



云南铝业股份有限公司
YUNNAN ALUMINIUM CO.,LTD.

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人许波、主管会计工作负责人陈德斌及会计机构负责人(会计主管人员)唐正忠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司可能面临的风险和应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	49
第九节 公司债相关情况.....	51

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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
云南省国资委	指	云南省人民政府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
文山铝业	指	云南文山铝业有限公司
泽鑫铝业	指	云南云铝泽鑫铝业有限公司
源鑫炭素	指	云南源鑫炭素有限公司
浩鑫铝箔	指	云南浩鑫铝箔有限公司
云铝国际	指	云铝国际有限公司
绿源慧邦	指	云南云铝绿源慧邦工程技术有限公司
云铝物流	指	云南云铝物流投资有限公司
涌鑫铝业	指	云南云铝涌鑫铝业有限公司
润鑫铝业	指	云南云铝润鑫铝业有限公司
海鑫铝业	指	云南云铝海鑫铝业有限公司
消鑫铝业	指	曲靖云铝消鑫铝业有限公司
溢鑫铝业	指	鹤庆溢鑫铝业有限公司
云南亚能	指	云南亚能碳资产管理有限公司
泓鑫铝业	指	云南云铝泓鑫铝业有限公司
沥鑫铝业	指	云南云铝沥鑫铝业有限公司
汇鑫经贸	指	云南云铝汇鑫经贸有限公司
矿产资源	指	云南云铝矿产资源开发投资有限公司
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	饶罡	王冀爽
联系地址	云南省昆明市呈贡区七甸街道云南铝业股份有限公司	云南省昆明市呈贡区七甸街道云南铝业股份有限公司
电话	0871-67455268	0871-67455923
传真	0871-67455605	0871-67455605
电子信箱	raog@ylgf.com	wangjs@ylgf.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒ 不适用

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	10,484,712,042.80	10,110,281,113.01	3.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,264,361.22	148,595,503.51	-67.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,227,994.24	135,957,680.52	-72.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,721,145,520.54	860,908,942.27	99.92%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.06	-66.67%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.06	-66.67%
加权平均净资产收益率	0.49%	1.58%	-1.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	37,027,999,202.22	35,877,405,580.95	3.21%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,801,825,273.64	9,868,340,853.52	-0.67%

五、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

2、同时按照境外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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外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。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

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）	3,916,147.54	不适用
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	不适用
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）	8,445,129.54	不适用
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	不适用
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	不适用
非货币性资产交换损益	0.00	不适用
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	不适用
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	不适用
债务重组损益	0.00	不适用

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	不适用
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	不适用
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	0.00	不适用
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	不适用
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	不适用
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	不适用
对外委托贷款取得的损益	0.00	不适用
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	不适用
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	不适用
受托经营取得的托管费收入	0.00	不适用
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,733,377.93	不适用
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	不适用
减：所得税影响额	2,643,685.14	不适用
少数股东权益影响额（税后）	414,602.89	不适用
合计	11,036,366.98	--

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

公司报告期不存在将根据《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、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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

1.公司所从事的主要业务和主要产品

报告期内，公司主要业务和产品没有重大变化，主要业务是铝土矿开采、氧化铝生产、铝冶炼、铝加工及铝用炭素生产，主要产品有氧化铝、铝用炭素、重熔用铝锭、铝圆杆、铝合金、铝板带箔等。

2.主要产品用途

产品名称	主要用途
氧化铝	主要成分为三氧化二铝，用于熔盐电解法生产金属铝，也是生产刚玉、陶瓷、耐火材料等的重要原料。
铝用炭素	电解铝行业重要的、不可或缺的原材料。
重熔用铝锭	是生产铝制品的主要原料，重熔后用于铝产品的初级加工及深加工。
铝圆杆	用于电力、通讯、机械等行业用电线、电缆和线管等的生产。
铝合金	铸造铝合金、变形铝合金产品，主要用于汽车及机械用铸造、变形加工等铝合金材料。
铝板带	用于建筑材料、包装材料、汽车散热片、波纹瓦、空调散热片、电子产品等铝制产品的生产。
铝箔	用于电容器、电池箔、软包装（食品、药品、日用品等）。

3. 经营模式及业绩驱动主要因素

公司构建了集铝土矿开采、氧化铝生产、电解铝冶炼、铝加工及铝用炭素制品生产为一体的较为完整铝产业链，在此基础上，公司还着眼铝消费领域不断扩大的趋势，积极拓展产品市场，成功开发出了铝合金焊材、新能源动力电池用铝箔、食品药品包装箔、宽幅铝箔坯料等具有较强竞争力的新产品，正在实施中高端铝合金新材料、航空及轨道交通用铝合金新材料、汽车及发动机铝合金零部件和民用铝合金产品等工程建设及产品开发项目，不断向下游铝合金材料、精深加工和终端应用产品为主的铝深加工领域延伸，持续提升公司绿色低碳水电铝材一体化产业价值链。

近年来，公司围绕构建“低成本、差异化”竞争优势，加快实施“绿色低碳水电铝材一体化”发展战略，依托文山州丰富的铝土矿资源优势，积极提升上游铝土矿、氧化铝资源保障能力，依托云南省独一无二的清洁、绿色水电资源优势，优化提升中游绿色低碳水电铝产能；并通过股权投资、开放合作等多种形式，推动公司产业链向下游精深加工及新能源、新材料领域延伸，努力提升下游铝精深加工盈利能力，从而不断完善绿色低碳水电铝材一体化产业链，推动公司发展质量和效益的进一步提高。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

1.资源保障有力，低成本竞争优势明显

近年来，公司在省内和周边地区加快推进铝土矿资源地质找矿、矿权收购和资源整合等工作，大力实施资源掌控与开发战略，逐步构建起了较为明显的资源保障优势。公司全资子公司文山铝业铝土矿保有资源储量约1.7亿吨，预计“十三五”期间还将实现资源增储至3亿吨以上，依托自有铝土矿资源优势，文山铝业氧化铝产能约140万吨/年，为公司水电铝产业发展提供较强的铝土矿—氧化铝资源保障；同时公司阳极炭素产能将在今年内达到80万吨/年。公司在铝土矿—氧化铝及阳极炭素方面的资源优势将为公司控制生产成本，规避大宗原辅料价格波动风险提供坚强保障。

2.清洁水电能源优势突出，能源成本竞争优势提升潜力大

能源支撑是发展铝产业最重要的基础条件，2017年底，云南省全口径装机容量约9000万千瓦，其中，水电约6230.88万千瓦、风电约823.94万千瓦、太阳能约235.3万千瓦、清洁能源装机占比约84%，2017年发电量约2958.4亿千瓦时，其中，水电发电量约2502.3亿千瓦时、风电发电量约为188.4亿千瓦时、太阳能发电量为28亿千瓦时，可再生能源发电占比约91.90%。全省电力装机容量快速增长，而电力市场需求增长乏力，云南省还面临电力供应总体过剩的实际情况。据统计，2015年、2016年和2017年云南省实际弃水电量分别为153亿千瓦时、315亿千瓦时和289.7亿千瓦时，可以预测云南省未来一段时期水电仍将维持供大于求、快速增长的大趋势，电价仍有下降空间。公司作为南方电网用电量最大的工业企业，通过大力实施电力市场化交易较大幅度降低了用电成本。利用云南丰富的低成本水电能源优势发展清洁载能产业，将为公司未来参与低成本竞争，实现绿色低碳协调发展创造更为有利的条件。

3.科技环保领先，低碳发展优势凸显

公司的电力供应几乎全部来自水电，每生产一吨铝，用水电比用传统煤电减排二氧化碳约13吨，是全

球碳排放最低的铝企业之一。同时公司已形成相对完整的“产学研”科技研发体系，公司下属各企业均建立了省级技术中心，拥有“绿色铝冶炼省级工程技术中心”和铝板带院士工作站。公司拥有“低温低电压铝电解新技术”、“中高强度、宽幅铝合金板带工艺开发及产业化”、“铝工业烟气脱硫脱氟”等一批具有自主知识产权的核心技术，各项经济技术、环保指标处于国际领先水平。公司电解铝综合交流电单耗比全行业平均值低约400千瓦时/吨。

4.“一带一路”区位优势独特，市场优势和物流成本竞争优势日渐突出

铝工业是大物流量的工业产业，对交通条件要求高，物流成本影响大。公司毗邻传统的主要铝消费市场华南地区，以及市场潜力巨大的西南地区，公司铝产业均布局于主要铁路、公路干线附近，交通运输保障力较强，原料和产品运输便捷，有利于公司就近开拓市场、降低产品销售和原辅料采购物流费用。未来，随着“一带一路”和云南“面向南亚、东南亚开放的辐射中心”对外开放战略的加快推进，云南从对外开放的末梢变成了对外开放最前沿，成为连接东南亚、南亚和我国内陆广大地区的中心区域，为公司用好用足东南亚、南亚“两种资源”、“两个市场”，创造了更为有利的条件。

5.管理水平持续提升，品牌优势日益凸显

公司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、IATF16949质量管理体系、ISO50001能源管理体系六大标准管理体系，形成了一整套规范化、标准化、科学化管理系统。目前，公司是国内最大A356铸造铝合金的优质生产商和供应商，铝板带材主打产品铝箔坯料已成为全国为数不多的优质铝箔-毛料生产企业和供应商，超薄铝箔系列产品影响力持续增强。公司“云铝及图”商标成为集中国驰名商标、云南省著名商标和昆明市知名商标于一体的“三级名标”；公司依托铝产品全流程的绿色低碳制造和质量比较优势，已在市场中塑造了高品质绿色铝产品供应商的良好形象，进一步提升了公司品牌影响力和市场占有率，努力打造差异化品牌竞争优势。

6.水电铝材一体化产业链综合竞争优势明显

目前，公司已经形成了贯穿铝产业上中下游，涵盖矿石采选、氧化铝生产、铝冶炼、铝精深加工和炭素辅助产品生产的完整产业链，其中氧化铝产能达140万吨/年，阳极炭素产能60万吨/年、电解铝产能160万吨/年，铝合金和铝加工产能超过80万吨/年，这将有利于公司发挥整体协同效应，减少中间原材料加工费用，控制上游产品价格周期性波动风险，有利于挖掘降本空间，寻求新的利润增长点，提高公司整体抗风险能力和可持续发展能力。随着公司昭通水电铝项目、鹤庆水电铝项目、源鑫炭素60万吨炭素项目二期35万吨工程等重点项目的逐步投产，公司到2018年底前将形成电解铝产能210万吨/年、阳极炭素90万吨/年、铝合金及铝加工产能超过100万吨/年，公司绿色低碳水电铝材一体化产业链综合竞争优势将更加凸显。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

1. 上半年生产经营情况

2018年上半年，在面临主要原辅料价格大幅上涨等不利形势下，公司紧紧围绕“优平台、控风险、强创新、抓落实、促跨越”的年度工作主题，持续抓好生产经营和产业发展各项工作，夯实基础管理，大力推进重点项目建设和降本增效，保持了公司整体稳健运行。2018年一季度，铝价处于相对低位，同时氧化铝、石油焦、阳极炭块等大宗原辅材料价格上涨幅度较大，导致公司出现了亏损。2018年二季度以来，公司紧紧抓住了铝产品市场持续回升及大宗原辅料价格下降等各种有利条件，从挖潜降本、提质增效、改革创新等方面采取了有力措施，不断优化生产组织和成本控制，经营业绩持续改善，二季度当期实现了一定幅度盈利，并确保了公司2018年上半年实现整体盈利。主要工作情况如下：

一是公司主要产品产量均有增长，产品结构不断优化。氧化铝产量完成61.2万吨，同比增长63.64%；炭素制品产量完成30.41万吨，同比增长24.80%；原铝产量完成76.73万吨，同比增长3.36%；铝合金及铝加工产品产量完成34.95万吨，同比增长13.69%；铝板带箔产量完成6.34万吨，同比增长42.58%。二是经营降本创效成效显著。通过加强市场分析研判，把握好采购时机和节奏，优化拓展采购渠道，最大限度化解主要原辅料市场供应紧张和价格上涨给公司带来的采购成本上升压力。依托公司绿色低碳水电铝品牌优势，实施高品质化和区域化销售策略，高品质铝锭销量同比增长约33%，公司周边省份及省内市场销量同比增长35.06%，占公司铝产品销量比例超过40%，增强了产品盈利能力，降低了产品销售物流费用。三是公司着力推进昭通水电铝、鹤庆水电铝、源鑫炭素二期、14kt/a交通及航空用高端铝合金焊材等重点项目建设，持续优化完善绿色低碳水电铝材一体化产业链。报告期内，实现营业收入104.85亿元，实现利润总额0.45亿元，实现净利润0.53亿元，归属于母公司所有者的净利润0.48亿元。报告期内，公司利润构成未发生重大变化。

2. 下半年生产经营工作重点目标和措施

下半年，公司将继续围绕“优平台、控风险、强创新、抓落实、促跨越”的年度工作主题，充分发挥各种有利因素，大力抓好降本增效，大力提升经营业绩，努力实现全年较好盈利目标。预计下半年，公司将生产氧化铝约80万吨，生产原铝约93万吨，生产铝加工产品约38万吨，生产炭素制品约30万吨，下半年公司将采取以下重点工作措施：

一是大力抓好降本增效，进一步优化生产组织，对标行业先进企业，扎实开展提质增量，确保公司氧化铝、原铝产能实现满负荷生产，同时在铝加工方面不断优化产品结构，努力实现降本增效。

二是加强市场分析研判，优化制定采购策略，控制公司采购成本；在销售方面积极实施好公司产品高纯化、合金化、定制化、区域化营销策略，在稳健经营的基础上充分发挥经营降本创效功能。

三是抓好铝土矿资源增储工作，加快实施文山中低品位铝土矿综合利用项目，不断提高矿产资源供给能力；全力以赴加快昭通水电铝项目、鹤庆水电铝项目等重点项目建设，不断优化完善公司水电铝材一体化产业链，推动公司实现高质量发展。

四是确保股票市场再融资工作按计划顺利实施；同时，进一步创新融资方式，拓展融资渠道，在保障公司生产经营和项目建设资金需求的基础上，最大限度控制公司融资成本。

五是发挥党委把方向、管大局、保落实作用，进一步促进公司生产经营和项目建设各项工作的有序开展。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	10,484,712,042.80	10,110,281,113.01	3.70%	主要变动原因是本期铝产品销量和销价均较上年同期增加所致。
营业成本	9,355,670,303.82	8,997,328,083.63	3.98%	主要变动原因是本期铝产品销量增加、原材料单价上涨和销量增加使产品成本上升所致。
销售费用	222,909,860.80	184,676,346.24	20.70%	主要是因为报告期内公司产品销量增加使运输费等增加所致。
管理费用	425,066,451.84	286,875,468.76	48.17%	主要是因为报告期内公司大修理费等增加所致。
财务费用	374,460,186.27	371,074,325.79	0.91%	主要原因是公司借款费用有所增加。
所得税费用	-8,193,676.38	58,278,055.27	-114.06%	主要变动原因是本期利润总额较上年同期减少所致。
研发投入	10,825,650.07	2,674,616.44	304.76%	主要变动原因是本期研发支出有所增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	1,721,145,520.54	860,908,942.27	99.92%	主要变动原因是本期产品价格上涨及贷款回收良好所致。
投资活动产生的现金流量净额	-2,037,915,138.74	-903,175,572.01	125.64%	主要变动原因是本期 600kt/a 氧化铝技术升级提产增效项目、鲁甸 6.5 级地震灾后恢复重建水电铝项目等投入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	206,304,146.68	-778,752,306.29	-126.49%	主要变动原因是公司融资租赁等融资款有所增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-105,317,141.33	-823,628,791.29	-87.21%	主要变动原因是本期建设项目现金投入增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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	5,605,341,633.45	5,058,670,614.90	9.75%	48.88%	52.78%	-2.31%
铝材加工行业	4,436,768,778.50	3,916,681,766.75	11.72%	22.09%	26.98%	-3.40%
贸易及其他	442,601,630.85	380,317,922.17	14.07%	-83.67%	-85.38%	10.04%
合计	10,484,712,042.80	9,355,670,303.82	10.77%	3.70%	3.98%	-0.24%

分产品						
电 解 铝	5,605,341,633.45	5,058,670,614.90	9.75%	48.88%	52.78%	-2.31%
铝加工产品	4,436,768,778.50	3,916,681,766.75	11.72%	22.09%	26.98%	-3.40%
其他	442,601,630.85	380,317,922.17	14.07%	-83.67%	-85.38%	10.04%
合计	10,484,712,042.80	9,355,670,303.82	10.77%	3.70%	3.98%	-0.24%
分地区						
国内	10,223,723,501.51	9,113,328,235.62	10.86%	6.64%	7.41%	-0.64%
国外	260,988,541.29	242,342,068.20	7.14%	-50.12%	-52.74%	5.15%
合计	10,484,712,042.80	9,355,670,303.82	10.77%	3.70%	3.98%	-0.24%

三、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,899,383.00	10.86%	主要是参股公司分红所致	是
公允价值变动损益	361,000.00	0.80%	主要是套期保值期货持仓浮动盈利	是
资产减值	14,229,844.87	31.56%	主要是计提坏账准备、存货跌价等所致	否
营业外收入	3,430,290.15	7.61%	主要是取得政府补助	否
营业外支出	1,696,912.22	3.76%	主要是固定资产报废损失及扶贫捐赠款等	否

四、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	4,124,629,034.89	11.14%	3,605,386,634.07	11.24%	-0.10%	不适用
应收账款	425,799,091.53	1.15%	694,334,969.49	2.16%	-1.01%	不适用
存货	4,048,334,771.37	10.93%	3,558,095,941.21	11.09%	-0.16%	不适用
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	不适用
长期股权投资	312,980,508.37	0.85%	207,182,940.62	0.65%	0.20%	不适用
固定资产	17,245,019,755.01	46.57%	17,079,550,759.10	53.22%	-6.65%	主要原因是累计折旧增加所致。
在建工程	4,963,594,925.32	13.40%	2,397,517,186.34	7.47%	5.93%	主要原因是在建项目按计划投入所致。
短期借款	8,232,926,339.06	22.23%	5,091,125,290.33	15.87%	6.36%	主要原因是向银行借入短期流动资金增加所致。
长期借款	4,472,518,917.25	12.08%	3,014,390,812.00	9.39%	2.69%	主要原因是向银行借入项目借款等所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

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
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	54,642,250.94	0.00	-2,177,937.98	0.00	0.00	0.00	52,464,312.96
金融资产小计	54,642,250.94	0.00	-2,177,937.98	0.00	0.00	0.00	52,464,312.96
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	54,642,250.94	0.00	-2,177,937.98	0.00	0.00	0.00	52,464,312.96
金融负债	2,199,950.00	0.00	-2,183,200.00	0.00	0.00	0.00	16,750.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见财务报告附注七、77。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,108,491,977.72	947,733,786.84	122.48%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
云南文山铝业有限公司	铝土矿资源开发、开采等	增资	400,000,000.00	100.00%	募集资金	——	长期	氧化铝	已完成增资	0.00	0.00	否	2016 年 10 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
云南源鑫炭素有限公司	炭素制品	增资	100,000,000.00	100.00%	募集资金	——	长期	炭素制品	已完成增资	0.00	0.00	否	2016 年 10 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
云南云海鑫铝业有限公司	重熔用铝锭及铝加工制品、有色金属产品贸易	增资	202,000,000.00	63.99%	自有资金	彝良驰宏矿业有限公司、昭通市城市建设投资开发有限公司	长期	铝产品	已完成增资	0.00	0.00	否	2016 年 12 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
鹤庆溢鑫铝业有限公司	重熔用铝锭及铝加工制品、有色金属产品贸易	增资	461,000,000.00	70.95%	自有资金	云南文山铝业有限公司、鹤庆县工业投资有限公司、杨文泽、孔令成、段翔龙	长期	铝产品	已完成增资	0.00	0.00	否	2017 年 07 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
云南创能斐源金属燃料电池	铝空气能源系统及其配套产	新设	2,000,000.00	32.00%	自有资金	上海佐永新能源科技有限公司、PHINERGY LTD	长期	新能源、新材料	已完成出资	0.00	0.00	否	2018 年 02 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn



文

有限公司	品的研发、生产及销售													
云南亚能碳资产管理有限公司	碳资产开发经营管理	增资	1,230,000.00	41.00%	自有资金	云南鼎上正商贸有限公司、广州市广钜成投资有限公司、云南冶金投资有限公司、云南冶金金水资产经营有限公司	长期	碳资产开发管理服务	已完成增资	0.00	0.00	否	2017 年 06 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn
云南云铝绿源慧邦工程技术有限公司	炉窑工程	增资	20,000,000.00	100.00%	自有资金	——	长期	炉窑工程施工、维修	已完成增资	0.00	0.00	否		
合计	--	--	1,186,230,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--



3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目名称及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
600kt/a 氧化铝技术升级提产增效项目	自建	是	铝行业	336,721,386.65	1,663,040,932.61	募集资金和其他	95.00%	0.00	0.00	不适用	2016 年 10 月 22 日 http://www.cninfo.com.cn
高精超薄铝箔项目	自建	是	铝行业	100,161,200.42	406,490,810.58	金融机构贷款和其他	75.00%	0.00	0.00	不适用	2016 年 10 月 22 日 http://www.cninfo.com.cn
60 万吨炭素项目二期 35 万吨/年工程	自建	是	铝行业	51,005,523.03	233,616,426.72	募集资金和其他	77.30%	0.00	0.00	不适用	2014 年 09 月 23 日 http://www.cninfo.com.cn
鲁甸 6.5 级地震灾后恢复重建 70 万吨/年水电铝项目一期 35 万吨/年工程	自建	是	铝行业	350,957,331.47	790,730,559.11	金融机构贷款和自有资金	13.75%	0.00	0.00	不适用	2016 年 12 月 13 日 http://www.cninfo.com.cn
绿色低碳水电铝加工一体化鹤庆项目	自建	是	铝行业	333,295,940.06	342,587,455.49	金融机构贷款和自有资金	14.56%	0.00	0.00	不适用	2017 年 07 月 18 日 http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	1,172,141,381.63	3,436,466,184.51	--	--	0.00	0.00	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	02068	中铝国际	62,727,444.14	公允价值计量	54,642,250.94	0.00	-2,177,937.98	0.00	0.00	0.00	52,464,312.96	可供出售金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			62,727,444.14	--	54,642,250.94	0.00	-2,177,937.98	0.00	0.00	0.00	52,464,312.96	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2012 年 06 月 20 日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			不适用										

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

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	报告期内购入金额	报告期内售出金额	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
云铝股份	否	否	沪铝套期保值	22,162	2018 年 01 月 01 日	2018 年 06 月 30 日	22,162	54,736	49,405	0.00	0.00	0.00%	-424
云铝股份	否	否	伦铝套期保值	0	2018 年 01 月 01 日	2018 年 06 月 30 日	0.00	3,698	3,700	0.00	0.00	0.00%	2
合计				22,162	--	--	22,162	58,434	53,105	0.00	0.00	0.00%	-422
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）				2017 年 2 月 17 日、2018 年 3 月 20 日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）				不适用									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				公司开展期货套期保值交易选择在上海期货交易所和境外的伦敦金属交易所进行，交易所和经纪机构分别受中国证监会和英国金融监管局监管，所进行的交易均是场内交易；所选择的境内和境外期货经纪机构是运作规范、市场信誉好、成立时间较长的公司。因此公司期货套期保值持仓的流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等风险性较低，可通过跟踪以上情况的发展变化来进行控制。公司期货套期保值持仓的风									

文

险等)	险主要是市场价格变动带来的风险。公司进行的期货交易为套期保值交易，交易以实货需要为基础，持仓风险在与实货对冲后减小。此外，公司通过建立和严格执行相关管理制度，尤其是风险管理制度，严格按实货需要和保证金规模多条件控制套期保值持仓规模，通过建立风险测算系统、风险报告制度和风险处理程序，对持仓风险进行防范和控制。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	2018 年 1 月 2 日 上海期货交易所 15245 元/吨 2018 年 1 月 2 日 LME 2265 美元/吨 2018 年 6 月 29 日 上海期货交易所 14185 元/吨 2018 年 6 月 29 日 LME 2132 美元/吨
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	1.公司以套期保值为目的的衍生品投资，指定相关部门评估投资风险，分析衍生品投资的可行性与必要性；制定的套期保值计划和外汇风险敞口符合公司生产经营实际，组织机构健全、完善，业务流程符合相关规定，不存在损害公司和全体股东利益情况； 2.所采取的程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云南文山铝业有限公司	子公司	铝土矿资源开发及氧化铝生产等	2,700,000,000	9,497,859,660.03	3,718,693,144.75	934,433,146.53	31,488,876.33	26,777,488.62
云南云铝泽鑫铝业有限公司	子公司	铝及铝加工制品	1,106,263,886	3,653,791,222.18	1,317,678,761.49	1,951,564,854.62	2,636,225.24	-236,567.55
云南云铝润鑫铝业有限公司	子公司	铝及铝加工制品	1,463,731,839	3,475,394,837.07	793,557,059.90	1,867,018,693.55	-12,751,385.91	-10,554,568.70



