

证券代码：000807

证券简称：云铝股份

公告编号：2022-045

云南铝业股份有限公司 2022 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 云南铝业股份有限公司（以下简称“云铝股份”或“公司”）董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第三季度报告是否经过审计。

是 否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

| | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减 | 年初至报告期末 | 上年同期 | | 年初至报告期末比上年同期增减 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 12,763,246,369.70 | 10,292,531,208.15 | 10,292,531,208.15 | 24.00% | 37,548,952,694.56 | 32,122,388,657.93 | 32,204,668,581.03 | 16.59% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 1,098,167,899.16 | 1,233,324,465.79 | 1,233,324,465.79 | -10.96% | 3,763,291,200.16 | 3,231,805,560.32 | 3,245,839,984.59 | 15.94% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 1,074,238,061.52 | 1,226,360,192.18 | 1,226,360,192.18 | -12.40% | 3,721,548,368.86 | 3,214,028,443.65 | 3,228,062,867.92 | 15.29% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | - | - | - | - | 4,700,419,242.13 | 5,334,683,561.52 | 5,334,683,561.52 | -11.89% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.32 | 0.39 | 0.39 | -17.95% | 1.09 | 1.03 | 1.04 | 4.81% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.32 | 0.39 | 0.39 | -17.95% | 1.09 | 1.03 | 1.04 | 4.81% |
| 加权平均净资产收益率 | 5.11% | 8.43% | 8.43% | -3.32% | 18.74% | 24.01% | 24.11% | -5.37% |
| | | 本报告期内 | | | 上年度末 | | 本报告期末比上年度末增减 | |
| | | | | | 调整前 | 调整后 | 调整后 | |
| 总资产（元） | | 38,692,122,841.61 | 37,837,121,415.33 | | | 37,853,401,384.04 | | 2.22% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | | 21,584,850,424.44 | 18,191,320,779.96 | | | 18,205,355,204.23 | | 18.56% |

会计政策变更的原因：

根据财政部 2021 年 12 月 30 日发布的关于印发《企业会计准则解释第 15 号》的通知（财会〔2021〕35 号），企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称“试运行销售”）的，应当按照《企业会计准则第 14 号—收入》、《企业会计准则第 1 号—存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出；同步追溯上年同期数据。

（二）非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 本报告期金额 | 年初至报告期期末金额 | 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） | -523,181.83 | -604,383.00 | 不适用 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 15,428,518.22 | 36,593,125.56 | 不适用 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | 1,337,006.98 | 不适用 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 14,437,758.37 | 14,437,758.37 | 不适用 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 476,600.57 | 2,855,729.91 | 不适用 |
| 减：所得税影响额 | 4,555,695.88 | 8,520,536.23 | 不适用 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,334,161.81 | 4,355,870.29 | 不适用 |
| 合计 | 23,929,837.64 | 41,742,831.30 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

| 资产负债表项目 | 期末金额（元） | 年初金额（元） （经重述） | 变动比例 | 变动原因说明 |
|---------|------------------|------------------|---------|----------------------------------------------------|
| 应收账款 | 348,277,064.93 | 34,692,444.05 | 903.90% | 主要是报告期铝商品销量增加、销价上涨所致。 |
| 预付款项 | 219,594,994.31 | 103,539,208.60 | 112.09% | 主要是报告期预付材料采购款、运费增加所致。 |
| 存货 | 4,562,156,266.38 | 3,041,709,471.97 | 49.99% | 主要是报告期电解铝陆续启槽复产，原材料、产成品及在产品等增加所致。 |
| 在建工程 | 1,194,400,245.02 | 2,614,997,266.55 | -54.32% | 主要是报告期公司子公司云铝海鑫鲁甸 6.5 级地震灾后恢复重建水电铝项目二期工程等转入固定资产所致。 |
| 长期待摊费用 | 147,971,676.07 | 60,230,444.81 | 145.68% | 主要是报告期公司子公司云铝文山采矿用地征地补偿等相关费用增加所致。 |

