维护公司及全体股东的利益发挥了积极的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关规定积极开展工作，履行了职责，如董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定规范运作，对公司高级管理人员和员工薪酬及发放情况进行了了解，听取了相关汇报，对公司管理层考核机制等提出了意见和建议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内，本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务体系、管理体系以及自主经营能力。业务方面，公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面对市场自主经营的能力；人员方面，公司拥有独立的劳动和人事管理部门，在劳动、人事、工资管理等方面完全独立，公司总经理、副总经理及其它高级管理人员均在本公司领取报酬，未在股东单位担任职务；资产方面，公司资产完整，与控股股东产权关系明确，资产权属清晰，拥有独立的采购、生产、销售系统及配套设施，拥有独立的“云铝”、“云海”牌注册商标，拥有独立的自主知识产权；机构方面，公司设置了健全的生产经营和行政管理组织机构体系并独立运作，独立开展生产经营活动，不受控股股东及其他任何单位或个人的干预；财务方面，公司设置了独立的财务部门和专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立核算，公司拥有自己独立的银行账号，并独立依法纳税。

七、同业竞争情况

报告期内，公司不存在同行业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据《云南冶金集团股份有限公司所属单位领导班子和领导干部考核考核办法》对公司高级管理人员进行考核。2013年侧重考核领导班子发挥职能作用情况和领导干部个人品质、业务能力、工作成效、廉洁自律等方面的情况，将考核结果作为领导干部选拔任用、培养教育、管理监督、激励约束和兑现薪酬的重要依据。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为进一步加强和规范企业内部控制，提高公司管理水平和风险防范能力，促进公司规范化运作和可持续发展。2013年，公司细化了《云南铝业股份有限公司内部控制手册》业务板块29个，主流程和子流程150个，完善了权限设置，并建立了风险数据库。通过开展内部评价和外部监督审核等方式，持续提升控制水平，形成具有“自我约束控制、自我纠正预防”的风险管控体系。同时，公司各项内部控制制度的有效执行，为公司发展战略的实施、各项经营活动有序开展和经营目标的实现提供了有效保障，确保了财务报表编制的真实性及信息披露的真实、准确、及时、完整，切实保障了公司和投资者权益。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

三、建立财务报告内部控制的依据

《会计法》、《企业会计准则》、五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司未发现内部控制存在重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014年04月28日
内部控制评价报告全文披露索引	《云南铝业股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告》巨潮资讯网

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，云铝股份公司于 2013 报告期内，公司未发现内部控制存在重大缺陷。2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步提高公司运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报披露的质量和透明度，加大对年报披露责任人的问责制度。公司根据中国证监会、深圳证券交易所相关要求，对年报信息披露差错责任认定和追究以及追究的形式做出了明确规定，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 25 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2013KMA3019-1
注册会计师姓名	魏勇 李云虹

审计报告正文

云南铝业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南铝业股份有限公司（以下简称云铝股份公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

1. 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是云铝股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

2. 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3. 审计意见

我们认为，云铝股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云铝股份公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：魏勇

中国注册会计师：李云虹

中国 北京

二〇一四年四月二十五日

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	1,077,016,847.08	1,384,066,932.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融工具	319,750.00	
应收票据	425,243,877.58	54,588,883.25
应收账款	155,001,837.91	272,647,100.43
预付款项	226,467,584.33	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	6,902,398.00	4,802,709.80
其他应收款	390,725,166.06	188,356,316.66
买入返售金融工具		

存货	2,481,831,517.75	1,716,548,250.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	803,412,505.15	
流动资产合计	5,566,921,483.86	3,746,064,890.56
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融工具	51,875,993.17	52,165,101.12
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	250,016,651.81	143,981,561.74
投资性房地产		
固定资产	11,924,351,888.02	7,938,192,952.77
在建工程	3,335,447,293.47	4,964,610,639.50
工程物资	98,750,783.84	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	926,031,045.89	613,279,417.60
开发支出	13,147,277.31	
商誉		
长期待摊费用	64,566,169.71	61,604,880.01
递延所得税资产	94,248,331.85	25,085,264.08
其他非流动资产	641,524,818.95	1,144,201,111.85
非流动资产合计	17,399,960,254.02	15,073,215,836.70
资产总计	22,966,881,737.88	18,819,280,727.26
流动负债：		
短期借款	5,521,392,598.76	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		815,150.00
应付票据	621,548,550.36	103,877,160.90
应付账款	2,420,551,094.26	1,636,519,032.81

预收款项	265,423,726.19	127,565,148.82
卖出回购金融工具款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	93,655,232.47	73,370,159.60
应交税费	27,617,410.53	-547,202,024.78
应付利息	114,276,513.21	50,651,932.09
应付股利		
其他应付款	56,942,825.54	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	2,043,508,741.44	1,107,658,178.81
其他流动负债		
流动负债合计	11,164,916,692.76	7,334,197,153.93
非流动负债：		
长期借款	4,149,488,875.32	4,771,331,775.32
应付债券	1,000,000,000.00	600,000,000.00
长期应付款	1,043,325,551.13	982,396,024.11
专项应付款	16,438,905.00	16,396,495.00
预计负债		
递延所得税负债	58,539,904.47	17,485,463.33
其他非流动负债	117,573,279.11	95,445,003.07
非流动负债合计	6,385,366,515.03	6,483,054,760.83
负债合计	17,550,283,207.79	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	1,841,105,908.81	1,827,012,160.96
减：库存股		
专项储备	730,673.60	9,406,938.65
盈余公积	323,349,053.42	317,195,287.91
一般风险准备		
未分配利润	194,767,854.44	231,004,154.86

外币报表折算差额	-233,684.59	-184,985.68
归属于母公司所有者权益合计	3,898,892,789.68	3,923,606,540.70
少数股东权益	1,517,705,740.41	1,078,422,271.80
所有者权益（或股东权益）合计	5,416,598,530.09	5,002,028,812.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	22,966,881,737.88	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	357,217,608.93	586,264,759.60
交易性金融工具	319,750.00	
应收票据	401,893,877.58	284,588,883.25
应收账款	103,107,478.88	526,292,564.22
预付款项	156,889,957.00	110,860,782.15
应收利息		
应收股利	6,902,398.00	4,802,709.80
其他应收款	273,815,102.54	66,384,125.33
存货	1,341,381,537.97	1,027,087,416.03
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	120,215,600.00	
流动资产合计	2,761,743,310.90	2,606,281,240.38
非流动资产：		
可供出售金融工具		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,302,338,600.12	2,827,838,600.12
投资性房地产		
固定资产	2,921,247,979.60	2,445,518,353.84
在建工程	48,691,070.02	616,821,646.04

工程物资	755,592.73	760,147.52
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	100,287,054.47	108,917,938.77
开发支出	13,147,277.31	
商誉		
长期待摊费用	12,553,333.70	14,705,333.66
递延所得税资产	29,726,663.64	17,199,003.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,428,747,571.59	6,031,761,023.72
资产总计	9,190,490,882.49	8,638,042,264.10
流动负债：		
短期借款	1,800,698,995.69	2,142,908,732.95
交易性金融负债		767,650.00
应付票据	150,000,000.00	203,877,160.90
应付账款	898,032,597.26	408,906,428.75
预收款项	158,608,806.40	24,083,428.84
应付职工薪酬	62,606,354.29	47,825,340.49
应交税费	19,559,685.24	-10,478,802.82
应付利息	46,690,239.62	33,310,379.61
应付股利		
其他应付款	32,947,428.14	160,232,207.32
一年内到期的非流动负债	350,500,000.00	563,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,519,644,106.64	3,574,432,526.04
非流动负债：		
长期借款	728,244,200.00	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	988,905.00	946,495.00
预计负债		
递延所得税负债	12,955,068.64	400,847.00

其他非流动负债	38,489,096.03	31,550,819.99
非流动负债合计	1,780,677,269.67	1,180,435,261.99
负债合计	5,300,321,376.31	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	1,921,138,924.44	1,920,899,111.94
减：库存股		
专项储备	3,127.98	8,610,375.94
盈余公积	323,349,053.42	317,195,287.91
一般风险准备		
未分配利润	106,505,416.34	97,296,716.28
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,890,169,506.18	3,883,174,476.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,190,490,882.49	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	14,927,919,353.12	10,692,727,718.69
其中：营业收入	14,927,919,353.12	10,692,727,718.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	15,455,784,418.51	10,905,249,173.29
其中：营业成本	14,248,724,380.88	10,075,440,236.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,204,740.37	16,777,867.57
销售费用	302,097,111.61	202,463,574.58
管理费用	340,108,345.95	264,447,532.14
财务费用	528,193,006.49	319,699,905.95
资产减值损失	30,456,833.21	26,420,057.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	815,150.00	-815,150.00
投资收益（损失以“－”号填列）	1,097,868.99	13,548,557.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,464,909.93	-1,201,944.85
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-525,952,046.40	-199,788,046.70
加：营业外收入	397,035,407.56	253,012,317.02
减：营业外支出	4,885,126.25	5,224,913.25
其中：非流动资产处置损失	230,078.25	175,450.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-133,801,765.09	47,999,357.07
减：所得税费用	-23,612,795.44	19,098,431.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-110,188,969.65	28,900,925.36
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	16,092,654.61	13,537,557.83
少数股东损益	-126,281,624.26	15,363,367.53
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	0.009
（二）稀释每股收益	0.01	0.009
七、其他综合收益	-97,994.36	-7,202,577.45
八、综合收益总额	-110,286,964.01	21,698,347.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,994,660.25	5,819,677.91

归属于少数股东的综合收益总额	-126,281,624.26	15,878,670.00
----------------	-----------------	---------------

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	16,480,893,073.08	9,464,063,896.39
减：营业成本	16,163,219,280.05	9,053,614,176.78
营业税金及附加	5,987,917.37	11,351,173.30
销售费用	126,913,976.64	103,949,415.86
管理费用	209,454,172.95	191,443,220.99
财务费用	175,687,859.33	178,874,473.82
资产减值损失	25,650,295.70	21,988,417.92
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	767,650.00	-767,650.00
投资收益（损失以“—”号填列）	3,653,508.82	18,435,628.36
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）	-221,599,270.14	-79,489,003.92
加：营业外收入	289,924,092.36	57,137,922.55
减：营业外支出	3,225,072.91	398,504.73
其中：非流动资产处置损失	25,072.91	24,787.31
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	65,099,749.31	-22,749,586.10
减：所得税费用	3,562,094.22	-3,087,991.24
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	61,537,655.09	-19,661,594.86
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	239,812.50	2,508,838.75
七、综合收益总额	61,777,467.59	-17,152,756.11

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	15,285,734,971.87	10,688,387,878.75
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		
处置交易性金融工具净增加额		
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	3,012,755.66	6,791,761.48
收到其他与经营活动有关的现金	232,936,662.82	277,210,273.87
经营活动现金流入小计	15,521,684,390.35	10,972,389,914.10
购买商品、接受劳务支付的现金	12,266,570,993.95	9,105,250,206.04
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	661,041,331.67	546,412,378.96
支付的各项税费	153,305,955.78	271,560,294.33
支付其他与经营活动有关的现金	120,889,286.36	93,030,524.46
经营活动现金流出小计	13,201,807,567.76	10,016,253,403.79

经营活动产生的现金流量净额	2,319,876,822.59	956,136,510.31
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	9,444,733.97	4,165,349.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,900.00	199,866,800.00
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	22,943,567.56	30,260,653.42
投资活动现金流入小计	32,396,201.53	234,292,803.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,880,424,330.47	3,182,526,991.95
投资支付的现金	234,015,197.62	83,128,344.33
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		64,788,159.22
支付其他与投资活动有关的现金	60,000.00	25,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,114,499,528.09	3,355,443,495.50
投资活动产生的现金流量净额	-2,082,103,326.56	-3,121,150,692.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	580,000,000.00	84,566,667.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	580,000,000.00	84,566,667.00
取得借款收到的现金	6,258,374,431.94	7,564,033,690.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	756,962,600.00	
筹资活动现金流入小计	7,595,337,031.94	7,648,600,357.00
偿还债务支付的现金	7,081,753,659.16	5,558,958,224.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	818,519,951.49	731,188,904.30
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	240,357,604.59	104,328,933.14
筹资活动现金流出小计	8,140,631,215.24	6,394,476,062.12
筹资活动产生的现金流量净额	-545,294,183.30	1,254,124,294.88

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	470,601.87	208,990.41
五、现金及现金等价物净增加额	-307,050,085.40	-910,680,896.69
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	1,077,016,847.08	1,384,066,932.48

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	17,134,031,856.63	8,813,571,140.74
收到的税费返还	3,012,755.66	6,791,761.48
收到其他与经营活动有关的现金	71,038,500.86	51,003,429.58
经营活动现金流入小计	17,208,083,113.15	8,871,366,331.80
购买商品、接受劳务支付的现金	15,870,655,631.42	7,895,553,705.76
支付给职工以及为职工支付的现金	356,794,608.47	374,899,127.15
支付的各项税费	78,477,993.48	183,323,845.67
支付其他与经营活动有关的现金	36,152,375.62	39,196,124.99
经营活动现金流出小计	16,342,080,608.99	8,492,972,803.57
经营活动产生的现金流量净额	866,002,504.16	378,393,528.23
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	5,954,498.60	4,165,349.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,900.00	2,800.00
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	450,800.00	62,200,557.35
投资活动现金流入小计	6,413,198.60	66,368,707.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,086,162.38	33,807,423.44

投资支付的现金	601,015,197.62	208,481,032.76
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		44,149,206.68
支付其他与投资活动有关的现金	120,060,000.00	
投资活动现金流出小计	761,161,360.00	286,437,662.88
投资活动产生的现金流量净额	-754,748,161.40	-220,068,955.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,467,250,000.00	3,357,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,467,250,000.00	3,357,800,000.00
偿还债务支付的现金	2,601,792,900.00	3,485,882,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	200,948,655.16	227,081,423.24
支付其他与筹资活动有关的现金	4,809,938.27	367,841.00
筹资活动现金流出小计	2,807,551,493.43	3,713,332,164.24
筹资活动产生的现金流量净额	-340,301,493.43	-355,532,164.24
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	-229,047,150.67	-197,207,591.75
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	357,217,608.93	586,264,759.60

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）		14,093,747.85		-8,676,265.05	6,153,765.51		-36,236,300.42	-48,698.91	439,283,468.61	414,569,717.59
（一）净利润							16,092,654.61		-126,281,624.26	-110,188,969.65
（二）其他综合收益		-49,295.45						-48,698.91		-97,994.36
上述（一）和（二）小计		-49,295.45					16,092,654.61	-48,698.91	-126,281,624.26	-110,286,964.01
（三）所有者投入和减少资本		14,143,043.30							565,856,956.70	580,000,000.00
1. 所有者投入资本									451,388,662.91	451,388,662.91
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		14,143,043.30							114,468,293.79	128,611,337.09
（四）利润分配					6,153,765.51		-52,328,955.03			-46,175,189.52
1. 提取盈余公积					6,153,765.51		-6,153,765.51			
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				-8,676,265.05					-291,863.83	-8,968,128.88
1. 本期提取				28,371,609.49					9,316,473.47	37,688,082.96
2. 本期使用				-37,047,874.54					-9,608,337.30	-46,656,211.84
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,539,172,984.00	1,841,105,908.81		730,673,600	323,349,053.42		194,767,854.44	-233,684.59	1,517,705,740.41	5,416,598,530.09