文

云南云铝涌鑫铝业有限公司	子公司	铝及铝加工制品	1,435,064,727	3,646,084,419.49	975,998,255.84	2,027,419,279.26	4,941,679.22	17,359,494.47
云南源鑫炭素有限公司	子公司	铝用炭素制品	850,000,000	2,776,023,452.02	882,098,231.57	750,689,134.57	-46,002,436.03	-33,794,233.21
云南浩鑫铝箔有限公司	子公司	铝及铝加工制品	937,630,500	1,691,602,853.04	841,553,754.83	298,037,538.04	949,616.11	726,978.15
曲靖云铝涌鑫铝业有限公司	子公司	铝及铝加工制品	4,776,000,000	1,416,924,988.90	10,718,901.36	2,494,415,922.22	53,750,998.02	55,155,508.70

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
云南云铝矿产资源开发投资有限公司	投资设立	更好地统筹管理公司矿产资源地质勘查、矿权运营、绿色矿山建设、资源开发等工作,进一步提高公司矿产资源保障能力。

主要控股参股公司情况说明

不适用。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 产品价格波动风险

公司主要产品为铝锭和铝加工产品，其价格波动将影响公司的盈利水平。

针对该风险，公司一是实施“绿色低碳水电铝”品牌战略和“产品高质量”战略，进一步加大新产品、新工艺的研发、推广和应用，推动公司产品向高精尖方向发展，提升盈利能力；二是创新营销模式，实施好区域化销售策略，积极维护和拓展销售渠道，努力提高产品市场占有率和产品销售价格；三是切实发挥期货市场套期保值作用，将公司铝锭、铝加工产品价格波动风险控制在适度范围内。

2. 大宗原辅料价格波动风险

受国家宏观政策调控及市场供求关系的影响，将给公司氧化铝、阳极炭素、石油焦、金属硅等大宗原辅料采购带来价格波动风险，很大程度上影响公司铝产品的生产成本，从而对公司经营业绩产生较大影响。

针对该风险，公司一是密切关注宏观经济形势，加强市场分析和前瞻性研究，把握好采购时机和节奏，利用套期保值工具，控制氧化铝等大宗原辅材料采购成本。同时依托公司采购原辅料规模大、议价能力强的优势，加强与供应商的战略合作，通过合理选择采购渠道，努力降低大宗原辅料价格波动给公司带来的经营风险。二是提高氧化铝及铝用炭素阳极的供应保障能力，进一步强化成本控制，有效规避大宗原辅料采购带来的价格波动风险。

3. 电价调整风险

电解铝生产耗电量大，电力成本占电解铝生产成本的比重高，如电价上调，将给公司带来较大的成本上升风险。

针对该风险，公司继续实施电力市场化交易方式来最大限度控制公司的用电成本，降低电价上涨给公司经营带来的不利影响。

4. 环保政策风险

随着国家《中华人民共和国环境保护法》、《控制污染物排放许可证制实施方案》及相应配套法律法规的深入实施，环保相关部门的监管与执法愈加严厉，对公司的环境保护能力提出了新的更高要求与挑战。

针对该风险，近年来，公司已在严格落实国家环境保护各项政策措施的基础上，制定了优于国家、行业标准的环保控制指标，公司主导技术和关键指标持续领先，在同行业内具有了一定的比较优势；公司将继续依托自身使用水电的优势及自身环保技术领先优势，进一步优化绿色循环产业链，在各个生产环节实施绿色低碳生产，规避环保风险。

第五节 重要事项

一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	44.24%	2018 年 04 月 10 日	2018 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.72%	2018 年 05 月 09 日	2018 年 05 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	云南冶金集团股份有限公司	股改承诺	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；上述三十六个月届满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的数量占公司股份总数的比例在十二个月不超过百分之五，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，将根据国家相关管理制度和办法及时提出并实施管理层股权激励。	2006 年 05 月 19 日	长期有效	截止目前，公司控股股东严格履行其承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行	云南冶金集团股份	2015	1. 公司控股股东冶金集团承诺在	2015 年 06	2015 年 6 月	履行完毕

或再融资时所 作承诺	有限公司	年非 公开 发行 股票 承诺	2015 年公司非公开发行取得的股份自股份发行结束之日起 36 个月不得转让。2.基于公司非公开发行所取得的云铝股份的股份因云铝股份分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的云铝股份的股份亦受上述承诺的约束。	月 10 日	10 日至 2018 年 6 月 9 日	
	云南冶金集团股份 有限公司	2015 年非 公开 发行 股票 承诺	若浩鑫铝箔合并报表 2015 年度、2016 年度、2017 年度三年累计的实际利润数未能达到盈利预测的累计净利润数,则由冶金集团在浩鑫铝箔 2017 年度的专项审计报告正式出具后的 10 个工作日内进行业绩补偿。	2015 年 06 月 12 日	2015 年 6 月 12 日至 2017 年 12 月 31 日	根据瑞华会计师事务所 2018 年 5 月 15 日出具的《关于云南铝业股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》,冶金集团需向公司支付业绩补偿款 66,222,326.31 元,2018 年 5 月 28 日,公司已收到冶金集团支付的业绩补偿款,冶金集团业绩补偿承诺已履行完毕。
	云南冶金集团股份 有限公司	2016 年非 公开 发行 股票 承诺	公司控股股东冶金集团承诺在 2016 年公司非公开发行取得的股份自股份发行结束之日起 36 个月不得转让。	2016 年 11 月 21 日	2016 年 11 月 21 日至 2019 年 11 月 20 日	截止目前,公司控股股东严格履行其承诺。
	公司董事、高管	2018 年非 公开 发行 股票 承诺	1.承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;2.承诺对本人的职务消费行为进行约束;3.承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动;4.承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;5.承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;6.自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2018 年 04 月 23 日	长期有效	截止目前,公司董事、高管严格履行其承诺。
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	云南冶金集团股份 有限公司	其他 承诺	自 2017 年 11 月 21 日起六个月内不减持公司股票。	2017 年 11 月 21 日	2017 年 11 月 21 日至 2018 年 5 月 20 日	履行完毕
承诺是否及时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司子公司浩鑫铝箔作为原告上诉上海恩远实业公司(以下简称“上海恩远”)买卖合同纠纷案,截至 2017 年 12 月 31 日,浩鑫铝箔账面确认对上海恩远应收账款为人民币 16,402,595.20 元。受浩鑫铝箔委托,云南海合律师事务所于 2017 年 9 月 7 日向昆明市中级人民法院提起诉讼,法院审查后于 2017 年 9 月 11 日裁定保全上海恩远价值 17,177,177.00 元的财产。	1,640.26	否	已判决,现已申请强制执行。	昆明中院开庭审理与恩远的诉讼案,并于 2018 年 4 月 10 日下达判决书,判令恩远支付浩鑫铝箔 16,395,425.82 元及自 2017 年 8 月 5 日起至款项实际付清之日止的逾期付款损失。除此 124,863 元的案件受理费及 5,000 元的财产保全费由恩远承担。	目前为期两个月的判决书公告送达期已截止,已委托海合律师事务所申请强制执行,现已进入执行阶段。	不适用	不适用

九、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
昆明八七一文化投资有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	公允定价	市场价格	4.24	0.00%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
昆明八七一文化投资有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	公允定价	市场价格	14	0.01%	1.3	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
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	公允定价	市场价格	51.93	0.05%	720	否	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
昆明仁达工业自动化有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	公允定价	市场价格	7.8	0.01%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
昆明仁达工业自动化有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	公允定价	市场价格	21.54	0.01%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
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	公允定价	市场价格	186.04	0.16%	1,219	否	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
昆明冶金研究院	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	公允定价	市场价格	665.13	0.19%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
昆明冶金研究院	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	公允定价	市场价格	141.63	0.12%	1,457.3	否	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
昆明有色冶金设计研究院股份公司	受同一母公司控制	购买商品 接受商品	购买商品 接受商品	公允定价	市场价格	113,079.03	98.62%	80,746.55	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
昆明有色冶金设计研究院股份公司	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	公允定价	市场价格	0.04	0.00%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
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	公允定价	市场价格	54.29	0.05%	3.63	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南省冶金医院	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	公允定价	市场价格	188.8	0.16%	192.01	否	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn

云南省有色金属及制品质量监督检验站	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	公允定价	市场价格	100.02	0.09%	47.5	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金慧保设备技术有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	公允定价	市场价格	74.68	0.02%	249.5	否	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金慧测检测技术有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	公允定价	市场价格	21.7	0.02%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金集团股份有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	公允定价	市场价格	0	0.00%	11.66	否	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
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	接受劳务	接受劳务	公允定价	市场价格	266.14	0.23%	575	否	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
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	采购商品	采购商品	公允定价	市场价格	6.12	0.00%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
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	公允定价	市场价格	34.89	0.03%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
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	公允定价	市场价格	7,799.05	2.23%	128,000	否	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
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	公允定价	市场价格	9.38	0.01%	30	否	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金金水云泊车服务有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	公允定价	市场价格	0.32	0.00%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	公允定价	市场价格	38.27	0.01%	17.09	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南慧能售电股份有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	公允定价	市场价格	332,080.78	95.04%	747,863.25	否	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南科力新材料股份有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	公允定价	市场价格	25.64	0.01%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金金宇环保科技有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	公允定价	市场价格	14.06	0.00%	4.77	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn

云南冶金金宇环保科技有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	公允定价	市场价格	31.19	0.03%	62.64	否	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
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	公允定价	市场价格	189.05	0.16%	450	否	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
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	公允定价	市场价格	605.64	0.17%	143	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	公允定价	市场价格	267.94	0.23%	539.1	否	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	公允定价	市场价格	56.28	0.02%	20	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南云创招标有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	公允定价	市场价格	0.09	0.00%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
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	公允定价	市场价格	6,629.75	1.90%	21,000	否	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南云冶中信塑木新型材料有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	公允定价	市场价格	0.06	0.00%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南中石油慧能能源有限公司	受同一母公司控制	采购商品	采购商品	公允定价	市场价格	1,382.84	0.40%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金慧晶光伏科技股份有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	接受劳务	公允定价	市场价格	21.4	0.02%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
昆明冶金研究院	受同一母公司控制	出售商品	出售商品	公允定价	市场价格	8.6	0.03%	50	否	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
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	出售商品	公允定价	市场价格	26,083.46	82.08%	73,000	否	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
昆明有色冶金设计研究院股份公司	受同一母公司控制	提供劳务	提供劳务	公允定价	市场价格	289.28	57.47%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	提供劳务	公允定价	市场价格	18.79	3.73%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	受同一母公司控制	出售商品	出售商品	公允定价	市场价格	0.07	0.00%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南驰宏资源综合利用有限公司	受同一母公司控制	出售商品	出售商品	公允定价	市场价格	39.62	0.12%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn

云南汇通锰业有限公司	受同一母公司控制	出售商品	出售商品	公允定价	市场价格	974.75	3.07%	2,000	否	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南汇通锰业有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	提供劳务	公允定价	市场价格	140.36	27.88%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南建水锰矿有限责任公司	受同一母公司控制	出售商品	出售商品	公允定价	市场价格	344.85	1.09%	4.5	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金集团金水物业管理有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	提供劳务	公允定价	市场价格	11.71	2.33%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
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	出售商品	出售商品	公允定价	市场价格	4,324.81	13.61%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
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	提供劳务	提供劳务	公允定价	市场价格	38.58	7.66%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南云冶中信塑木新型材料有限公司	受同一母公司控制	出售商品	出售商品	公允定价	市场价格	0.27	0.00%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
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	提供劳务	提供劳务	公允定价	市场价格	3.5	0.70%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	提供劳务	公允定价	市场价格	1.15	0.23%	0	是	市场公允定价	—	2018 年 03 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	496,349.58	--	1,058,407.8	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本（万元）	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
云南冶金集团投资有限公司、云南冶金集团金水资产经营有限公司、广州市云广钜成投资有限公司、云南鼎上正商贸有限公司	云南冶金集团投资有限公司、云南冶金集团金水资产经营有限公司与公司受同一母公司控制	云南亚能碳资产管理有限公司	碳资产交易管理	5000.00	300.24	291.89	-8.11
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用。					

2018 年 1 月，公司对云南亚能碳资产管理有限公司出资 123 万元。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 为继续发挥冶金集团控股的云南慧能售电股份有限公司（以下简称“售电公司”）整合冶金集团用电资源和部分集团外部用电资源、积极实施通过投资合作等方式获得权益电量等重要作用和以双边当期、中长期交易、撮合交易等方式在昆明电力交易中心有限责任公司集中采购电力具有较强议价能力的优势，进一步降低公司及公司控股子公司的生产用电成本，满足公司及公司控股子公司生产经营用电需要，经公司2017年年度股东大会审议通过，2018年1月至12月公司及子公司将继续向售电公司购电，公司购电量约为250亿千瓦时左右。公司预计全年综合购电价格约为0.33元/千瓦时左右。

(2) 根据公司及子公司生产经营资金需要，为加强公司资金管理、降低资金运营成本、提高资金运用效益，经公司第七届董事会第八次会议、2017年度股东大会审议通过的《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》，公司及子公司将与云南冶金集团财务有限公司签订金融服务协议。该事项有利于优化公司财务管理、提高资金使用效率、降低融资成本和融资风险，为公司长远发展提供资金支持和畅通的融资渠道。

(3) 公司因筹划非公开发行股票，拟向包括公司控股股东云南冶金集团股份有限公司（以下简称“冶金集团”）或其关联方在内的不超过 10 名特定对象发行不超过52,136.7759 万股（含本数）境内上市人民币普通股（A 股），其中公司控股股东冶金集团或其关联方拟认购不低于公司本次发行股份总数的 25%。经公司第七届董事会第十次会议、2018年第一次临时股东大会审议通过。

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关于公司及子公司继续向云南慧能售电股份有限公司购电暨关联交易的公告	2018 年 03 月 20 日	巨潮资讯网
云南铝业股份有限公司与云南冶金集团财务有限公司签订金融服务协议暨关联交易的公告	2018 年 03 月 20 日	巨潮资讯网
云南铝业股份有限公司关于非公开发行股票涉及关联交易的公告	2018 年 04 月 24 日	巨潮资讯网

十三、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 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
云南天冶化工有限公司	2011年09月09日	16,200	2012年03月05日	3,150	连带责任保证	2012/03/05-2019/12/9	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		16,200		报告期末实际对外担保余额合计（A4）				3,150
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
云南文山铝业有限公司	2014年10月23日	50,000	2014年10月31日	9,759.84	连带责任保证	2014/10/31-2019/10/31	否	否
云南文山铝业有限公司	2016年06月14日	30,000	2016年07月27日	2,800	连带责任保证	2016/7/27-2021/7/26	否	否
云南文山铝业有限公司	2016年06月14日	30,000	2016年09月07日	7,000	连带责任保证	2016/9/7-2021/9/6	否	否
云南文山铝业有限公司	2016年06月14日	30,000	2016年09月26日	5,090.33	连带责任保证	2016/9/26-2019/9/23	否	否
云南文山铝业有限公司	2016年06月14日	30,000	2016年11月22日	3,054.2	连带责任保证	2016/11/22-2019/11/22	否	否

云南文山铝业有限公司	2016 年 06 月 14 日	30,000	2017 年 01 月 06 日	2,036.13	连带责任保证	2017/1/6-2019/1/6	否	否
云南文山铝业有限公司	2016 年 10 月 08 日	14,000	2018 年 06 月 25 日	6,000	连带责任保证	2018/6/25-2021/6/25	否	否
云南文山铝业有限公司	2016 年 12 月 29 日	20,000	2016 年 12 月 29 日	11,666.66	连带责任保证	2016/12/29-2019/12/29	否	否
云南文山铝业有限公司	2016 年 08 月 19 日	42,000	2016 年 12 月 20 日	23,060	连带责任保证	2016/12/20-2027/29	否	否
云南文山铝业有限公司	2017 年 04 月 15 日	40,000	2017 年 05 月 25 日	39,900	连带责任保证	2017/5/25-2019/5/25	否	否
云南文山铝业有限公司	2017 年 04 月 15 日	50,000	2017 年 06 月 29 日	16,666.67	连带责任保证	2017/6/29-2020/7/15	否	否
云南文山铝业有限公司	2017 年 04 月 15 日	50,000	2017 年 07 月 04 日	16,666.67	连带责任保证	2017/7/4-2020/7/15	否	否
云南文山铝业有限公司	2017 年 09 月 07 日	40,000	2018 年 02 月 07 日	30,000	连带责任保证	2018/2/7-2021/2/7	否	否
云南文山铝业有限公司	2018 年 03 月 20 日	50,000	2018 年 04 月 19 日	30,000	连带责任保证	2018/4/19-2021/4/19	否	否
云南文山铝业有限公司	2018 年 03 月 20 日	50,000	2018 年 06 月 25 日	20,000	连带责任保证	2018/6/25-2021/6/25	否	否
云南文山铝业有限公司	2018 年 04 月 23 日	100,000						
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2010 年 10 月 28 日	68,000	2011 年 05 月 06 日	64	连带责任保证	2011/5/6-2020/5/6	否	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2010 年 10 月 28 日	68,000	2011 年 06 月 03 日	1,920	连带责任保证	2011/6/3-2020/6/3	否	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2010 年 10 月 28 日	68,000	2011 年 08 月 11 日	1,620	连带责任保证	2011/8/11-2020/8/11	否	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2010 年 10 月 28 日	68,000	2011 年 08 月 30 日	1,620	连带责任保证	2011/8/30-2020/8/30	否	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2010 年 10 月 28 日	68,000	2011 年 08 月 31 日	1,620	连带责任保证	2011/10/28-2020/10/28	否	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2010 年 10 月 28 日	68,000	2011 年 12 月 07 日	640	连带责任保证	2011/12/7-2020-12/7	否	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2010 年 10 月 28 日	68,000	2012 年 01 月 12 日	962	连带责任保证	2012/1/12-2021/1/12	否	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2010 年 10 月 28 日	68,000	2012 年 02 月 16 日	740	连带责任保证	2012/2/16-2021/2/16	否	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2010 年 10 月 28 日	68,000	2012 年 04 月 18 日	3,700	连带责任保证	2012/4/18-2021/4/18	否	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2010 年 10 月 28 日	68,000	2012 年 05 月 25 日	2,220	连带责任保证	2012/5/25-2021/5/25	否	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2010 年 10 月 28 日	68,000	2012 年 06 月 26 日	5,544	连带责任保证	2012/6/26-2021/6/26	否	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2010 年 10 月 28 日	68,000	2010 年 08 月 02 日	11,000	连带责任保证	2010/8/2-2018/8/1	否	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2014 年 05 月 30 日	20,000	2014 年 09 月 29 日	6,653.27	连带责任保证	2014/9/29-2019/9/29	否	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2015 年 03 月 27 日	30,000	2015 年 05 月 21 日	2,544.29	连带责任保证	2015/5/21-2020/5/21	否	否

云南云铝涌鑫铝业有限公司	2015 年 03 月 27 日	30,000	2015 年 06 月 19 日	10,175.52	连带责任保证	2015/6/19-2020/6/19	否	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2016 年 01 月 04 日	20,000	2016 年 07 月 29 日	10,421.18	连带责任保证	2016/7/29-2019/7/15	否	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2016 年 11 月 11 日	20,000	2018 年 04 月 26 日	20,000	连带责任保证	2018/4/26-2021/4/26	否	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2017 年 07 月 30 日	20,000	2018 年 06 月 15 日	20,000	连带责任保证	2018/6/15-2021/6/15	否	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	2011 年 09 月 29 日	90,000	2011 年 12 月 09 日	4,000	连带责任保证	2011/12/9-2018/12/9	否	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	2011 年 09 月 29 日	90,000	2012 年 05 月 30 日	29,900	连带责任保证	2012/5/30-2020/5/30	否	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	2011 年 09 月 29 日	90,000	2012 年 03 月 29 日	12,800	连带责任保证	2012/3/29-2020/3/21	否	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	2011 年 09 月 29 日	90,000	2014 年 09 月 28 日	1,690	连带责任保证	2014/9/28-2019/9/28	否	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	2011 年 09 月 29 日	90,000	2012 年 10 月 30 日	6,039.02	连带责任保证	2012/10/30-2021/10/29	否	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	2011 年 09 月 29 日	90,000	2012 年 10 月 30 日	3,953.02	连带责任保证	2012/10/30-2021/10/29	否	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	2011 年 09 月 29 日	90,000	2012 年 11 月 30 日	3,344	连带责任保证	2012/11/30-2020/5/30	否	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	2015 年 03 月 26 日	20,000	2015 年 08 月 29 日	8,557.36	连带责任保证	2015/8/29-2020/6/29	否	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	2015 年 10 月 09 日	20,000	2015 年 12 月 21 日	12,000	连带责任保证	2015/12/21-2020/12/21	否	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	2015 年 10 月 09 日	20,000	2016 年 04 月 28 日	3,900	连带责任保证	2016/4/28-2021/4/28	否	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	2015 年 10 月 09 日	20,000	2016 年 06 月 21 日	4,810	连带责任保证	2016/6/21-2019/6/21	否	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	2016 年 04 月 25 日	20,000	2016 年 10 月 18 日	760	连带责任保证	2016/10/18-2019/10/15	否	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	2016 年 04 月 25 日	20,000	2018 年 03 月 22 日	10,000	连带责任保证	2018/3/22-2021/3/22	否	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	2017 年 04 月 15 日	30,000	2017 年 06 月 23 日	6,091.42	连带责任保证	2017/6/23-2019/6/23	否	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	2017 年 09 月 07 日	20,000	2017 年 11 月 02 日	6,453.79	连带责任保证	2017/11/2-2020/11/2	否	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	2017 年 09 月 07 日	20,000	2018 年 04 月 26 日	10,000	连带责任保证	2018/4/26-2021/4/26	否	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	2018 年 04 月 23 日	15,000						
云南云铝润鑫铝业有限公司	2014 年 10 月 24 日	20,000	2015 年 06 月 10 日	9,729.41	连带责任保证	2015/6/10-2020/6/10	否	否
云南云铝润鑫铝业有限公司	2015 年 03 月 27 日	10,000	2015 年 10 月 20 日	5,312.57	连带责任保证	2015/10/20-2020/10/20	否	否
云南云铝润鑫铝业有限公司	2015 年 12 月 04 日	20,000	2016 年 01 月 20 日	5,805.05	连带责任保证	2016/1/20-2021/1/20	否	否
云南云铝润鑫铝业有限公司	2014 年 10 月 24 日	20,000	2018 年 06 月 27 日	6,000	连带责任保证	2018/6/27-2018/12/27	否	否

云南云铝润鑫铝业有限公司	2014 年 10 月 24 日	20,000	2018 年 03 月 26 日	4,500	连带责任保证	2018/3/26-2018/9/26	否	否
云南云铝沥鑫铝业有限公司	2013 年 03 月 15 日	60,000	2013 年 01 月 31 日	13,500	连带责任保证	2013/1/31-2021/1/31	否	否
云南云铝泓鑫铝业有限公司	2013 年 03 月 15 日	30,000	2014 年 04 月 14 日	3,600	连带责任保证	2014/4/14-2019/4/14	否	否
云南云铝泓鑫铝业有限公司	2013 年 03 月 15 日	30,000	2014 年 12 月 15 日	1,150	连带责任保证	2014/12/15-2019/12/15	否	否
云南云铝泓鑫铝业有限公司	2013 年 03 月 15 日	30,000	2015 年 03 月 31 日	4,000	连带责任保证	2015/3/31-2020/3/31	否	否
云南源鑫炭素有限公司	2015 年 10 月 09 日	80,000	2015 年 10 月 16 日	2,791.61	连带责任保证	2015/10/16-2018/10/16	否	否
云南源鑫炭素有限公司	2015 年 10 月 09 日	80,000	2015 年 10 月 23 日	5,195.16	连带责任保证	2015/10/23-2020/10/23	否	否
云南源鑫炭素有限公司	2015 年 10 月 09 日	80,000	2015 年 12 月 01 日	7,990.14	连带责任保证	2015/12/1-2019/10/1	否	否
云南源鑫炭素有限公司	2015 年 10 月 09 日	80,000	2016 年 05 月 13 日	6,008.98	连带责任保证	2016/5/13-2019/4/15	否	否
云南源鑫炭素有限公司	2015 年 10 月 09 日	80,000	2016 年 06 月 29 日	2,632.5	连带责任保证	2016/6/29-2019/5/15	否	否
云南源鑫炭素有限公司	2015 年 10 月 09 日	80,000	2017 年 11 月 02 日	3,500	连带责任保证	2017/11/2-2018/5/2	否	否
云南源鑫炭素有限公司	2015 年 10 月 09 日	80,000	2018 年 02 月 08 日	14,000	连带责任保证	2018/2/8-2019/2/8	否	否
云南源鑫炭素有限公司	2016 年 04 月 27 日	20,000	2016 年 11 月 16 日	2,879.05	连带责任保证	2016/11/16-2019/11/16	否	否
云南源鑫炭素有限公司	2016 年 04 月 27 日	20,000	2017 年 02 月 27 日	2,200	连带责任保证	2017/2/27-2020/2/27	否	否
云南源鑫炭素有限公司	2016 年 04 月 27 日	20,000	2017 年 03 月 08 日	5,800	连带责任保证	2017/3/8-2020/3/8	否	否
云南源鑫炭素有限公司	2016 年 04 月 27 日	20,000	2018 年 05 月 29 日	10,000	连带责任保证	2018/5/29-2021/5/29	否	否
云南源鑫炭素有限公司	2017 年 04 月 15 日	20,000	2017 年 06 月 22 日	19,900	连带责任保证	2017/6/22-2019/6/22	否	否
云南浩鑫铝箔有限公司	2016 年 12 月 12 日	10,000	2017 年 12 月 31 日	10,000	连带责任保证	2017/12/31-2019/12/31	否	否
云南浩鑫铝箔有限公司	2017 年 04 月 15 日	50,000	2017 年 11 月 01 日	10,000	连带责任保证	2017/11/1-2020/11/1	否	否
云南浩鑫铝箔有限公司	2017 年 04 月 15 日	50,000	2018 年 04 月 26 日	7,000	连带责任保证	2018/4/26-2021/4/26	否	否
云南云铝海鑫铝业有限公司	2017 年 05 月 12 日	146,900	2017 年 08 月 31 日	146,900	连带责任保证	2017/8/31-2027/8/31	否	否
云南云铝汇鑫经贸有限公司	2017 年 03 月 30 日	15,300	2018 年 02 月 11 日	15,300	连带责任保证	2018/2/11-2021/2/11	否	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2018 年 02 月 06 日	121,300	2018 年 02 月 06 日	65,800	连带责任保证	2018/4/26-2026/4/26	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			286,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				268,600
报告期末已审批的对子公司担保				报告期末对子公司				840,937.83