| | | | | |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------|------------------------------------------------|
| 短期借款 | 439,484,197.92 | 2,717,847,625.93 | -83.83% | 主要是报告期偿还到期借款所致。 |
| 应付票据 | 300,000,000.00 | 120,000,000.00 | 150.00% | 主要是报告期票据结算量增加。 |
| 合同负债 | 578,898,020.94 | 303,475,750.53 | 90.76% | 主要是报告期末预收货款增加所致。 |
| 应付职工薪酬 | 416,973,735.02 | 305,167,773.51 | 36.64% | 主要是报告期产量增加等原因,应付职工薪酬增加所致。 |
| 其他应付款 | 270,287,926.10 | 407,515,991.80 | -33.67% | 主要是报告期公司子公司云铝海鑫支付少数股东股利所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,262,652,154.95 | 460,876,900.36 | 607.92% | 主要是报告期将一年内到期的长期借款增加所致。 |
| 长期借款 | 3,096,000,000.00 | 6,667,050,000.00 | -53.56% | 主要是报告期偿还长期借款以及将一年内到期的长期借款调整至一年内到期的非流动负债所致。 |
| 未分配利润 | 6,882,770,931.90 | 3,509,076,823.80 | 96.14% | 主要是报告期盈利所致。 |
| 利润表项目 | 本期金额(元) | 上年同期金额(元) | 变动比例 | 变动原因说明 |
| 研发费用 | 66,130,618.04 | 41,894,818.06 | 57.85% | 主要是报告期研发支出增加所致。 |
| 财务费用 | 192,482,073.98 | 430,605,612.11 | -55.30% | 主要是报告期带息负债规模减少及利率降低,利息费用减少所致。 |
| 所得税费用 | 779,420,030.11 | 567,407,163.94 | 37.37% | 主要是报告期盈利增加、所得税增加所致。 |
| 现金流量表项目 | 本期金额(元) | 上年同期金额(元) | 变动比例 | 变动原因说明 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 34,557,220,400.16 | 24,509,545,352.53 | 40.99% | 主要是报告期铝商品销量增加、销价上涨所致。 |
| 收到的税费返还 | 126,326,758.10 | 45,742,303.79 | 176.17% | 主要是报告期收到的出口退税及留抵退税增加所致。 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 26,726,370,340.44 | 16,538,646,640.19 | 61.60% | 主要是报告期商品产量增加,同时原材料价格较同期有所上涨,原辅材料、能源采购等支出增加所致。 |
| 支付的各项税费 | 1,896,433,566.76 | 1,449,609,378.16 | 30.82% | 主要是报告期铝商品销量增加、销价上涨,本期盈利增加,缴纳的增值税、企业所得税等税金增加所致。 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 268,283,150.98 | 683,030,224.18 | -60.72% | 主要是上年在建项目逐步建成投产,本报告期项目建设投入较同期减少所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -268,187,419.38 | -674,654,098.95 | 60.25% | 主要是上年在建项目逐步建成投产,本报告期项目建设投入较同期减少所致。 |
| 取得借款收到的现金 | 1,540,000,000.00 | 3,990,000,000.00 | -61.40% | 主要是报告期借入借款减少所致。 |
| 偿还债务支付的现金 | 4,790,750,000.00 | 7,507,511,611.40 | -36.19% | 主要是报告期到期债务减少,偿还银行借款减少所致。 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 188,917,896.03 | 670,922,881.35 | -71.84% | 主要是报告期支付的融资租赁款项减少所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 415,982,284.11 | 119,168,048.72 | 249.07% | 主要是报告期公司盈利增加。 |