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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）		239,812.50		-8,607,247.96	6,153,765.51		9,208,700.06	6,995,030.11
（一）净利润							61,537,655.09	61,537,655.09
（二）其他综合收益		239,812.50						239,812.50
上述（一）和（二）小计		239,812.50					61,537,655.09	61,777,467.59
（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					6,153,765.51		-52,328,955.03	-46,175,189.52
1. 提取盈余公积					6,153,765.51		-6,153,765.51	
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				-8,607,247.96				-8,607,247.96
1. 本期提取				15,639,147.49				15,639,147.49
2. 本期使用				-24,246,395.45				-24,246,395.45
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,539,172,984.00	1,921,138,924.44		3,127.98	323,349,053.42		106,505,416.34	3,890,169,506.18

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
(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

公司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12月31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0.0047%;无限售条件股份1,539,100,162股,占总股99.9953%。

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:云南省昆明市呈贡区。

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

本公司的职能管理部门包括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(以下简称“涌鑫公司”)、云南云铝润鑫铝业有限公司(以下简称“润鑫公司”)、云南文山铝业有限公司(以下简称“文山铝业”)、云南云铝泽鑫铝业有限公司(以下简称“泽鑫公司”)、云南云铝沥鑫铝业有限公司(以下简称“沥鑫公司”)、云铝国际有限公司(以下简称“云铝国际”)、云南云铝泓鑫铝业有限公司(以下简称“泓鑫公司”)、云南华坪沔鑫电力开发有限公司(以下简称“沔鑫公司”)。

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. 分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

不适用

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

7.合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

A. 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

B. 合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

8.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。

9.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。

10. 金融工具

(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工具分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融工具四大类。

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

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工具。

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工具。

可供出售金融工具包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融工具及未被划分为其他类的金融工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具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工具，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融工具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工具和可供出售金融工具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工具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工具形成的汇兑损益外，可供出售金融工具公允价值变动直接计入股东权益，待该金融工具终止确认时，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) 金融工具转移的确认依据和计量方法

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

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

金融工具整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融工具的账面价值，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。

金融工具部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融工具整体的账面价值，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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(5) 金融工具和金融负债公允价值的确定方法

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工具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工具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。金融工具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工具或金融负债的公允价值。

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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融工具（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工具外，本公司于资产负债表日对其他金融工具的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融工具发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融工具发生减值时，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工具价值已恢复，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。

当可供出售金融工具的公允价值下降50%以上或未来12个月内不能恢复的非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

各类可供出售金融工具减值的各项认定标准

可供出售金融工具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。可供出售金融工具公允价值变动直接计入股东权益，待该金融工具终止确认时，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。

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

不适用

11. 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，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大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—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

12. 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

（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：其他

一次转销法

包装物

摊销方法：其他

一次转销法

13.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，作为可供出售金融工具核算。

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。

(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公司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

固定资产的减值，按照本公司制定的“非金融长期资产减值”会计政策执行。

14.投资性房地产

无

15.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。

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

(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	5	6.47-2.43
机器设备	8-22	5	12.13-4.4
运输设备	6-12	5	16.17-8.08
其他	7-12	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

固定资产的减值，按照本公司制定的“非金融长期资产减值”会计政策执行。

（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。

16.在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程类别分为建筑工程、安装工程和其他工程。

（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

在建工程的减值，按照本公司制定的“非金融长期资产减值”会计政策执行。

17.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。

18.生物资产

无

19.油气资产

无

20.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。

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

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

(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

无形资产的减值，按照本公司制定的“非金融长期资产减值”会计政策执行。

(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。

(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。

21. 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。

22.附回购条件的资产转让

无

23.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。

24.股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

25.回购本公司股份

无

26.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。

确认销售商品收入的具体标准：下列商品销售，按规定的时点确认为收入，有证据表明不满足收入确认条件的除外：

(1) 根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产发货，并经客户验收后获取客户的签收回单；

(2) 产品销售收入货款金额已确定，销售发票已开具，或款项已收讫，或预计可以收回；

(3) 销售产品的单位成本能够合理计算。

(4) 公司出口产品按报关单注明出口日期确认收入。

(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

本公司提供的劳务在同时满足：

(1) 收入的金额能够可靠计量；

(2) 相关的经济利益很可能流入企业；

(3) 交易的完工进度能够可靠地确定；

(4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(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

交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

27.政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

28.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的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(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负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

29.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

无

30. 持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

31. 资产证券化业务

无

32. 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，且最终影响本公司的损益；

(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。

33.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

无

(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

34.前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(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

35.其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 非金融长期资产减值

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值

损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- a. 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；
- b. 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；
- c. 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；
- d. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- e. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- f. 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；
- g. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（2）职工薪酬

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

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

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

（3）权益工具

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。

（4）安全生产费

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局“关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知”（财企[2012]16号）规定计提安全生产费。具体标准如下：

A. 铝土矿矿山

依据开采的原矿产量按月提取，每吨5元。

B. 冶金生产以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- a. 营业收入不超过1000万元的，按照3%提取；

- b. 营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1.5%提取；
- c. 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；
- d. 营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.2%提取；
- e. 营业收入超过50亿元至100亿元的部分，按照0.1%提取；
- f. 营业收入超过100亿元的部分，按照0.05%提取。

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本费用，同时记入专项储备科目。本公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。本公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(5) 所得税的会计核算

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

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

(6) 分部信息

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

(7) 终止经营

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

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

(8) 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

a. 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

b. 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

c. 固定资产减值准备

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。

d. 递延所得税资产确认

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

e. 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

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%
资源税	铝土矿原矿	20 元/吨

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

2.税收优惠及批文

(1) 2011年7月27日，财政部、海关总署和国家税务总局发布财税(2011)58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。其中上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业。截至本财务报表批准日，上述《西部地区鼓励类产业目录》尚未发布。

2012年4月6日，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》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。企业应当在年度汇算清缴前向主管税务机关提出书面申请并附送相关资料。第一年须报主管税务机关审核确认，第二年及以后年度实行备案管理。在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录（2005年版）》、《产业结构调整指导目录（2011年版）》、《外商投资产业指导目录（2007年修订）》和《中西部地区优势产业目录（2008年修订）》范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照15%税率缴纳。《西部地区鼓励类产业目录》公布后，已按15%税率进行企业汇算清缴的企业，若不符合本公告第一条规定的条件，可在履行相关程序后，按税法规定的适用税率重新计算申报。

(2) 本公司的子公司润鑫公司，2010年获得云南省科学技术厅高新技术企业认证，有效期为3年，2010年—2012年减征企业所得税10%的优惠。2013年高新技术企业的复审认定已经通过，2013年减征企业所得税10%的优惠，减征后企业所得税税率为15%。

(3) 本公司的子公司涌鑫公司，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) 本公司的子公司文山铝业，2013年获得云南省科学技术厅高新技术企业认证，有效期三年。2013年减征企业所得税10%的优惠，减征后企业所得税税率为15%。

(5) 本公司的子公司云铝国际在中国香港缴纳企业所得税，税率为16.5%。

(6) 本公司及其他子公司执行25%的企业所得税税率。

3.其他说明

不适用

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(涌鑫公司)	有限责任公司	云南建水	生产	1,035,064,727.00	有色金属(含重熔用铝锭及铝加工制品)、黑色金属加工、销售;金属(贵金属除外)购销;硫酸铵化肥产品生产、销售;日用百货批发、零售。	460,000,000.00		46.56	46.56	是	476,358,089.14		
云南云铝泽鑫铝业有限公司(泽鑫)	有限责任公司	云南富源	生产	720,000,000.00	重熔用铝锭及铝加工制品、碳素及碳素制品、氧化铝、有色金属、黑色金属	432,000,000.00		60	60	是	327,983,645.10		

公司)					销售；金属材料贸易。(以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动)								
云铝国际有限公司(云铝国际)	有限公司	香港	贸易	(美元) 39,800,000.00	贸易	63,040,000.00		100	100	是			
云南云铝沂鑫有限公司(沂鑫公司)	有限公司	云南丽江	生产	200,000,000.00	重熔用铝锭及铝加工制品，炭素及炭素制品，氧化铝销售，有色金属、黑色金属加工、销售，金属材料贸易，日用百货批发、零售等	120,000,000.00		60	60	是	79,993,980.69		
云南华坪洋鑫电力开发有限公司(洋鑫公司)	有限公司	云南华坪	生产	20,000,000.00	煤矸石发电生产、销售；电力技术、管理咨询服务	5,100,000.00		51	51	是	4,896,484.22		
云南云铝泓鑫铝业有限公司(泓鑫公司)	有限公司	云南德宏	生产	100,000,000.00	重熔用铝锭及铝加工制品、炭素及炭素制品、氧化铝、金属材料销售；有色金属、黑色金属加工、销售	70,000,000.00		70	70	是	37,925,075.87		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 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
云南云铝润鑫铝业有限公司(润鑫公司)	有限责任公司	个旧大屯	生产	1,001,310,179.00	有色金属、黑色金属加工、销售	421,614,268.71		46.12	46.12	是	460,167,609.53		
云南文山铝业有限公司(文山铝业)	有限责任公司	云南文山	生产	1,600,000,000.00	铝土资源开发、开采等	1,566,300,000.00		92.33	92.33	是	130,380,855.86		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2.特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3.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

4.报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

5.报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6.报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7.报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8.报告期内发生的反向购买

无

9.本报告期发生的吸收合并

无

10.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 12 月 31 日公布的美元对人民币汇率 1: 6.0969 进行折算，年初美元对人民币汇率 1:6.2855 进行折算。

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：	--	--	99,058.48	--	--	116,883.58
人民币	--	--	99,058.48	--	--	116,883.58
银行存款：	--	--	1,006,415,830.83	--	--	1,363,947,111.97
人民币	--	--	997,955,916.78	--	--	1,363,828,187.10
美元	822,768.36	6.0969	5,016,336.41	18,920.51	6.2855	118,924.87
港元	4,379,860.40	0.78623	3,443,577.64			
其他货币资金：	--	--	70,501,957.77	--	--	20,002,936.93
人民币	--	--	70,500,000.79	--	--	20,000,000.79
美元	2.77	6.0969	16.89	2.77	6.2855	17.42
港元	2,467.59	0.78623	1,940.09	3,599.57	0.81085	2,918.72
合计	--	--	1,077,016,847.08	--	--	1,384,066,932.48

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

注：（1）其他货币资金主要系缴存的国内信用证保证金 3,000.00 万元、汇票保证金 4,000.00 万元；

（2）年末货币资金较年初减少 307,050,085.40 元，下降 22.18%，主要原因为本期随着子公司在建工程的相继投产，增加购买生产用材料等所致。

2.交易性金融工具

(1) 交易性金融工具

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融工具	319,750.00	
合计	319,750.00	

注：年末交易性金融资产公允价值，系持有的铝期货合约 1095 手，按照上海期货交易所期末收盘价确认。

(2) 变现有限制的交易性金融工具

无

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

不适用

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	425,243,877.58	54,588,883.25
合计	425,243,877.58	54,588,883.25

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

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 08 月 23 日	2014 年 02 月 23 日	10,000,000.00	
单位 2	2013 年 09 月 25 日	2014 年 03 月 25 日	10,000,000.00	
单位 3	2013 年 11 月 06 日	2014 年 05 月 06 日	10,000,000.00	
单位 4	2013 年 10 月 18 日	2014 年 04 月 04 日	9,840,000.00	
单位 5	2013 年 07 月 03 日	2014 年 01 月 03 日	8,150,000.00	
合计	--	--	47,990,000.00	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

票据种类	年末金额
商业承兑汇票	360,000,000.00
合计	360,000,000.00

注：年末已贴现未到期的票据，系本公司向云南冶金集团财务有限公司、中信银行昆明分行贴现商业承兑汇票，金额分别为 2.6 亿、1 亿。

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	4,524,940.00	8,054,186.80	5,828,239.60	6,750,887.20		
其中：	--	--	--	--	--	--
云南冶金集团财务有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	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		101,007.20		101,007.20	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		1,049,880.00	尚未发放	否
云南正达矿业小额贷款股份有限公司		3,360,000.00	1,760,000.00	1,600,000.00	尚未发放	否
富滇银行股份有限公司		68,239.60	68,239.60			否
账龄一年以上的应收股利	277,769.80		126,259.00	151,510.80		
其中：	--	--	--	--	--	--
云南金吉安建设咨询监理有限公司	277,769.80		126,259.00	151,510.80	尚未发放	否
合计	4,802,709.80	8,054,186.80	5,954,498.60	6,902,398.00	--	--

注：我公司于2014年1月已收到云南金吉安建设咨询监理有限公司、云南冶金集团进出口物流股份有限公司分配的股利。

5. 应收利息

(1) 应收利息

无

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

无

6. 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	155,923,925.77	96.23	4,649,851.23	2.98	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								
账龄组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,106,348.81	3.79	2,378,585.44	38.95	4,324,732.62	1.55	2,242,743.29	51.86
合计	162,030,274.58	--	7,028,436.67	--	278,883,172.80	--	6,236,072.37	--

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
中铝国际贸易有限公司	3,835,611.04	767,122.21	20	按账龄计提
宜良宏鑫冶金炉料有限公司	950,309.30	95,030.93	10	按账龄计提
	108,906.40	21,781.28	20	按账龄计提
上海雄恒贸易公司	1,621,664.53	1,621,664.53	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
湖北阳新轮毂厂	1,253,713.10	1,253,713.10	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
昆明有色冶金设计研究院股份公司	6,197,004.24			经测算未发生减值
云南巨力线缆制造有限公司	2,419,381.08			经测算未发生减值
郑州金箔利铝业有限公司	7,262,224.32			经测算未发生减值
佛山市永信德铝业有限公司	5,755,348.21			经测算未发生减值

中铝河南铝业有限公司洛阳铝箔厂	4,213,793.18			经测算未发生减值
石河子开发区伏峰贸易有限公司	2,120,872.50	212,087.25	10	按账龄计提
上海金锴工贸有限公司	4,014,953.95			经测算未发生减值
大亚科技股份有限公司丹阳铝业分公司	5,739,821.33			经测算未发生减值
远轻铝业（中国）有限公司	7,274,940.15			经测算未发生减值
远轻中南铝业（广东）有限公司	5,453,190.55			经测算未发生减值
安徽沪源铝业有限公司	13,144,764.18			经测算未发生减值
江苏中基复合材料有限公司	7,543,623.43			经测算未发生减值
常熟凯帝新型装饰材料有限公司	3,157,181.84			经测算未发生减值
广州市星亚金属材料有限公司	8,547,380.11			经测算未发生减值
中铝国际工程股份有限公司	797,976.00	79,797.60	10	按账龄计提
	1,737,081.20	347,416.24	20	按账龄计提
	448,532.72	179,413.09	40	按账龄计提
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	60,889,152.41			经测算未发生减值
云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司	1,436,500.00	71,825.00	5	按账龄计提
合计	155,923,925.77	4,649,851.23	--	--

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

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
百色市新中锰业有限公司	25,440.00	25,440.00	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
广西大化县铝材厂	872,966.99	872,966.99	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
云达利铝合金公司	681,411.15	681,411.15	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
成都远大铝轮毂制造公司	579,678.70	579,678.70	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
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、预计收回难度较大
通海纳古建材厂	60,000.00	60,000.00	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	186,096.23			经测算未发生减值
云南文山斗南锰业股份有限公司	411,778.10			经测算未发生减值