保额度合计（B3）		278,300		实际担保余额合计（B4）				
子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
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2016 年 11 月 8 日	20,000.00	2017 年 7 月 2 日 4	3,225.00	连带责任保证	2017/7/24-2018/1/19	是	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2016 年 11 月 8 日	20,000.00	2017 年 7 月 20 日	3,750.00	连带责任保证	2017/7/20-2018/1/19	是	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2016 年 11 月 8 日	20,000.00	2017 年 7 月 24 日	7,000.00	连带责任保证	2017/7/24-2018/1/23	是	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2016 年 11 月 8 日	20,000.00	2017 年 11 月 27 日	2,220.00	连带责任保证	2017/11/27-2018/5/25	是	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2018 年 2 月 6 日	20,000.00	2018 年 5 月 3 日	4,800.00	连带责任保证	2018/5/3-2018/10/29	否	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2016 年 11 月 8 日	4,000.00	2016 年 4 月 25 日	600.00	连带责任保证	2016/4/25-2019/4/25	否	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2016 年 11 月 8 日	4,000.00	2016 年 9 月 28 日	1,000.00	连带责任保证	2016/9/28-2021/9/26	是	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2016 年 11 月 8 日	4,000.00	2016 年 7 月 23 日	260.00	连带责任保证	2016/7/23-2019/3/23	否	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2016 年 11 月 8 日	4,000.00	2017 年 5 月 18 日	200.00	连带责任保证	2017/5/18-2019/5/18	否	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司		4,000.00	2017 年 7 月 21 日	60.00	连带责任保证	2017/7/21-2019/7/21	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		20,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		4,800		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		15,200		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		5,920		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		306,300		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		273,400		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		309,700		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		850,007.83		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				86.72%				
其中：								
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余额（E）				229,188.73				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				359,976.08				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				589,164.8				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
云南铝业股份有限公司	颗粒物	有组织排放	5 个	电解车间	9.59mg/m ³	20mg/m ³	85.307t	515.97t/a	无
云南铝业股份有限公司	二氧化硫	有组织排放	5 个	电解车间	122.49mg/m ³	200mg/m ³	1095.776t	5295.42t/a	无
云南铝业股份有限公司	氟化物	有组织排放	5 个	电解车间	0.789mg/m ³	3mg/m ³	8.482t	76.03t/a	无
云南铝业股份有限公司	颗粒物	有组织排放	1 个	煅烧车间	24.1mg/m ³	100mg/m ³	9.88t	96.757t/a	无
云南铝业股份有限公司	二氧化硫	有组织排放	1 个	煅烧车间	131.7mg/m ³	400mg/m ³	54.46t	397.19t/a	无
云南铝业股份有限公司	氮氧化物	有组织排放	1 个	煅烧车间	188.3 mg/m ³	240mg/m ³	77.22t	203.69t/a	无
云南云铝涌鑫铝业有限公司	颗粒物	有组织排放	2 个	电解车间	4.84mmg/m ³	20mg/m ³	36.06t	479t/a	无
云南云铝涌鑫铝业有限公司	二氧化硫	有组织排放	2 个	电解车间	151.54mmg/m ³	200mg/m ³	1137.04t	5093t/a	无
云南云铝涌鑫铝业有限公司	氟化物	有组织排放	2 个	电解车间	1.32mg/m ³	3mg/m ³	9.16t	70t/a	无
云南云铝润鑫铝业有限公司	颗粒物	有组织排放	5 个	电解车间	5.94 mg/m ³	20mg/m ³	65.94t	630t/a	无
云南云铝润鑫铝业有限公司	二氧化硫	有组织排放	5 个	电解车间	120.77 mg/m ³	200mg/m ³	1289.86t	5140t/a	无
云南云铝润鑫铝业有限公司	氟化物	有组织排放	5 个	电解车间	0.65mg/m ³	3mg/m ³	5.479t	94.5t/a	无
曲靖云铝涌鑫铝业有限公司	颗粒物	有组织排放	6 个	电解车间	7.8mg/m ³	20mg/m ³	156.33t	790t/a	无
曲靖云铝涌鑫铝业有限公司	二氧化硫	有组织排放	6 个	电解车间	133.6mg/m ³	200mg/m ³	2663.86t	7900t/a	无
曲靖云铝涌鑫铝业有限公司	氟化物	有组织排放	6 个	电解车间	1.06mg/m ³	3mg/m ³	20.98t	118.5t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司作为我国铝行业唯一获得“国家环境友好企业”称号的企业，是国家第一批“绿色工厂”示范企业，在严格落实国家环境保护各项政策措施的基础上，制定了优于国家、行业标准的环保内控指标，围绕危险废物的安全处置、污染物达标排放及生态保护等关键工作，加大技术创新、环保投入促进节能减排和低碳发展，主导技术和关键指标持续领先。报告期内，公司工业废气、厂界噪声等主要污染物达标排放合格率100%；固体废物、危险废物安全处置率100%；所有防治污染设施和生产设备同步运行，运行率达100%，进一步巩固了公司环境友好、绿色低碳的良好形象。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格按照法律法规的要求执行环境影响评价制度，建设项目合法合规，未有未批先建或批建不符情况发生。报告期内，昭通水电铝项目、14kt/a交通及航空用高端铝合金焊材、涌鑫热顶模铸造铝合金生产线项目等均已获环境保护部门批复，浩鑫铝箔3.6万吨高精、超薄铝箔项目正在积极推进环保验收工作。

突发环境事件应急预案

为加强和规范公司突发环境污染事件应急管理工作，提高处理突发环境污染事件的能力，最大程度的预防和减少突发事件及其造成的影响，维护公司生产稳定，保障职工生命健康和财产安全，促进全面、协调、可持续发展，公司及所属企业编制了《突发环境事件应急预案》并报属地环保局予以备案。同时，按照“以人为本，预防为主”的工作原则，加强对环境事件风险源的监测、监控并实施监督管理，定期、不定期举行预案演练和培训，做好应对突发环境事件的物资准备、技术准备、工作准备，提高环境事件防范和处理能力。

环境自行监测方案

为维护良好的生态环境，公司按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》要求，每年制定自行监测方案报环保部门备案，并严格落实执行，公司通过云南省国控企业自行监测信息平台及时公开监测方案、监测报告、污染治理设施运行情况、年度完成情况报告等，在线监测能够全天实时连续监测，监测结果全部达标。

其他应当公开的环境信息

目前公司按要求将在线监测数据按时在云南省重点污染源自行监测信息填报系统上发布。相关环境信息以板报、网络等多种形式进行公示。今后公司将按照排污许可证环境信息公开要求进行公开。

其他环保相关信息
无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

1.基本方略

公司积极响应党和国家打赢精准扶贫攻坚战的战略部署，根据各级政府精准扶贫工作的总体规划和具

体要求，在习近平新时代中国特色社会主义思想引领下，公司以精准扶贫带动产业发展、以产业发展促进精准扶贫、以定点帮扶推进脱贫攻坚为基本方略，积极投身地方经济社会发展和脱贫攻坚工作，着力在产业扶贫、教育扶贫、就业扶贫等方面推进各项扶贫工作，确保扶贫效果，切实履行上市公司的社会责任。

2.主要目标任务

公司积极响应党中央和各级政府针对精准脱贫的倡导与要求，大力推进公司在我省老少边穷、灾后重建相关地区规划的水电铝一体化项目建设，充分发挥铝产业项目带动昭通、文山深度贫困地区及大理鹤庆、曲靖富源等贫困地区脱贫攻坚的显著作用，拉动关联行业协同发展，促进当地群众就业和脱贫，助力云南省贫困地区经济社会发展。

3.保障措施

一是通过大产业带动大扶贫。公司通过实施昭通、文山、大理鹤庆、曲靖富源等水电铝产业项目及氧化铝项目，不断增加贫困地区自我发展能力，有效带动老少边穷、灾后重建地区脱贫攻坚。

二是完善扶贫工作机制。支持所属企业结合地方政府扶贫工作任务需要，落实好精准扶贫各项工作。由各参与定点扶贫企业负责实际运行实施，并确保进行动态管理；公司派驻驻村扶贫工作队，深入贯彻落实驻村扶贫相关文件要求，有效开展定点扶贫工作。

三是实施定点扶贫。充分做好调研工作，找准致贫原因，科学制定扶贫规划，将经济发展投入的重点放在挂钩村能够促进增收的种、养业项目上，支持该村的特色产业发展，促进农民增收；开展持续性公益活动和基建项目，捐资助学、改善民生，确保扶贫工作与广大贫困村民生产、生活条件的改善有机结合。

（2）半年度精准扶贫概要

公司积极响应国家“精准脱贫”政策号召，积极投身地方经济社会发展和脱贫攻坚工作，坚持以项目扶持和定点帮扶为主要措施，积极推进新常态下的扶贫工作。

1.持续推进产业项目建设，带动当地经济社会发展。目前公司子公司文山铝业、海鑫铝业、鹤庆溢鑫、泽鑫铝业分别位于国家重点扶贫的文山州文山市、昭通市昭阳区、大理市鹤庆县和曲靖市富源县，报告期内，公司按照以精准扶贫带动产业发展、以产业发展促进精准扶贫的基本方略，结合地方实际、资源优势等因素，积极推进鲁甸6.5级地震灾后恢复重建70万吨/年水电铝、鹤庆溢鑫水电铝及文山低品位铝土矿综合利用等重点项目建设，充分发挥龙头企业的辐射带动作用，进一步带动了当地经济社会发展和贫困人口的就业，增加贫困人口收入，取得脱贫工作新进展。报告期内，上述项目完成投资约10.63亿元。

2.实施定点扶贫。报告期内，公司定点帮扶了文山州文山市马塘镇法克行政村，红河州金平县老集寨乡丫口遮村及大伍村卢猜寨等村寨贫困户，上半年公司对贫困地区进行了全面入户走访，帮助贫困户进行注册登记，对贫困对象提供了12个工作岗位，为贫困户村民实现转移就业脱贫提供了保障，通过精准帮扶，为村委会及村民小组配置电脑，捐赠水桶，向贫困地区学校捐赠书包、图书及爱心衣物，改善贫困户生活、学习条件。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	106,423.13
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	3
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	106,300
2.转移就业脱贫	——	——
其中：2.1 职业技能培训投入金额	万元	2.76
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	12
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	1.69
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	23.2
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	6
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	89.48
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

公司产业扶贫项目主要包括鲁甸6.5级地震灾后恢复重建70万吨/年水电铝、绿色低碳水电铝一体化鹤庆项目及文山低品位铝土矿综合利用项目。

(4) 后续精准扶贫计划

2018年下半年，公司将继续按计划进一步落实好精准扶贫各项工作。一是加快推进昭通水电铝、鹤庆水电铝及文山低品位铝土矿综合利用等重点项目建设，使项目早投产、早见效，切实发挥对当地经济发展的带动和促进作用。二是推进扶贫政策的落实，践行企业社会责任。力争在资金扶持、办公设施、教学设施、就业扶持上予以大力支持，加快实现脱贫目标。三是抓好定点挂钩帮扶工作，精准到户，注重细节。加强与挂包乡政府、村委会的联系，按照乡、村规划项目实施时间协助做好相关工作，争取完成大伍村委会水产养殖项目和给予D级住房贫困户建房帮助；四是实施扶贫资金用于发展集体经济，形成专业合作社，缓解马塘镇法克村无集体经济的难题。五是持续开展就业帮扶，转变贫困户观念，通过劳务输出等方式提高收入。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司控股股东冶金集团收到云南省国资委通知，云南省国资委正与相关方筹划重大事项，可能导致公司实际控制人发生变化，鉴于该事项尚存在不确定性，为维护投资者利益，避免对公司股价造成重大影响，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，经公司申请，公司股票自2018年1月18日（星期四）开市起停牌。经公司实际控制人云南省国资委与相关方协商，拟将其持有公司控股股东冶金集团的控制权与中国铝业集团有限公司进行合作，目前相关方案尚未最终确定，各方正在积极磋商并全力推进本次交易的进程。为保护投资者交易权利，提高市场运行效率，公司股票自2018年2月1日（星期四）开市起复牌。

2、2018年5月27日，云南省人民政府（以下简称“云南省政府”）与中国铝业集团有限公司（以下简称“中铝集团”）签署《合作协议》，双方拟以中铝集团全资子公司中国铜业有限公司（以下简称“中国铜业”）为平台进行合作。合作完成后，最终中铝集团和云南省政府在中国铜业的持股比例原则上分别为58%、42%。若上述合作事项顺利完成，公司实际控制人可能由云南省人民政府国有资产监督管理委员会变为国务院国有资产监督管理委员会。

3、公司2018年4月23日召开的第七届董事会第十次会议和2018年5月9日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了非公开发行股票相关事宜。本次非公开发行股票拟向包括冶金集团或其指定的关联方在内的不超过10名特定投资者非公开发行股票，募集资金总额约45亿元，扣除发行费用后的募集资金净额拟全部投资于鲁甸6.5级地震灾后恢复重建水电铝项目和文山低品位铝土矿综合利用项目。相关事项正在积极推进中。

4、2015年5月4日，公司通过非公开发行方式向冶金集团等6名特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）359,438,661股，其中，冶金集团认购了176,592,214股，并于2015年6月10日在深圳证券交易所上市。冶金集团认购的股票限售期为新增股份上市之日起36个月，2018年6月11日，冶金集团持有的176,592,214股解除限售，具体内容见《云南铝业股份有限公司关于非公开发行限售股份上市流通的提示性公告》。

公告日期	公告编号	公告内容	披露索引
2018年1月5日	2018-001	云南铝业股份有限公司关于控股收购云南东源煤业集团曲靖铝业有限公司 94.3467%股权的进展公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018年1月18日	2018-003	云南铝业股份有限公司关于重大事项的停牌公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018年2月1日	2018-006	云南铝业股份有限公司关于实际控制人筹划重大事项的进展暨复牌的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018年2月2日	2018-007	云南铝业股份有限公司关于拟参股投资云南索通云铝炭材料有限公司（暂定名）暨签署投资合作协议的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018年2月28日	2018-015	云南铝业股份有限公司关于参股投资设立云南创能斐源金属燃料电池有限公司（暂定名）的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018年3月20日	2018-025	云南铝业股份有限公司关于成立云南云铝矿产资源开发投资有限公司（暂定名）的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2018年3月20日	2018-027	云南铝业股份有限公司关于变更公司高级管理人员的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018年4月24日	2018-041	第七届董事会第十次会议决议公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018年5月8日	2018-051	云南铝业股份有限公司关于非公开发行股票事宜获得云南省国资委批复的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018年5月16日	2018-057	云南铝业股份有限公司2017年度权益分派实施公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018年5月28日	2018-059	云南铝业股份有限公司关于实际控制人筹划重大事项的进展公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018年5月29日	2018-061	云南铝业股份有限公司关于收到2015年非公开发行股票业绩补偿款的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018年6月8日	2018-062	云南铝业股份有限公司关于非公开发行限售股份上市流通的提示性公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018年7月5日	2018-063	云南铝业股份有限公司关于董事长辞职的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018年7月24日	2018-070	云南铝业股份有限公司关于选举董事长的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公告日期	公告编号	公告内容	披露索引
2018年2月7日	2018-010	云南铝业股份有限公司关于为公司控股子公司鹤庆溢鑫铝业有限公司融资提供连带责任担保的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018年2月7日	2018-011	云南铝业股份有限公司关于公司控股子公司云南云铝涌鑫铝业有限公司与公司全资子公司云南源鑫炭素有限公司相互提供融资担保的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018年3月20日	2018-030	云南铝业股份有限公司关于为公司全资子公司云南文山铝业有限公司融资提供连带责任担保的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018年4月24日	2018-047	云南铝业股份有限公司关于为公司全资子公司云南云铝泽鑫铝业有限公司融资提供连带责任担保的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2018年4月24日	2018-046	云南铝业股份有限公司关于为公司全资子公司云南文山铝业有限公司融资提供连带责任担保的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	353,832,536	13.57%	0	0	0	-176,624,576	-176,624,576	177,207,960	6.80%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	353,649,002	13.57%	0	0	0	-176,592,214	-176,592,214	177,056,788	6.79%
3、其他内资持股	183,534	0.01%	0	0	0	-32,362	-32,362	151,172	0.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	183,534	0.01%	0	0	0	-32,362	-32,362	151,172	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	2,253,006,261	86.43%	0	0	0	176,624,576	176,624,576	2,429,630,837	93.20%
1、人民币普通股	2,253,006,261	86.43%	0	0	0	176,624,576	176,624,576	2,429,630,837	93.20%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	2,606,838,797	100.00%	0	0	0	0	0	2,606,838,797	100.00%

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

本次限售股份变动主要原因是由于2015年非公开发行股份认购的股东云南冶金集团股份有限公司所认购的股份限售期届满，经公司向中国证券登记结算有限公司深圳分公司申请，上述股东持有的股份于2018年6月11日解除限售并上市流通。

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
云南冶金集团股份有限公司	353,649,002	176,592,214	0	177,056,788	2016 年购买公司非公开发行股份 177,056,788 股，自公司非公开发行新增股份上市首日起三十六个月内不进行转让。	2018 年 6 月 11 日解除限售股 176,592,214 股；2019 年 11 月 20 日解除限售股 177,056,788 股。
田 永	52,696	0	0	52,696	董监高锁定限售	不适用
丁吉林	7,500	0	0	7,500	董监高锁定限售	不适用
陈德斌	28,654	0	0	28,654	董监高锁定限售	不适用
何 伟	3,750	0	0	3,750	董监高锁定限售	不适用
焦 云	3,750	0	0	3,750	董监高锁定限售	不适用
郝红杰	3,750	0	0	3,750	董监高锁定限售	不适用
宁德纲	3,750	0	0	3,750	董监高锁定限售	不适用
王 琳	5,000	1,250	0	3,750	董监高锁定限售	2017 年 9 月 25 日不再担任公司监事，其持有公司 5,000 股股票于 2017 年 9 月 27 日全部锁定，将于 2018 年 3 月 26 日解除限售；2018 年 3 月 19 日担任公司党委副书记，为公司高级管理人员，其持有公司 1,250 股股票解除限售。
徐宏亮	3,750	0	0	3,750	董监高锁定限售	不适用
唐正忠	3,750	0	0	3,750	董监高锁定限售	不适用
周 飞	0	0	600	600	董监高锁定限售	2017 年 12 月 29 日担任公司副总经理，其持有公司 600 股股票锁定限售。
饶 罡	3,750	0	0	3,750	董监高锁定限售	不适用
尹晓冰	3,750	0	0	3,750	董监高锁定限售	不适用
张自义	22,972	0	0	22,972	董监高锁定限售	不适用
尹春红	3,750	0	1,250	5,000	董监高锁定限售	2018 年 3 月 19 日不再担任公司高级管理人员，其持有公司 5,000 股股票于 2018 年 3 月 21 日全部锁定，将于 2018 年 9 月 20 日解除限售。
华一新	5,000	5,000	0	0	--	2017 年 9 月 25 日不再担任公司独立董事，其持有公司 5000 股股票于 2017 年 9 月 27 日全部锁定，于 2018 年 3 月 26 日解除限售。
姚 斌	14,212	14,212	0	0	--	2017 年 9 月 25 日不再担任公司监事，其持有公司 14,212 股股票于 2017 年 9 月 27 日全部锁定，于 2018 年 3 月 26 日解除限售。
张春生	3,750	3,750	0	0	--	2017 年 9 月 25 日不再担任公司董事，其持有公司 3,750 股股票将于 6 个月后解除锁定，2018 年 3 月 26 日，其持有的公司 3,750 股股票解除限售。

周 勇	10,000	10,000	0	0	--	2017 年 9 月 25 日不再担任公司监事，其持有公司 10,000 股股票于 2017 年 9 月 27 日全部锁定，于 2018 年 3 月 26 日解除限售。
合计	353,832,536	176,626,426	1,850	177,207,960	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	156,889			报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的 普通股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	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	42.57%	1,109,818,170	0	177,056,788	932,761,382	质押	553,649,002
华泰资产管理有限公司 —策略投资产品	其他	1.59%	41,407,307	0	0	41,407,307		0
财通基金—宁波银行— 云南国际信托—财通 7 号集合资金信托计划	其他	1.31%	34,155,045	-4,909,493	0	34,155,045		0
中国建设股份有限公 司—博时主题行业混 合型证券投资基金 （LOF）	其他	1.21%	31,499,903	16,499,923	0	31,499,903		0
中国国际金融股份有 限公司	国有法人	0.86%	22,383,289	-4,548,080	0	22,383,289		0
东吴基金—上海银行— 渤海国际信托股份有 限公司	其他	0.84%	21,923,554	-142,900	0	21,923,554		0
周传明	境内自然 人	0.48%	12,632,661	1,020,000	0	12,632,661		0
信诚基金—工商银行— 国海证券股份有限公 司	其他	0.43%	11,133,601	0	0	11,133,601		0
中国农业银行股份有 限公司—中证 500 交 易型开放式指数证券 投资基金	其他	0.39%	10,244,830	5,846,900	0	10,244,830		0
中国银河证券股份有 限公司	境内非国 有法人	0.39%	10,050,061	7,900,800	0	10,050,061		0
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名普通股股东的情况（如 有）（参见注 3）	云南冶金集团股份有限公司、华泰资产管理有限公司—策略投资产品、财通基金—宁波银行—云南国际信托—财通 7 号集合资金信托计划、东吴基金—上海银行—渤海国际信托股份有限公司因配售新股成为前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.云南冶金集团股份有限公司为公司最大持股股东，持有公司股份合计 1,109,818,170 股； 2.前 10 名股东中，国有法人股股东云南冶金集团股份有限公司与其它股东之间							

	不存在关联关系， 也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人； 3.前10 名流通股股东中， 是否为同一基金管理公司控制并存在关联关系， 本公司不清楚； 其它流通股股东之间是否存在关联关系、 是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人， 本公司不清楚。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
云南冶金集团股份有限公司	932,761,382	人民币普通股	932,761,382
华泰资产管理有限公司－策略投资产品	41,407,307	人民币普通股	41,407,307
财通基金－宁波银行－云南国际信托－财通 7 号集合资金信托计划	34,155,045	人民币普通股	34,155,045
中国建设银行股份有限公司－博时主题行业混合型证券投资基金（LOF）	31,499,903	人民币普通股	31,499,903
中国国际金融股份有限公司	22,383,289	人民币普通股	22,383,289
东吴基金－上海银行－渤海国际信托股份有限公司	21,923,554	人民币普通股	21,923,554
周传明	12,632,661	人民币普通股	12,632,661
信诚基金－工商银行－国海证券股份有限公司	11,133,601	人民币普通股	11,133,601
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	10,244,830	人民币普通股	10,244,830
中国银河证券股份有限公司	10,050,061	人民币普通股	10,050,061
前 10 名无限售条件普通股股东之间， 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名无限售流通股股东之间， 云南冶金集团股份有限公司与其他股东之间不存在关联关系； 公司前十名无限售流通股股东与前十名股东为同一股东。 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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司控股股东云南冶金集团股份有限公司除通过普通证券账户持有 805,958,156 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 303,860,014 股， 该部分股份所有权未发生转移， 云南冶金集团股份有限公司实际合计持有公司股份 1,109,818,170 股。 周传明除通过普通证券账户持有 1,600,600 股外， 还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 11,032,061 股， 该部分股份所有权未发生转移， 周传明实际合计持有公司股份 12,632,661 股。		