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 211,675 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0 | | | |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|--------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股数量 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押、标记 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 | 32.00% | 1,109,818,170 | 0 | — | — |
| 中国铝业股份有限公司 | 国有法人 | 10.10% | 350,290,778 | 350,290,778 | — | — |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 3.59% | 124,520,041 | 0 | — | — |
| 中央企业乡村产业投资基金股份有限公司 | 国有法人 | 2.50% | 86,556,169 | 0 | — | — |
| 全国社保基金一一八组合 | 其他 | 1.54% | 53,333,348 | 0 | — | — |
| 谭瑞清 | 境内自然人 | 0.94% | 32,500,000 | 0 | 质押 | 10,000,000 |
| 华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金 | 其他 | 0.91% | 31,404,715 | 0 | — | — |
| 广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金 | 其他 | 0.58% | 20,185,839 | 0 | — | — |
| 中国农业银行股份有限公司—大成新锐产业混合型证券投资基金 | 其他 | 0.48% | 16,742,345 | 0 | — | — |
| 中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 0.37% | 12,805,380 | 0 | — | — |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 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 | 1,109,818,170 | 人民币普通股 | 1,109,818,170 | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 124,520,041 | 人民币普通股 | 124,520,041 | | | |
| 中央企业乡村产业投资基金股份有限公司 | 86,556,169 | 人民币普通股 | 86,556,169 | | | |
| 全国社保基金一一八组合 | 53,333,348 | 人民币普通股 | 53,333,348 | | | |
| 谭瑞清 | 32,500,000 | 人民币普通股 | 32,500,000 | | | |
| 华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金 | 31,404,715 | 人民币普通股 | 31,404,715 | | | |
| 广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金 | 20,185,839 | 人民币普通股 | 20,185,839 | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—大成新锐产业混合型证券投资基金 | 16,742,345 | 人民币普通股 | 16,742,345 | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金 | 12,805,380 | 人民币普通股 | 12,805,380 | | | |
| 宣俊杰 | 11,082,722 | 人民币普通股 | 11,082,722 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 云南冶金集团股份有限公司与中国铝业股份有限公司同受中国铝业集团有限公司控制；公司未知其他股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 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有） | 云南冶金集团股份有限公司除通过普通证券账户持有 703,649,002 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 406,169,168 股；谭瑞清通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 600,000 股。 | | | | | |

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

（一）2022 年 7 月 24 日，云南冶金与中国铝业签订《股份转让协议》，云南冶金拟通过非公开协议方式将其所持有公司 658,911,907 股无限售流通股股份转让给中国铝业，本次协议转让股份占公司总股本的 19.00%，本次转让价格为人民币 10.11 元/股，转让总价为人民币 6,661,599,379.77 元。《股份转让协议》生效、本次权益变动后，云南冶金将不再为公司的控股股东，中国铝业将成为公司第一大股东并成为公司控股股东。公司穿透后的间接控股股东未发生变化，仍为中铝集团，实际控制人仍为国务院国有资产监督管理委员会。具体内容详见公司于 2022 年 7 月 25 日在指定信息媒体披露的《云南铝业股份有限公司关于控股股东股份转让暨控股股东拟变更的提示性公告》（公告编号：2022-036）。云南冶金、中国铝业于 2022 年 7 月 28 日分别披露了《云南铝业股份有限公司简式权益变动报告书》和《云南铝业股份有限公司详式权益变动报告书》。

（二）接供电部门通知，公司及下属电解铝企业自 2022 年 9 月 10 日起，以停槽方式开展用能管理。具体内容详见公司于 2022 年 9 月 14 日在指定信息媒体披露的《云南铝业股份有限公司关于公司受限电影响的公告》（公告编号：2022-043）。受限电影响，公司 2022 年 9 月电解铝产量减少约 1.48 万吨。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：云南铝业股份有限公司