鹤庆溢鑫铝业有限公司	57,969.37			经测算未发生减值
云南建水锰矿有限责任公司	168,002.00			经测算未发生减值
云南前列电缆集团有限公司	397,977.97			经测算未发生减值
昆明市丰晨电线电缆制造有限公司	396,531.38			经测算未发生减值
广西信发铝电有限公司	252,830.00	25,283.00	10	按账龄计提
禄丰鑫云霞碳素产品加工有限公司	393,169.10			经测算未发生减值
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	761,064.80	76,106.48	10	按账龄计提
屏边九千岩硅铁有限公司	48,836.00	4,883.60	10	按账龄计提
广西凌云县永和冶炼有限责任公司	73,056.00			经测算未发生减值
贵州省六盘水双元铝业有限责任公司	10,000.00	1,000.00	10	按账龄计提
昆山铝业有限公司	250,810.77			经测算未发生减值
云南源鑫炭素有限公司	18,204.40			经测算未发生减值
江苏荣鑫铝业科技有限公司	230,401.39			经测算未发生减值
百色市必晟矿业有限公司	41,824.72			经测算未发生减值
其他	6,248.28			经测算未发生减值
建水县洪鑫物流有限公司	5,840.00	292.00	5	按账龄计提
罗家付	496.00	24.80	5	经测算未发生减值按账龄计提
昆明有色冶金设计研究院股份公司	21,735.30			经测算未发生减值
云南万家福安全劳动防护物资商贸有限公司	105,864.00	5,293.20	5	按账龄计提
文山超卓工业气体有限公司	1,225.00	61.25	5	按账龄计提
昆明煊邦商贸有限公司	786.20	39.31	5	按账龄计提
合计	6,106,348.81	2,378,585.44	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

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

无

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

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

应收账款核销说明

无

(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

无

(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	年限	占应收账款总额的比例 (%)
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	关联方	60,889,152.41	1 年以内	37.58
安徽沪源铝业有限公司	客户	13,144,764.18	1 年以内	8.11
广州市星亚金属材料有限公司	客户	8,547,380.11	1 年以内	5.28
江苏中基复合材料有限公司	客户	7,543,623.43	1 年以内	4.66
远轻铝业（中国）有限公司	客户	7,274,940.15	1 年以内	4.49
合计	--	97,399,860.28	--	60.12

注：应收云南冶金集团进出口物流股份有限公司 60,889,152.41 元已于 2014 年 1 月收回。

(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	60,889,152.41	37.58
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	6,218,739.54	3.84
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	411,778.10	0.25
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	186,096.23	0.11
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	168,002.00	0.1

鹤庆溢鑫铝业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	57,969.37	0.04
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	18,204.40	0.01
合计	--	67,949,942.05	41.93

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7.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	385,060,638.96	98.3			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	2,302,976.71	0.59	173,345.70	7.53	1,405,277.24	0.74	114,949.47	8.18
组合小计	2,302,976.71	0.59	173,345.70	7.53	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	4,374,793.90	1.11	839,897.81	13.03	4,851,849.37	2.56	834,897.81	17.21
合计	391,738,409.57	--	1,013,243.51	--	189,306,163.94	--	949,847.28	--

其他应收款种类的说明

无

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
---------	------	------	---------	----

政府补助款	256,000,000.00			政府补助，经测算未发生减值
东海期货有限责任公司	2,000,000.00			期货保证金，经测算未发生减值
中国国际期货有限公司	12,090,041.53			期货保证金，经测算未发生减值
Societe Generale（法国兴业银行）	1,380,736.17			期货保证金，经测算未发生减值
招银金融租赁有限公司	34,500,000.00			融资租赁保证金，经测算未发生减值
云南源鑫炭素有限公司	1,840,320.00			垫付电费，经测算未发生减值
云南省红河工业园区管理委员会	35,671,043.00			土地保证金，经测算未发生减值
昆明有色冶金设计研究院股份公司	11,270,156.37			代垫款项，经测算未发生减值
社会保险费	2,166,631.89			代扣款项，经测算未发生减值
工银金融租赁有限公司	25,000,000.00			融资租赁保证金，经测算未发生减值
富源县劳动保障监察大队	1,100,000.00			农民工保证金，经测算未发生减值
新潮期货有限公司	1,041,710.00			期货保证金，经测算未发生减值
云南冶金集团财务有限公司	1,000,000.00			融资租赁保证金，经测算未发生减值
合计	385,060,638.96		--	--

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	2,037,430.44	88.47	101,871.52	1,298,363.08	5	64,918.16
1 至 2 年	166,223.91	7.22	16,622.39	47,395.28	10	4,739.53
2 至 3 年	42,395.28	1.84	8,479.06	15,380.82	20	3,076.16
3 至 4 年	12,789.02	0.56	3,836.71			
4 至 5 年				3,204.06	40	1,281.62
5-6 年	3,204.06	0.14	1,602.02			
6 年以上	40,934.00	1.77	40,934.00	40,934.00	100.00	40,934.00
合计	2,302,976.71	--	173,345.70	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
Amalgamated Metal Trading Limited (英国联合金属贸易有限公司)	32,228.27			经测算未发生减值
Macquarie Bank Limited (麦格理银行有限公司)	717,788.71			经测算未发生减值
中铝国际富源工程项目部	557,004.00			经测算未发生减值
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
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			经测算未发生减值
曲靖市环境保护局	300,000.00			经测算未发生减值
江苏镇江阀门电气股份公司	126,532.54	126,532.54	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
山东潍纺生建压缩机厂	108,330.00	108,330.00	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
Barclays Bank Plc (巴克莱银行)	77,315.95			经测算未发生减值
江苏扬州中庆照明电器有限公司	60,000.00	60,000.00	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
中国电力科学研究院	60,000.00	60,000.00	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
云南新迈公司	35,767.60	35,767.60	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
云南建水锰矿有限责任公司	25,110.72	5,000.00		经测算未发生减值
云南迅达电梯公司	20,000.00	20,000.00	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
备用金及其他	1,608,087.54	77,639.10		
合计	4,374,793.90	839,897.81	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

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

无

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

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

其他应收款核销说明

无

(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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

说明

无

(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(%)
政府补助款	政企关系	256,000,000.00	1 年内	65.35
云南省红河工业园区管理委员会	政企关系	35,671,043.00	1-2 年	9.11
工银金融租赁有限公司	融资租赁出租方	25,000,000.00	2-3 年	6.38
招银金融租赁有限公司	融资租赁出租方	12,500,000.00	1 年内	3.19
中国国际期货有限公司	期货经纪商	12,090,041.53	1 年内	3.09
合计	--	341,261,084.53	--	87.12

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

报告期按应收金额确认的政府补助为 2.56 亿元，已于 2014 年 4 月 25 日收到。

8. 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	225,849,097.61	99.73	124,766,696.51	99.77
1 至 2 年	330,156.72	0.14	288,000.50	0.23
2 至 3 年	288,000.00	0.12		
3 年以上	330.00			
合计	226,467,584.33	--	125,054,697.01	--

预付款项账龄的说明

无

(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	79,116,023.11	1 年以内	货物尚未交付
中国石化炼油销售有限公司	供应商	14,470,415.04	1 年以内	货物尚未交付
北京联强铝业有限公司	供应商	11,758,535.00	1 年以内	货物尚未交付
中国海洋石油总公司销售分公司	供应商	7,923,783.63	1 年以内	货物尚未交付
广西田东锦鑫化工有限公司	供应商	7,227,475.39	1 年以内	货物尚未交付
合计	--	120,496,232.17	--	--

预付款项主要单位的说明

无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

年末无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明

年末预付款项中无外币余额

9. 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	1,042,659,390.30	13,704,925.36	1,028,954,464.94	685,471,864.51	5,859,811.26	679,612,053.25
在产品	845,724,138.18	11,053,213.57	834,670,924.61	702,902,844.28	8,383,940.38	694,518,903.90
库存商品	630,444,063.96	12,903,320.98	617,540,742.98	362,199,006.80	19,781,713.02	342,417,293.78
发出商品	1,635,820.85	1,504,550.86	131,269.99	1,504,550.86	1,504,550.86	
委托加工物资	534,115.23		534,115.23			
合计	2,520,997,528.52	39,166,010.77	2,481,831,517.75	1,752,078,266.45	35,530,015.52	1,716,548,250.93

(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	7,845,114.10			13,704,925.36
在产品	8,383,940.38	9,003,059.72		6,333,786.53	11,053,213.57
库存商品	19,781,713.02	12,752,898.86		19,631,290.90	12,903,320.98
发出商品	1,504,550.86				1,504,550.86
合计	35,530,015.52	29,601,072.68		25,965,077.43	39,166,010.77

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	铝市场价格下跌，导致报告期末部分持有存		

	货的可变现净值低于账面所致		
库存商品	铝市场价格下跌，导致报告期末部分持有存货的可变现净值低于账面所致		
在产品	铝市场价格下跌，导致报告期末部分持有存货的可变现净值低于账面所致		

存货的说明

年末存货余额较年初增加 765,283,266.82 元，增长 44.58%，主要是本公司部分在建工程投产导致原材料、在产品及库存商品增加所致；

年末存货跌价准备较年初增加 3,635,995.25 元，增长 10.23%，主要是铝市场价格下跌，导致报告期末部分持有存货的可变现净值低于账面所致。

10.其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	792,864,940.12	
预交的房产税	599,576.91	
预交的土地使用税	679,402.00	
预交的资源税	9,268,586.12	
合计	803,412,505.15	

其他流动资产说明

无

11.可供出售金融工具

(1) 可供出售金融工具情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	51,875,993.17	52,165,101.12
合计	51,875,993.17	52,165,101.12

可供出售金融工具的说明

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工具。年末股票收盘价为HKD3.38元/股，公允价值变动记入“资本公积”。

(2) 可供出售金融工具中的长期债权投资

无

可供出售金融工具的长期债权投资的说明

无

(3) 可供出售金融工具的减值情况

无

(4) 报告期内可供出售金融工具减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

无

12.持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13.长期应收款

无

14.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	885,068,415.47	600,377,095.62	284,691,319.85		-4,883,033.10
合计	30	30	885,068,415.47	600,377,095.62	284,691,319.85		-4,883,033.10

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

15.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
云南云铝涌鑫铝业有限公司	成本法核算	460,000,000.00	440,000,000.00	20,000,000.00	460,000,000.00	46.56	46.56				
云南云铝润鑫铝业有限公司	成本法核算	421,614,268.71	341,614,268.71	80,000,000.00	421,614,268.71	46.12	46.12				
云南文山铝业有限公司	成本法核算	1,566,300,000.00	1,566,300,000.00		1,566,300,000.00	92.33	92.33				
云南云铝泽鑫铝业有限公司	成本法核算	432,000,000.00	120,000,000.00	312,000,000.00	432,000,000.00	60	60				
云南云铝沥鑫铝业有限公司	成本法核算	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00	60	60				
云铝国际有限公司	成本法核算	63,040,000.00	63,040,000.00		63,040,000.00	100	100				
云南云铝泓鑫铝业有限公司	成本法核算	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	70	70				
云南华坪洋鑫电力开发有限公司	成本法核算	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51	51				

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				68,239.60
云南冶金集团财务有限公司	成本法核算	112,500,000.00	50,000,000.00	62,500,000.00	112,500,000.00	10	10				4,000,000.00
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	8.26	8.26				524,940.00
驰宏国际矿业股份有限公司	成本法核算	513,367.87	513,367.87		513,367.87	0.34	0.34				
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				101,007.20
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				3,360,000.00
合计	--	3,300,133,785.73	2,827,838,600.12	474,500,000.00	3,302,338,600.12	--	--	--			8,054,186.80

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

长期股权投资的说明

本公司的子公司一文山铝业本年根据原出资决议，按持股比例向云南天冶化工有限公司增资4,500万元，本期减少数为按权益法核算应享有的净损益金额。

16.投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

无

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

无

17.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	4,547,022,016.41		34,925,828.92	15,114,278,320.60
其中：房屋及建筑物	3,489,531,889.94	1,309,061,306.91			4,798,593,196.85
机器设备	7,042,525,724.02	3,229,214,750.76		33,528,169.60	10,238,212,305.18
运输工具	69,770,137.36	8,433,932.19		1,397,659.32	76,806,410.23
其他	354,381.79	312,026.55			666,408.34
--	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		541,884,012.96	15,946,760.72	3,189,040,120.41
其中：房屋及建筑物	364,763,972.40		125,051,080.08		489,815,052.48
机器设备	2,261,769,312.98		411,832,650.10	14,730,968.79	2,658,870,994.29
运输工具	36,479,506.05		4,933,435.10	1,215,791.93	40,197,149.22
其他	90,076.74		66,847.68		156,924.42
--	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		--		11,925,238,200.19
其中：房屋及建筑物	3,124,767,917.54		--		4,308,778,144.37
机器设备	4,780,756,411.04		--		7,579,341,310.89
运输工具	33,290,631.31		--		36,609,261.01
其他	264,305.05		--		509,483.92
四、减值准备合计	886,312.17		--		886,312.17

机器设备	886,312.17	--	886,312.17
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	7,938,192,952.77	--	11,924,351,888.02
其中：房屋及建筑物	3,124,767,917.54	--	4,308,778,144.37
机器设备	4,779,870,098.87	--	7,578,454,998.72
运输工具	33,290,631.31	--	36,609,261.01
其他	264,305.05	--	509,483.92

注：（1）本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 4,519,140,496.06 元，本年增加的累计折旧中，本年计提 541,884,012.96 元。

（2）本年减少的固定资产中，因技改转入在建工程的机器设备原值 33,380,745.98 元，累计折旧 14,650,443.66 元。

（3）年末固定资产中，用于抵押的资产账面价值为 66,599.96 万元。其中，涌鑫公司以账面价值为 7,461.61 万元，投保价 8,540.10 万元的机器设备作抵押取得短期借款 1,450.00 万元；润鑫公司以账面价值为 59,138.35 万元，评估价值为 59,160.69 万元的机器设备作抵押取得短期借款 39,974.03 万元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）通过融资租赁租入的固定资产

无

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无

（5）期末持有待售的固定资产情况

无

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

无

固定资产说明

（1）本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 3,744,431,123.70 元，本年增加的累计折旧中，

本年计提541,884,012.96元。

(2) 本年减少的固定资产中，因技改转入在建工程的机器设备原值33,380,745.98元，累计折旧14,650,443.66元。

(3) 年末固定资产中，用于抵押的资产账面价值为66,599.96万元。其中，涌鑫公司以账面价值为7,461.61万元，投保价8,540.10万元的机器设备作抵押取得短期借款1,450.00万元；润鑫公司以账面价值为59,138.35万元，评估价值为59,160.69万元的机器设备作抵押取得短期借款39,974.03万元。

18.在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
30万吨铝板带工程加工项目	979,498,342.90		979,498,342.90	1,007,902,902.67		1,007,902,902.67
年产30万吨哈兹莱特法铝合金板带工艺开发项目	791,240,985.86		791,240,985.86	1,088,769,557.40		1,088,769,557.40
文山年产80万吨氧化铝项目	556,922,008.26		556,922,008.26	1,611,198,604.99		1,611,198,604.99
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				588,550,130.98		588,550,130.98
150kt/a铝钛基合金材料加工项目	397,840,081.52		397,840,081.52	268,229,381.43		268,229,381.43
年产15万吨交通铝型材	321,076,099.73		321,076,099.73	115,542,906.77		115,542,906.77
潞西硅铝合金新技术推广示范项目	111,345,903.21		111,345,903.21	127,589,724.20		127,589,724.20
100kt/a铝合金材料加工项目				79,576,919.92		79,576,919.92
电解铝关键工艺技术节能改造项目	93,725,851.70		93,725,851.70	30,989,232.64		30,989,232.64
脱硫脱氟工程	21,307,445.21		21,307,445.21	13,188,206.66		13,188,206.66