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
许波	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
丁吉林	副董事长	现任	10,000	0	0	10,000	0	0	0
陈德斌	董事、总经理、党委副书记	现任	38,206	0	0	38,206	0	0	0
何伟	董事	现任	5,000	0	0	5,000	0	0	0
焦云	董事、党委书记、副总经理	现任	5,000	0	0	5,000	0	0	0
郝红杰	董事	现任	5,000	0	0	5,000	0	0	0
苏其军	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
宁平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
尹晓冰	独立董事	现任	5,000	0	0	5,000	0	0	0
鲍卉芳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汪涛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张自义	监事会主席	现任	30,629	0	0	30,629	0	0	0
罗刚	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李志坚	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐宏亮	职工监事	现任	5,000	0	0	5,000	0	0	0
汤士有	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宁德纲	副总经理	现任	5,000	0	0	5,000	0	0	0
杨叶伟	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王琳	党委副书记	现任	5,000	0	0	5,000	0	0	0
唐正忠	总会计师	现任	5,000	0	0	5,000	0	0	0
彭轶	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
周飞	副总经理	现任	800	0	0	800	0	0	0
饶罡	董事会秘书	现任	5,000	0	0	5,000	0	0	0
田永	原董事长	离任	70,261	0	0	70,261	0	0	0
刘志祥	原副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
尹春红	原党委副书记、纪委书记	离任	5,000	0	0	5,000	0	0	0
合计	--	--	199,896	0	0	199,896	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
许 波	董事长	被选举	2018 年 07 月 23 日	不适用
王 琳	党委副书记	任命	2018 年 03 月 19 日	不适用
杨叶伟	副总经理	聘任	2018 年 03 月 19 日	不适用
田 永	原董事长	离任	2018 年 07 月 02 日	工作变动
刘志祥	原副总经理	解聘	2018 年 03 月 19 日	工作变动
尹春红	原党委副书记、纪委书记	解聘	2018 年 03 月 19 日	工作变动

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
不适用

第十节 财务报告

1、合并资产负债表

编制单位：云南铝业股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,124,629,034.89	4,121,467,363.47
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	81,379,571.96	514,094,264.63
应收账款	425,799,091.53	245,628,599.59
预付款项	408,036,621.50	382,376,806.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	0.00
应收股利	6,872,000.00	2,185,000.00
其他应收款	174,867,783.51	259,816,209.60
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	4,048,334,771.37	4,465,597,860.49
持有待售的资产	7,000,471.56	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	334,070,767.49	310,478,503.87
流动资产合计	9,610,990,113.81	10,301,644,608.26
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	226,148,644.37	228,326,582.35
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	312,980,508.37	305,235,508.37
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	17,245,019,755.01	17,627,643,150.22
在建工程	4,963,594,925.32	3,514,409,510.19
工程物资	180,599,149.84	91,862,249.40
固定资产清理	6,498,588.84	119,061.45
生产性生物资产	0.00	0.00

油气资产	0.00	0.00
无形资产	1,321,962,892.62	1,352,792,084.93
开发支出	298,865.64	10,613,437.81
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	372,951,727.52	354,959,520.30
递延所得税资产	275,302,546.73	257,069,493.13
其他非流动资产	2,511,651,484.15	1,832,730,374.54
非流动资产合计	27,417,009,088.41	25,575,760,972.69
资产总计	37,027,999,202.22	35,877,405,580.95
流动负债：		
短期借款	8,232,926,339.06	7,280,950,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	16,750.00	2,199,950.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	2,428,080,358.96	2,221,022,870.55
应付账款	4,345,901,192.99	4,952,240,301.40
预收款项	361,223,347.76	601,857,964.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	135,792,631.61	164,147,891.16
应交税费	67,247,967.80	81,015,510.24
应付利息	16,182,421.64	48,165,583.15
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	589,481,619.23	395,451,130.42
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		
持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	2,398,730,701.08	2,838,957,004.01
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	18,575,583,330.13	18,586,008,205.81
非流动负债：		
长期借款	4,472,518,917.25	3,984,932,401.75
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	2,674,397,555.41	2,063,314,866.20
长期应付职工薪酬	12,330,191.77	12,330,191.77
专项应付款	1,014,000.00	990,000.00

预计负债	33,850,954.82	33,049,366.38
递延收益	203,397,962.68	186,386,792.22
递延所得税负债	68,021,210.12	77,758,342.83
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	7,465,530,792.05	6,358,761,961.15
负债合计	26,041,114,122.18	24,944,770,166.96
所有者权益：		
股本	2,606,838,797.00	2,606,838,797.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	6,439,425,324.40	6,373,170,167.89
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	-9,145,378.99	-8,692,892.68
专项储备	44,075,974.04	42,258,735.53
盈余公积	345,045,411.63	345,045,411.63
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	375,585,145.56	509,720,634.15
归属于母公司所有者权益合计	9,801,825,273.64	9,868,340,853.52
少数股东权益	1,185,059,806.40	1,064,294,560.47
所有者权益合计	10,986,885,080.04	10,932,635,413.99
负债和所有者权益总计	37,027,999,202.22	35,877,405,580.95

法定代表人：许波

主管会计工作负责人：陈德斌

会计机构负责人：唐正忠

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,353,961,029.07	2,129,993,080.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	37,062,903.41	311,759,329.13
应收账款	2,093,259,903.32	1,452,864,679.56
预付款项	2,334,527,842.10	2,119,938,728.84
应收利息		
应收股利	6,872,000.00	2,185,000.00
其他应收款	42,825,042.11	131,278,914.68
存货	1,406,831,344.25	1,829,415,961.67
持有待售的资产	7,000,471.56	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	531,679,315.57	698,160,083.53
流动资产合计	8,814,019,851.39	8,675,595,777.92
非流动资产：		
可供出售金融资产	173,284,331.41	173,284,331.41
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,653,375,883.33	8,467,145,883.33
投资性房地产		
固定资产	1,937,221,928.53	2,049,070,108.91
在建工程	179,674,596.88	139,580,379.31
工程物资	10,456,349.75	10,456,349.75
固定资产清理	224.80	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	110,522,065.12	119,112,088.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,869,333.88	3,945,333.86
递延所得税资产	13,775,023.32	12,008,309.85
其他非流动资产	59,324,308.45	27,149,706.10
非流动资产合计	12,140,504,045.47	11,001,752,491.18
资产总计	20,954,523,896.86	19,677,348,269.10
流动负债：		
短期借款	3,352,426,339.06	2,490,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,822,200.00

衍生金融负债		
应付票据	1,620,437,541.23	1,731,995,637.38
应付账款	3,472,226,326.55	2,525,874,749.30
预收款项	623,697,153.80	402,033,680.05
应付职工薪酬	38,174,143.74	75,097,989.30
应交税费	28,656,767.71	18,327,034.74
应付利息	7,333,119.90	22,086,446.21
应付股利		
其他应付款	68,680,261.16	108,405,741.99
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	120,322,599.75	716,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	9,331,954,252.90	8,091,843,478.97
非流动负债：		
长期借款	1,178,500,000.25	991,822,599.75
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	589,403,926.43	644,496,427.18
长期应付职工薪酬	12,330,191.77	12,330,191.77
专项应付款	1,014,000.00	990,000.00
预计负债		
递延收益	40,628,137.08	32,561,601.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,821,876,255.53	1,682,200,820.66
负债合计	11,153,830,508.43	9,774,044,299.63
所有者权益：		
股本	2,606,838,797.00	2,606,838,797.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,817,153,463.40	6,750,898,306.89
减：库存股		
其他综合收益		-1,366,650.00
专项储备	12,002,099.99	9,478,627.02
盈余公积	344,759,636.94	344,759,636.94
未分配利润	19,939,391.10	192,695,251.62
所有者权益合计	9,800,693,388.43	9,903,303,969.47
负债和所有者权益总计	20,954,523,896.86	19,677,348,269.10

法定代表人：许波

主管会计工作负责人：陈德斌

会计机构负责人：唐正忠

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	10,484,712,042.80	10,110,281,113.01
其中：营业收入	10,484,712,042.80	10,110,281,113.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,458,972,195.21	9,880,333,621.20
其中：营业成本	9,355,670,303.82	8,997,328,083.63
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		
税金及附加	66,635,547.61	48,239,065.02
销售费用	222,909,860.80	184,676,346.24
管理费用	425,066,451.84	286,875,468.76
财务费用	374,460,186.27	371,074,325.79
资产减值损失	14,229,844.87	-7,859,668.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	361,000.00	2,389,750.00
投资收益（损失以“-”号填列）	4,899,383.00	-16,774,017.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,000,000.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,916,147.54	
其他收益	8,445,129.54	13,139,124.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,361,507.67	228,702,348.26
加：营业外收入	3,430,290.15	8,268,758.56
减：营业外支出	1,696,912.22	5,229,105.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,094,885.60	231,742,001.78
减：所得税费用	-8,193,676.38	58,278,055.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,288,561.98	173,463,946.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	53,288,561.98	173,463,946.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	48,264,361.22	148,595,503.51
少数股东损益	5,024,200.76	24,868,443.00
六、其他综合收益的税后净额	-373,080.38	17,379,192.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-452,486.31	17,368,091.54
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产		

产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-452,486.31	17,368,091.54
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-2,177,937.98	1,922,071.08
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	1,366,650.00	15,892,475.21
5.外币财务报表折算差额	358,801.67	-446,454.75
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	79,405.93	11,101.38
七、综合收益总额	52,915,481.60	190,843,139.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,811,874.91	165,963,595.05
归属于少数股东的综合收益总额	5,103,606.69	24,879,544.38
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.02	0.06
(二)稀释每股收益	0.02	0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：许波

主管会计工作负责人：陈德斌

会计机构负责人：唐正忠

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	13,721,374,060.66	11,268,680,527.94
减：营业成本	13,407,789,525.73	10,976,211,316.48
税金及附加	28,238,005.31	22,828,937.18
销售费用	54,637,292.67	53,489,843.70
管理费用	99,011,658.66	93,779,778.36
财务费用	135,293,065.61	112,630,402.27
资产减值损失	2,455,700.95	4,243,394.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	20,987,284.88	13,339,640.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,000,000.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	2,410,762.79	
其他收益	864,464.88	7,781,004.36
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,211,324.28	26,617,500.01
加：营业外收入	19,260.00	13,245.00
减：营业外支出	20,000.00	200,157.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,210,584.28	26,430,587.21
减：所得税费用	8,566,594.99	10,834,010.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,643,989.29	15,596,576.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	9,643,989.29	15,596,576.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	1,366,650.00	15,892,574.21
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	1,366,650.00	15,892,574.21
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	1,366,650.00	15,892,574.21
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	11,010,639.29	31,489,150.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：许波

主管会计工作负责人：陈德斌

会计机构负责人：唐正忠

5、合并现金流量表

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	9,643,762,027.79	9,461,627,008.42
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,860,114.80	4,732,111.16
收到其他与经营活动有关的现金	157,073,688.28	169,837,581.28
经营活动现金流入小计	9,808,695,830.87	9,636,196,700.86
购买商品、接受劳务支付的现金	7,071,627,967.58	7,886,550,725.76
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	603,321,935.07	476,349,545.88
支付的各项税费	293,934,838.86	198,844,002.94
支付其他与经营活动有关的现金	118,665,568.82	213,543,484.01
经营活动现金流出小计	8,087,550,310.33	8,775,287,758.59
经营活动产生的现金流量净额	1,721,145,520.54	860,908,942.27
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	1,729,911.71	5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,301.00	57,260.00
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	68,823,626.27	53,017,014.00
投资活动现金流入小计	70,576,838.98	58,074,274.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,058,083,955.44	956,962,453.01
投资支付的现金	48,902,435.83	1,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	1,505,586.45	3,087,393.00
投资活动现金流出小计	2,108,491,977.72	961,249,846.01
投资活动产生的现金流量净额	-2,037,915,138.74	-903,175,572.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	117,989,000.00	103,542,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	117,989,000.00	100,000,000.00
取得借款收到的现金	5,856,742,818.49	6,515,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,751,900,000.00	323,000,000.00
筹资活动现金流入小计	7,726,631,818.49	6,942,042,500.00
偿还债务支付的现金	6,079,882,481.92	6,413,183,916.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	497,771,756.99	352,920,906.32
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	942,673,432.90	954,689,983.30
筹资活动现金流出小计	7,520,327,671.81	7,720,794,806.29
筹资活动产生的现金流量净额	206,304,146.68	-778,752,306.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,148,330.19	-2,609,855.26
五、现金及现金等价物净增加额	-105,317,141.33	-823,628,791.29
加：期初现金及现金等价物余额	3,116,187,536.77	3,441,644,419.08
六、期末现金及现金等价物余额	3,010,870,395.44	2,618,015,627.79

法定代表人：许波

主管会计工作负责人：陈德斌

会计机构负责人：唐正忠

6、母公司现金流量表

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	12,383,989,316.81	9,597,248,406.65
收到的税费返还	2,647,151.42	
收到其他与经营活动有关的现金	36,117,898.68	37,425,411.50
经营活动现金流入小计	12,422,754,366.91	9,634,673,818.15
购买商品、接受劳务支付的现金	10,567,580,981.98	9,991,594,891.09
支付给职工以及为职工支付的现金	180,584,081.46	190,543,445.07
支付的各项税费	156,064,883.49	100,148,049.09
支付其他与经营活动有关的现金	48,148,806.60	52,525,111.53
经营活动现金流出小计	10,952,378,753.53	10,334,811,496.78
经营活动产生的现金流量净额	1,470,375,613.38	-700,137,678.63
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	1,225,000.00	5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300.00	1,560.00
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	332,540,022.15	307,738,051.50
投资活动现金流入小计	333,765,322.15	312,739,611.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,267,651.84	20,603,043.19
投资支付的现金	1,222,232,159.26	528,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	101,445,695.46	250,000,900.00
投资活动现金流出小计	1,359,945,506.56	798,803,943.19
投资活动产生的现金流量净额	-1,026,180,184.41	-486,064,331.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,940,742,818.49	1,850,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,940,742,818.49	1,850,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,973,500,000.00	1,714,770,666.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	353,647,042.87	217,813,500.65
支付其他与筹资活动有关的现金	12,570,944.94	3,587,489.47
筹资活动现金流出小计	2,339,717,987.81	1,936,171,656.79
筹资活动产生的现金流量净额	-398,975,169.32	-86,171,656.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,547,688.91	-1,888,721.05
五、现金及现金等价物净增加额	49,767,948.56	-1,274,262,388.16
加：期初现金及现金等价物余额	1,773,993,080.51	2,822,681,965.64
六、期末现金及现金等价物余额	1,823,761,029.07	1,548,419,577.48

法定代表人：许波

主管会计工作负责人：陈德斌

会计机构负责人：唐正忠

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,606,838,797.00				6,373,170,167.89		-8,692,892.68	42,258,735.53	345,045,411.63		509,720,634.15	1,064,294,560.47	10,932,635,413.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,606,838,797.00				6,373,170,167.89		-8,692,892.68	42,258,735.53	345,045,411.63		509,720,634.15	1,064,294,560.47	10,932,635,413.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					66,255,156.51		-452,486.31	1,817,238.51			-134,135,488.59	120,765,245.93	54,249,666.05
（一）综合收益总额							-452,486.31				48,264,361.22	5,103,606.69	52,915,481.60
（二）所有者投入和减少资本					66,255,156.51							117,989,000.00	184,244,156.51
1．股东投入的普通股												117,989,000.00	117,989,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					66,255,156.51								66,255,156.51
（三）利润分配											-182,399,849.81		-182,399,849.81
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											-182,399,849.81		-182,399,849.81

4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备							1,817,238.51					-2,327,360.76	-510,122.25
1. 本期提取							39,542,959.79					4,504,464.43	44,047,424.22
2. 本期使用							-37,725,721.28					-6,831,825.19	-44,557,546.47
（六）其他													
四、本期期末余额	2,606,838,797.00				6,439,425,324.40	-9,145,378.99	44,075,974.04	345,045,411.63		375,585,145.56	1,185,059,806.40	10,986,885,080.04	

法定代表人：许波

主管会计工作负责人：陈德斌

会计机构负责人：唐正忠

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,606,838,797.00				6,426,365,639.19		-43,599,102.05	58,979,915.12	337,426,072.63		-139,660,992.21	635,141,749.09	9,881,492,078.77
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,606,838,797.00				6,426,365,639.19		-43,599,102.05	58,979,915.12	337,426,072.63		-139,660,992.21	635,141,749.09	9,881,492,078.77
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）					-53,195,471.30		34,906,209.37	-16,721,179.59	7,619,339.00		649,381,626.36	429,152,811.38	1,051,143,335.22
（一）综合收益总额							34,906,209.37				657,000,965.36	59,153,933.31	751,061,108.04
（二）所有者投入和减少资本					-53,195,471.30			664,219.60				377,887,342.13	325,356,090.43
1．股东投入的普通股												201,200,000.00	201,200,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					-53,195,471.30			664,219.60				176,687,342.13	124,156,090.43
（三）利润分配									7,619,339.00		-7,619,339.00		
1．提取盈余公积									7,619,339.00		-7,619,339.00		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）													

的分配													
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备							-17,385,399.19					-7,888,464.06	-25,273,863.25
1. 本期提取							59,060,138.50					8,110,718.72	67,170,857.22
2. 本期使用							-76,445,537.69					-15,999,182.78	-92,444,720.47
（六）其他													
四、本期期末余额	2,606,838,797.00				6,373,170,167.89		-8,692,892.68	42,258,735.53	345,045,411.63		509,720,634.15	1,064,294,560.47	10,932,635,413.99

法定代表人：许波

主管会计工作负责人：陈德斌

会计机构负责人：唐正忠

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,606,838,797.00				6,750,898,306.89		-1,366,650.00	9,478,627.02	344,759,636.94	192,695,251.62	9,903,303,969.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,606,838,797.00				6,750,898,306.89		-1,366,650.00	9,478,627.02	344,759,636.94	192,695,251.62	9,903,303,969.47
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）					66,255,156.51		1,366,650.00	2,523,472.97		-172,755,860.52	-102,610,581.04
（一）综合收益总额							1,366,650.00			9,643,989.29	11,010,639.29
（二）所有者投入和减少资本					66,255,156.51						66,255,156.51
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					66,255,156.51						66,255,156.51
（三）利润分配										-182,399,849.81	-182,399,849.81
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-182,399,849.81	-182,399,849.81
3．其他											
（四）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											
(五) 专项储备							2,523,472.97				2,523,472.97
1. 本期提取							6,492,830.66				6,492,830.66
2. 本期使用							-3,969,357.69				-3,969,357.69
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,606,838,797.00				6,817,153,463.40		12,002,099.99	344,759,636.94	19,939,391.10	9,800,693,388.43	

法定代表人：许波

主管会计工作负责人：陈德斌

会计机构负责人：唐正忠

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,606,838,797.00				6,753,616,795.68		-16,769,774.65	7,613,871.50	337,140,297.94	124,121,200.64	9,812,561,188.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,606,838,797.00				6,753,616,795.68		-16,769,774.65	7,613,871.50	337,140,297.94	124,121,200.64	9,812,561,188.11
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）					-2,718,488.79		15,403,124.65	1,864,755.52	7,619,339.00	68,574,050.98	90,742,781.36
（一）综合收益总额							15,403,124.65			76,193,389.98	91,596,514.63
（二）所有者投入和减少 资本					-2,718,488.79						-2,718,488.79
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者 投入资本											
3．股份支付计入所有者											

权益的金额											
4. 其他					-2,718,488.79						-2,718,488.79
（三）利润分配									7,619,339.00	-7,619,339.00	
1. 提取盈余公积									7,619,339.00	-7,619,339.00	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备								1,864,755.52			1,864,755.52
1. 本期提取								12,010,506.60			12,010,506.60
2. 本期使用								-10,145,751.08			-10,145,751.08
（六）其他											
四、本期期末余额	2,606,838,797.00				6,750,898,306.89		-1,366,650.00	9,478,627.02	344,759,636.94	192,695,251.62	9,903,303,969.47

法定代表人：许波

主管会计工作负责人：陈德斌

会计机构负责人：唐正忠

三、公司基本情况

云南铝业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）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”）以其原全资企业——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，统一社会信用代码：9153000021658149XB，现公司总部位于云南省昆明市呈贡区七甸乡。

本公司设立时注册资本及股份总额为31,000万股，其中：冶金集团持有23,000万股，占74.19%；社会公众持股8,000万股，占25.81%。公司7,200万A股股票于1998年4月8日在深交所上市，股票简称“云铝股份”，股票代码000807。于2002年3月26日发行5,400万股社会公众股，每股面值1元；发行后，公司股份总额为36,400万元，其中，冶金集团持有23,000万股，占63.19%。于2004年以资本公积转增股本，每10股转增5股；转增后，公司股份总额为54,600万元，其中，冶金集团持有34,500万股，占63.19%。于2006年进行股权分置改革，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，冶金集团持有股份变更为28,068万股，占51.41%。于2007年4月26日以资本公积转增股本，每10股转增6股；转增后，公司股份总额为87,360万元。于2008年1月18日向机构投资者、原流通股股东及其他社会公众投资者发行42,525,598股A股，每股面值1元；发行后，公司股份总额为91,613万元。于2008年5月6日以资本公积转增股本，每10股转增1.5股；转增后，公司股份总额变更为105,354万元。于2009年8月25日向冶金集团等特定对象发行130,434,782股人民币普通股，每股面值1元；发行后，公司股份总额为1,183,979,219元。于2011年以资本公积转增股本，每10股转增3股；转增后，公司股份总额变更为1,539,172,984元。于2015年5月19日向冶金集团等特定对象发行359,438,661股人民币普通股，每股面值1元；发行后股份总额为1,898,611,645元。于2016年10月19日向冶金集团等特定对象发行708,227,152股人民币普通股，每股面值1元；发行后股份总额为2,606,838,797元。截至2018年6月30日，本公司股份总额为2,606,838,797元。

本公司及子公司属冶金行业，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；本公司及子公司也从事有色金属产品的贸易业务。本公司的母公司为冶金集团，冶金集团为云南省人民政府国有资产监督管理委员会下属的控股公司。

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月6日决议批准报出。

本公司2018年上半年度纳入合并范围的子公司共25户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年上半年度合并范围比上年度增加2户，详见本附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

1、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2018年6月30日的财务状况及2018年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司云铝国际有限公司、云南冶金科技（美国）有限公司，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比较数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比较数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分

处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产

已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）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。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试（其中期后已收回款项、关联方款项、保证金等不再进行减值测试）。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	30.00%	30.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	40.00%	40.00%
5 年以上	50.00%	50.00%
6 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但信用风险特征明显有别的应收款项（如：有证据表明款项的收回没有重大不确定性；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的款项；等），单独进行减值测试。
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，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料以计划成本核算，领用和发出时，按计划成本计价，并按月结算材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；其他存货项目，在领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和

的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实

施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	3-5	2.38-6.47
机器设备	年限平均法	8-22	3-5	4.32-12.13
运输设备	年限平均法	6-12	3-5	7.92-16.17
其他	年限平均法	7-12	3-5	7.92-13.86

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。其他说明：与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、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

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

采矿权按照产量法进行摊销；探矿权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；土地使用权、专利技术和、非专利技术和其他无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法：无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间内平均摊销。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。

本公司发生的找探矿费用在长期待摊费用中核算，在完成找探矿工作前不进行摊销。找探矿工作完成，若探明没有可采经济资源储量，且后期也不再继续投入，则将找探矿费用全部转入当期损益；若探明具有可采经济资源储量，在办理采矿权证后，将相关的找探矿费用转入“无形资产—采矿权”进行摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（3）辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。具体标准为：

①根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品发货并经客户验收后取得客户的签收回单；②产品销售收入货款金额已确定，销售发票已开具，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。公司出口产品在报关完成后，商品所有权及相关风险已经完成转移，按报关单注明出口日期确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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的利益，则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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“划分为持有待售资产”相关描述。

(2) 套期会计

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期和现金流量套期。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

① 公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

② 现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本公司预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将原计入其他综合收益的金额在该项非金融资产或非金融债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入其他综合收益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套

期会计。套期会计终止时，已计入其他综合收益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

重大会计判断和估计。本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的长期资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的长期资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(6) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法或产量法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金

额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 内部退养福利

本公司内部退养福利支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(10) 预计负债

本公司根据现有知识及历史经验，对未来清理矿场而产生的复垦及环境治理成本进行估计并计提相应准备。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断，在进行判断的过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性等因素，因此对预计负债的估计往往并不精确，仅为近似金额。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、16%、11%、10%、6%、5% 的税率及按简易办法 3% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、16%、11%、10%、6%、5%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 35%、25%、15%、16.5% 计缴。	35%、25%、15%、16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
不适用	不适用

2、税收优惠

(1) 本公司的子公司云南云铝润鑫铝业有限公司（以下简称“润鑫公司”），2010 年获得云南省科学技术厅高新技术企业认证，2016 年通过高新技术企业复审（证书编号：GR201653000073），每年备案，按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 本公司的子公司云南云铝涌鑫铝业有限公司（以下简称“涌鑫公司”），2015 年获得云南省科学技术厅高新技术企业认证（证书编号：GF201553000013），有效期三年，按 15% 的税率征收企业所得税。

(3) 本公司的子公司云南云铝泽鑫铝业有限公司（以下简称“泽鑫公司”），2017 年获得云南省科学技术厅高新技术企业认证（证书编号：GR201753000425），有效期三年，按 15% 的税率征收企业所得税。