2022 年 09 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 9 月 30 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,045,271,113.14 | 1,622,638,217.34 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,767,268.48 | 66,671,963.47 |
| 应收账款 | 348,277,064.93 | 34,692,444.05 |
| 应收款项融资 | 22,364,591.43 | 170,610,376.15 |
| 预付款项 | 219,594,994.31 | 103,539,208.60 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 83,634,353.84 | 67,868,865.71 |
| 其中：应收利息 | | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 4,562,156,266.38 | 3,041,709,471.97 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 38,168,001.48 | 252,764,515.69 |
| 流动资产合计 | 7,321,233,653.99 | 5,360,495,062.98 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 486,025,045.47 | 406,627,666.35 |
| 其他权益工具投资 | 48,680,763.30 | 64,444,535.92 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 25,607,618,212.53 | 25,250,131,305.27 |
| 在建工程 | 1,194,400,245.02 | 2,614,997,266.55 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 13,753,732.24 | 62,869,479.86 |
| 无形资产 | 3,207,276,261.62 | 3,235,665,150.61 |
| 开发支出 | 197,087.38 | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 147,971,676.07 | 60,230,444.81 |
| 递延所得税资产 | 364,555,354.48 | 500,454,164.23 |
| 其他非流动资产 | 300,410,809.51 | 297,486,307.46 |
| 非流动资产合计 | 31,370,889,187.62 | 32,492,906,321.06 |
| 资产总计 | 38,692,122,841.61 | 37,853,401,384.04 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 439,484,197.92 | 2,717,847,625.93 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 300,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 应付账款 | 4,444,697,125.93 | 5,037,637,261.39 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 578,898,020.94 | 303,475,750.53 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 416,973,735.02 | 305,167,773.51 |
| 应交税费 | 401,942,876.99 | 442,836,656.79 |
| 其他应付款 | 270,287,926.10 | 407,515,991.80 |
| 其中：应付利息 | 10,343,994.53 | 8,659,291.70 |
| 应付股利 | | 78,382,851.00 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,262,652,154.95 | 460,876,900.36 |
| 其他流动负债 | 75,256,742.72 | 40,964,324.44 |
| 流动负债合计 | 10,190,192,780.57 | 9,836,322,284.75 |
| 非流动负债： | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 3,096,000,000.00 | 6,667,050,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 2,255,324.36 | 5,122,107.80 |
| 长期应付款 | 990,000.00 | 1,286,728.41 |
| 长期应付职工薪酬 | 37,554,135.49 | 43,674,318.64 |
| 预计负债 | 149,129,737.84 | 128,325,941.41 |
| 递延收益 | 222,603,708.68 | 211,826,867.30 |
| 递延所得税负债 | 41,931,086.52 | 25,174,836.54 |
| 其他非流动负债 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | 3,558,463,992.89 | 7,090,460,800.10 |
| 负债合计 | 13,748,656,773.46 | 16,926,783,084.85 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 3,467,957,405.00 | 3,467,957,405.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 10,681,513,048.81 | 10,683,073,048.81 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -54,564,869.69 | -44,215,204.09 |
| 专项储备 | 154,469,065.86 | 136,758,288.15 |
| 盈余公积 | 452,704,842.56 | 452,704,842.56 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 6,882,770,931.90 | 3,509,076,823.80 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 21,584,850,424.44 | 18,205,355,204.23 |
| 少数股东权益 | 3,358,615,643.71 | 2,721,263,094.96 |
| 所有者权益合计 | 24,943,466,068.15 | 20,926,618,299.19 |
| 负债和所有者权益总计 | 38,692,122,841.61 | 37,853,401,384.04 |

法定代表人：张正基

主管会计工作负责人：路增进

会计机构负责人：唐正忠

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额（经重述） |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 37,548,952,694.56 | 32,204,668,581.03 |
| 其中：营业收入 | 37,548,952,694.56 | 32,204,668,581.03 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 32,505,122,974.91 | 26,533,170,789.03 |
| 其中：营业成本 | 31,433,288,446.02 | 25,257,040,958.83 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 270,735,154.58 | 234,943,660.72 |
| 销售费用 | 52,952,014.45 | 43,759,698.88 |

| | | |
|-----------------------------|------------------|-------------------|
| 管理费用 | 489,534,667.84 | 524,926,040.43 |
| 研发费用 | 66,130,618.04 | 41,894,818.06 |
| 财务费用 | 192,482,073.98 | 430,605,612.11 |
| 其中：利息费用 | 227,457,924.54 | 443,376,290.53 |
| 利息收入 | 29,722,211.64 | 22,177,937.33 |
| 加：其他收益 | 36,593,125.56 | 21,598,103.72 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 79,267,319.02 | -6,696,906.74 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 79,397,379.12 | -6,761,912.41 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 14,184,084.99 | 468,482.59 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -40,333.61 | -1,161,994,264.72 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -148,455.18 | 2,512,902.24 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 5,173,685,460.43 | 4,527,386,109.09 |
| 加：营业外收入 | 3,270,632.27 | 1,885,506.00 |
| 减：营业外支出 | 870,830.18 | 3,105,028.86 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 5,176,085,262.52 | 4,526,166,586.23 |
| 减：所得税费用 | 779,420,030.11 | 567,407,163.94 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 4,396,665,232.41 | 3,958,759,422.29 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 4,396,665,232.41 | 3,958,759,422.29 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | 3,763,291,200.16 | 3,245,839,984.59 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | 633,374,032.25 | 712,919,437.70 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -10,349,665.60 | 12,138,043.67 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -10,349,665.60 | 12,138,043.67 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -15,763,772.62 | 12,432,586.14 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | -15,763,772.62 | 12,432,586.14 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 5,414,107.02 | -294,542.47 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | 5,414,107.02 | -294,542.47 |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 4,386,315,566.81 | 3,970,897,465.96 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | 3,752,941,534.56 | 3,257,978,028.26 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | 633,374,032.25 | 712,919,437.70 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 1.09 | 1.04 |
| （二）稀释每股收益 | 1.09 | 1.04 |