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天然气改造项目	10,485,611.00		10,485,611.00	0		0
云南华坪煤矸石电厂新建 2×150MW 机组工程	8,529,721.35		8,529,721.35	4,801,556.78		4,801,556.78
零星工程	43,475,242.73		43,475,242.73	28,271,515.06		28,271,515.06
合计	3,335,447,293.47		3,335,447,293.47	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

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	转入无形资产	
30万吨铝板带工程加工项目	1,007,902,902.67	437,103,794.00	465,508,353.77		979,498,342.90
年产 30 万吨哈兹莱特法铝合金板带工艺开发项目	1,088,769,557.40	851,373,560.87	909,439,482.84	239,462,649.57	791,240,985.86
文山年产 80 万吨氧化铝项目	1,611,198,604.99	363,295,919.86	1,411,714,600.00	5,857,916.59	556,922,008.26
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	588,550,130.98	94,181,106.16	682,731,237.14		
150kt/a 铝钛基金材料加工项目	268,229,381.43	1,087,379,387.18	957,768,687.09		397,840,081.52
年产 15 万吨交通铝型材	115,542,906.77	205,533,192.96			321,076,099.73
路西硅铝合金新技术推广示范项目	127,589,724.20	73,631,610.71		89,875,431.70	111,345,903.21
合计	4,807,783,208.44	3,018,317,465.58	3,744,431,123.70	335,195,997.86	3,157,923,421.48

(续表)

工程名称	预算数 (万元)	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资本 化率(%)	资金来源
30万吨铝板带工程加工项目	338,201.06	84.90		183,107,021.12	46,785,243.67	6.870	贷款及自有资金
年产30万吨哈兹莱特法铝合金板带工艺开发项目	351,121.00	55.13	55.13	100,851,484.53	59,069,199.31	6.330	贷款及自有资金
文山年产80万吨氧化铝项目	507,900.00	99.00	99.00	579,804,912.69	107,715,126.14	5.630	募股资金及贷款
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	84,639.00	121.43	100	13,017,381.11			募股资金及自筹
150kt/a 铝钛基合金材料加工项目	156,777.80	89.72	89.72	124,323,109.49	80,867,724.73	6.770	贷款及自有资金
年产15万吨交通铝型材	304,237.00	10.55	10.55	11,245,419.44	11,245,419.44	6.700	贷款及自有资金
潞西硅铝合金新技术推广示范项目	275,704.84	5.62	7.30	1,567,225.00	1,567,225.00	6.765	资本金及贷款
合计	2,018,580.70			1,013,916,553.38	307,249,938.29		

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度 (%)	备注
年产 30 万吨哈兹莱特法铝合金板带工艺开发项目	55.13	
文山年产 80 万吨氧化铝项目	99.00	
150kt/a 铝钛基合金材料加工项目	89.72	
年产 15 万吨交通铝型材	50.00	
潞西硅铝合金新技术推广示范项目	7.30	

(5) 在建工程的说明

无

19.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	108,135,164.62	1,902,670,792.54	1,967,667,437.18	43,138,519.98
专用设备	21,959,743.41	196,519,754.94	162,867,234.49	55,612,263.86
合计	130,094,908.03	2,099,190,547.48	2,130,534,671.67	98,750,783.84

工程物资的说明

无

20.固定资产清理

无

21.生产性生物资产**(1) 以成本计量**

无

(2) 以公允价值计量

无

22.油气资产

无

23.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	343,110,612.13		1,005,847,246.85
土地使用权	566,077,270.68	341,868,858.26		907,946,128.94
非专利技术	38,379,714.62			38,379,714.62
软件	623,292.27	1,241,753.87		1,865,046.14
探矿权	29,314,895.45			29,314,895.45
采矿权	28,341,461.70			28,341,461.70
二、累计摊销合计	49,457,217.12	30,358,983.84		79,816,200.96
土地使用权	28,710,204.86	20,657,035.53		49,367,240.39
非专利技术	19,826,282.55	7,677,282.32		27,503,564.87
软件	396,212.93	100,079.90		496,292.83
探矿权				
采矿权	524,516.78	1,924,586.09		2,449,102.87
三、无形资产账面净值合计	613,279,417.60			926,031,045.89
土地使用权	537,367,065.82			858,578,888.55
非专利技术	18,553,432.07			10,876,149.75
软件	227,079.34			1,368,753.31
探矿权	29,314,895.45			29,314,895.45
采矿权	27,816,944.92			25,892,358.83
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			926,031,045.89
土地使用权	537,367,065.82			858,578,888.55

非专利技术	18,553,432.07			10,876,149.75
软件	227,079.34			1,368,753.31
探矿权	29,314,895.45			29,314,895.45
采矿权	27,816,944.92			25,892,358.83

本期摊销额 30,358,983.84 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	
电解槽双钢棒阴极节能技术开发		18,311,049.12	18,311,049.12		
硼化钛涂层于铝电解槽上的应用		17,582,557.45	17,582,557.45		
整体砌筑八层电解槽技术项目		13,147,277.31			13,147,277.31
低温低电压铝电解技术高电流效率工艺优化项目		3,514,168.15	3,514,168.15		
铝工业烟气脱硫及资源化利用项目		2,887,840.58	2,887,840.58		
电解铝液直接铸轧制备超宽幅双零箔坯料生产技术开发		2,415,029.34	2,415,029.34		
阳极组装车间自动化悬链系统的研究开发应用		1,366,111.04	1,366,111.04		
节能环保高槽龄铝电解槽的研发		1,304,682.27	1,304,682.27		
15000 吨/年 PS 版基生产技术开发及产业化项目		1,117,591.68	1,117,591.68		
磷生铁成分的优化研究		909,081.62	909,081.62		
铝电解计算机五环控制技术的研发		880,780.04	880,780.04		
残阳极电解质处理		710,834.17	710,834.17		

系统的研发					
铸造系统自动打渣装置的研发		638,273.15	638,273.15		
其他零星工程研发		2,053,717.88	2,053,717.88		
合计		66,838,993.80	53,691,716.49		13,147,277.31

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 19.67%。

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 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法无

24.商誉

无

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

无

25.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		2,151,999.96		12,553,333.70	
找探矿支出	46,899,546.35	5,113,289.66			52,012,836.01	
合计	61,604,880.01	5,113,289.66	2,151,999.96		64,566,169.71	--

长期待摊费用的说明

找探矿支出系子公司—云南文山铝业有限公司找探矿发生的费用，找探矿费用在找探矿结果尚未明了之前在本科目核算，当探明没有可采经济资源储量，并已决定后期不再继续投入，则将找探矿费用一次性转入当期损益；当探明有可采经济资源储量并形成地质找探矿成果，根据储量报告办理采矿权证，将相关的找探矿支出转入“无形资产—采矿权”科目，再按当期开采量进行摊销。现仍处于找探矿阶段，故本期不应摊销。

26.递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债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	11,412,349.49	6,540,337.10
可抵扣亏损	60,414,306.87	6,474,423.02
套期保值铝商品期货浮动亏损		127,022.50
递延收益	9,622,274.01	4,741,623.00
工资结余	9,323,647.84	3,954,185.01
工会经费	224,165.33	247,135.21
无形资产摊销	3,251,588.31	1,486,971.19
安全生产费		1,513,567.05
小计	94,248,331.85	25,085,264.08
递延所得税负债：		
长期股权投资成本低于被投资企业公允价值利得	668,078.33	400,847.00
试生产损益	17,133,790.67	522,263.61
套期保值铝商品期货浮动亏损	79,937.50	
当期不征税补助收入	40,658,097.97	16,562,352.72
小计	58,539,904.47	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
可抵扣亏损	22,223.33	6,787.10
合计	22,223.33	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

无

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	2,672,313.33
试生产损益	81,673,130.32	3,481,757.40

套期保值铝商品期货浮动亏损	319,750.00	
当期不征税补助收入	162,632,391.90	66,249,410.88
小计	247,297,585.55	72,403,481.61
可抵扣差异项目		
资产减值准备	48,830,820.47	43,602,247.34
递延收益	38,489,096.03	31,610,819.99
可抵扣亏损	402,762,045.78	43,002,620.08
工资结余	42,334,769.84	26,361,233.43
工会经费	896,661.34	1,647,568.05
无资产摊销	13,751,782.45	9,913,141.28
套期保值铝商品期货浮动亏损		815,150.00
安全生产费		9,757,710.35
小计	547,065,175.91	166,710,490.52

27.资产减值准备明细

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
			转回	转销	
一、坏账准备	7,185,919.65	855,760.53			8,041,680.18
二、存货跌价准备	35,530,015.52	29,601,072.68		25,965,077.43	39,166,010.77
七、固定资产减值准备	886,312.17				886,312.17
合计	43,602,247.34	30,456,833.21		25,965,077.43	48,094,003.12

28.其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
执行新准则是投资成本大于所享净资产差额	7,303,137.00	10,954,705.56
基建预付款	614,152,711.92	1,133,246,406.29
待抵扣进项税	20,068,970.03	
合计	641,524,818.95	1,144,201,111.85

29.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	2,196,746,746.28	2,013,339,922.95
抵押借款	764,240,344.92	629,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	2,460,405,507.56	1,902,200,000.00
合计	5,521,392,598.76	4,604,539,922.95

短期借款分类的说明

(1) 年末质押借款中，信用证质押取得借款50,056.82万元，贸易融资押汇取得借款113,217.86万元，子公司商业承兑汇票贴现取得借款36,000.00万元，应收账款保理取得借款20,400.00万元。

(2) 年末抵押借款均系子公司取得，其中机器设备抵押取得借款41,424.03万元，土地使用权抵押取得借款35,000.00万元。

(3) 年末保证借款，系子公司—涌鑫铝业用国内贸易信用证做担保取得借款10,000万元。

(4) 本年度无已到期未偿还的短期借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

半年度无已到期未偿还的短期借款。

30.交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债—铝期货合约		815,150.00
合计		815,150.00

31.应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	192,160,587.45	
银行承兑汇票	429,387,962.91	103,877,160.90

合计	621,548,550.36	103,877,160.90
----	----------------	----------------

下一会计期间将到期的金额 621,548,550.36 元。

应付票据的说明

无

32.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	236,834,736.03	194,949,782.93
1 年以下	2,183,716,358.23	1,441,569,249.88
合计	2,420,551,094.26	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

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

- a. 账龄超过一年的应付账款主要为尚未结清的采购尾款。
- b. 年末无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

33.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	1,508,566.65	1,571,711.83
1 年以下	263,915,159.54	125,993,436.99
合计	265,423,726.19	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

本年度预收款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34.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	491,556,411.02	481,150,371.79	42,563,591.53
二、职工福利费		28,895,375.42	28,895,375.42	
三、社会保险费	14,168,068.80	162,638,742.24	157,221,837.27	19,584,973.77
其中：医疗保险费	296,246.00	43,545,836.88	40,159,599.06	3,682,483.82
基本养老保险费	73,462.74	91,672,489.56	83,796,488.86	7,949,463.44
年金	12,353,792.85	7,110,855.64	13,345,746.83	6,118,901.66
失业保险费	1,408,178.12	8,898,494.16	9,762,291.07	544,381.21
工伤保险费	21,925.64	9,088,462.42	8,029,123.88	1,081,264.18
生育保险费	14,463.45	2,322,603.58	2,128,587.57	208,479.46
四、住房公积金	272,711.80	47,399,609.70	45,834,351.10	1,837,970.40
六、其他	26,771,826.70	71,167,777.74	68,270,907.67	29,668,696.77
其中：工会经费和职工教育经费	25,443,593.27	7,817,154.48	10,774,539.50	22,486,208.25
非货币性福利				
劳务费	1,328,233.43	63,309,472.19	57,455,217.10	7,182,488.52
合计	73,370,159.60	801,657,916.12	781,372,843.25	93,655,232.47

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 22,486,208.25 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

35.应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	12,799,161.54	-559,349,137.33
营业税	64,222.79	616,314.22
企业所得税	7,701,853.05	7,326,546.27
个人所得税	413,253.04	425,331.51

城市维护建设税	916,622.98	40,618.44
房产税		-2,206,277.46
土地使用税		-2,078,389.59
教育费附加	549,957.86	24,351.59
地方教育费附加	366,638.58	16,234.39
印花税	1,124,408.14	806,763.75
资源税		2,237,069.99
代扣税款	3,681,292.55	4,938,549.44
合计	27,617,410.53	-547,202,024.78

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

无

36.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	14,425,901.18	12,337,713.91
短期借款应付利息	15,352,575.96	8,546,731.21
长期应付款利息	40,841,490.98	
财政转贷款利息	264,672.22	225,565.36
中期票据利息	38,980,000.00	25,211,750.00
押汇利息	4,411,872.87	4,330,171.61
合计	114,276,513.21	50,651,932.09

应付利息说明

无

37.应付股利

无

应付股利的说明

无

38.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	35,896,434.48	31,188,043.46
1 年以下	21,046,391.06	145,214,449.27
合计	56,942,825.54	176,402,492.73

注：年末其他应付款较年初减少119,459,667.19元，减幅为67.72%，主要是年初余额中含有欠云南冶金集团股份有限公司万盛碳素股权收购款 119,089,792.61元，本年已付。

(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

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

项目	年末金额	账龄	未偿还原因
昆明呈贡新区管理委员会	25,200,000.00	3-4年	借款未到期
合计	25,200,000.00		

(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
昆明呈贡新区管理委员会	25,200,000.00	3-4年	借款
合计	25,200,000.00		

39. 预计负债

无

预计负债说明

无

40. 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	1,368,390,000.00	1,023,980,000.00
1 年内到期的长期应付款	675,118,741.44	83,678,178.81

合计	2,043,508,741.44	1,107,658,178.81
----	------------------	------------------

(2) 一年内到期的长期借款

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	182,000,000.00	151,000,000.00
保证借款	400,920,000.00	123,980,000.00
信用借款	785,470,000.00	749,000,000.00
合计	1,368,390,000.00	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。

注：a. 年末抵押借款中，润鑫公司以土地使用权抵押取得借款 18,700.00 万元，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 57,560.00 万元。

b. 年末保证借款中，本公司为子公司担保金额为 144,728.00 万元，云南冶金集团股份有限公司担保金额为 38,248.47 万元，昆明有色冶金设计研究院股份公司担保金额为 10,000.00 万元。

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
工行昆明南屏支行	2011年01月04日	2014年01月04日	人民币元	5.84		195,000,000.00		
交行昆明护国支行	2012年02月24日	2014年02月24日	人民币元	7.07		180,000,000.00		
农行文山开化北路分理处	2011年10月20日	2014年10月19日	人民币元	6.46		80,000,000.00		10,000,000.00
中国银行云南省分行	2009年03月26日	2014年10月26日	人民币元	6.22		80,000,000.00		50,000,000.00
富滇银行昆明江东支行	2012年08月29日	2014年08月20日	人民币元	6.77		79,000,000.00		20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	614,000,000.00	--	80,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

一年内到期的应付债券说明

无

41.其他流动负债

无

其他流动负债说明

无

42.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	762,600,000.00	944,600,000.00
保证借款	1,929,764,675.32	2,118,344,675.32
信用借款	1,457,124,200.00	1,708,387,100.00
合计	4,149,488,875.32	4,771,331,775.32

长期借款分类的说明

a. 年末抵押借款中，润鑫公司以土地使用权抵押取得借款18,700.00万元，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57,560.00万元。

b. 年末保证借款中，本公司为子公司担保金额为144,728.00万元，云南冶金集团股份有限公司担保金额为38,248.47万元，昆明有色冶金设计研究院股份公司担保金额为10,000.00万元。