(4) 本公司的子公司云南文山铝业有限公司（以下简称“文山铝业”），2016 年获得云南省科学技术厅高新技术企业认证（证书编号：GR201653000394），有效期三年，按 15% 的税率征收企业所得税。

(5) 本公司的子公司云南源鑫炭素有限公司（以下简称“源鑫炭素”），2015 年获得云南省科学技术厅高新技术企业认证（证书编号：GR201553000270），有效期三年，按 15% 的税率征收企业所得税。

(6) 根据财政部、海关总署、国家税务总局于2011年7月27日发布的财税〔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》规定，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。根据《昆明市发展和改革委员会关于云南瀚哲科技有限公司等6户企业相关主营业务属于国家鼓励类产业的确认书》（昆发改规划〔2017〕157号）文件，公司符合鼓励类条目《产业结构调整指导目录（2013年修订版）（2011年本）》第二十八项“信息产业”第22款“半导体、光电子器件、新型电子元器件等电子产品用材料”规定，2017年享受西部大开发的税收优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

(7) 根据《富源县地方税务局云南云铝泽鑫铝业有限公司房产税城镇土地使用税减免请示的批复》（富地税发〔2013〕5号），泽鑫公司拥有的房屋和土地不在房产税和城镇土地使用税范围，暂不征收房产税和城镇土地使用税。

3、其他

(1) 本公司的子公司云铝国际有限公司（以下简称“云铝国际”）为在香港注册成立的公司，云铝国际在香港缴纳企业所得税，税率为 16.5%。

(2) 本公司的子公司云南冶金科技（美国）有限公司（以下简称“美国科技”）为在美国伊利诺伊州注册成立的公司，美国科技在美国缴纳企业所得税，税率为 35%

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2018 年 1 月 1 日，“期末”指 2018 年 6 月 30 日；“本期”指 2018 年上半年度，“上期”指 2017 年上半年度。

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	90,123.62	91,418.24
银行存款	3,751,477,923.71	3,891,876,378.78
其他货币资金	373,060,987.56	229,499,566.45
合计	4,124,629,034.89	4,121,467,363.47
其中：存放在境外的款项总额	16,149,672.16	12,786,075.51

其他说明

注：受限货币资金情况见附注六、61。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

不适用

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	80,906,359.43	513,044,367.78
商业承兑票据	473,212.53	1,049,896.85
合计	81,379,571.96	514,094,264.63

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	202,511,724.42	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	202,511,724.42	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明
不适用。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	239,789,635.31	52.43%	11,552,924.26	4.82%	228,236,711.05	94,758,600.77	34.84%	9,536,749.83	10.06%	85,221,850.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	209,177,475.58	45.75%	19,438,159.47	9.31%	189,739,316.11	165,745,873.81	60.95%	14,289,162.74	8.62%	151,456,711.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,431,900.54	1.82%	608,836.17	7.22%	7,823,064.37	11,446,280.96	4.21%	2,496,243.38	21.81%	8,950,037.58
合计	457,399,011.43	100.00%	31,599,919.90	6.91%	425,799,091.53	271,950,755.54	100.00%	26,322,155.95	9.68%	245,628,599.59

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明有色冶金设计研究院股份公司	98,030,253.72			关联方不计提坏账
西安西电变压器有限责任公司	39,031,561.88	1,951,578.09	5.00%	按账龄计提
上海恩远实业有限公司	1,698,790.97	84,939.55	5.00%	按账龄计提
上海恩远实业有限公司	6,076,569.98	607,657.00	10.00%	按账龄计提
上海恩远实业有限公司	8,627,234.25	1,725,446.85	20.00%	按账龄计提
上海恩远实业有限公司	444,242.48	133,272.74	30.00%	按账龄计提
杭州鼎福铝业有限公司	16,722,069.79			期后已收回
杭州鼎福铝业有限公司	3,307,180.19	165,359.01	5.00%	按账龄计提
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	17,492,616.30		0.00%	集团内关联方不提坏账
中铝河南洛阳铝箔有限公司	16,383,127.29	819,156.36	5.00%	按账龄计提
云南富源今飞轮毂制造有限公司	14,538,705.31		0.00%	期后已收回
昆明德海铝业有限公司	5,531,788.15	276,589.41	5.00%	按账龄计提
爱索尔（广州）包装有限公司	2,275,695.97		0.00%	期后已收回
浙江诚信包装材料有限公司	1,746,525.23		0.00%	期后已收回
上海雄恒贸易公司	1,621,664.53	1,621,664.53	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账
苏州恒祥进出口有限公司	1,341,600.77	1,341,600.77	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账
浙江吉利装璜材料有限公司	1,315,367.69	1,315,367.69	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账
山东魏桥铝电有限公司	1,282,895.79	256,579.16	20.00%	按账龄计提
湖北阳新轮毂厂	1,253,713.10	1,253,713.10	100.00%	预计无法收回，全额计提坏账

昆明冶金研究院	1,068,031.92		0.00%	集团内关联方不计提坏账
合计	239,789,635.31	11,552,924.26	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	125,008,518.35	6,250,425.92	5.00%
1 至 2 年	72,355,083.96	7,235,508.40	10.00%
2 至 3 年	2,902,860.51	580,572.10	20.00%
3 年以上	8,911,012.76	5,371,653.05	60.00%
3 至 4 年	4,245,921.65	1,273,776.50	30.00%
4 至 5 年	703,248.33	281,299.33	40.00%
5 年以上	3,961,842.78	3,816,577.22	96.00%

确定该组合依据的说明：

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：

不适用。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,277,763.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
不适用	0.00	
		不适用
合计	0.00	--

不适用。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
不适用	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
不适用	不适用	0.00	不适用	不适用	否

应收账款核销说明：

不适用。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为191,430,519.56元，占应收账款年末余额合计数的比例为41.85%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,668,253.24元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

不适用。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	363,924,430.07	89.20%	309,779,934.32	81.02%
1 至 2 年	26,985,975.63	6.61%	69,151,639.52	18.08%
2 至 3 年	15,928,644.62	3.90%	1,751,040.02	0.46%
3 年以上	1,197,571.18	0.29%	1,694,192.75	0.44%
合计	408,036,621.50	--	382,376,806.61	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为77,601,699.22元，占预付账款年末余额合计数的比例为19.01%。

其他说明：

不适用。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00

委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
不适用	0.00		不适用	不适用

其他说明：

不适用。

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	0.00	1,225,000.00
云南正达矿业小额贷款股份有限公司	960,000.00	960,000.00
云南冶金集团财务有限公司	5,912,000.00	0.00
合计	6,872,000.00	2,185,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
不适用	0.00	不适用	不适用	不适用

其他说明：

不适用。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	123,366,896.75	61.82%	5,951,571.47	4.82%	117,415,325.28	223,208,188.60	78.53%	5,940,901.82	2.66%	217,267,286.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,426,264.44	20.26%	14,946,250.98	36.97%	25,480,013.46	45,296,936.95	15.94%	16,869,811.48	37.24%	28,427,125.47

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	35,757,017.51	17.92%	3,784,572.74	10.58%	31,972,444.77	15,726,910.45	5.53%	1,605,113.10	10.21%	14,121,797.35
合计	199,550,178.70	100.00%	24,682,395.19	12.37%	174,867,783.51	284,232,036.00	100.00%	24,415,826.40	8.59%	259,816,209.60

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
云南省红河工业园区管理委员会	35,294,196.00			土地保证金，未见减值迹象
中华人民共和国昆明海关	22,118,447.24			未见减值迹象
云南滇能（集团）控股公司	10,418,367.65			未见减值迹象
上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	7,357,902.26			融资租赁保证金，未见减值迹象
文山州国土资源局	6,907,990.00			未见减值迹象
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	6,146,556.95			未见减值迹象
云南省矿业权交易中心	5,680,000.00			未见减值迹象
云南建水锰矿有限责任公司	4,000,427.16			未见减值迹象
呈贡工业园区管理委员会	3,800,000.00			未见减值迹象
期货公司 1	3,744,240.00			期货保证金，未见减值迹象
攀枝花市中久工贸有限公司	3,577,141.30	3,577,141.30	100.00%	长期挂账，预计无法收回
期货公司 2	3,129,525.00		0.00%	期货保证金，未见减值迹象
出口退税	2,304,222.82			未见减值迹象
应交个人所得税	2,073,680.44	2,073,680.43	100.00%	长期挂账，预计无法收回
50 万吨高精铝箔项目	2,058,000.00		0.00%	未见减值迹象
代扣电费	1,581,628.27		0.00%	未见减值迹象
砚山县国土资源局	1,146,400.00		0.00%	未见减值迹象
期货公司 3	1,025,672.49		0.00%	未见减值迹象
广西中外运久凌储运有限公司	1,002,499.17	300,749.74	30.00%	按账龄计提坏账准备
合计	123,366,896.75	5,951,571.47	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	9,535,709.98	476,785.50	5.00%
1 至 2 年	308,518.75	30,851.88	10.00%
2 至 3 年	58,249.61	11,649.92	20.00%
3 年以上	30,523,786.10	14,426,963.68	47.00%
3 至 4 年	5,149,524.63	1,544,857.39	30.00%
4 至 5 年	44,930.07	17,972.03	40.00%
5 年以上	25,329,331.40	12,864,134.26	51.00%
合计	40,426,264.44	14,946,250.98	

确定该组合依据的说明：

不适用。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 266,568.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
不适用	0.00	不适用

不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
不适用	0.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
不适用	不适用	0.00	不适用	不适用	否

其他应收款核销说明：

不适用。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	11,645,883.22	191,581,684.02
其他	93,292,057.83	65,419,886.60
代收代付款	94,612,237.65	27,230,465.38
合计	199,550,178.70	284,232,036.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
云南省红河工业园区管理委员会	土地保证金	35,294,196.00	3 至 4 年、5 至 6 年	17.69%	0.00
中华人民共和国昆明海关	进口增值税保证金	22,118,447.24	1 年以内	11.08%	0.00
云南滇能（集团）控股公司	股权款	10,418,367.65	1 至 2 年	5.22%	0.00
上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	融资租赁保证金	7,357,902.26	1 年以内	3.69%	0.00
文山州国土资源局	土地保证金	6,907,990.00	2 至 3 年	3.46%	0.00
合计	--	82,096,903.15	--	41.14%	0.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
不适用	不适用	0.00	不适用	不适用
合计	--	0.00	--	--

不适用。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

不适用。

10、存货
(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,181,158,779.48	5,334,052.53	1,175,824,726.95	1,368,367,356.59	5,131,863.84	1,358,235,492.75
在产品	1,190,239,014.51	0.00	1,190,239,014.51	1,070,920,779.51	2,947,955.82	1,067,972,823.69
库存商品	1,501,831,121.30	16,343,109.70	1,485,488,011.60	1,781,819,040.56	19,544,551.40	1,767,274,489.16
周转材料	0.00	0.00	0.00	50,894.51	0.00	50,894.51
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
建造合同形成的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

已完工未结算资产						
发出商品	30,894,738.67	1,504,550.86	29,390,187.81	1,844,358.77	1,671,168.63	173,190.14
委托加工物资	39,613,293.42	0.00	39,613,293.42	74,147,098.84	0.00	74,147,098.84
自制半成品	128,595,217.24	815,680.16	127,779,537.08	197,743,871.40	0.00	197,743,871.40
合计	4,072,332,164.62	23,997,393.25	4,048,334,771.37	4,494,893,400.18	29,295,539.69	4,465,597,860.49

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,131,863.84	2,837,701.80	0.00	2,635,513.11	0.00	5,334,052.53
在产品	2,947,955.82	3,532,351.67	0.00	6,480,307.49	0.00	0.00
库存商品	19,544,551.40	1,499,778.50	0.00	4,701,220.19	0.00	16,343,109.70
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	1,671,168.63	0.00	0.00	166,617.77	0.00	1,504,550.86
自制半成品	0.00	815,680.16	0.00	0.00	0.00	815,680.16
合计	29,295,539.69	8,685,512.13	0.00	13,983,658.56	0.00	23,997,393.25

不适用。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

不适用。

11、持有待售的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
机器设备	4,346,619.76	4,346,619.76		2018.12.31
专利权	2,653,851.80	2,653,851.80		2018.12.31
合计	7,000,471.56	7,000,471.56		--

其他说明：
不适用。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用。	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他说明：
不适用。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣增值税	320,556,695.22	246,816,836.60
预缴企业所得税	3,523,921.48	51,161,667.27
融资租赁保证金	7,500,000.00	12,500,000.00
其他	2,490,150.79	
合计	334,070,767.49	310,478,503.87

其他说明：
不适用。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具：	226,148,644.37	0.00	226,148,644.37	228,326,582.35	0.00	228,326,582.35
按公允价值计量的	52,464,312.96	0.00	52,464,312.96	54,642,250.94	0.00	54,642,250.94
按成本计量的	173,684,331.41	0.00	173,684,331.41	173,684,331.41	0.00	173,684,331.41
合计	226,148,644.37	0.00	226,148,644.37	228,326,582.35	0.00	228,326,582.35

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工	61,065,823.03	0.00	61,065,823.03

具的摊余成本				
公允价值	52,464,312.96	0.00		52,464,312.96
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-8,601,510.07	0.00		-8,601,510.07
已计提减值金额	0.00	0.00		0.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
云南冶金集团财务有限公司	112,500,000.00	0.00	0.00	112,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	29,187,386.95	0.00	0.00	29,187,386.95	0.00	0.00	0.00	0.00	8.26%	0.00
云南正达矿业小额贷款股份有限公司	16,000,000.00	0.00	0.00	16,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00%	0.00
中衡协力投资有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
昆明电力交易中心有限责任公司	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00%	0.00
富滇银行股份有限公司	883,576.59	0.00	0.00	883,576.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01%	0.00
驰宏国际矿业股份有限公司	513,367.87	0.00	0.00	513,367.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.34%	0.00
云南冶金环能工程技术有限公司	400,000.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00%	0.00
云南金吉安建设咨询监理有限公司	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.05%	0.00
合计	173,684,331.41	0.00	0.00	173,684,331.41	0.00	0.00	0.00	0.00	--	0.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

期初已计提减值余额	0.00	0.00		0.00
本期计提	0.00	0.00		0.00
其中：从其他综合收益转入	0.00	0.00		0.00
本期减少	0.00	0.00		0.00
其中：期后公允价值回升转回	0.00	0.00		0.00
期末已计提减值余额	0.00	0.00		0.00

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
不适用	0.00	0.00	0.00%	不适用	0.00	不适用
合计	0.00	0.00	--	--	0.00	--

其他说明

不适用。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
不适用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
不适用	0.00	0.00%	0.00%	
合计	0.00	--	--	--

(3) 本期重分类的持有至到期投资

不适用。

其他说明

不适用。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用
其中：未实现融资收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用
分期收款销售商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用
分期收款提供劳务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明

不适用。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
不适用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业											
云南中石油慧能能源有限公司	8,231,783.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,231,783.20	0.00
云南冶金资源股份有限公司	87,878,986.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	87,878,986.44	0.00
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	2,178,765.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,178,765.80	0.00
上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	56,173,906.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56,173,906.69	0.00
云南天冶化工有限	93,779,103.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93,779,103.60	0.00

公司											
中色国际 氧化铝开 发有限公 司	13,237,70 6.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,237,70 6.09	0.00
建水德福 再生资源 利用有限 公司	9,045,000 .00	5,745,000 .00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,790,00 0.00	0.00
曲靖市沾 益区捷成 物流有限 公司	34,710,25 6.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,710,25 6.55	0.00
云南亚能 碳资产管 理有限公 司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
云南创能 斐源金属 燃料电池 有限公司	0.00	2,000,000 .00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000 .00	0.00
小计	305,235,5 08.37	7,745,000 .00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	312,980,5 08.37	0.00
合计	305,235,5 08.37	7,745,000 .00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	312,980,5 08.37	0.00

其他说明

不适用。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
不适用	0.00	不适用

其他说明

不适用。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	10,352,001,014.81	16,372,241,392.94	117,983,469.18	60,890,047.98	26,903,115,924.91
2.本期增加金额	29,114,661.87	162,454,837.03	1,558,858.70	8,607,219.71	201,735,577.31
(1) 购置	0.00	14,569,099.68	1,360,055.28	3,765,978.34	19,695,133.30
(2) 在建工程转入	29,114,661.87	147,885,737.35	198,803.42	4,841,241.37	182,040,444.01
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 内部调拨	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	12,071.22	36,815,073.25	890,576.22	898,842.41	38,616,563.10
(1) 处置或报废	12,071.22	36,815,073.21	890,576.22	679,904.12	38,397,624.77
(2) 调整暂估	0.00	0.04	0.00	218,938.29	218,938.33
4.期末余额	10,381,103,605.46	16,497,881,156.72	118,651,751.66	68,598,425.28	27,066,234,939.12
二、累计折旧					
1.期初余额	1,613,696,613.38	7,174,049,013.36	64,931,763.34	28,966,618.97	8,881,644,009.05
2.本期增加金额	134,920,731.91	404,661,366.72	2,870,623.90	26,354,384.81	568,807,107.34
(1) 计提	134,920,731.91	414,401,879.67	2,870,623.90	16,613,871.86	568,807,107.34
(2) 内部调拨	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	4,482.80	21,797,117.87	800,074.31	352,476.17	22,954,151.15
(1) 处置或报废	4,482.80	21,797,117.87	800,074.31	352,476.17	22,954,151.15
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	1,748,612,862.49	7,556,913,262.21	67,002,312.93	54,968,527.61	9,427,496,965.24
三、减值准备					
1.期初余额	165,441,780.84	227,322,041.17	2,563.31	1,062,380.32	393,828,765.64
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	68,730.05	662.55	41,154.17	110,546.77
(1) 处置或报废	0.00	68,730.05	662.55	41,154.17	110,546.77
4.期末余额	165,441,780.84	227,253,311.12	1,900.76	1,021,226.15	393,718,218.87
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,467,048,962.13	8,713,714,583.39	51,647,537.97	12,608,671.52	17,245,019,755.01
2.期初账面价值	8,572,862,620.59	8,970,870,338.41	53,049,142.53	30,861,048.69	17,627,643,150.22

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
不适用	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	2,897,702,930.51	1,034,225,857.55	224,735.94	1,863,252,337.02
机器设备	8,154,938,850.39	2,098,760,205.92	0.00	6,056,178,644.47
合计	11,052,641,780.90	3,132,986,063.47	224,735.94	7,919,430,981.49

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,215,650.13
机器设备	9,011,057.87
合计	10,226,708.00

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
云铝股份 8 万吨厂房及办公楼	126,267,326.04	产权证正在办理中
海鑫公共租赁住房	28,682,018.98	正在办理中
溢鑫厂区房屋建筑物	5,302,834.53	尚未办理产权证
源鑫厂区房屋建筑物	592,625,275.81	暂估转固，尚未完成竣工决算
文山铝业厂区办公楼	116,441,162.77	新建项目暂估转固，尚未完成竣工决算
文山西畴矿业厂区办公楼及厂房	70,720,323.55	新建项目暂估转固，尚未完成竣工决算
文山砚山矿业厂区办公楼及厂房	33,609,865.60	新建项目暂估转固，尚未完成竣工决算

其他说明

不适用。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
14kt/a 交通及航空用高端铝合金焊材新技术开发项目	30,729,661.05	0.00	30,729,661.05	17,493,207.26	0.00	17,493,207.26
仓库建设工程项目	26,835,933.45	0.00	26,835,933.45	26,271,937.74	0.00	26,271,937.74

烟气净化系统改造工程	10,797,721.35	0.00	10,797,721.35	5,123,431.67	0.00	5,123,431.67
10kt/a 超宽幅铝箔坯料新产品产业化工程项目	10,638,049.63	0.00	10,638,049.63	10,638,049.63	0.00	10,638,049.63
5 万吨/年热顶模铸造铝合金项目	18,892,859.80	0.00	18,892,859.80	9,988,422.17	0.00	9,988,422.17
150kt/a 铝钛基合金材料加工项目	133,632,270.70	0.00	133,632,270.70	40,865,563.59	0.00	40,865,563.59
节能型曲面阴极铝电解槽筑炉工艺技术应用项目	38,423,858.73	0.00	38,423,858.73	0.00	0.00	0.00
300kt/a 铸造用铝新技术推广示范项目	87,283,155.03	0.00	87,283,155.03	63,488,864.63	0.00	63,488,864.63
250kt/a 航空及交通高强、高韧、耐蚀铝合金新材料产业化项目	28,308,849.29	0.00	28,308,849.29	0.00	0.00	0.00
高精超薄铝箔项目	406,490,810.58	0.00	406,490,810.58	306,329,610.16		306,329,610.16
3.5 万吨电池箔项目	71,405,564.87	0.00	71,405,564.87	32,528,966.21		32,528,966.21
13.8 万吨/年阳极碳素项目	83,887,347.87	27,856,735.15	56,030,612.72	83,887,347.87	27,856,735.15	56,030,612.72
鲁甸 6.5 级地震灾后恢复重建水电铝项目	790,730,559.11	0.00	790,730,559.11	439,773,227.64	0.00	439,773,227.64
70Kt/a 石油压裂支撑剂项目生产线技改扩建项目	50,985,461.85	0.00	50,985,461.85	45,932,439.92	0.00	45,932,439.92
绿色低碳水电铝加工一体化鹤庆项目（一期）	342,587,455.49	0.00	342,587,455.49	9,291,515.43	0.00	9,291,515.43
60 万吨炭素项目（二期）	66,788,818.99	0.00	66,788,818.99	182,610,903.69	0.00	182,610,903.69
600kt/a 氧化铝技术升级提产增效项目	1,663,040,932.61	0.00	1,663,040,932.61	1,326,319,545.96	0.00	1,326,319,545.96
80 万吨/年氧化铝项目	216,846,755.59	0.00	216,846,755.59	206,985,751.52	0.00	206,985,751.52
铝灰资源利用环保科技示范项目	39,562,073.89	0.00	39,562,073.89	28,391,774.35	0.00	28,391,774.35
红舍克尾矿库加高工程	24,497,125.79	0.00	24,497,125.79	18,485,490.95	0.00	18,485,490.95
年产 15 万吨交通铝型材项目	477,481,831.88	75,174,543.47	402,307,288.41	476,626,318.80	75,174,543.47	401,451,775.33
潞西硅铝合金新技术推广示范项目	170,123,877.51	12,041,714.08	158,082,163.43	170,123,877.51	12,041,714.08	158,082,163.43
云南华坪煤矸石	9,171,747.10	9,171,747.10	0.00	9,171,747.10	9,171,747.10	0.00

电厂 5X150MW 机组						
20KW 铝空气电池生产线(产业化一期)项目	9,751,126.79	0.00	9,751,126.79	8,924,249.61	0.00	8,924,249.61
云铝物流专用通道	7,911,483.83	0.00	7,911,483.83	1,857,619.89	0.00	1,857,619.89
其他零星工程项目小计	291,922,037.63	20,887,705.29	271,034,332.34	138,432,091.98	20,887,705.29	117,544,386.69
合计	5,108,727,370.41	145,132,445.09	4,963,594,925.32	3,659,541,955.28	145,132,445.09	3,514,409,510.19

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
300kt/a 铸造用铝新技术推广示范项目	3,511,210,000.00	63,488,864.63	23,794,290.40	0.00	0.00	87,283,155.03	89.97%	99.20%	3,626,295.47	0.00	0.00%	金融机构贷款
高精超薄铝箔项目	890,690,700.00	306,329,610.16	100,161,200.42	0.00	0.00	406,490,810.58	45.66%	45.66%	31,818,077.32	11,273,209.49	3.97%	金融机构贷款
鲁甸 6.5 级地震灾后恢复重建水电铝项目	5,752,750,000.00	439,773,227.64	350,957,331.47	0.00	0.00	790,730,559.11	13.75%	13.75%	60,981,833.33	36,200,000.00	6.00%	金融机构贷款
绿色低碳水电铝加工一体化鹤庆项目（一期）	2,353,119,500.00	9,291,515.43	333,295,940.06	0.00	0.00	342,587,455.49	14.56%	14.56%	15,975,987.79	15,975,987.79	6.08%	金融机构贷款
60 万吨炭素项目（二期）	3,149,920,000.00	182,610,903.69	51,005,523.03	166,827,607.73	0.00	66,788,818.99	77.30%	77.30%	222,515,291.18	0.00	0.00%	募股资金
600kt/a 氧化铝技术升级提产增效项目	1,907,050,000.00	1,326,319,545.96	336,721,386.65	0.00	0.00	1,663,040,932.61	86.87%	95.00%	29,952,337.90	26,418,333.92	6.22%	金融机构贷款
80 万吨/年氧化铝项目	5,079,000,000.00	206,985,751.52	13,604,243.32	0.00	0.00	220,589,994.84	118.16%	99.00%	20,744,607.99	0.00	0.00%	募股资金

合计	22,643,740,200.00	2,534,799,419.03	1,209,702,334.15	166,827,607.73	0.00	3,577,511,726.65	--	--	385,614,430.98	89,867,531.20		--
----	-------------------	------------------	------------------	----------------	------	------------------	----	----	----------------	---------------	--	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
不适用	0.00	不适用