法定代表人：张正基

主管会计工作负责人：路增进

会计机构负责人：唐正忠

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | 34,557,220,400.16 | 24,509,545,352.53 |
| 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 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 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 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 126,326,758.10 | 45,742,303.79 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 174,527,635.91 | 335,230,367.36 |
| 经营活动现金流入小计 | 34,858,074,794.17 | 24,890,518,023.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 26,726,370,340.44 | 16,538,646,640.19 |
| 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 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | 1,311,014,219.11 | 1,310,050,038.09 |
| 支付的各项税费 | 1,896,433,566.76 | 1,449,609,378.16 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 223,837,425.73 | 257,528,405.72 |
| 经营活动现金流出小计 | 30,157,655,552.04 | 19,555,834,462.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,700,419,242.13 | 5,334,683,561.52 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 120,731.60 | 5,283,185.23 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,512,940.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 120,731.60 | 8,796,125.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 268,283,150.98 | 683,030,224.18 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 25,000.00 | 420,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 268,308,150.98 | 683,450,224.18 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -268,187,419.38 | -674,654,098.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 48,600,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 48,600,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 1,540,000,000.00 | 3,990,000,000.00 |

| | | |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 50,000,000.00 | 4,500,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,590,000,000.00 | 4,043,100,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 4,790,750,000.00 | 7,507,511,611.40 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 631,771,774.93 | 405,006,795.63 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 78,382,851.00 | 24,300,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 188,917,896.03 | 670,922,881.35 |
| 筹资活动现金流出小计 | 5,611,439,670.96 | 8,583,441,288.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4,021,439,670.96 | -4,540,341,288.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 5,190,132.32 | -520,125.47 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 415,982,284.11 | 119,168,048.72 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,546,397,767.05 | 541,354,547.24 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,962,380,051.16 | 660,522,595.96 |

法定代表人：张正基

主管会计工作负责人：路增进

会计机构负责人：唐正忠

（二）上年同期数重述调整情况说明

2021年11月2日，财政部会计司发布《2021年第五批企业会计准则实施问答》明确规定：“1. 通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在利润表“营业成本”项目中列示”；“2. 不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时应当按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。与存货的生产和加工相关的固定资产日常修理费用按照存货成本确定原则进行处理，行政管理部门、企业专设的销售机构等发生的固定资产日常修理费用按照功能分类计入管理费用或销售费用”。

2021年12月30日财政部发布关于印发《企业会计准则解释第15号》的通知（财会〔2021〕35号），企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第14号—收入》、《企业会计准则第1号—存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。

运输成本列示：

| 会计政策变更的内容 | 合并 | |
|------------------------------------------------------|------------|-----------------|
| | 受影响的报表项目名称 | 上年同期影响金额（元） |
| 针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行销售合同而发生的运输成本，将其自销售费用全部重分类至营业成本 | 销售费用 | -502,217,154.00 |
| | 营业成本 | 502,217,154.00 |

修理费的列示：

| 会计政策变更的内容 | 合并 | |
|--------------------------------------------|------------|-----------------|
| | 受影响的报表项目名称 | 上年同期影响金额（元） |
| 针对与存货生产和加工相关的固定资产日常修理费用按照存货成本确定原则计入相关资产的成本 | 管理费用 | -443,355,730.29 |
| | 营业成本 | 443,355,730.29 |

试运行销售确认收入和成本：

| 会计政策变更的内容 | 合并 | |
|----------------------|------------|-------------|
| | 受影响的报表项目名称 | 上年同期影响金额（元） |
| 对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计 | | |

| | | |
|------------------------------------------------|-----------------|---------------|
| 处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出 | 营业收入 | 82,279,923.10 |
| | 营业成本 | 65,999,954.39 |
| | 本年利润 | 16,279,968.71 |
| | 其中：归属于母公司股东的净利润 | 14,034,424.27 |
| | 少数股东损益 | 2,245,544.44 |

（三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

云南铝业股份有限公司董事会

2022 年 10 月 25 日