(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
光大银行昆明分行白云	2010年08月02日	2018年08月01日	人民币元	5.94		440,000,000.00		500,000,000.00

路支行支行								
中国银行云南省分行	2010年01月11日	2019年03月26日	人民币元	6.7		200,000,000.00		200,000,000.00
交通银行昆明五华支行	2012年03月29日	2020年03月29日	人民币元	7.4		188,000,000.00		200,000,000.00
交通银行红河分行	2011年12月16日	2017年12月16日	人民币元	7.21		160,000,000.00		200,000,000.00
交通银行昆明拓东支行	2010年04月28日	2018年04月28日	人民币元	5.9		155,880,000.00		222,850,000.00
合计	--	--	--	--	--	1,143,880,000.00	--	1,322,850,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等不适用

43.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	13,244,166.67	13,300,000.00	2,327,500.00	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	20,141,666.67	21,600,000.00	19,541,666.67	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	5,913,527.77	5,930,000.00	1,811,944.44	100,000,000.00
中期票据	400,000,000.00	2012年04月26日	五年	400,000,000.00		15,298,888.89		15,298,888.89	400,000,000.00
合计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	25,211,750.00	54,598,250.00	40,830,000.00	38,980,000.00	1,000,000,000.00

注：本公司2013年共发行1期中期票据4亿元，期限为5年，计息方式为附息式浮动利率，票面利率5.62%，按年付息。

44.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
工银金融租赁有限公	6年	357,224,729.06	7.53	1,195,909.01	277,756,454.80	担保融资

司融资租赁款						
招银金融租赁有限公司融资租赁款	5 年		6.02	29,821,492.31	512,478,868.03	信用融资
云南冶金集团财务公司融资租赁款	5 年	155,000,000.00	6.02、7.04	1,553,387.58	147,255,883.14	信用融资
中铝国际富源工程项目部	2 年	470,171,295.05	6.65	31,374,519.93	44,658,901.00	冶金集团提供担保
昆明有色冶金设计研究院股份公司			6.15	2,781,144.16	61,175,444.16	信用融资
合计		982,396,024.11		66,726,452.99	1,043,325,551.13	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

长期应付款的说明

(1) 2013年5月，文山铝业与招银金融租赁有限公司、云南冶金集团财务有限公司共同签订售后回租融资租赁合同，用机器设备作价11,894.78万元向招银金融租赁有限公司、云南冶金集团财务有限公司进行售后回租，起租日为2013年5月28日，租赁期5年，其中向招银金融租赁有限公司取得融资租赁款11,437.28万元、向云南冶金集团财务有限公司取得融资租赁款457.50万元，共计11,894.78万元，融资租赁利息共计 1,747.94万元，利率按中国人民银行人民币五年期贷款基准利率下浮6%执行。

(2) 2013年5月，涌鑫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共同签订售后回租融资租赁合同，用机器设备作价24,722.77万元向招银金融租赁有限公司、云南冶金集团财务有限公司进行售后回租，起租日为2013年5月24日，租赁期5年，其中向招银金融租赁有限公司取得融资租赁款20,000.00万元、向云南冶金集团财务有限公司取得融资租赁款1,000.00万元，融资租赁利息共计3,527.77万元，利率按中国人民银行人民币五年期贷款基准利率下浮6%执行。

(3) 2013年5月，润鑫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共同签订售后回租融资租赁合同，用机器设备作价26,815.58万元向招银金融租赁有限公司、云南冶金集团财务有限公司进行售后回租，起租日为2013年5月28日，租赁期5年，其中向招银金融租赁有限公司取得融资租赁款24,000.00万元、向云南冶金集团财务有限公司取得融资租赁款1,000.00万元，共计25,000.00万元，融资租赁利息共计 4,199.71万元，利率按中国人民银行人民币五年期贷款基准利率下浮6%执行。

(4) 2013年8月，文山铝业与招银金融租赁有限公司、云南冶金集团财务有限公司共同签订售后回租融资租赁合同，用机器设备作价17,801.49万元向招银金融租赁有限公司、云南冶金集团财务有限公司进行

售后回租，起租日为2013年8月8日，租赁期5年，其中向招银金融租赁有限公司取得融资租赁款17,116.82万元、向云南冶金集团财务有限公司取得融资租赁款684.67万元，共计17,801.49万元，融资租赁利息共计2,619.82万元，利率按中国人民银行人民币五年期贷款基准利率下浮6%执行。

45.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
科技创新人才培训费	146,495.00	108,000.00	65,590.00	188,905.00	
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	108,000.00	65,590.00	16,438,905.00	--

专项应付款说明

无

46.其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
12万吨铝加工项目财政贴息拨款	3,285,755.77	3,488,838.25
中高强度、宽幅铝合金板带工艺开发及产业化	15,607,340.26	16,571,981.74
300KA大型预焙铝电解槽曲面阴极技术的开发与产业化	1,000,000.00	1,000,000.00
创新型企业研发平台建设		500,000.00
15000吨/年PS版基生产技术开发及产业化		1,400,000.00
铝合金铸造及轧制新技术研究省创新团队经费	150,000.00	150,000.00
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	1,000,000.00	3,300,000.00
年产1万吨超宽幅铝箔坯料新产品产业化		4,000,000.00
工业企业能源管理中心建设示范项目财政补助资金	10,000,000.00	
铝电解槽控制能量系统优化节能技术改造项目奖励资金	1,800,000.00	
张新明院士工作站专项资金	1,200,000.00	
2013年国家科技支撑计划资金	1,970,000.00	
北方工业大学低温低电压铝电解技术应用课题参与转拨资金	156,000.00	
铝工业烟气脱硫及资源化利用	5,570,000.00	4,140,000.00
节能环保高槽龄铝电解槽的研发		60,000.00

30 万吨哈兹莱特法铝合金板带项目基础设施建设补助	60,834,183.08	60,834,183.08
15 万吨交通铝型材项目基础设施建设补助	15,000,000.00	
合计	117,573,279.11	95,445,003.07

其他非流动负债说明

无

涉及政府补助的负债项目

单位：元

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年 返还 金额	返还原因
	列入其他非流动负 债金额	列入其他流动负 债金额			
与资产相关	100,027,279.11		1,527,723.96		
与收益相关	17,546,000.00		9,300,000.00		
合计	117,573,279.11		10,827,723.96		

47.股本

单位：元

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小 计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股	74,656.00	0.005				-1,834.00		72,822.00	0.0047
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	74,656.00	0.005				-1,834.00		72,822.00	0.0047
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	74,656.00	0.005				-1,834.00		72,822.00	0.0047
无限售条件股份									
人民币普通股	1,539,098,328.00	99.995				1,834.00		1,539,100,162.00	99.9953
境内上市外资股									

境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	1,539,098,328.00	99.995				1,834.00		1,539,100,162.00	99.9953
股份总额	1,539,172,984.00	100.00						1,539,172,984.00	100.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况不适用

48.库存股

库存股情况说明

无

49.专项储备

专项储备情况说明

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	9,406,938.65	28,371,609.49	37,047,874.54	730,673.60
合计	9,406,938.65	28,371,609.49	37,047,874.54	730,673.60

50.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	14,093,747.85		106,805,748.83
合计	1,827,012,160.96	14,093,747.85		1,841,105,908.81

注：（1）本年对子公司涌鑫公司、润鑫公司增资，持股比例变动增加资本公积 14,143,043.30 元；

（2）现金流量套期工具产生利得 239,812.50 元；

（3）可供出售金融资产公允价值变动减少 289,107.95 元。

51.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	6,153,765.51		246,375,075.81

任意盈余公积	76,973,977.61			76,973,977.61
合计	317,195,287.91	6,153,765.51		323,349,053.42

52.一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

53.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	16,092,654.61	--
减：提取法定盈余公积	6,153,765.51	10%
应付普通股股利	46,175,189.52	
期末未分配利润	194,767,854.44	--

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。

54.营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	14,788,739,906.38	10,599,520,779.72
其他业务收入	139,179,446.74	93,206,938.97
合计	14,927,919,353.12	10,692,727,718.69
主营业务成本	14,112,936,409.48	9,988,611,889.06
其他业务成本	135,787,971.40	86,828,346.98
合计	14,248,724,380.88	10,075,440,236.04

注：本年营业收入及成本较上年同期增加，主要是产量及贸易外销量增加所致。

(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	7,039,513,174.18	6,696,502,574.67	4,469,177,013.40	4,231,611,129.84
铝材加工行业	4,460,931,583.29	4,174,253,792.59	3,969,278,587.18	3,684,212,567.75
炭素制造行业	170,869,741.52	138,213,416.56	68,870,621.26	52,577,429.66
贸易及其他	3,117,425,407.39	3,103,966,625.66	2,092,194,557.88	2,020,210,761.81
合计	14,788,739,906.38	14,112,936,409.48	10,599,520,779.72	9,988,611,889.06

(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
铝锭	7,100,861,168.58	6,757,522,763.22	5,245,118,857.43	5,002,509,145.68
铝加工产品	4,460,931,583.29	4,174,253,792.59	3,969,278,587.18	3,684,212,567.75
其他	3,226,947,154.51	3,181,159,853.67	1,385,123,335.11	1,301,890,175.63
合计	14,788,739,906.38	14,112,936,409.48	10,599,520,779.72	9,988,611,889.06

(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	11,804,437,881.61	11,134,433,327.23	9,413,060,821.26	8,823,492,760.67
国外	2,984,302,024.77	2,978,503,082.25	1,186,459,958.46	1,165,119,128.39
合计	14,788,739,906.38	14,112,936,409.48	10,599,520,779.72	9,988,611,889.06

(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	1,629,402,451.04	10.92

客户 2	1,080,511,100.76	7.24
客户 3	956,741,167.62	6.41
客户 4	720,560,347.88	4.83
客户 5	740,541,644.47	4.96
合计	5,127,756,711.77	34.36

营业收入的说明

无

55.合同项目收入

无

56.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
营业税	315,181.31	1,010,183.71	5%、3%
城市维护建设税	3,682,999.31	10,184,040.80	5%、7%
教育费附加	2,206,559.75	5,583,643.06	3%
合计	6,204,740.37	16,777,867.57	--

57.销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	263,390,262.39	158,596,778.84
包装费	12,377,617.64	14,154,026.01
装卸费	8,602,710.12	4,743,806.56
代理费	3,394,274.35	2,739,774.24
仓储保管费	966,727.75	1,278,700.40
职工薪酬	8,428,716.11	7,489,382.83
其他	4,936,803.25	13,461,105.70
合计	302,097,111.61	202,463,574.58

58.管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	111,467,416.21	73,643,882.65
保险费	12,463,568.89	8,032,445.27
折旧费	18,374,829.52	12,746,421.27
修理费	64,457,523.98	67,397,649.73
机物料消耗	8,114,159.04	3,257,006.78
警卫消防费	27,327.02	1,969,330.29
无形资产摊销	19,676,330.29	14,405,586.99
业务招待费	2,252,778.17	2,076,409.11
差旅费	1,048,330.21	960,804.60
办公费	6,794,621.63	2,981,871.13
税费	36,134,735.92	19,204,777.20
水电费	4,793,615.25	1,488,837.05
租赁费	2,768,432.00	2,895,708.36
仓库经费	3,807,741.52	9,128,698.81
研究与开发费用	13,111,650.62	10,665,793.65
排污费	7,016,920.97	8,073,583.30
绿化费	1,358,202.40	7,142,617.92
运输费	6,704,084.84	5,907,141.93
其他	19,736,077.47	12,468,966.10
合计	340,108,345.95	264,447,532.14

59.财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	560,767,331.64	346,051,962.00
利息收入	-19,329,112.23	-20,236,528.08
汇兑损失	-16,724,561.50	-9,170,296.95
银行手续费	492,352.46	327,291.23
其他支出	2,986,996.12	2,727,477.75
合计	528,193,006.49	319,699,905.95

60.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
交易性金融工具	815,150.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	815,150.00	
交易性金融负债		-815,150.00
合计	815,150.00	-815,150.00

61.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	8,054,186.80	8,968,059.59
权益法核算的长期股权投资收益	-5,116,478.49	-4,853,513.41
持有可供出售金融工具等期间取得的投资收益	3,494,428.66	
其他	-5,334,267.98	9,434,011.72
合计	1,097,868.99	13,548,557.90

(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
云南金吉安建设咨询监理有限公司	101,007.2	277,769.80	本期分配现金红利减少
云南冶金集团财务有限公司	4,000,000.00	8,000,000.00	本期分配现金红利减少
富滇银行股份有限公司	68,239.60	165,349.79	本期分配现金红利减少
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	524,940.00	524,940.00	
云南正达矿业小额贷款股份有限公司	3,360,000.00		本期分配现金红利增加
合计	8,054,186.80	8,968,059.59	--

(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	-3,651,568.56	-3,651,568.56	

云南天冶化工有限公司	-1,464,909.93	-1,201,944.85	
合计	-5,116,478.49	-4,853,513.41	--

62.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	855,760.53	-407,087.17
二、存货跌价损失	29,601,072.68	26,827,144.18
合计	30,456,833.21	26,420,057.01

63.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		17,261.54	
政府补助	395,789,204.96	252,743,177.01	395,789,204.96
其他	1,246,202.60	251,878.47	1,246,202.60
合计	397,035,407.56	253,012,317.02	

营业外收入说明

无

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
2013 年部分电量电价补贴	256,000,000.00		与收益相关	是
30 万吨哈慈莱特法铝合金板带工艺开发项目基础设施建设奖励资金	52,077,410.00		与收益相关	是
基础设施奖励资金	44,305,571.00		与收益相关	是
铝电解综合节能改造项目清算资金	4,750,000.00		与收益相关	是
2013 年度重要产品收储贴息补助	4,450,000.00		与收益相关	是
2013 年度水电铝产业化系统集成项	4,000,000.00		与收益相关	是

目补助资金				
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		与收益相关	是
2013 年度清洁生产示范项目补助资金	3,700,000.00		与收益相关	是
扶持企业发展及技术改造资金	3,144,000.00		与收益相关	是
2013 年度中期票据融资专项奖	3,000,000.00		与收益相关	是
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	3,000,000.00		与收益相关	是
工业企业发展扶持资金（贷款贴息补助）	3,000,000.00		与收益相关	是
2012 年四季度独立核算企业补助	2,090,000.00		与收益相关	是
15000 吨/年 PS 版基生产技术开发及产业化项目补助资金	1,800,000.00		与收益相关	是
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	1,167,723.96	2,939,180.01	与收益相关	是
铝工业烟气脱硫及资源化利用补助	1,020,000.00		与收益相关	是
2013 年度企业技术改造省级专项补助资金（轮带式 A356）	1,000,000.00		与收益相关	是
老挝氧化铝开发合作项目款	700,000.00		与收益相关	是
2013 年上半年增产促销补助	660,000.00		与收益相关	是
结转创新型研发平台专项资金	500,000.00		与收益相关	是
2012 年度省级工业跨越发展专项补助	410,000.00		与收益相关	是
省级技改财政贴息	300,000.00		与收益相关	是
2013 年工业新产品开发财政补助资金	150,000.00		与收益相关	是
2012 年度重点纳税工业企业上台阶奖	100,000.00		与收益相关	是
2012 年度州重点纳税工业企业重点纳税奖	100,000.00		与收益相关	是
低品位复杂难处理铝土矿资源综合利用补助	100,000.00		与收益相关	是
2012 年度市工业经济稳增长奖励	100,000.00		与收益相关	是
名牌产品奖	100,000.00		与收益相关	是