其他说明
不适用。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	93,620,944.82	1,649,444.37
专用设备	86,978,205.02	90,212,805.03
合计	180,599,149.84	91,862,249.40

其他说明：
不适用。

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	6,498,588.84	119,061.45
合计	6,498,588.84	119,061.45

其他说明：
不适用。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,375,701,023.12	0.00	109,363,240.79	166,789,005.05	86,676,191.48	1,738,529,460.44
2.本期增加金额	6,758,180.92	0.00	0.00	0.00	415,094.33	7,173,275.25
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	415,094.33	415,094.33
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 在建工程转入	927,608.00	0.00	0.00	0.00	0.00	927,608.00
(5) 其他增加	5,830,572.92	0.00	0.00	0.00	0.00	5,830,572.92
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	3,582,700.00	3,582,700.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	3,582,700.00	3,582,700.00
(2) 其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	1,382,459,204.04	0.00	109,363,240.79	166,789,005.05	83,508,585.81	1,742,120,035.69
二、累计摊销						
1.期初余额	192,207,881.03	0.00	76,383,708.59	33,833,186.20	64,543,384.29	366,968,160.11
2.本期增加金额	13,939,277.09	0.00	5,100,625.14	15,878,993.86	728,278.02	35,647,174.11
(1) 计提	13,939,277.09	0.00	5,100,625.14	15,878,993.86	728,278.02	35,647,174.11
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	1,227,406.55	1,227,406.55
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	1,227,406.55	1,227,406.55
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	206,147,158.12	0.00	81,484,333.73	49,712,180.06	64,044,255.76	401,387,927.67
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	0.00	3,204,220.67		15,564,994.73	18,769,215.40
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4.期末余额	0.00	0.00	3,204,220.67	0.00	15,564,994.73	18,769,215.40
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,176,312,045.92	0.00	24,674,686.39	117,076,824.99	3,899,335.32	1,321,962,892.62
2.期初账面价值	1,183,493,142.09	0.00	29,775,311.53	132,955,818.85	6,567,812.46	1,352,792,084.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.09%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
不适用		

其他说明：

不适用。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
420kA 电解槽高品质原铝液关键工艺技术研究	0.00	25,237,112.70	0.00	0.00	0.00	25,237,112.70	0.00	0.00
大型曲面阴极铝电解槽新技术集成创新研究	0.00	25,023,844.10	0.00	0.00	0.00	25,023,844.10	0.00	0.00
铝电解阳极炭块防氧化保护涂层技术研究	5,402,019.70	17,576,182.74	0.00	0.00	0.00	22,978,202.44	0.00	0.00
电解铝氟化物减排降耗新技术开发	0.00	14,259,105.12	0.00	0.00	0.00	14,259,105.12	0.00	0.00
30 台 420KA 铝电解槽 "2+5" 智能化生产低排放控制技术研究	0.00	12,607,217.05	0.00	0.00	0.00	12,607,217.05	0.00	0.00
铸造铝合金轮带短流程新技术集成创新研究	0.00	11,362,838.64	0.00	0.00	0.00	11,362,838.64	0.00	0.00
建设 3.6 万吨/年绿色低碳高精、超薄铝箔示范生产线	0.00	8,160,644.68	0.00	0.00	0.00	8,160,644.68	0.00	0.00
立式研磨系	0.00	7,972,807.92	0.00	0.00	0.00	7,972,807.92	0.00	0.00

统除尘器优化升级研究								
降低铁模铝合金天然气消耗关键技术研究	0.00	6,027,401.64	0.00	0.00	0.00	6,027,401.64	0.00	0.00
电解铝液铸轧法制备包装用铝箔技术研发	0.00	5,452,538.26	0.00	0.00	0.00	5,452,538.26	0.00	0.00
美卓回转窑煅烧石油焦的经济性研究	0.00	4,003,076.21	0.00	0.00	0.00	4,003,076.21	0.00	0.00
其他	5,211,418.11	32,037,354.09	0.00	0.00	0.00	36,949,906.56		298,865.64
合计	10,613,437.81	169,720,123.15	0.00	0.00	0.00	180,034,695.32		298,865.64

其他说明
不适用。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
不适用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
不适用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

不适用

其他说明

不适用

28、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
探矿权支出	295,026,949.28	21,237,899.60	955,353.85	0.00	315,309,495.03

铝水运输专用通道使用费	55,595,804.60	0.00	1,017,586.20	0.00	54,578,218.40
铁路专用车使用权	3,945,333.86	0.00	1,075,999.98	0.00	2,869,333.88
其他	391,432.56	0.00	196,752.35	0.00	194,680.21
合计	354,959,520.30	21,237,899.60	3,245,692.38	0.00	372,951,727.52

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	73,525,286.87	16,312,903.35	73,160,112.67	15,677,529.68
内部交易未实现利润	82,623,584.51	16,462,773.42	109,523,142.08	22,812,727.92
可抵扣亏损	1,330,277,960.80	245,113,926.77	1,135,099,339.91	214,587,179.15
递延收益	54,278,136.68	12,204,534.21	61,164,344.31	12,430,811.85
辞退福利	16,080,011.72	4,020,002.93	19,016,820.18	4,754,205.06
无形资产摊销	8,365,251.20	1,991,633.32	8,625,284.68	2,030,638.34
应付工资结余	6,139,253.50	920,888.03	7,298,992.48	1,094,848.87
固定资产清理	2,347,939.56	586,984.89	2,347,939.56	586,984.89
交易性金融负债	1,250.00	187.50	2,199,950.00	512,212.50
工会经费	280,000.00	70,000.00	580,000.00	145,000.00
合计	1,573,918,674.84	297,683,834.42	1,419,015,925.87	274,632,138.26

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	166,772,296.05	41,693,074.01	184,901,127.21	46,225,281.80
可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
基础设施建设配套奖励资金	162,632,391.90	27,917,289.97	162,632,391.90	27,917,289.97
固定资产暂时性差异	46,466,087.04	11,616,521.76	109,054,067.76	21,178,416.19
合计	375,870,774.99	81,226,885.74	456,587,586.87	95,320,987.96

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	22,381,287.69	275,302,546.73	17,562,645.13	257,069,493.13

递延所得税负债	22,381,287.69	68,021,210.12	17,562,645.13	77,758,342.83
---------	---------------	---------------	---------------	---------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	536,674,908.22	530,722,976.71
可抵扣亏损	2,463,342,869.13	2,777,149,846.67
合计	3,000,017,777.35	3,307,872,823.38

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	0.00		
2018 年	365,747,209.85	443,596,642.66	
2019 年	629,887,853.79	636,077,102.75	
2020 年	983,237,584.89	1,181,173,913.34	
2021 年	300,980,111.95	340,151,382.89	
2022 年	175,640,134.43	176,150,805.03	
2023 年	7,849,974.22		
合计	2,463,342,869.13	2,777,149,846.67	--

其他说明：

不适用

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	1,742,848,866.26	1,199,286,656.59
融资租赁保证金	419,400,000.00	385,600,000.00
土地保证金	329,640,393.30	237,943,522.30
待抵扣进项税	19,762,224.59	22,400,195.65
减：一年内到期部分（见附注六、9）		-12,500,000.00
合计	2,511,651,484.15	1,832,730,374.54

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,718,500,000.00	3,637,500,000.00
抵押借款	156,000,000.00	333,000,000.00

保证借款	298,000,000.00	360,250,000.00
信用借款	4,060,426,339.06	2,950,200,000.00
合计	8,232,926,339.06	7,280,950,000.00

短期借款分类的说明：

- (1) 质押借款所涉及的资产类别以及金额，详见附注六、61。
 (2) 抵押借款所涉及的资产类别以及金额，详见附注六、61。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
不适用	0.00	0.00%		0.00%
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	0.00	2,199,950.00
衍生金融负债	0.00	2,199,950.00
其他	0.00	0.00
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	16,750.00	0.00
合计	16,750.00	2,199,950.00

其他说明：

不适用。

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	778,901,746.20
银行承兑汇票	2,428,080,358.96	1,442,121,124.35
合计	2,428,080,358.96	2,221,022,870.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	4,345,901,192.99	4,952,240,301.40
合计	4,345,901,192.99	4,952,240,301.40

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	135,596,467.44	暂未支付
供应商 2	117,023,776.38	工程尚未竣工结算
供应商 3	106,822,388.14	暂未支付
供应商 4	64,436,996.20	工程尚未竣工结算
供应商 5	62,508,745.52	工程未完工结算
供应商 6	55,974,429.21	工程未完工结算
供应商 7	53,234,787.78	工程尚未竣工结算
供应商 8	41,034,095.58	暂未支付
供应商 9	37,407,228.84	暂未支付
供应商 10	30,908,623.59	工程尚未竣工结算
供应商 11	29,322,804.31	工程尚未竣工结算
供应商 12	29,223,188.00	工程款尚未结算
供应商 13	25,071,505.50	工程尚未竣工结算
供应商 14	24,999,129.00	尚未结算
供应商 15	24,817,000.00	暂未支付
供应商 16	22,870,649.81	工程尚未竣工结算
供应商 17	22,156,944.50	工程未完工结算
供应商 18	19,058,549.66	工程尚未竣工结算
供应商 19	16,930,947.42	工程款尚未结算
供应商 20	16,607,907.79	工程未完工结算
供应商 21	15,560,000.00	工程未完工结算
供应商 22	14,472,230.61	暂未支付
供应商 23	13,042,394.78	暂未支付
供应商 24	12,156,287.04	工程尚未竣工结算
供应商 25	10,642,980.00	工程款尚未结算
供应商 26	10,127,367.19	工程款尚未结算
合计	1,012,007,424.29	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	361,223,347.76	601,857,964.88
合计	361,223,347.76	601,857,964.88

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
不适用	0.00	
合计	0.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已完工未结算项目	0.00

其他说明：

不适用。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	151,276,135.16	538,729,628.37	572,440,271.61	117,565,491.92
二、离职后福利-设定提存计划	6,185,127.59	91,561,483.64	83,269,291.50	14,477,319.73
三、辞退福利	6,686,628.41	22,860.20	2,959,668.65	3,749,819.96
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
五、其他		15,000.00	15,000.00	
合计	164,147,891.16	630,328,972.21	658,684,231.76	135,792,631.61

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	72,881,170.67	377,120,429.99	388,788,252.92	61,213,347.74
2、职工福利费		40,716,635.51	38,765,139.70	1,951,495.81
3、社会保险费	2,245,276.57	69,974,914.54	65,910,855.05	6,309,336.06
其中：医疗保险费	1,954,006.51	37,039,497.32	33,178,533.40	5,814,970.43
工伤保险费	174,624.54	3,886,207.19	3,670,584.01	390,247.72
生育保险费	116,645.52	2,178,377.44	1,974,750.04	320,272.92
4、住房公积金	5,832,310.09	43,804,908.81	39,039,844.00	10,597,374.90
5、工会经费和职工教育经费	32,044,874.16	7,112,739.52	8,099,995.98	31,057,617.70
8、其他	38,272,503.67		31,836,183.96	6,436,319.71
合计	151,276,135.16	538,729,628.37	572,440,271.61	117,565,491.92

(3) 设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,031,761.35	65,603,750.45	58,481,723.06	10,153,788.74
2、失业保险费	119,914.10	2,563,156.42	2,308,816.27	374,254.25
3、企业年金缴费	3,033,452.14	23,394,576.77	22,478,752.17	3,949,276.74
合计	6,185,127.59	91,561,483.64	83,269,291.50	14,477,319.73

其他说明：

不适用。

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,260,752.58	7,727,283.07
消费税	0	0
企业所得税	9,889,305.87	39,074,041.89
个人所得税	503,123.53	1,809,320.42
城市维护建设税	3,017,471.36	1,542,306.02
环境保护税	2,714,776.32	308,977.20
印花税	5,664,455.53	6,598,206.06
代扣代缴税金	2,887,242.88	3,945,928.05
教育费附加	948,439.69	179,800.17
地方教育费附加	632,310.59	119,866.75
其他税金	69,150.10	69,150.10
资源税	6,808,762.77	4,357,878.41
土地使用税	3,851,178.54	10,433,407.67
房产税	1,940,998.04	4,849,344.43
契税	60,000.00	0

合计	67,247,967.80	81,015,510.24
----	---------------	---------------

其他说明：不适用。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	7,012,248.01	12,037,456.54
企业债券利息	740,098.70	16,137,358.98
短期借款应付利息	3,576,240.61	10,644,371.93
划分为金融负债的优先股\永续债利息	0.00	0.00
长期应付款利息	4,853,834.32	9,346,395.70
信用证利息		
合计	16,182,421.64	48,165,583.15

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
不适用	0.00	不适用
	0.00	
合计	0.00	--

其他说明：

不适用

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	0.00	0.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂借款	166,418,517.66	196,237,543.26
应付股权收购款	1,019,818.56	53,915,951.60
其他代收代扣款	39,849,062.27	51,211,752.76
运费装卸费	28,265,475.65	35,622,116.45
代扣社保及其他职工薪酬	25,968,630.49	19,195,250.92

保证金	40,453,079.27	10,923,545.67
应付探矿权受让款	10,500,000.00	10,500,000.00
应付工程质保金	6,301,667.24	10,262,583.27
应付代理服务费	4,401,458.83	7,582,386.49
应付工程垫资款	228,303,909.26	
项目建设资金	38,000,000.00	
其他		
合计	589,481,619.23	395,451,130.42

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
昆明有色冶金设计研究院股份公司	221,988,961.06	工程款，尚未结算
云南振华建筑建材有限公司文山铝厂项目部	14,922,087.52	暂借款尚未归还
云南省有色地质局	10,500,000.00	应付探矿权受让款，未支付
云南有色地质局 310 队	5,048,551.00	工程款，尚未结算
广西中外运久运物流有限公司	3,183,892.74	代垫运费，尚未结算
建水县财政局	3,000,000.00	尚未结算
合计	258,643,492.32	--

其他说明

不适用。

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他说明：

不适用。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	601,481,960.75	983,720,000.00
一年内到期的应付债券	0.00	400,000,000.00
一年内到期的长期应付款	1,797,248,740.33	1,455,237,004.01
合计	2,398,730,701.08	2,838,957,004.01

其他说明：

不适用。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
不适用	0.00	不适用	不适用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
合计	--	--	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

不适用。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	699,500,000.00	178,000,000.00
保证借款	3,370,678,278.00	3,661,629,802.00
信用借款	1,003,822,600.00	1,129,022,599.75
减：一年内到期的长期借款（附注六、30）	-601,481,960.75	-983,720,000.00
合计	4,472,518,917.25	3,984,932,401.75

长期借款分类的说明：

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额,详见附注六、61。

其他说明，包括利率区间：

不适用。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用	0.00	0.00

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

不适用	0.00	不适用	不适用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
合计	--	--	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
不适用	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
合计	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

不适用。

其他说明

不适用。

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	4,404,671,013.54	3,518,551,870.21
项目垫付款	66,975,282.20	0.00
其他	0.00	0.00
减：一年内到期部分（附注六、30）	1,797,248,740.33	1,455,237,004.01
合计	2,674,397,555.41	2,063,314,866.20

其他说明：

不适用。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	12,330,191.77	12,330,191.77
合计	12,330,191.77	12,330,191.77

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、期初余额	0.00	0.00
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	0.00
1.当期服务成本	0.00	0.00
2.过去服务成本	0.00	0.00
3.结算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
4.利息净额	0.00	0.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
四、其他变动	0.00	0.00
1.结算时支付的对价	0.00	0.00
2.已支付的福利	0.00	0.00
五、期末余额	0.00	0.00

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	0.00	0.00
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	0.00
1、利息净额	0.00	0.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）	0.00	0.00
2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）	0.00	0.00
四、其他变动	0.00	0.00
五、期末余额	0.00	0.00

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	0.00	0.00
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	0.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
四、其他变动	0.00	0.00
五、期末余额	0.00	0.00

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

不适用。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

不适用。

其他说明：

不适用。

49、专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科技创新人才培养	190,000.00	24,000.00	0.00	214,000.00	不适用

费					
轮带式铸造铝合金 生产技术开发	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	不适用
昆明市科学技术局 轮带式开发项目经 费	700,000.00	0.00	0.00	700,000.00	不适用
合计	990,000.00	24,000.00		1,014,000.00	--

其他说明：
不适用。

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	33,850,954.82	33,049,366.38	按照已经开采矿区的开采量 占储量比例计提的土地复垦 费用；废渣处置方式由自建渣 场填埋改为委托第三方处置。
合计	33,850,954.82	33,049,366.38	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：
不适用。

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	186,386,792.22	20,416,000.00	3,404,829.54	203,397,962.68	不适用。
合计	186,386,792.22	20,416,000.00	3,404,829.54	203,397,962.68	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
产业化应用 项目	2,590,611.85	800,000.00	0.00	346,271.40	0.00	0.00	3,044,340.45	与收益相关
技术开发项 目	5,741,845.01	2,240,000.00	0.00	152,350.59	0.00	0.00	7,829,494.42	与收益相关
技术研究项 目	14,280,949.26	360,000.00	0.00	1,007,960.86	0.00	0.00	13,632,988.40	与收益相关
建设项目	153,771,036.10	0.00	0.00	1,888,246.69	0.00	0.00	151,882,789.41	
其他项目	10,002,350.00	17,016,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	27,008,350.00	
合计	186,386,792.22	20,416,000.00	0.00	3,404,829.54	0.00	0.00	203,397,962.68	--

其他说明：
不适用。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用。	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他说明：

不适用。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,606,838,797.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,606,838,797.00

其他说明：

不适用。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
不适用。	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
合计	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

不适用。

其他说明：

不适用。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,255,752,780.59	66,255,156.51	0.00	6,322,007,937.10
其他资本公积	117,417,387.30	0.00	0.00	117,417,387.30
合计	6,373,170,167.89	66,255,156.51	0.00	6,439,425,324.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
不适用	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
不适用。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-8,692,892.68	82,469.62	0.00	455,550.00	-452,486.31	79,405.93	-9,145,378.99
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-76,467.24	0.00	0.00	0.00		0.00	-76,467.24
可供出售金融资产公允价值变动损益	-8,085,193.20	-2,177,937.98	0.00	0.00	-2,177,937.98	0.00	-10,263,131.18
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
现金流量套期损益的有效部分	-1,366,650.00	1,822,200.00	0.00	455,550.00	1,366,650.00	0.00	0.00
外币财务报表折算差额	835,417.76	438,207.60	0.00	0.00	358,801.67	79,405.93	1,194,219.43
其他综合收益合计	-8,692,892.68	82,469.62	0.00	455,550.00	-452,486.31	79,405.93	-9,145,378.99

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
不适用。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	42,258,735.53	39,542,959.79	37,725,721.28	44,075,974.04
合计	42,258,735.53	39,542,959.79	37,725,721.28	44,075,974.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
不适用。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	268,071,434.02	0.00	0.00	268,071,434.02
任意盈余公积	76,973,977.61	0.00	0.00	76,973,977.61
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	345,045,411.63	0.00	0.00	345,045,411.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	509,720,634.15	-139,660,992.21
调整后期初未分配利润	509,720,634.15	-139,660,992.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,264,361.22	657,000,965.36
减：提取法定盈余公积		7,619,339.00
应付普通股股利	182,399,849.81	
期末未分配利润	375,585,145.56	509,720,634.15

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 437,321.84 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,359,197,310.30	9,250,025,436.68	10,018,437,204.71	8,912,755,823.31
其他业务	125,514,732.50	105,644,867.14	91,843,908.30	84,572,260.32
合计	10,484,712,042.80	9,355,670,303.82	10,110,281,113.01	8,997,328,083.63

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	8,136,835.86	5,012,150.81
教育费附加	4,836,739.58	3,219,647.22
资源税	0.00	0.00
房产税	19,575,298.77	17,926,472.24
土地使用税	9,891,583.30	7,988,764.88
车船使用税	110,365.10	121,031.80
印花税	11,824,311.48	11,374,844.53
环境保护税	8,819,843.05	
地方教育费附加	3,224,493.05	2,146,431.49
其他	216,077.42	449,722.05
合计	66,635,547.61	48,239,065.02

其他说明：

不适用。

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	179,812,862.57	151,773,268.55
职工薪酬	13,688,743.17	8,132,631.46
包装费	8,411,142.10	7,560,771.98
装卸费	7,901,068.72	5,327,883.12
仓储保管费	4,959,687.26	3,944,923.13
修理费	150,486.99	341,720.98
折旧费	927,119.89	16,097.00
保险费	1,594,320.12	9,657.37
其他	5,464,429.98	7,569,392.65
合计	222,909,860.80	184,676,346.24

其他说明：

不适用。

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	158,684,476.69	83,376,571.40
职工薪酬	104,462,126.61	90,210,005.59
折旧费	38,158,175.64	31,535,779.62
无形资产摊销	19,300,342.24	15,793,140.91
保险费	22,986,856.81	12,256,627.92
排污费	4,499,481.48	8,284,770.44
租赁费	7,474,912.85	10,901,351.19
办公费	5,146,919.70	5,570,207.90

研究与开发费用	10,825,650.07	2,674,616.44
水电费	1,963,326.92	2,280,815.18
税费	13,007.80	14,225.55
党建工作经费	786,999.07	
其他	50,764,175.96	23,977,356.62
合计	425,066,451.84	286,875,468.76

其他说明：

不适用。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	401,039,565.49	369,476,785.41
减：利息收入	22,565,656.60	20,239,729.24
利息净支出	378,473,908.89	349,237,056.17
汇兑净损失	-5,651,757.81	3,210,995.09
手续费	1,205,206.50	18,623,856.65
其他	432,828.69	2,417.88
合计	374,460,186.27	371,074,325.79

其他说明：

不适用。

66、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	5,544,332.74	3,492,105.94
二、存货跌价损失	8,685,512.13	-11,351,774.18
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	14,229,844.87	-7,859,668.24

其他说明：

不适用。

67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	899,375.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	899,375.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	361,000.00	1,490,375.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	
合计	361,000.00	2,389,750.00

其他说明：

不适用。

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	5,912,000.00	5,000,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
期货投资收益	-89,782.37	-13,794,124.57
其他	-922,834.63	-7,979,893.22
合计	4,899,383.00	-16,774,017.79

其他说明：

不适用。

69、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	3,916,147.54	0.00
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	2,365,977.02	0.00
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	-159,231.18	0.00
合计	3,916,147.54	0.00

70、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
技术研究项目	293,246.42	1,300,650.52
技术开发项目	0.00	250,000.00
冶炼建设项目	783,781.79	492,320.76
其他建设项目	995,736.32	178,884.44
产业化应用项目	389,714.42	114,481.51
政府专项补助	305,000.02	7,446,309.08
稳岗补贴	0.00	574,137.11
其他项目	5,677,650.57	2,782,340.82
合计	8,445,129.54	13,139,124.24

71、营业外收入

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
债务重组利得	0.00	7,216,000.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	2,836,000.00	0.00	2,836,000.00
非流动资产报废毁损利得	0.00	237,625.11	0.00
其中：固定资产报废毁损利得	0.00	237,625.11	0.00
无形资产报废毁损利得	0.00	0.00	0.00
其他	594,290.15	815,133.45	594,290.15
合计	3,430,290.15	8,268,758.56	3,430,290.15

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
不适用	不适用					0.00	0.00	
合计	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--

其他说明：

不适用。

72、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	217,741.48	686,000.00	217,741.48

非流动资产毁损报废损失	50,795.22	1,367,706.06	50,795.22
其中：固定资产毁损报废损失	50,795.22	1,367,706.06	50,795.22
无形资产毁损报废损失	0.00	0.00	0.00
其他	1,428,375.52	3,175,398.98	1,428,375.52
合计	1,696,912.22	5,229,105.04	1,696,912.22

其他说明：
不适用。

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,232,059.93	14,671,949.44
递延所得税费用	-28,425,736.31	43,606,105.83
合计	-8,193,676.38	58,278,055.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	45,094,885.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,273,721.40
子公司适用不同税率的影响	4,560,556.73
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	306,566.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-27,147,956.40
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,813,434.90
所得税费用	-8,193,676.38

其他说明
不适用。

74、其他综合收益

详见附注六、41。。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	61,931,750.00	12,365,415.63

利息收入	21,260,649.76	21,094,180.90
保险理赔款	2,591,572.29	1,986,211.06
保证金	29,141,612.63	30,012,410.58
其他	42,148,103.60	104,379,363.11
合计	157,073,688.28	169,837,581.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：
不适用。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项流出	21,618,607.07	113,347,555.82
综合服务费、房屋租赁费	864,489.37	42,677,059.00
保险费	8,602,687.69	2,964,277.10
排污费	3,701,108.00	4,419,070.80
履约保证金	40,486,253.40	10,493,549.50
扶贫捐款	1,264,964.38	1,650,000.00
银行手续费	1,967,361.29	4,308,896.02
咨询、审计、评估费	655,566.00	871,525.20
业务招待费	452,739.55	833,578.97
补偿款	1,579,261.81	0.00
其他	37,472,530.26	31,977,971.60
合计	118,665,568.82	213,543,484.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
不适用。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收期货保证金		12,000,000.00
股权补偿款	66,222,326.31	
其他	2,601,299.96	41,017,014.00
合计	68,823,626.27	53,017,014.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
不适用。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权交易保证金	1,505,586.45	3,000,000.00
其他		87,393.00
合计	1,505,586.45	3,087,393.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
不适用。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款	1,751,900,000.00	322,000,000.00
融资租赁保证金		1,000,000.00
合计	1,751,900,000.00	323,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
不适用。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁费	864,015,345.30	951,162,493.83
融资租赁保证金	62,150,000.00	
开票、开证、保理手续费	12,618,364.17	3,527,489.47
股权转让款	3,889,723.43	
合计	942,673,432.90	954,689,983.30

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
不适用。

76、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	53,288,561.98	173,463,946.51
加：资产减值准备	14,229,844.87	-7,859,668.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	568,807,107.34	528,066,155.25
无形资产摊销	35,647,174.11	20,019,060.30
长期待摊费用摊销	3,245,692.38	20,833,708.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-3,916,147.54	1,130,080.95
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	50,795.22	0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-361,000.00	-2,389,750.00
财务费用（收益以“—”号填列）	374,329,517.87	371,112,864.35
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,899,383.00	16,774,017.79
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-18,233,053.60	36,989,484.48
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-9,737,132.71	12,152,633.83

存货的减少（增加以“—”号填列）	422,561,235.56	-334,747,476.03
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	282,696,215.57	-300,551,760.67
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,618,853.98	333,628,934.99
其他	1,817,238.51	-7,713,290.22
经营活动产生的现金流量净额	1,721,145,520.54	860,908,942.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,010,870,395.44	2,618,015,627.79
减：现金的期初余额	3,116,187,536.77	3,441,644,419.08
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-105,317,141.33	-823,628,791.29

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	0.00

其他说明：

不适用。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	0.00

其他说明：

不适用。

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,010,870,395.44	3,116,187,536.77
其中：库存现金	71,868.64	91,418.24
可随时用于支付的银行存款	3,009,337,541.62	2,886,596,552.08
可随时用于支付的其他货币资金	1,460,985.18	229,499,566.45
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	3,010,870,395.44	3,116,187,536.77

其他说明：

不适用。

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用。

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,113,758,639.45	信用证、承兑汇票、融资租赁及借款保证金注（1）
存货	105,090,539.07	银行贷款提供反担保抵押
固定资产	2,530,074,937.66	抵押借款和融资租赁抵押（2）
无形资产	390,696,480.54	抵押借款和融资租赁抵押（2）
合计	4,139,620,596.72	--

其他说明：

注：（1）截止2018年6月30日本公司子公司文山铝业以24,000,000.00元银行存款作为保证金向中国工商银行南屏支行获得短期借款120,000,000.00元；本公司子公司浩鑫铝箔以10,000,000.00元银行存款作为保证金向中国进出口银行获得长期借款100,000,000.00元；

本公司子公司泽鑫铝业公司以53,550,000.00元银行存款向银行质押获得短期借款178,500,000.00元；本公司子公司泽鑫铝业公司在招商银行结构存款10,000,000.00元，光大银行结构性存款15,000,000.00元；本公司子公司源鑫炭素在曲靖市商业银行开立定期存单15,000,000.00元，在华夏银行开立定期存单30,000,000.00元；余下956,208,639.45元为开立票据、信用证、融资租赁保证金。

（2）截止2018年6月30日，本公司子公司涌鑫以账面价值为50,828,638.83元的无形资产、账面价值为629,182,988.79元固定资产向交通银行抵押开具285,000,000.00元银行承兑汇票；本公司子公司文山铝业以账面价值为171,834,966.35元的固定资产作为抵押，向横琴华通金融租赁有限公司取得融资租赁200,000,000.00元，以账面价值为109,635,813.44元的无形资产作为抵押，向华夏银行取得短期借款200,000,000.00元；本公司子公司溢鑫公司以账面价值16,596,930.45元的固定资产、账面价值5,115,826.20元的无形资产作为抵押，向云南冶金集团财务有限公司取得委托借款20,000,000.00元；本公司子公司源鑫炭素以账面价值为56,176,896.84元的无形资产向中国工商银行建水支行抵押借款56,000,000.00元；本公司子公司润鑫铝业以账面价值为105,090,539.07元的存货向华夏银行反担保抵押借款175,000,000.00元，以账面价值为1,560,052,142.69元的固定资及以账面价值为168,939,305.23元无形资产向交通银行、中航融资租赁公司取得借款400,000,000.00元及融资租赁款400,000,000.00元；本公司子公司云铝汇鑫以账面价值为152,683,666.30元的固定资产向华夏金融租赁有限公司取得融资租赁款150,000,000.00元。

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	167,788,764.52
其中：美元	24,747,993.59	6.6166	163,747,473.65
欧元	4,630.49	7.6515	35,430.19
港币	4,659,812.19	0.8597	4,005,860.68
应收账款	--	--	15,087,159.54
其中：美元	2,280,198.22	6.6166	15,087,159.54
长期借款	--	--	46,712,407.50
欧元	6,105,000.00	7.6515	46,712,407.50
其他应收款			2,112,288.61
其中：美元	319,240.79	6.6166	2,112,288.61

其他说明：

不适用

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期和现金流量套期。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本公司预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将原计入其他综合收益的金额在该项非金融资产或非金融债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入其他综合收益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入其他综合收益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自其他综合收益转出

计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

81、其他

不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
云南亚能碳资产管理有限公司	2018年01月11日	0.00	41.00%	购买	2018年01月11日	取得控制权	0.00	0.00

其他说明：

注：本公司于2018年1月11日与云南琦盛旅游文化产业投资开发有限公司（以下简称“云南琦盛”）、云南鼎上正商贸有限公司（以下简称“云南鼎上正”）签订股权转让协议，受让云南琦盛所持有云南亚能碳资产管理有限公司20%的股权，云南鼎上正所持有云南亚能碳资产管理有限公司21%的股权，截止股权转让协议签署日，由于原股东云南琦盛和云南鼎上正尚未对云南亚能碳资产管理有限公司进行实缴出资，且云南亚能碳资产管理有限公司处于业务准备期间，未开展经营业务活动，云南亚能碳资产管理有限公司尚未进行财务报表的编制，不具备出具财务报表的条件。鉴于上述情况，经各股东方协商一致，最终交易价格为0元，交易各方约定股权交割日为2018年1月11日。上述股权受让事宜，已经本公司第六届董事会第四十二次会议决议通过。

本公司对云南亚能碳资产管理有限公司持股比例为41%，按照本公司分别与云南冶金集团投资有限公司及云南冶金集团金水资产经营有限公司签订的一致行动人协议，本公司对云南亚能碳资产管理有限公司表决权比例为51%，本公司自2018年1月起将其纳入合并范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	不适用
------	-----

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

不适用。

大额商誉形成的主要原因：

不适用。

其他说明：

不适用。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用。

其他说明：

不适用。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用。

(6) 其他说明

不适用。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

本期无同一控制下企业合并事项。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	云南冶金科技（美国）有限公司	云南冶金集团创能金属燃料电池股份有限公司
--现金	3,699,399.30	

或有对价及其变动的说明：

不适用。

其他说明：

不适用。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	不适用		不适用	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

不适用。
其他说明：
不适用。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：
不适用。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
☐ 是 ☒ 否
是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：
不适用。

6、其他

不适用。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
云南云铝涌鑫铝业有限公司	云南建水	云南建水	制造	67.33%		出资设立
云南云铝润鑫铝业有限公司	云南个旧	云南个旧	制造	70.14%		非同一控制企业合并
云南文山铝业有限公司	云南文山	云南文山	制造	100.00%		非同一控制企业合并
云南云铝泽鑫铝业有限公司	云南富源	云南富源	制造	100.00%		出资设立
云铝国际有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		出资设立
云南云铝沥鑫铝业有限公司	云南丽江	云南丽江	制造	60.00%		出资设立
云南云铝泓鑫铝业有限公司	云南德宏	云南德宏	制造	70.00%		出资设立
云南华坪洋鑫电	云南华坪	云南华坪	制造	51.00%		出资设立

力开发有限公司						
云南源鑫炭素有限公司	云南建水	云南建水	制造	100.00%		同一控制企业合并
云南浩鑫铝箔有限公司	云南昆明	云南昆明	制造	100.00%		同一控制企业合并
云南云铝汇鑫经贸有限公司	云南昆明	云南昆明	商贸	51.00%		出资设立
云南云铝慧创绿能电池有限公司	云南昆明	云南昆明	制造	95.00%	5%	出资设立
鹤庆溢鑫铝业有限公司	云南鹤庆	云南鹤庆	制造	70.95%	3.56%	同一控制下合并
云南云铝海鑫铝业有限公司	云南昭通	云南昭通	制造	63.99%		购买资产
云南冶金科技（美国）有限公司	美国	美国	商贸	34.00%		同一控制企业合并
云南云铝绿源慧邦工程科技有限公司	云南建水	云南建水	制造	100.00%		出资设立
云南亚能碳资产管理股份有限公司	云南昆明	云南昆明	碳资产开发经营管理	41.00%		非同一控制企业合并
曲靖云铝清鑫铝业有限公司	云南曲靖	云南曲靖	制造	94.35%		非同一控制企业合并
云南润迈新能源车业有限公司	云南昆明	云南昆明	制造	50.00%		出资设立
云南云铝物流投资有限公司	云南昆明	云南昆明	制造	100.00%		出资设立
云南冶金集团创能金属燃料电池股份有限公司	云南昆明	云南昆明	制造	100.00%		同一控制企业合并
上海沪鑫铝箔有限公司	上海	上海	制造		100.00%	非同一控制企业合并
文山铝业西畴矿业有限公司	云南西畴	云南西畴	矿山采掘		100.00%	出资设立
文山铝业砚山矿业有限公司	云南砚山	云南砚山	矿山采掘		100.00%	出资设立
文山广南矿业有限公司	云南广南	云南广南	矿山采掘		100.00%	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：本公司对美国科技持股比例为34%，按照本公司与冶金研究院签订的一致行动人协议，本公司对美国科技的表决权比例为67%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

不适用。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
云南云铝涌鑫铝业有限公司	32.67%	5,671,346.84		329,778,882.89
云南云铝润鑫铝业有限公司	29.86%	-3,151,594.21		236,956,138.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

其他说明：

不适用。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云南云铝涌鑫铝业有限公司	610,772,459.61	3,035,311,959.88	3,646,084,419.49	2,149,128,946.81	520,957,216.84	2,670,086,163.65	826,887,586.02	3,101,523,199.99	3,928,410,786.01	2,522,661,500.47	456,494,723.12	2,979,156,223.59
云南云铝润鑫铝业有限公司	894,135,398.97	2,581,259,438.10	3,475,394,837.07	2,580,609,790.34	101,227,986.83	2,681,837,777.17	847,645,277.90	2,577,394,916.64	3,425,040,194.54	2,431,454,997.48	187,919,116.74	2,619,374,114.22

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2,027,419,279.26	17,359,494.47	17,359,494.47	199,185,384.05	1,815,313,010.05	38,765,526.46	38,765,526.46	329,760,077.99
云南云铝润鑫铝业有限公司	1,867,018,693.55	-10,554,568.70	-10,554,568.70	115,231,544.47	1,702,016,075.24	33,650,349.97	33,650,349.97	354,672,695.49

其他说明：

不适用。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用。

其他说明：

不适用。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	不适用
--	-----

其他说明

不适用。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
云南冶金资源股份有限公司("冶金资源")	云南曲靖	云南曲靖	制造	22.01%		权益法
云南天冶化工有限公司("天冶化工")	云南文山	云南文山	制造		30.00%	权益法
中色国际氧化铝开发有限公司("中色国际")	北京市	北京市	批发业		20.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	不适用	不适用

其他说明

不适用。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	冶金资源	天冶化工	中色国际	冶金资源	天冶化工	中色国际

流动资产	109,487,792.41	173,260,056.02	106,181,180.22	118,057,609.45	261,500,482.22	116,220,154.96
非流动资产	332,010,906.06	1,278,970,675.00	9,402,713.18	278,266,983.50	1,300,823,005.90	9,441,284.55
资产合计	441,498,698.47	1,452,230,731.02	115,583,893.40	396,324,592.95	1,562,323,488.12	125,661,439.51
流动负债	175,942,391.82	987,888,129.93	47,481,811.04	146,920,145.48	1,060,487,853.81	57,491,209.02
非流动负债	13,345,229.17	145,502,860.49	1,981,700.00	3,638.34	189,239,615.98	1,981,700.00
负债合计	189,287,620.99	1,133,390,990.42	49,463,511.04	146,923,783.82	1,249,727,469.79	59,472,909.02
少数股东权益	9,099,395.29			9,103,080.22		
归属于母公司股东权益	243,111,682.19	318,839,740.60	66,120,382.36	240,297,728.91	312,596,018.33	66,188,530.49
按持股比例计算的净资产份额	50,467,436.60	95,651,922.18	13,224,076.47	49,905,101.91	93,778,805.50	13,237,706.10
对联营企业权益投资的账面价值		93,779,103.60	13,237,706.09		93,779,103.60	13,237,706.09
营业收入	45,631,358.15	466,789,746.61	7,029,265.22	20,162,814.10	385,059,774.97	111,919,252.64
净利润	2,269,306.18	5,055,892.74	-144,596.28	-5,157,621.57	-19,391,923.67	7,352,513.67
综合收益总额	2,269,306.18	5,055,892.74	-68,148.13	-5,157,621.57	-19,391,923.67	7,197,966.09

其他说明

不适用。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	118,084,712.24	9,484,472.41
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	601,190.59	410,963.00
--综合收益总额	601,190.59	410,963.00

其他说明

不适用。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
不适用			

其他说明

不适用。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用。

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接
不适用					

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用。

其他说明

不适用。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用。

6、其他

不适用。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 价格风险

本公司利用期货合约以降低面临的原铝价格波动风险。本公司的期货业务只开展套期保值，不进行投机交易。公司根据每年经董事会通过的套期保值业务方案，对部分铝产品的产量及原料的采购量进行套期保值。

(2) 汇率风险

本公司外汇风险主要为除记账本位币以外的货币币种核算的银行存款、金融资产和负债。本公司主要采取坚持自然对冲的中性风险管理策略。从业务前端入手，利用资产负债平衡、同币种收支相抵、及时换汇等手段，对冲风险。以生产经营、对外投资、筹资的实际需求为出发点，合理匹配资产负债币种，防范汇率变动对财务报表产生过大影响。

(3) 利率风险

除银行存款（附注六、1）外，本公司没有重大的计息资产，所以本公司的收入及经营现

金流量基本不受市场利率变化的影响。本公司的利率风险主要来源于付息负债，付息负债主要包括长、短期借款、融资租赁债务等。公司密切关注市场利率变化，并维持不同类别付息负债的结构平衡，以降低公司面临的上述利率风险。

2、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

按照本公司的政策，采用信用方式进行交易的客户需要进行信用审核；同时，本公司对应收款项余额进行持续监控，以确保本公司不至面临重大坏账风险。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金主要存放于信用评级较高的国有银行及集团财务公司，故流动资金的信用风险较低。

3、流动性风险

本公司的现金管理政策是定期监控现时及预期流动资金头寸，确保有充足资金应付短期及长期需求。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
1.交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）权益工具投资	52,464,312.96	0.00	0.00	52,464,312.96
（二）可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）其他	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
1.出租用的土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
2.出租的建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00

3.持有并准备增值后转让的土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
1.消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
2.生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 交易性金融负债	16,750.00	0.00	0.00	16,750.00
其中：发行的交易性债券	0.00	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有中铝国际股份有限公司在香港发行的股票，依据该股票收盘价确定公允价值。

公司持有的期货合约，依据该期货合约在其期货交易所对应的合约当日结算价确定公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用。

9、其他

不适用。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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
云南冶金集团股份有限公司	昆明	企业总部管理	12,642,019,638.00	42.57%	42.57%

本企业的母公司情况的说明

不适用。

本企业最终控制方是云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

不适用。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
不适用	

其他说明

不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
昆明有色冶金设计研究院股份公司	受同一母公司控制
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	受同一母公司控制
云南驰宏资源综合利用有限公司	受同一母公司控制
云南建水锰矿有限责任公司	受同一母公司控制
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
云南永昌硅业股份有限公司	受同一母公司控制

昆明八七一文化投资有限公司	受同一母公司控制
云南慧能售电股份有限公司	受同一母公司控制
云南冶金昆明重工有限公司	受同一母公司控制
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	受同一母公司控制
云南文山斗南锰业股份有限公司	受同一母公司控制
云南冶金（美国）有限公司	受同一母公司控制
云南冶金集团财务有限公司	受同一母公司控制
云南冶金建设工程质量检测中心	受同一母公司控制
云南冶金云菇生物科技股份有限公司	受同一母公司控制
云南汇通锰业有限公司	受同一母公司控制
云南正达矿业小额贷款股份有限公司	受同一母公司控制
昆明正基房地产有限公司	受同一母公司控制
云南金吉安建设咨询监理有限公司	受同一母公司控制
云南科力新材料股份有限公司	受同一母公司控制
昆明金瓯工程造价咨询评估有限公司	受同一母公司控制
昆明科汇电气有限公司	受同一母公司控制
昆明仁达工业自动化有限公司	受同一母公司控制
昆明重工防腐保温工程有限公司	受同一母公司控制
昆明冶金研究院	受同一母公司控制
云南新立有色金属有限公司	受同一母公司控制
云南省冶金医院	受同一母公司控制
云南省有色金属及制品质量监督检验站	受同一母公司控制
云南冶金慧保设备技术服务有限公司	受同一母公司控制
云南冶金慧测检测技术有限公司	受同一母公司控制
云南冶金集团金水物业管理有限公司	受同一母公司控制
云南冶金金宇环保科技有限公司	受同一母公司控制
云南冶金资源股份有限公司	受同一母公司控制
云南驰宏锌锗股份有限公司	受同一母公司控制
云南冶金集团投资有限公司	受同一母公司控制
云南清鑫清洁能源有限公司	受同一母公司控制
云南冶金环能工程技术有限公司	受同一母公司控制
云南冶金金水云泊车辆服务有限公司	受同一母公司控制
上海滇鑫浦惠融资租赁有限公司	受同一母公司控制

其他说明

不适用。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
昆明八七一文化投	采购商品	42,419.81	0.00	是	

资有限公司					
昆明八七一文化投资有限公司	接受劳务	140,008.47	13,000.00	是	
昆明金瓯工程造价咨询评估有限公司	接受劳务	519,339.61	7,200,000.00	否	
昆明仁达工业自动化有限公司	接受劳务	78,017.09	0.00	是	
昆明仁达工业自动化有限公司	采购商品	215,399.45	0.00	是	
昆明冶金研究院	采购商品	6,651,329.62	8,900,000.00	否	4,816,940.22
昆明冶金研究院	接受劳务	1,416,297.10	14,573,000.00	否	8,830.19
昆明有色冶金设计研究院股份公司	采购商品	377.35	0.00	是	
昆明有色冶金设计研究院股份公司	接受劳务	1,130,790,254.59	807,465,500.00	是	563,643,838.92
上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	接受劳务	3,611,611.49	0.00	是	
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	采购商品	382,666.58	170,900.00	是	
云南汇通锰业有限公司	接受劳务	0.00	0.00	否	664,051.98
云南慧能售电股份有限公司	采购商品	3,320,807,802.63	7,478,632,500.00	否	2,021,624,540.32
云南建水锰矿有限责任公司	接受劳务	286,872.40	36,300.00	是	511,178.25
云南金吉安建设咨询监理有限公司	接受劳务	1,860,377.35	12,190,000.00	否	1,529,716.99
云南科力新材料股份有限公司	采购商品	256,410.26	200,000.00	是	
云南中石油慧能能源有限公司	采购商品	13,828,442.62	0.00	是	
云南省冶金医院	接受劳务	1,888,032.05	1,920,100.00	否	1,264,937.55
云南省有色金属及制品质量监督检验站	接受劳务	1,000,238.59	475,000.00	是	
云南文山斗南锰业股份有限公司	接受劳务	0.00	0.00	否	123,493.32
云南冶金慧保设备技术服务有限公司	采购商品	746,837.78	250,000.00	是	
云南冶金慧保设备技术服务有限公司	接受劳务	0.00	24,950,000.00	否	
云南冶金慧测检测技术有限公司	接受劳务	216,981.08	0.00	是	5,677.36
云南冶金集团股份有限公司	接受劳务	0.00	0.00	否	96,396.40
云南冶金集团金水物业管理有限公司	接受劳务	348,897.12	0.00	是	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	采购商品	77,990,450.56	1,280,000,000.00	否	53,223,383.38

司					
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	接受劳务	0.00	24,000,000.00	否	
云南冶金建设工程质量检测中心	接受劳务	93,758.72	300,000.00	否	194,174.76
云南冶金金水云泊车辆服务有限公司	接受劳务	3,243.24	0.00	是	7,016.82
云南冶金金宇环保科技有限公司	采购商品	140,615.39	47,700.00	是	47,679.48
云南冶金金宇环保科技有限公司	接受劳务	311,867.90	626,400.00	否	513,207.55
云南冶金昆明重工有限公司	采购商品	6,056,387.60	1,430,000.00	是	315,817.09
云南冶金昆明重工有限公司	接受劳务	2,679,445.47	4,500,000.00	否	2,979,989.75
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	采购商品	562,823.75	200,000.00	是	627,440.76
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	接受劳务	2,679,445.47	5,391,000.00	否	2,979,989.75
云南云创招标有限公司	接受劳务	943.40	0.00	是	
云南永昌硅业股份有限公司	采购商品	66,297,479.31	210,000,000.00	否	52,074,914.53
云南冶金云菇生物科技股份有限公司	采购商品	0.00	0.00	否	14,620.00
云南冶金集团股份有限公司第一分公司	接受劳务	2,661,395.13	5,750,000.00	否	27,341.87
云南冶金集团股份有限公司第一分公司	采购商品	61,197.69	0.00	是	3,626.42
云南云冶中信塑木新型材料有限公司	采购商品	566.04	0.00	是	
云南冶金慧晶光伏科技股份有限公司	接受劳务	213,973.90	0.00	是	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
昆明冶金研究院	出售商品	86,011.26	5,858.12
昆明有色冶金设计研究院股份公司	出售商品	260,834,623.48	3,677,533.55
昆明有色冶金设计研究院股份公司	提供劳务	2,892,806.84	
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	提供劳务	187,944.46	
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	出售商品	742.89	
云南冶金集团股份有限公司工会委员会	出售商品		6,470.51

云南驰宏资源综合利用有限公司	出售商品	396,150.38	3,161,828.07
云南汇通锰业有限公司	出售商品	9,747,506.65	11,138,285.99
云南汇通锰业有限公司	提供劳务	1,403,572.94	800,536.98
云南建水锰矿有限责任公司	出售商品	3,448,548.97	1,154,724.66
云南冶金建设工程质量检查中心	出售商品	3,593.58	
云南云冶中信塑木新型材料有限公司	出售商品	2,675.42	
云南冶金集团股份有限公司第一分公司	提供劳务	35,047.61	
云南冶金集团金水物业管理有限公司	提供劳务	117,117.12	602,672.95
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	出售商品	43,248,129.35	184,658.11
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	提供劳务	385,760.91	
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	提供劳务	11,532.60	
云南冶金云菇生物科技股份有限公司	出售商品		4,328.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
不适用。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
不适用						

关联托管/承包情况说明
不适用。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
不适用						

关联管理/出包情况说明
不适用。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
云南冶金集团金水物业管理有限公司	房屋		17,142.86

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
云南建水锰矿有限责任公司	土地使用权	252,252.24	252,252.24
云南建水锰矿有限责任公司	土地租赁费		2,702,702.70
云南建水锰矿有限责任公司	货场	3,783.79	

关联租赁情况说明
不适用。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
云南文山铝业有限公司	230,600,000.00	2016 年 12 月 20 日	2027 年 07 月 29 日	否
云南天冶化工有限公司	31,500,000.00	2012 年 03 月 05 日	2019 年 12 月 09 日	否
云南文山铝业有限公司	399,000,000.00	2017 年 05 月 25 日	2019 年 05 月 25 日	否
云南文山铝业有限公司	166,666,700.00	2017 年 06 月 29 日	2020 年 07 月 15 日	否
云南文山铝业有限公司	166,666,700.00	2017 年 07 月 04 日	2020 年 07 月 15 日	否
云南文山铝业有限公司	28,000,000.00	2016 年 07 月 27 日	2021 年 07 月 26 日	否
云南文山铝业有限公司	70,000,000.00	2016 年 09 月 07 日	2021 年 09 月 06 日	否
云南文山铝业有限公司	50,903,257.49	2016 年 09 月 26 日	2019 年 09 月 23 日	否
云南文山铝业有限公司	30,542,000.00	2016 年 11 月 22 日	2019 年 11 月 22 日	否
云南文山铝业有限公司	116,666,600.00	2016 年 12 月 29 日	2019 年 12 月 29 日	否
云南文山铝业有限公司	20,361,300.00	2017 年 01 月 06 日	2019 年 01 月 06 日	否
云南文山铝业有限公司	97,598,400.00	2014 年 10 月 31 日	2019 年 10 月 31 日	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	128,000,000.00	2012 年 03 月 29 日	2020 年 03 月 21 日	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	48,100,000.00	2012 年 05 月 30 日	2020 年 05 月 30 日	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	16,900,000.00	2012 年 11 月 30 日	2020 年 05 月 30 日	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	33,440,000.00	2012 年 10 月 30 日	2021 年 10 月 29 日	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	7,600,000.00	2012 年 10 月 30 日	2021 年 10 月 29 日	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	40,000,000.00	2011 年 12 月 09 日	2018 年 12 月 09 日	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	299,000,000.00	2017 年 06 月 22 日	2019 年 06 月 22 日	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	39,530,200.00	2014 年 09 月 28 日	2019 年 09 月 28 日	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	85,573,600.00	2015 年 08 月 29 日	2020 年 06 月 29 日	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	120,000,000.00	2015 年 12 月 21 日	2020 年 12 月 21 日	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	39,000,000.00	2016 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 28 日	否