节能环保高槽龄铝电解槽的研发补助	60,000.00		与收益相关	是
2013 年度云南省大型科技经费	3,500.00		与收益相关	是
专利技术补助	1,000.00		与收益相关	是
国家财政节能专项资金		8,240,000.00	与收益相关	是
节能降耗专项资金		4,380,000.00	与收益相关	是
铝锭收储贷款贴息资金		16,000,000.00	与收益相关	是
轮带式铸造 A356 铝合金生产技术开发		3,000,000.00	与收益相关	是
生产经营资金补助		28,710,000.00	与收益相关	是
生产经营资金补助		48,000,000.00	与收益相关	是
300KA 大型预焙铝电解槽曲面阴极技术的开发与产业化资金		3,000,000.00	与收益相关	是
增值税返还		1,625,000.00	与收益相关	是
超基数用电电价补贴		59,977,024.00	与收益相关	是
电价补贴		1,726,101.00	与收益相关	是
扶持企业发展资金		5,728,000.00	与收益相关	是
临时电价补贴奖励		697,993.00	与收益相关	是
基础设施建设配套奖励资金		35,340,000.00	与收益相关	是
基础设施建设奖励资金		16,174,189.00	与收益相关	是
30 万吨哈慈莱特法铝合金板带工业开发项目基础建设配套奖励资金		14,850,910.00	与收益相关	是
其他		2,354,780.00	与收益相关	是
合计	395,789,204.96	252,743,177.01	--	--

64.营业外支出

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	230,078.25	175,450.34	
其中：固定资产处置损失	230,078.25	175,450.34	
无形资产处置损失	0.00	0.00	
对外捐赠	4,655,000.00	4,774,968.56	
其他支出	48.00	274,494.35	
合计	4,885,126.25	5,224,913.25	

65.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	4,575,768.69	9,504,344.90
递延所得税调整	-28,188,564.13	9,594,086.81
合计	-23,612,795.44	19,098,431.71

66.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	16,092,654.61	13,537,557.83
归属于母公司的非经常性损益	2	262,236,132.89	136,406,946.57
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-246,143,478.28	-122,869,388.74
年初股份总数	4	1,539,172,984.00	1,539,172,984.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	1,539,172,984.00	1,539,172,984.00
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.010	0.009
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	-0.160	-0.080
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）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.010	0.009
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.160	-0.080

67.其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融工具产生的利得（损失）金额	-289,107.95	-10,562,343.02
小计	-289,107.95	-10,562,343.02
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	319,750.00	
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	79,937.50	780,473.75
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-4,325,225.00
小计	239,812.50	3,544,751.25
4.外币财务报表折算差额	-48,698.91	-184,985.68
小计	-48,698.91	-184,985.68
合计	-97,994.36	-7,202,577.45

其他综合收益说明

无

68.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
政府补助及奖励	98,048,790.00
收到富源县财政局基础建设补助资金	96,382,981.00
存款利息	19,109,046.22
保险赔款	4,458,902.74
生育等社保款	1,052,058.37
贵阳铝镁设计研究院有限公司试验费	743,280.00
建水县洪鑫物流有限公司铝锭赔偿款	138,565.05
其他	13,003,039.44
合计	232,936,662.82

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保险费	25,853,921.11
银行手续费	492,352.46
综合服务费、房屋租赁费	6,709,992.00
电话费、办公费、差旅费等	6,024,558.95
捐赠	4,621,000.00
排污费	4,482,422.04
业务招待费	2,179,973.36
环境监察费等	1,345,947.46
代管经费	1,233,626.79
审计评估费	1,013,133.96
代理费	627,403.53
咨询费	300,259.55
电器预防性测试试验费	300,000.00
其他往来款项流出	47,229,890.99
其他	18,474,804.16
合计	120,889,286.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
15 万吨交通铝型材基础实施补助费	15,000,000.00
公租房建设款	4,740,000.00
收到工程施工零星款项	2,396,227.40
利息收入	461,577.54
其他	345,762.62
合计	22,943,567.56

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
委托贷款支付的手续费	60,000.00
合计	60,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
售后回租融资租赁款	756,962,600.00
合计	756,962,600.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资租赁费	232,916,872.21
中期票据评级及发行服务费	2,192,961.50
短期融资券兑付服务费	1,849,910.00
其他	3,397,860.88
合计	240,357,604.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

69.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	-110,188,969.65	28,900,925.36
加：资产减值准备	30,456,833.21	26,420,057.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	541,577,138.22	371,607,878.19

无形资产摊销	22,110,337.57	16,179,585.37
长期待摊费用摊销	2,151,999.96	4,651,999.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	230,078.25	158,188.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-815,150.00	815,150.00
财务费用（收益以“-”号填列）	550,057,520.77	347,490,411.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,097,868.99	-13,548,557.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-69,163,067.77	-6,928,091.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	40,974,503.64	16,522,178.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-769,906,729.10	-530,452,157.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	211,038,691.48	-66,392,234.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,881,419,633.88	751,304,238.11
其他	-8,968,128.88	9,406,938.65
经营活动产生的现金流量净额	2,319,876,822.59	956,136,510.31
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	1,077,016,847.08	1,384,066,932.48
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	-307,050,085.40	-910,680,896.69

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		64,788,159.22
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）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	1,077,016,847.08	1,384,066,932.48
其中：库存现金	99,058.48	116,883.58
可随时用于支付的银行存款	1,006,417,787.81	1,363,947,111.97

可随时用于支付的其他货币资金	70,500,000.79	20,002,936.93
三、期末现金及现金等价物余额	1,077,016,847.08	1,384,066,932.48

70.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
无

八、资产证券化业务的会计处理

1.说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2.公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

九、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（元）	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）	本企业最终控制方	组织机构代码
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	10,613,034,131.00	49.13	49.13	云南冶金集团股份有限公司	216520224

本企业的母公司情况的说明

无

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（元）	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	1,035,064,727.00	46.65	46.65	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	1,001,310,179.00	46.12	46.12	74145271-7

公司									
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
云南云铝沥鑫铝业有限公司	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
云南华坪泽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(元)	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

本企业的其他关联方情况的说明

无

5.关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

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 (%)
云南永昌硅业股份有限公司	采购商品	市场价格	47,507,692.37	0.39	61,985,897.45	0.5
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	938,521.11	0.01	4,936,554.58	0.04
云南冶金昆明重工有限公司	采购商品	市场价格	16,157,994.55	0.07	6,882,431.75	0.05
云南建水锰矿有限责任公司	采购商品	市场价格	227,855.73		3,434,129.57	0.03

云南源鑫炭素有限公司	采购商品	市场价格	340,197,047.72	2.77	1,055,982.90	0.01
云南浩鑫铝箔有限公司	采购商品	市场价格			8,547.01	
昆明冶金研究院	采购商品	市场价格	142,400.00			
云南冶金仁达电脑有限公司	采购商品	市场价格	6,985,970.67	0.06		
云南冶金集团股份公司第一分公司	接受劳务	市场价格	3,450,000.00	0.03	4,130,134.02	0.04
昆明有色冶金设计研究院股份公司	接受劳务	市场价格	685,594,017.42	25.76	221,156,786.17	6.42
云南金吉安建设咨询监理有限公司	接受劳务	市场价格	2,750,000.00	0.10	11,239,000.00	0.33
昆明冶金研究院	接受劳务	市场价格	33,805.00	0.00	3,671,070.00	0.03
云南建水锰矿有限责任公司	接受劳务	市场价格	101,748.00	0.01		
云南省冶金医院	接受劳务	市场价格	580,920.00		1,241,250.00	0.01
昆明金瓯工程造价咨询评估有限公司	接受劳务	市场价格	600,000.00	0.02	500,000.00	
云南冶金仁达电脑有限公司	接受劳务	市场价格	422,823.94	0.01	112,500.00	
云南冶金建设工程质量检测中心	接受劳务	市场价格	23,130.00		87,040.00	
云南冶金昆明重工有限公司	接受劳务	市场价格	7,853.77			
云南浩鑫铝箔有限公司	接受劳务	市场价格			73,841.50	
云南冶金集团金水物业管理有限公司	接受劳务	市场价格	36,000.00			
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	29,270,130.51			
合计			722,870,428.64	29.23	242,211,621.69	6.83

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 (%)
云南冶金集团股份公司第一分公司	出售商品、提供劳务	市场价格	44,899.82		13,264.59	
云南永昌铅锌股份有限公司	出售商品、提供劳务	市场价格	70,013.89		183,731.86	
昆明冶研新材料股份有限公司	出售商品、提供劳务	市场价格	3,285,643.45	0.02	1,246,339.34	0.01
云南浩鑫铝箔有限公司	出售商品、提供劳务	市场价格	31,054,494.65	0.20	44,566,332.34	0.42
云南源鑫炭素有限公司	出售商品、提供劳务	市场价格	103,279,368.46	0.68	18,667,976.58	0.17
云南文山斗南锰业股份有限公司	出售商品、提供劳务	市场价格	6,887,866.66	0.05	3,894,358.98	0.04
昆明冶金研究院	出售商品、提供劳务	市场价格	13,214.17		20,122.11	
云南永昌硅业股份有限公司	出售商品、提供劳务	市场价格	2,703,750.34	0.02	525,100.00	

呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	出售商品、提供劳务	市场价格	159,056.61		6,055,506.18	0.06
武定新立钛业有限公司	出售商品、提供劳务	市场价格			11,760.68	
昆明有色冶金设计研究院股份公司	出售商品、提供劳务	市场价格	185,114,857.67	1.24	86,379,365.86	0.81
云南建水锰矿有限责任公司	出售商品、提供劳务	市场价格	233,782.13		1,686,902.80	0.01
合计			332,846,947.85	2.21	163,250,761.32	1.52

(2) 接受代理

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：云南冶金集团进出口物流股份有限公司	715,524.80		193,377.68	
合计	715,524.80		193,377.68	

注：关联交易按市场价格计价。

(3) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

无

公司委托管理/出包情况表

无

关联托管/承包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

无

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

云南冶金集团金水物业管理有限公司 冶金宾馆	云南文山铝业有限公司	办公室租金	2011年01月01日	2015年12月31日	市场价	775,000.00
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年01月01日	2015年12月31日	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年06月01日	2015年05月31日	市场价	560,000.00
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年01月01日	2015年12月31日	市场价	200,000.00
云南冶金集团股份有限公司第一分公司	云南铝业股份有限公司	办公室租金	2011年07月01日	2014年07月01日	市场价	2,299,992.00
云南冶金集团金水物业管理有限公司	公司本部	办公室租金	2013年01月01日	2013年12月31日	市场价	543,320.00
合计						4,685,512.00

关联方融资租赁及贷款

单位：元

关联方名称	项目	本年金额	本期利息支出
云南冶金集团财务有限公司	短期借款	80,000,000.00	1,784,922.33
云南冶金集团财务有限公司	长期借款	50,000,000.00	11,332,737.45
云南冶金集团财务有限公司	票据贴现	310,000,000.00	9,380,633.34
云南冶金集团财务有限公司	融资租赁	32,421,638.47	12,412,760.46
合计		472,421,638.47	34,911,053.58

(4) 关联担保情况

单位：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
云南冶金集团股份有限公司	云南铝业股份有限公司(万盛炭素并入)	65,000,000.00	2010年05月05日	2018年05月04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	1,360,000.00	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	6,700,000.00	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	69,340,000.00	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	32,000,000.00	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	20,324,675.32	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	26,680,000.00	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	35,000,000.00	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	39,000,000.00	2011 年 05 月 06 日	2020 年 05 月 06 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	1,000,000.00	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	25,000,000.00	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	30,000,000.00	2011 年 10 月 28 日	2020 年 10 月 28 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	20,000,000.00	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	50,000,000.00	2012 年 02 月 23 日	2021 年 02 月 23 日	否
云南冶金集团股份 有限公司	云南文山铝业有限公 司	35,000,000.00	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	357,224,729.06	2011 年 12 月 30 日	2017 年 12 月 29 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	459,675,000.00	2012 年 07 月 12 日	2017 年 07 月 12 日	否
昆明有色冶金设计 研究院股份有限公 司	云南云铝润鑫铝业有 限公司	180,000,000.00	2012 年 08 月 29 日	2015 年 08 月 29 日	否
云南铝业股份有限 公司	云南云铝涌鑫铝业有 限公司	30,000,000.00	2011 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	30,000,000.00	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	30,000,000.00	2011 年 08 月 30 日	2020 年 08 月 30 日	否
云南铝业股份有限	云南云铝涌鑫铝业有	30,000,000.00	2011 年 08 月 31 日	2020 年 08 月 31 日	否

公司	限公司				
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	10,000,000.00	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	1,000,000.00	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	500,000,000.00	2010 年 08 月 02 日	2018 年 08 月 01 日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	13,000,000.00	2012 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	10,000,000.00	2012 年 02 月 16 日	2021 年 02 月 16 日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝涌鑫铝业有限公司	50,000,000.00	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	30,000,000.00	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	66,000,000.00	2012 年 06 月 26 日	2021 年 06 月 26 日	否
云南铝业股份有限公司	云南文山铝业有限公司	80,000,000.00	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	40,000,000.00	2011 年 11 月 16 日	2014 年 11 月 15 日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝泽鑫铝业有限公司	140,600,000.00	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	135,280,000.00	2013 年 12 月 06 日	2017 年 12 月 26 日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝泽鑫铝业有限公司	200,000,000.00	2012 年 03 月 29 日	2020 年 03 月 21 日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝泽鑫铝业有限公司	35,000,000.00	2012 年 06 月 26 日	2015 年 06 月 26 日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝泽鑫铝业有限公司	80,000,000.00	2011 年 12 月 09 日	2018 年 12 月 09 日	否
云南铝业股份有限公司	云南云铝泽鑫铝业有限公司	49,400,000.00	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	10,000,000.00	2012 年 10 月 30 日	2021 年 10 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	44,000,000.00	2012 年 12 月 03 日	2021 年 10 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	50,000,000.00	2013 年 01 月 31 日	2021 年 01 月 31 日	否

公司	限公司				
云南铝业股份有限 公司	云南云铝泓鑫铝业有 限公司	30,000,000.00	2013 年 03 月 26 日	2016 年 03 月 26 日	否
合计		3,147,584,404.38			

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

关联方存款

单位：元

关联方名称	年末存款余额	年初存款余额	本期利息收入
云南冶金集团财务有限公司	232,999,414.5	157,682,502.02	2,811,116.54

6. 关联方应收应付款项**(1) 关联方应收账款**

单位：元

关联方（项目）	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：云南文山斗南锰业股份有限公司	411,778.10		1,452,974.10	
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	186,096.23		7,084,942.21	
云南建水锰矿有限责任公司	168,002.00		168,002.00	
昆明正基房地产有限公司	26,313,785.00		3,278,174.94	327,817.49
云南源鑫炭素有限公司	18,204.40		6,246,939.14	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	60,097,140.25			
昆明有色冶金设计研究院股份公司	6,218,739.54			
昆明冶金研究院	89.42			
合计	93,413,834.94		18,231,032.39	327,817.49

(2) 关联方预付账款

单位：元

关联方（项目）	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：云南冶金集团进出口物流股份有限公司			381,549.54	
昆明科汇电气有限公司	276,000.00		276,000.00	
云南省建水县锰业有限责任公司			31,000.00	
合计	276,000.00		688,549.54	

(3) 关联方应收股利

单位：元

关联方（项目）	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：云南冶金集团财务有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
云南金吉安建设咨询监理有限公司	252,518.00	277,769.80
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	1,049,880.00	524,940.00
云南正达矿业小额信贷股份有限公司	1,600,000.00	
合计	6,902,398.00	4,802,709.80

(4) 关联方其他应收款

单位：元

关联方（项目）	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：云南源鑫炭素有限公司	1,840,320.00			
昆明有色冶金设计研究院股份公司	11,270,156.37			
合计	13,110,476.37			

(5) 关联方其他非流动资产（预付工程款）

单位：元

关联方（项目）	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：云南源鑫炭素有限公司	8,300,000.00	3,300,000.00
云南冶金昆明重工有限公司	1,578,892.00	10,297,942.00
昆明科汇电气有限公司		2,356,500.00
云南冶金仁达电脑有限公司		684,881.55
昆明有色冶金设计研究院股份公司	55,607,126.80	455,928,387.83
云南金吉安建设监理公司	1,400,000.00	
合计	66,886,018.80	472,567,711.38

(6) 关联方应付账款

单位：元

关联方（项目）	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：昆明科汇电气有限公司	2,156,500.00	
昆明有色冶金设计研究院股份公司	441,782.00	299,382.00
云南建水锰矿有限责任公司		193,669.60
云南金吉安建设咨询监理有限公司	304,200.00	804,200.00
云南省冶金医院	456,560.00	456,560.00
云南冶金集团金水物业管理有限公司	768,920.00	650,720.00
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	10,772,664.36	4,894,750.41
云南冶金昆明重工有限公司	3,328,277.00	614,200.00
云南冶金仁达电脑有限公司	3,435,784.80	205,311.26
云南永昌硅业股份有限公司	13,645,399.50	9,953,800.00
云南源鑫炭素有限公司	52,874,460.00	
昆明冶金研究院		11,170.00
合计	88,184,547.66	18,083,763.27

(7) 关联方预收款项

单位：元

关联方（项目）	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：云南浩鑫铝箔有限公司		28,478.20
云南源鑫炭素有限公司		80,300.00
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	792,012.16	84,411.50
合计	792,012.16	193,189.70

(8) 关联方其他应付款

单位：元

关联方（项目）	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
其中：云南冶金集团股份公司		119,089,792.61
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：昆明有色冶金设计研究院股份公司	43,861.59	21,531.99
云南冶金集团进出口物流股份有限公司		7,398,885.91
合计	43,861.59	126,510,210.51

(9) 关联方应付利息

单位：元

关联方（项目）	期末金额	期初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：云南冶金集团财务有限公司	670,112.25	191,666.67
合计	670,112.25	191,666.67

(10) 关联方存款

单位：元

关联方（项目）	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：云南冶金集团财务有限公司	232,999,414.50	157,682,502.02
合计	232,999,414.50	157,682,502.02

(11) 关联方借款

单位：元

关联方	项目	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
其中：云南冶金集团财务有限公司	短期借款	80,000,000.00	260,000,000.00
	长期借款	150,000,000.00	100,000,000.00
合计		230,000,000.00	360,000,000.00

(12) 关联方长期应付款

单位：元

关联方	项目	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
其中：云南冶金集团财务有限公司	应付融资租赁款	182,660,609.49	200,902,046.68

十、股份支付**1. 股份支付总体情况**

无

股份支付情况的说明

无

2.以权益结算的股份支付情况

无

以权益结算的股份支付的说明

无

3.以现金结算的股份支付情况

无

以现金结算的股份支付的说明

无

4.以股份支付服务情况

无

5.股份支付的修改、终止情况

无

十一、或有事项

1.未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2.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) 本公司2010年为控股子公司涌鑫公司向光大银行借款提供5亿元贷款担保；2010年为其向华夏银行借款提供1.8亿元的担保额度，2012年为其向华夏银行借款提供1.2亿元的担保额度，截至2013年12月31日担保金额3亿元。

(2) 本公司2011年10月12日为控股子公司文山铝业为其向农业银行借款提供1.8666亿元的担保额度，本公司2011年10月12日为控股子公司文山铝业为其向农业银行借款提供1.8666亿元的担保额度，截至2013年12月31日实际担保金额1.2亿元。

(3) 根据泽鑫公司拟向中国银行、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，同意按目前持有泽鑫公司股权比例对其总额为108,000.00万元项目贷款中的60%，即64,800.00亿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12月31日，为其向中国进出口银行、光大银行、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实际提供担保余额55,900.00万元。

(4) 根据本公司第五届董事会第七次会议决议，同意控股子公司文山铝业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12月31日，云南天冶化工有限公司取得该项借款54,000万元，文山铝业担保金额16,200万元。

其他或有负债及其财务影响

(1) 截至2013年12月31日，本公司信用证质押取得短期借款3,000.00万元，贸易融资押汇取得短期借款107,049.90万元。

(2) 截至2013年12月31日，涌鑫公司信用证质押取得短期借款32,056.82万元，以账面价值6,494.83万元，评估价值为17,310.62万元的30万吨铝板带工程项目的土地使用权作抵押取得短期借款15,000.00万元。

(3) 截至2013年12月31日，润鑫公司以账面价值为59,138.35万元，评估价值为59,160.69万元的机器设备作抵押取得短期借款39,974.03万元；以账面价值为18,297.56万元，评估价值为62,454.90万元的土地使用权抵押，取得长期借款25,400.00万元（含重分类到一年内到期的长期借款6,700.00万元）。

(4) 截至2013年12月31日，文山铝业应收账款保理，取得短期借款20,400.00万元；以账面价值13,108.31万元，评估价值73,687.40万元的氧化铝厂区甲马石宗地土地使用权作抵押取得短期借款20,000.00万元；以账面价值分别为1,813.96万元、775.27万元，评估价值合计为219,836.24万元的卖酒坪采矿权、红舍克铝土矿采矿权取得长期借款92,000.00万元，已归还22,940.00万元，尚有余额69,060.00万元（含重分类到一年内到期的长期借款11,500.00万元）。

(5) 截至2013年12月31日，泽鑫公司贸易融资押汇质押取得短期借款6,167.96万元。

(6) 除上述或有事项外，截至2013年12月31日，本公司无其他重大或有事项。

十二、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12月31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5,276.32万元，具体情况如下：

单位：元

设备名称	供货商名称	合同金额	已付金额	未付金额
供电设备	江西变压器科技股份有限公司	92,720,000.00	85,758,400.00	6,961,600.00
供电设备	西安ABB大功率整流器有限公司	37,998,000.00	26,648,760.00	11,349,240.00
起重设备	株洲天桥起重机股份有限公司	44,680,000.00	21,267,680.00	23,412,320.00
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	16,560,000.00	11,040,000.00
合计		202,998,000.00	150,234,840.00	52,763,160.00

(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12月31日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额发包合同共计52,512.17万元，具体情况如下：

单位：元

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
30万吨铝板带工程生产车间A-B跨非标设备制作安装	45,360,000.00	34,800,000.00	10,560,000.00	
30万吨铝板带工程生产车间C-D跨非标设备制作安装	45,360,000.00	34,800,000.00	10,560,000.00	
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	58,600,000.00	6,400,000.00	
30万吨铝板带工程厂区道路、管网后续工程	49,245,424.26	26,000,000.00	23,245,424.26	
电解槽尾气脱硫脱氟除尘一体化工业实验示范装置工程	22,900,000.00	18,400,000.00	4,500,000.00	
150kt/a铝钛基合金材料加工项目工程总承包合同	1,148,672,400.00	1,017,600,000.00	131,072,400.00	
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	
LXXM-JA-016土建工程 I 标段	85,000,000.00	20,700,000.00	64,300,000.00	
LXXM-JA-017土建工程 II 标段	85,000,000.00	22,700,000.00	62,300,000.00	
LXXM-JA-024生产车间A-B非标设备制作安装	43,200,000.00	2,000,000.00	41,200,000.00	
LXXM-JA-025生产车间C-D非标设备制作安装	43,200,000.00	2,000,000.00	41,200,000.00	

LXXM-JA-018土建工程III标段	45,000,000.00	10,000,000.00	35,000,000.00	
YLHT-XJLX-2012-12桩基础工程施工	31,085,900.00	18,500,000.00	12,585,900.00	
LXXM-JA-005前期产地平整工程	27,900,000.00	25,000,000.00	2,900,000.00	
潞西硅铝合金新技术推广示范项目(场平)	71,048,000.00	47,900,000.00	23,148,000.00	
潞西硅铝合金新技术推广示范项目(建构 筑物地基处理工程)	21,500,000.00	4,350,000.00	17,150,000.00	
合计	1,958,971,724.26	1,433,850,000.00	525,121,724.26	

(3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

A. 2008年1月14日，涌鑫公司与云南建水锰矿有限责任公司签订《土地出租协议》，向该公司租赁土地200亩，租金为56万元/年，租赁期间自2008年6月1日至2015年5月31日。本年度应承担的租金年56万元已经支付。

B. 2010年9月2日，涌鑫公司与云南冶金集团金水物业管理有限公司签订《长包住房协议》及《房屋租赁协议》，租赁期间均为2011年1月1日至2015年12月31日，两项租金合计为20万元/年。2013年应承担的租金年20万元已经支付。

C. 2012年6月25日，本公司与云南冶金集团金水物业管理有限公司签订《长包住房协议》，向该公司租赁房屋5间，租金为15万元/年，租赁期间自2012年7月1日至2015年12月31日，本期应承担租金15万元，截止2013年12月31日，本期的租金尚未支付。

2.前期承诺履行情况

不适用

十三、资产负债表日后事项

1.重要的资产负债表日后事项说明

无

2.资产负债表日后利润分配情况说明

无

3.其他资产负债表日后事项说明

政府对本公司2.56亿电价补贴奖励已于2014年4月25日收到。

十四、其他重要事项

1.非货币性资产交换

无

2.债务重组

无

3.企业合并

无

4.租赁

A. 文山铝业于2011年12月与工银金融租赁有限公司签订售后回租融资租赁合同，用在建工程中的5亿元机器设备向工银金融租赁有限公司进行售后回租，起租日为2011年12月30日，租赁期6年，租金5亿元，利率按中国人民银行人民币五年期以上贷款基准利率上浮15%执行。

B. 2012年7月，文山铝业与云南冶金集团财务有限公司签订售后回租融资租赁合同，用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，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。

C. 2013年5月，文山铝业与招银金融租赁有限公司、云南冶金集团财务有限公司共同签订售后回租融资租赁合同，用机器设备作价11,894.78万元向招银金融租赁有限公司、云南冶金集团财务有限公司进行售后回租，起租日为2013年5月28日，租赁期5年，其中向招银金融租赁有限公司取得融资租赁款11,437.28万元、向云南冶金集团财务有限公司取得融资租赁款457.50万元，共计11,894.78万元，融资租赁利息共计1,747.94万元，利率按中国人民银行人民币五年期贷款基准利率下浮6%执行。

D. 2013年8月，文山铝业与招银金融租赁有限公司、云南冶金集团财务有限公司共同签订售后回租融资租赁合同，用机器设备作价17,801.49万元向招银金融租赁有限公司、云南冶金集团财务有限公司进行售后回租，起租日为2013年8月8日，租赁期5年，其中向招银金融租赁有限公司取得融资租赁款17,116.82万元、向云南冶金集团财务有限公司取得融资租赁款684.67万元，共计17,801.49万元，融资租赁利息共计2,619.82万元，利率按中国人民银行人民币五年期贷款基准利率下浮6%执行。

E. 2013年5月，涌鑫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共同签订售后回租融资租赁租赁合同，用机器设备作价24,722.77万元向招银金融租赁有限公司、云南冶金集团财务有限公司进行售后回租，起租日为2013年5月24日，租赁期5年，其中向招银金融租赁有限公司取得融资租赁款20,000.00万元、向云南冶金集团财务有限公司取得融资租赁款1,000.00万元，融资租赁利息共计3,527.77万元，利率按中国人民银行人民币五年期贷款基准利率下浮6%执行。

F. 2013年5月，润鑫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共同签订售后回租融资租赁租赁合同，用机器设备作价26,815.58万元向招银金融租赁有限公司、云南冶金集团财务有限公司进行售后回租，起租日为2013年5月28日，租赁期5年，其中向招银金融租赁有限公司取得融资租赁款24,000.00万元、向云南冶金集团财务有限公司取得融资租赁款1,000.00万元，共计25,000.00万元，融资租赁利息共计4,199.71万元，利率按中国人民银行人民币五年期贷款基准利率下浮6%执行。

以上融资租赁事项截止2013年12月31日（T）最低租赁付款额明细如下：

单位：元

剩余租赁期	最低租赁付款额
T+1	313,580,824.54
T+2	330,723,717.70
T+3	327,169,535.28
T+3年以后	391,799,280.60
合计	1,363,273,358.12

截至2013年12月31日，以上融资租赁事项未确认融资费用余额为185,849,024.90元。

5.期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6.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
金融工具					
可供出售金融工具	52,165,101.12		-289,107.95		51,875,993.17
上述合计	52,165,101.12				51,875,993.17
金融负债	815,150.00	-815,150.00			0.00

7.外币金融工具和外币金融负债

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
金融工具					
贷款和应收款	20,352,466.16				
可供出售金融工具	52,165,101.12		-289,107.95		51,875,993.17
金融工具小计	72,517,567.28		-289,107.95		51,875,993.17
金融负债	1,134,410.89				539,700,973.49

8.年金计划主要内容及重大变化

无

9.其他

无

十五、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	104,053,977.68	94.54	4,578,026.23	4.4	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								
账龄组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,004,402.31	5.46	2,372,874.88	39.52	4,281,139.32	0.8	2,242,705.80	52.39
合计	110,058,379.99	--	6,950,901.11	--	532,528,599.10	--	6,236,034.88	--

应收账款种类的说明

无

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
中铝国际贸易有限公司	3,835,611.04	767,122.21	20	按账龄计提
宜良宏鑫冶金炉料有限公司	950,309.30	95,030.93	10	按账龄计提
	108,906.40	21,781.28	20	按账龄计提
上海雄恒贸易公司	1,621,664.53	1,621,664.53	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
湖北阳新轮毂厂	1,253,713.10	1,253,713.10	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
云南云铝润鑫铝业有限公司	8,437,603.41			经测试无减值
云南云铝泽鑫铝业有限公司	2,018,100.91			经测试无减值
昆明有色冶金设计研究院股份公司	6,197,004.24			经测试无减值
云南巨力线缆制造有限公司	2,419,381.08			经测试无减值
郑州金箔利铝业有限公司	7,262,224.32			经测试无减值
佛山市永信德铝业有限公司	5,755,348.21			经测试无减值
中铝河南铝业有限公司洛阳铝箔厂	4,213,793.18			经测试无减值
石河子开发区伏峰贸易有限公司	2,120,872.50	212,087.25		按账龄计提
上海金锴工贸有限公司	4,014,953.95			经测试无减值
大亚科技股份有限公司丹阳铝业分公司	5,739,821.33			经测试无减值
远轻铝业(中国)有限公司	7,274,940.15			经测试无减值
远轻中南铝业(广东)有限公司	5,453,190.55			经测试无减值
安徽沪源铝业有限公司	13,144,764.18			经测试无减值
江苏中基复合材料有限公司	7,543,623.43			经测试无减值
常熟凯帝新型装饰材料有限公司	3,157,181.84			经测试无减值
广州市星亚金属材料有限公司	8,547,380.11			经测试无减值
中铝国际工程股份有限公司	2,983,589.92	79,797.60	10	按账龄计提
		347,416.24	20	按账龄计提
		179,413.09	40	按账龄计提
合计	104,053,977.68	4,578,026.23	--	--

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
百色市新中锰业有限公司	25,440.00	25,440.00	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
广西大化县铝材厂	872,966.99	872,966.99	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
云达利铝合金公司	681,411.15	681,411.15	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
成都远大铝轮毂制造公司	579,678.70	579,678.70	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
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、预计收回难度较大
通海纳古建材厂	60,000.00	60,000.00	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
云南云铝涌鑫铝业有限公司	12,000.00			经测试无减值
云南文山铝业有限公司	20,500.00			经测试无减值
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	186,096.23			经测试无减值
云南文山斗南锰业股份有限公司	411,778.10			经测试无减值
云南云铝泓鑫铝业有限公司	1,500.00			经测试无减值
鹤庆溢鑫铝业有限公司	57,969.37			经测试无减值
云南建水锰矿有限责任公司	168,002.00			经测试无减值
云南前列电缆集团有限公司	397,977.97			经测试无减值
昆明市丰晨电线电缆制造有限公司	396,531.38			经测试无减值
广西信发铝电有限公司	252,830.00	25,283.00	10	按账龄计提
禄丰鑫云霞碳素产品加工有限公司	393,169.10			经测试无减值
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	761,064.80	76,106.48	10	按账龄计提
屏边九千岩硅铁有限公司	48,836.00	4,883.60	10	按账龄计提
广西凌云县永和冶炼有限责任公司	73,056.00			经测试无减值

贵州省六盘水双元铝业有限责任公司	10,000.00	1,000.00	10	按账龄计提
昆山铝业有限公司	250,810.77			经测试无减值
云南源鑫炭素有限公司	18,204.40			经测试无减值
江苏荣鑫铝业科技有限公司	230,401.39			经测试无减值
百色市必晟矿业有限责任公司	41,824.72			经测试无减值
其他	6,248.28			经测试无减值
合计	6,004,402.31	2,372,874.88	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

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

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(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

无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(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 (%)
安徽沪源铝业有限公司	客户	13,144,764.18	1 年以内	11.94
广州市星亚金属材料有限公司	客户	8,547,380.11	1 年以内	7.77
云南云铝润鑫铝业有限公司	子公司	8,437,603.41	1 年以内	7.67
江苏中基复合材料有限公司	客户	7,543,623.43	1 年以内	6.85

远轻铝业（中国）有限公司	客户	7,274,940.15	1 年以内	6.61
合计	--	44,948,311.28	--	40.84

(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	8,437,603.41	7.67
昆明有色冶金设计研究院股份公司	同一控制人控制的公司	6,197,004.24	5.63
云南云铝泽鑫铝业有限公司	子公司	2,018,100.91	1.83
云南文山斗南锰业股份有限公司	同一控制人控制的公司	411,778.10	0.37
云南建水锰矿有限责任公司	同一控制人控制的公司	168,002.00	0.15
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	同一控制人控制的公司	186,096.23	0.17
鹤庆溢鑫铝业有限公司	同一控制人控制的公司	57,969.37	0.05
云南源鑫炭素有限公司	同一控制人控制的公司	18,204.40	0.02
云南文山铝业有限公司	子公司	20,500.00	0.02
云南云铝涌鑫铝业有限公司	子公司	12,000.00	0.01
云南云铝泓鑫铝业有限公司	子公司	1,500.00	0
合计	--	17,528,758.66	15.92

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

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 (%)						

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	271,470,777.70	98.88			64,761,777.26	96.48		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	35,934.00	0.01	35,934.00	100	35,934.00	0.05	35,934.00	100
组合小计	35,934.00	0.01	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	3,046,361.65	1.11	702,036.81	23.05	2,324,384.88	3.46	702,036.81	30.2
合计	274,553,073.35	--	737,970.81	--	67,122,096.14	--	737,970.81	--

其他应收款种类的说明

无

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
政府补助款	256,000,000.00			经测试无减值
东海期货有限责任公司	2,000,000.00			经测试无减值
中国国际期货有限公司	12,090,041.53			经测试无减值
Societe Generale (法国兴业银行)	1,380,736.17			经测试无减值
合计	271,470,777.70		--	--

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：	--	--	--	--	--	--
3 年以上	35,934.00	100	35,934.00	35,934.00	100	35,934.00
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
云南新迈公司	35,767.60	35,767.60	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
云南迅达电梯公司	20,000.00	20,000.00	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
沈阳南湖众和电子经营部	19,784.87	19,784.87	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
大连起重机厂	9,306.70	9,306.70	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
曲靖开关厂	8,732.00	8,732.00	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
承德威伯输送机械有限公司	8,000.00	8,000.00	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
宜良匡山建筑公司	6,886.39	6,886.39	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
江阳市无缝钢管总厂	292.14	292.14	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
何威国际贸易有限公司	106.00	106.00	100	年限较长、在催收中、预计收回难度较大
Amalgamated Metal Trading Limited (英国联合金属贸易有限公司)	32,228.27			经测算未发生减值
Barclays Bank Plc (巴克莱银行)	77,315.95			经测算未发生减值
Macquarie Bank Limited	717,788.71			经测算未发生减值

(麦格理银行有限公司)				
云南省国税局稽查分局	10,340.00			经测算未发生减值
云南省安全生产监督管理局危险化学品企业安全生产风险抵押金专户	300,000.00			经测算未发生减值
备用金及其他	1,206,651.91			经测算未发生减值
合计	3,046,361.65	702,036.81	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(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(%)
政府补助	非关联方	256,000,000.00	1 年内	93.24
中国国际期货有限公司	非关联方	12,090,041.53	1 年内	4.4
东海期货有限责任公司	非关联方	2,000,000.00	1 年内	0.73
Societe Generale（法国兴业银行）	非关联方	1,380,736.17	1 年内	0.5
Macquarie Bank Limited（麦格理银行有限公司）	非关联方	717,788.71	1 年内	0.26
合计	--	272,188,566.41	--	99.13

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

无

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
云南云铝涌鑫铝业有限公司	成本法核算	460,000,000.00	440,000,000.00	20,000,000.00	460,000,000.00	46.56	46.56				
云南云铝润鑫铝业有限公司	成本法核算	421,614,268.71	341,614,268.71	80,000,000.00	421,614,268.71	46.12	46.12				
云南文山铝业有限公司	成本法核算	1,566,300,000.00	1,566,300,000.00		1,566,300,000.00	92.33	92.33				
云南云铝泽鑫铝业有限公司	成本法核算	432,000,000.00	120,000,000.00	312,000,000.00	432,000,000.00	60.00	60.00				
云南云铝沥鑫铝业有限公司	成本法核算	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00	60.00	60.00				
云铝国际有限公司	成本法核算	63,040,000.00	63,040,000.00		63,040,000.00	100.00	100.00				
云南云铝泓鑫铝业有限公司	成本法核算	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	70.00	70.00				
云南华坪洋鑫电力开发有限公司	成本法核算	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51.00	51.00				

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				68,239.60
云南冶金集团财务有限公司	成本法核算	112,500,000.00	50,000,000.00	62,500,000.00	112,500,000.00	10.00	10.00				4,000,000.00
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	8.26	8.26				524,940.00
驰宏国际矿业股份有限公司	成本法核算	513,367.87	513,367.87		513,367.87	0.34	0.34				
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				101,007.20
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	10.00	10.00				
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	8.00	8.00				3,360,000.00
合计	--	3,300,133,785.73	2,827,838,600.12	474,500,000.00	3,302,338,600.12	--	--	--			8,054,186.80

长期股权投资的说明

长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	3,302,338,600.12	2,827,838,600.12
按权益法核算的长期股权投资		
长期股权投资合计	3,302,338,600.12	2,827,838,600.12
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	3,302,338,600.12	2,827,838,600.12

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	16,448,887,854.72	9,358,357,893.22
其他业务收入	32,005,218.36	105,706,003.17
合计	16,480,893,073.08	9,464,063,896.39
营业成本	16,163,219,280.05	9,053,614,176.78
主营业务成本	16,131,650,799.80	8,953,180,035.27
其他业务成本	31,568,480.25	100,434,141.51

(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	5,987,201,876.83	5,961,677,824.13	1,019,941,389.18	964,386,010.46
铝材加工行业	4,487,007,233.69	4,318,848,238.02	3,601,001,857.14	3,316,731,179.27
炭素制造行业	673,698,601.56	635,055,815.08	166,208,868.28	152,378,251.62
贸易及其他	5,300,980,142.64	5,216,068,922.57	4,571,205,778.62	4,519,684,593.92
合计	16,448,887,854.72	16,131,650,799.80	9,358,357,893.22	8,953,180,035.27

(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
铝 锭	6,048,881,821.68	6,023,029,963.13	2,608,846,763.43	5,002,509,145.68
铝加工产品	4,487,007,233.69	4,318,848,238.02	3,712,408,425.55	3,428,102,378.49
其他	5,912,998,799.35	5,789,772,598.65	3,037,102,704.24	522,568,511.10
合计	16,448,887,854.72	16,131,650,799.80	9,358,357,893.22	8,953,180,035.27

(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	14,168,841,067.08	13,856,789,924.83	8,171,897,934.76	7,788,060,906.88
国外	2,280,046,787.64	2,274,860,874.97	1,186,459,958.46	1,165,119,128.39
合计	16,448,887,854.72	16,131,650,799.80	9,358,357,893.22	8,953,180,035.27

(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	1,629,402,451.04	10.08
客户 2	1,080,511,100.76	6.68
客户 3	956,741,167.62	5.92
客户 4	720,560,347.88	4.46
客户 5	740,541,644.47	4.58
合计	5,127,756,711.77	31.72

营业收入的说明

无

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	8,054,186.80	8,968,059.59
处置长期股权投资产生的投资收益		-211,292.95
其他	-4,400,677.98	9,678,861.72
合计	3,653,508.82	18,435,628.36

(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
云南金吉安建设咨询监理有限公司	101,007.2	277,769.80	本期分配现金红利减少
云南冶金集团财务有限公司	4,000,000.00	8,000,000.00	本期分配现金红利减少

富滇银行股份有限公司	68,239.60	165,349.79	本期分配现金红利减少
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	524,940.00	524,940.00	
云南正达矿业小额贷款股份有限公司	3,360,000.00		本期分配现金红利增加
合计	8,054,186.80	8,968,059.59	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

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	61,537,655.09	-19,661,594.86
加：资产减值准备	25,650,295.70	21,988,417.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	226,993,727.35	224,556,099.64
无形资产摊销	9,011,226.20	8,947,848.28
长期待摊费用摊销	2,151,999.96	2,151,999.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	25,072.91	7,525.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-767,650.00	767,650.00
财务费用（收益以“-”号填列）	192,095,662.81	198,329,032.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,653,508.82	-18,435,628.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,527,659.87	-3,069,566.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	12,474,284.14	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-333,924,199.77	-215,513,839.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	253,830,698.29	-683,205,398.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	441,712,148.13	852,920,606.34
其他	-8,607,247.96	8,610,375.94
经营活动产生的现金流量净额	866,002,504.16	378,393,528.23
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	357,217,608.93	586,264,759.60
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	-229,047,150.67	-197,207,591.75
--------------	-----------------	-----------------

7.反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

无

反向购买形成长期股权投资的情况

无

十六、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）	-230,078.25	-158,188.80
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		1,625,000.00
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）	395,789,204.96	250,968,177.01
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-1,996,240.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,408,845.40	-4,938,622.91
减：所得税影响额	97,127,742.24	43,582,158.90
少数股东权益影响额（税后）	32,786,406.18	65,511,019.27
合计	262,236,132.89	136,406,946.57--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2.境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	16,092,654.61	13,537,557.83	3,898,892,789.68	3,923,606,540.70
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

3.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	0.41	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.3	-0.16	-0.16

4.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	2013年12月31日	2012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	1,077,016,847.08	1,384,066,932.48	-307,050,085.40	-22.18	主要是在建项目投产,采购原材料等增加
应收票据	425,243,877.58	54,588,883.25	370,654,994.33	678.99	应收票据结算增加
应收账款	155,001,837.91	272,647,100.43	-117,645,262.52	-43.15	主要是本期收回国家收储铝锭款所致
预付款项	226,467,584.33	125,054,697.01	101,412,887.32	81.09	主要是预付外购氧化铝等材料款增加所致
其他应收款	390,725,166.06	188,356,316.66	202,368,849.40	107.44	主要是2.56亿电价补贴款暂未收到
存货	2,481,831,517.75	1,716,548,250.93	765,283,266.82	44.58	主要是随着公司在建项目投产所备原料、在产品、自制半成品及成品增加所致
其他流动资产	803,412,505.15		803,412,505.15		主要是购入设备等未抵扣增值税进项税未抵扣完所致
长期股权投资	250,016,651.81	143,981,561.74	106,035,090.07	73.64	向冶金集团财务公司增资6250万,文山铝业向天冶化工增资4500万
固定资产净额	11,924,351,888.02	7,938,192,952.77	3,986,158,935.25	50.21	主要是公司部分在建项目达到预定可使用状态,转入固定资产所致
工程物资	98,750,783.84	130,094,908.03	-31,344,124.19	-24.09	工程完工转入固定资产所致
无形资产	926,031,045.89	613,279,417.60	312,751,628.29	51.00	主要原因是公司部分在建项目取得土地所有权证所致
开发支出	13,147,277.31		13,147,277.31		整体砌筑八层电解槽技术项目

递延所得税资产	94,248,331.85	25,085,264.08	69,163,067.77	275.71	因本期涌鑫公司、润鑫公司可抵扣的亏损增加所致
其他非流动资产	641,524,818.95	1,144,201,111.85	-502,676,292.90	-43.93	随本公司在建项目相继投产, 预付工程款及设备款减少所致
应付票据	621,548,550.36	103,877,160.90	517,671,389.46	498.35	以票据结算方式增加所致
应付账款	2,420,551,094.26	1,636,519,032.81	784,032,061.45	47.91	主要原因是公司部分货款采用远期信用证方式以及商业信用结算所致
预收款项	265,423,726.19	127,565,148.82	137,858,577.37	108.07	客户预付货款增加
应付利息	114,276,513.21	50,651,932.09	63,624,581.12	125.61	借款及中期票据增加所致
其他应付款	56,942,825.54	176,402,492.73	-119,459,667.19	-67.72	上年末主要是欠云南冶金集团股份有限公司万盛碳素股权收购款119,089,792.61元, 本年已付。
应付债券	1,000,000,000.00	600,000,000.00	400,000,000.00	66.67	本年新发行中期票据所致
长期应付款	1,043,325,551.13	982,396,024.11	60,929,527.02	6.20	本年融资租赁等增加所致
递延所得税负债	58,539,904.47	17,485,463.33	41,054,441.14	234.79	本年确认试生产亏损导致的暂时性差异

(2) 利润表项目

项目	2013年1-12月	2012年1-12月	增减变动		主要变动原因
			变动金额	变动比例	
营业收入	14,927,919,353.12	10,692,727,718.69	4,235,191,634.43	39.61	主要原因是本期销售商品量增加所致
营业成本	14,248,724,380.88	10,075,440,236.04	4,173,284,144.84	41.42	主要原因是本期销售商品量增加所致
销售费用	302,097,111.61	202,463,574.58	99,633,537.03	49.21	销量增加, 相关的运费增加所致
财务费用	528,193,006.49	319,699,905.95	208,493,100.54	65.22	主要原因是本期部分在建工程完工, 利息费用化增加以及借款本金有所增加所致
营业外收入	397,035,407.56	253,012,317.02	144,023,090.54	56.92	本年政府补助增加所致

第十一节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。
- 四、公司章程文本。
- 五、其他有关资料。

(本页无正文，为《云南铝业股份有限公司 2013 年度报告》之签字盖章页)

云南铝业股份有限公司

董事长：田永 _____

2014 年 4 月 25 日