公司				
云南云铝泽鑫铝业有限公司	60,914,200.00	2016 年 06 月 21 日	2019 年 06 月 21 日	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	60,390,200.00	2016 年 10 月 18 日	2019 年 10 月 15 日	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	64,537,900.00	2017 年 11 月 02 日	2020 年 11 月 02 日	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	640,000.00	2011 年 01 月 14 日	2020 年 05 月 06 日	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	6,400,000.00	2011 年 12 月 07 日	2020 年 12 月 07 日	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	7,400,000.00	2012 年 02 月 16 日	2021 年 02 月 16 日	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	9,620,000.00	2012 年 01 月 12 日	2021 年 01 月 12 日	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	16,200,000.00	2011 年 08 月 30 日	2020 年 08 月 30 日	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	16,200,000.00	2011 年 08 月 31 日	2020 年 08 月 31 日	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	16,200,000.00	2011 年 08 月 11 日	2020 年 08 月 11 日	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	19,200,000.00	2011 年 06 月 03 日	2020 年 06 月 03 日	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	25,442,900.00	2015 年 05 月 25 日	2021 年 05 月 25 日	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	37,000,000.00	2012 年 04 月 18 日	2021 年 04 月 18 日	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	55,440,000.00	2012 年 06 月 26 日	2021 年 06 月 26 日	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	110,000,000.00	2010 年 08 月 02 日	2018 年 08 月 01 日	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	66,532,700.00	2014 年 09 月 29 日	2019 年 09 月 29 日	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	25,442,900.00	2015 年 05 月 21 日	2020 年 05 月 21 日	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	101,755,200.00	2015 年 06 月 19 日	2020 年 06 月 19 日	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	104,211,800.00	2016 年 07 月 29 日	2019 年 07 月 15 日	否
云南云铝沥鑫铝业有限公司	135,000,000.00	2013 年 01 月 31 日	2021 年 01 月 31 日	否
云南云铝泓鑫铝业有限公司	36,000,000.00	2014 年 04 月 14 日	2019 年 04 月 14 日	否
云南云铝泓鑫铝业有限公司	11,500,000.00	2014 年 12 月 15 日	2019 年 12 月 15 日	否
云南云铝泓鑫铝业有限公司	40,000,000.00	2015 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	否
云南云铝润鑫铝业有限公司	92,294,100.00	2015 年 06 月 10 日	2020 年 06 月 10 日	否

云南云铝润鑫铝业有限公司	53,125,700.00	2015 年 10 月 20 日	2020 年 10 月 20 日	否
云南云铝润鑫铝业有限公司	58,050,500.00	2016 年 01 月 20 日	2021 年 01 月 20 日	否
云南源鑫碳素有限公司	27,916,070.00	2015 年 10 月 16 日	2018 年 10 月 16 日	否
云南源鑫碳素有限公司	51,951,620.50	2015 年 10 月 23 日	2020 年 10 月 23 日	否
云南源鑫碳素有限公司	79,901,400.00	2015 年 12 月 01 日	2019 年 10 月 01 日	否
云南源鑫碳素有限公司	60,089,800.00	2016 年 05 月 13 日	2019 年 04 月 15 日	否
云南源鑫碳素有限公司	26,325,000.00	2016 年 06 月 29 日	2019 年 05 月 15 日	否
云南源鑫碳素有限公司	30,000,000.00	2017 年 03 月 28 日	2018 年 03 月 28 日	是
云南源鑫碳素有限公司	35,000,000.00	2017 年 11 月 02 日	2018 年 05 月 02 日	否
云南源鑫碳素有限公司	28,790,500.00	2016 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 16 日	否
云南源鑫碳素有限公司	100,000,000.00	2017 年 01 月 25 日	2018 年 01 月 25 日	是
云南源鑫碳素有限公司	22,000,000.00	2017 年 02 月 27 日	2020 年 02 月 27 日	否
云南源鑫碳素有限公司	58,000,000.00	2017 年 03 月 08 日	2020 年 03 月 08 日	否
云南源鑫碳素有限公司	199,000,000.00	2017 年 06 月 22 日	2019 年 06 月 22 日	否
云南浩鑫铝箔有限公司	100,000,000.00	2017 年 11 月 30 日	2019 年 11 月 30 日	否
云南浩鑫铝箔有限公司	100,000,000.00	2017 年 11 月 01 日	2020 年 11 月 01 日	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司	9,500,000.00	2016 年 09 月 28 日	2021 年 09 月 26 日	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司	4,200,000.00	2016 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 25 日	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2,600,000.00	2016 年 07 月 23 日	2019 年 03 月 23 日	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2,000,000.00	2017 年 05 月 18 日	2019 年 05 月 18 日	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司	600,000.00	2017 年 07 月 21 日	2019 年 07 月 21 日	否
云南云铝海鑫铝业有限公司	1,469,000,000.00	2017 年 08 月 31 日	2027 年 08 月 31 日	否
云南文山铝业有限公司	300,000,000.00	2018 年 02 月 07 日	2021 年 02 月 07 日	否
云南文山铝业有限公司	300,000,000.00	2018 年 04 月 19 日	2021 年 04 月 19 日	否
云南文山铝业有限公司	260,000,000.00	2018 年 06 月 25 日	2021 年 06 月 25 日	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	100,000,000.00	2018 年 03 月 22 日	2021 年 03 月 22 日	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	100,000,000.00	2018 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 26 日	否
云南云铝润鑫铝业有限公司	45,000,000.00	2018 年 03 月 26 日	2018 年 09 月 26 日	否
云南云铝润鑫铝业有限公司	60,000,000.00	2018 年 06 月 27 日	2018 年 12 月 27 日	否
云南源鑫炭素有限公司	140,000,000.00	2018 年 02 月 08 日	2019 年 02 月 08 日	否
云南源鑫炭素有限公司	100,000,000.00	2018 年 05 月 29 日	2021 年 05 月 29 日	否
云南云铝汇鑫经贸有限公司	153,000,000.00	2018 年 02 月 11 日	2021 年 02 月 11 日	否
云南浩鑫铝箔有限公司	70,000,000.00	2018 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 26 日	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司	658,000,000.00	2018 年 04 月 26 日	2026 年 04 月 26 日	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	200,000,000.00	2018 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 26 日	否
云南云铝涌鑫铝业有限	200,000,000.00	2018 年 06 月 15 日	2021 年 06 月 15 日	否

公司				
----	--	--	--	--

本公司作为被担保方

单位：元

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	60,389,802.00	2015 年 03 月 30 日	2020 年 03 月 30 日	否
云南冶金集团股份有限公司	640,000.00	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	17,367,663.24	2015 年 05 月 04 日	2018 年 04 月 30 日	否
云南冶金集团股份有限公司	18,741,409.02	2015 年 11 月 30 日	2018 年 11 月 30 日	否
云南冶金集团股份有限公司	70,000,000.00	2017 年 10 月 27 日	2018 年 10 月 26 日	否
云南冶金集团股份有限公司	58,000,000.00	2017 年 09 月 08 日	2018 年 09 月 07 日	否
云南冶金集团股份有限公司	50,000,000.00	2015 年 04 月 17 日	2018 年 04 月 16 日	否
云南冶金集团股份有限公司	40,000,000.00	2015 年 03 月 18 日	2018 年 03 月 17 日	否
云南冶金集团股份有限公司	30,000,000.00	2015 年 04 月 17 日	2018 年 04 月 16 日	否
云南冶金集团股份有限公司	20,000,000.00	2015 年 03 月 18 日	2018 年 03 月 17 日	否
云南冶金集团股份有限公司	1,150,000.00	2013 年 07 月 05 日	2019 年 11 月 27 日	否
云南冶金集团股份有限公司	18,000,000.00	2013 年 03 月 29 日	2019 年 11 月 27 日	否
云南冶金集团股份有限公司	22,850,000.00	2013 年 05 月 07 日	2019 年 11 月 27 日	否
云南冶金集团股份有限公司	25,000,000.00	2012 年 11 月 27 日	2019 年 11 月 27 日	否
云南冶金集团股份有限公司	5,000,000.00	2013 年 01 月 22 日	2019 年 11 月 27 日	否
云南冶金集团股份有限公司	24,960,000.00	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	16,000,000.00	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	22,400,000.00	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	16,800,000.00	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	16,800,000.00	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	42,000,000.00	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	74,990,430.26	2014 年 10 月 08 日	2019 年 09 月 15 日	否
云南冶金集团股份有限	30,549,610.54	2014 年 09 月 28 日	2019 年 09 月 28 日	否

公司				
昆明有色冶金设计研究院股份公司	50,000,000.00	2015 年 11 月 26 日	2017 年 11 月 26 日	否

关联担保情况说明
不适用。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
云南冶金集团财务有限公司	2,600,000.00	2017 年 03 月 23 日	2019 年 03 月 23 日	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	2,000,000.00	2017 年 05 月 18 日	2019 年 05 月 18 日	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	600,000.00	2017 年 07 月 21 日	2019 年 07 月 21 日	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	4,200,000.00	2016 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 25 日	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	34,000,000.00	2014 年 04 月 14 日	2019 年 04 月 14 日	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	17,500,000.00	2014 年 12 月 15 日	2019 年 12 月 15 日	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	36,000,000.00	2015 年 03 月 31 日	2020 年 03 月 31 日	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	135,000,000.00	2013 年 01 月 31 日	2021 年 01 月 31 日	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017 年 03 月 15 日	2018 年 03 月 14 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017 年 03 月 15 日	2018 年 03 月 14 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 08 月 04 日	2018 年 01 月 24 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	5,000,000.00	2017 年 08 月 04 日	2018 年 01 月 24 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 08 月 04 日	2018 年 01 月 24 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 08 月 04 日	2018 年 01 月 24 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 09 月 04 日	2018 年 02 月 28 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 09 月 04 日	2018 年 02 月 28 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 09 月 04 日	2018 年 02 月 28 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 09 月 04 日	2018 年 02 月 28 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017 年 09 月 04 日	2018 年 02 月 28 日	短期借款

云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 09 月 04 日	2018 年 02 月 28 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	14,000,000.00	2017 年 09 月 04 日	2018 年 02 月 28 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	1,000,000.00	2017 年 09 月 04 日	2018 年 02 月 28 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017 年 09 月 25 日	2018 年 03 月 20 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 09 月 25 日	2018 年 03 月 20 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 09 月 25 日	2018 年 03 月 20 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 09 月 25 日	2018 年 03 月 20 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 09 月 25 日	2018 年 03 月 20 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 09 月 25 日	2018 年 03 月 20 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 09 月 25 日	2018 年 03 月 20 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 09 月 25 日	2018 年 03 月 20 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 09 月 25 日	2018 年 03 月 20 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 09 月 25 日	2018 年 03 月 20 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017 年 09 月 29 日	2018 年 03 月 23 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017 年 09 月 29 日	2018 年 03 月 23 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017 年 09 月 29 日	2018 年 03 月 23 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017 年 10 月 13 日	2018 年 04 月 09 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 10 月 13 日	2018 年 04 月 09 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	5,000,000.00	2017 年 10 月 13 日	2018 年 04 月 09 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 10 月 30 日	2018 年 04 月 23 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 10 月 30 日	2018 年 04 月 23 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 10 月 30 日	2018 年 04 月 23 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 10 月 30 日	2018 年 04 月 23 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 10 月 30 日	2018 年 04 月 23 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 10 月 30 日	2018 年 04 月 23 日	短期借款

云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 10 月 30 日	2018 年 04 月 23 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017 年 10 月 30 日	2018 年 04 月 23 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 11 月 30 日	2018 年 05 月 25 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 11 月 30 日	2018 年 05 月 25 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017 年 11 月 30 日	2018 年 05 月 25 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 11 月 30 日	2018 年 05 月 25 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 11 月 30 日	2018 年 05 月 25 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 11 月 30 日	2018 年 05 月 25 日	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017 年 11 月 30 日	2018 年 05 月 25 日	短期借款
拆出				
云南云铝润鑫铝业有限公司	100,000,000.00	2017 年 01 月 18 日	2018 年 01 月 18 日	委托贷款
云南云铝润鑫铝业有限公司	150,000,000.00	2017 年 10 月 27 日	2018 年 10 月 27 日	委托贷款
云南云铝润鑫铝业有限公司	100,000,000.00	2018 年 02 月 04 日	2019 年 02 月 04 日	委托贷款
云南云铝涌鑫铝业有限公司	150,000,000.00	2017 年 02 月 24 日	2018 年 02 月 24 日	委托贷款
云南云铝涌鑫铝业有限公司	100,000,000.00	2017 年 11 月 14 日	2018 年 11 月 14 日	委托贷款
云南云铝泽鑫铝业有限公司	100,000,000.00	2017 年 08 月 11 日	2018 年 08 月 11 日	委托贷款
云南云铝泽鑫铝业有限公司	80,000,000.00	2017 年 11 月 09 日	2018 年 11 月 09 日	委托贷款
鹤庆溢鑫铝业有限公司	10,000,000.00	2017 年 03 月 30 日	2020 年 03 月 30 日	委托贷款
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2,000,000.00	2016 年 09 月 13 日	2019 年 09 月 13 日	委托贷款
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2,000,000.00	2016 年 12 月 05 日	2019 年 09 月 13 日	委托贷款
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2,000,000.00	2016 年 12 月 29 日	2019 年 09 月 13 日	委托贷款
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2,000,000.00	2017 年 01 月 16 日	2019 年 09 月 13 日	委托贷款
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2,000,000.00	2017 年 02 月 20 日	2019 年 09 月 13 日	委托贷款

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
不适用			

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
不适用		

(8) 其他关联交易

不适用。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	昆明冶金研究院	1,068,031.92		1,064,547.56	
应收账款	昆明有色冶金设计研究院股份公司	98,030,253.72		1,171,168.8	
应收账款	昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	4,630,474.83		66,900.00	
应收账款	云南汇通锰业有限公司	423,800.00			
应收账款	云南建水锰矿有限责任公司	1,001,327.37		725,321.87	
应收账款	云南冶金集团股份有限公司	5,350.00		5,350.00	
应收账款	云南冶金集团金水物业管理有限公司 冶金宾馆	6,500.00			
应收账款	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	17,492,616.30		20,020,120.15	
应收账款	云南永昌硅业股份有限公司			660,142.00	
应收账款	云南冶金仁达信息科技有限公司	11,577.40			
	合计	122,669,931.54		23,713,550.38	
预付款项	昆明八七一文化投资有限公司	18,662.00			
预付款项	昆明冶金研究院	98,025.00			
预付款项	云南冶金集团股份有限公司	40,000.00			
预付款项	昆明仁达工业自动化有限公司	428,000.00			
预付款项	云南冶金慧保设备技术服务有限公司	119,994.00			

预付款项	云南建水锰矿有限责任公司				
预付款项	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	1,228,907.87		4,958,497.14	
预付款项	云南金吉安建设咨询监理有限公司	500,000.00			
预付款项	云南冶金金字环保科技有限公司	305,000.00			
预付款项	云南慧能售电股份有限公司	292,101.73		3,028,797.47	
预付款项	云南省有色金属及制品质量监督检验站	12,300.00			
预付款项	昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司			4,960,000.00	
预付款项	云南冶金昆明重工有限公司			14,223,302.40	
	合计	3,042,990.60		27,170,597.01	
其他应收款	昆明有色冶金设计研究院股份公司	27,238.69			
其他应收款	上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司				
其他应收款	昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	24,654.59		8,846.02	
其他应收款	上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	7,357,902.26			
其他应收款	云南建水锰矿有限责任公司	400,427.16		2,972,149.13	
其他应收款	云南文山斗南锰业股份有限公司	302,500.00		300,000.00	
其他应收款	云南冶金集团股份有限公司	22,151.52			
其他应收款	云南冶金（美国）有限公司			1,843,566.44	
其他应收款	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	6,146,556.95		6,384,777.82	
其他应收款	云南冶金云菇科技生物科技股份有限公司	-		4,328.00	
其他应收款	云南冶金仁达信息科技产业有限公司	27,012.00			
其他应收款	云南中石油慧能能源有限公司	15,310.94			
	合计	14,324,466.32		11,514,379.62	
其他非流动资产	昆明正基房地产有限公司	4,810,000.00		11,210,000.00	

其他非流动资产	云南冶金集团财务有限公司			10,500,000.00	
其他非流动资产	上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	7,000,000.00			
其他非流动资产	昆明有色冶金设计研究院股份公司	509,273,344.71		291,909,253.57	
其他非流动资产	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	571,350.02		19,156,244.02	
其他非流动资产	云南冶金昆明重工有限公司	17,709,436.80		2,098,560.00	
其他非流动资产	云南科力新材料股份有限公司			46,410.26	
	合计	539,364,131.53		334,920,467.85	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	昆明八七一文化投资有限公司	2,280.00	39,690.00
应付账款	昆明仁达工业自动化有限公司	521,950.87	428,230.87
应付账款	昆明冶金研究院	4,388,693.31	2,174,742.26
应付账款	昆明重工防腐保温工程有限公司		253,740.00
应付账款	昆明有色冶金设计研究院股份公司	527,439,905.03	430,102,702.47
应付账款	昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	220,000.00	940,000.00
应付账款	云南驰宏资源综合利用有限公司		
应付账款	云南汇通锰业有限公司	714,035.51	
应付账款	云南慧能售电股份有限公司	353,755,744.23	
应付账款	云南建水锰矿有限责任公司	224,493.10	54,935.39
应付账款	云南科力新材料股份有限公司	210,000.00	320,000.00
应付账款	云南慧维实业有限公司	26,800.00	
应付账款	云南省冶金医院	2,428,410.00	1,640,160.00
应付账款	云南省有色金属及制品质量监督检验站	357,500.00	193,714.00
应付账款	云南冶金慧保设备技术服务有限公司	183,302.00	671,214.30
应付账款	云南冶金慧测检测技术有限公司	80,000.00	9,689.62
应付账款	云南冶金慧保设备技术服务有限公司	8,144.30	
应付账款	云南冶金慧晶光伏科技股份	213,973.90	

	有限公司		
应付账款	云南冶金集团股份有限公司第一分公司	4,791,660.00	
应付账款	云南冶金集团金水物业管理有限公司	71,494.98	70,000.00
应付账款	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	127,105,523.23	161,442,874.59
应付账款	云南冶金建设工程质量检测中心	45,712.21	450,000.00
应付账款	云南冶金金水云泊车辆服务有限公司	44,800.00	
应付账款	云南冶金金宇环保科技有限公司	729,826.60	701,914.80
应付账款	云南冶金昆明重工有限公司	3,161,163.19	3,043,831.13
应付账款	云南冶金仁达信息产业有限公司	315,478.98	141,015.95
应付账款	云南永昌硅业股份有限公司	19,530,144.00	
应付账款	云南云冶中信塑木新型材料有限公司	678,570.00	
应付账款	云南中石油慧能能源有限公司	12,911,899.26	
应付账款	昆明科汇电气有限公司		856,500.00
应付账款	云南金吉安建设咨询监理有限公司		1,000,000.00
应付账款	云南冶金集团股份有限公司		3,833,328.00
应付账款	云南冶金资源股份有限公司		598,304.00
应付账款	云南永昌硅业股份有限公司		23,255,100.00
	合计	1,060,166,504.70	632,221,687.38
应付票据	昆明冶金研究院		357,000.00
应付票据	昆明有色冶金设计研究院股份公司	30,000,000.00	
应付票据	云南慧能售电股份有限公司	1,196,072,095.54	1,610,494,884.93
应付票据	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	5,000,000.00	
	合计	1,231,072,095.54	1,610,851,884.93
预收款项	昆明有色冶金设计研究院股份公司	18,439,318.15	
	合计	18,439,318.15	
其他应付款	昆明冶金研究院	7,758,642.34	8,571,157.19
其他应付款	昆明有色冶金设计研究院股份公司	222,018,493.05	27,531.99
其他应付款	云南驰宏锌锗股份有限公司	35,601.70	217,988.40
其他应付款	云南建水锰矿有限责任公司	426,167.79	556,329.36
其他应付款	云南冶金（美国）有限公司	146,768.69	
其他应付款	云南冶金昆明重工有限公司		336,832.74
其他应付款	云南冶金集团投资有限公司		3,889,723.43
其他应付款	云南冶金集团股份有限公司	700,000.00	700,000.00

其他应付款	云南文山斗南锰业股份有限公司	200,036.33	200,036.33
	合计	231,285,709.90	14,499,599.44
应付利息	云南冶金集团财务有限公司	8,237,754.50	23,160,339.73
	合计	8,237,754.50	23,160,339.73
长期应付款	云南冶金集团财务有限公司		1,120,891.72
	上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	297,650,918.17	183,405,770.64
	合计	297,650,918.17	184,526,662.36

7、关联方承诺

不适用。

8、其他

不适用。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用。

5、其他

不适用。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

①截至2018年6月30日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额设备采购合同共计109,602,899.20元，具体情况如下：

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

功能机组	株洲天桥起重机股份有限公司	76,900,000.00	67,554,020.00	9,345,980.00	
氧化铝供配料	贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	42,360,000.00	41,318,400.00	1,041,600.00	
悬挂输送机	山东高线输送设备有限公司	12,060,000.00	10,796,600.00	1,263,400.00	
多功能机组	株洲天桥起重机股份有限公司	62,976,000.00	25,190,400.00	37,785,600.00	
整流变压器	西安西电变压器有限责任公司	88,800,000.00	70,080,000.00	18,720,000.00	
整流变压器	西安西电变压器有限责任公司	28,000,000.00	8,400,000.00	19,600,000.00	
220KV开关站 户内HGIS装置	云南云铝沥鑫铝业有限公司	20,700,000.00	10,350,000.00	10,350,000.00	
提升机构、小 盒卡具	云南冶金昆明重工有限公司	32,378,256.00	20,881,936.80	11,496,319.20	
功能机组	株洲天桥起重机股份有限公司	76,900,000.00	67,554,020.00	9,345,980.00	
合计		364,174,256.00	254,571,356.80	109,602,899.20	

②截至2018年6月30日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额发包合同共计2,241,546,062.75元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	备注
工程生产车间C-D跨土建 施工工程	113,000,000.00	111,683,091.01	1,316,908.99	
工程组装车间、主辅原料 及产品库、综合维修及备 件库土建施工工程桩基处 理	77,000,000.00	76,138,543.66	861,456.34	
职工宿舍建设	26,000,000.00	300,000.00	25,700,000.00	
电气设备安装调试	30,501,431.52	6,620,201.17	23,881,230.35	
厂区道路、管网后续工程	64,783,675.43	54,649,548.69	10,134,126.74	
项目厂地平整	28,500,000.00	22,015,693.20	6,484,306.80	
外部供电线路整体分包工 程	102,173,200.00	98,990,000.00	3,183,200.00	
主体车间第二标段CD跨 建筑工程	62,842,400.00	59,900,000.00	2,942,400.00	
主体车间第一标段AB跨 建筑工程	59,648,700.00	57,630,000.00	2,018,700.00	
总承包商总包(建安)工程	45,500,000.00	43,690,000.00	1,810,000.00	
土石方场平工程	45,256,400.00	25,144,821.00	20,111,579.00	
鲁甸6.5级地震灾后恢复 重建水电铝项目一期工程 工程总承包合同	2,599,937,700.00	1,089,297,286.13	1,510,640,413.87	
设计费	48,020,900.00	11,000,000.00	37,020,900.00	
600kt/a氧化铝技术升级提 产增效项目总包、设计、 监理合同	1,397,730,000.00	802,289,159.34	595,440,840.66	二期项目处于建设 尾声，工程结算尚未 完成，款项按合同约 定逐步支付。
合计	4,700,894,406.95	2,459,348,344.20	2,241,546,062.75	

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	不适用		
重要的对外投资	不适用		
重要的债务重组	不适用		
自然灾害	不适用		
外汇汇率重要变动	不适用		

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

不适用。

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
不适用	不适用	不适用	0.00

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
不适用	不适用	不适用

2、债务重组

不适用。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用。

(2) 其他资产置换

不适用。

4、年金计划

不适用。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
不适用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司有3个报告分部，公司的各板块业务如下：

氧化铝板块：包括开采并购买铝土矿和其他原材料，将铝土矿生产为氧化铝，并将氧化铝销售给本公司内部其他分子公司 and 公司外部的客户。

原铝板块：包括采购氧化铝和其他原材料、辅助材料和电力，将氧化铝进行电解以生产为原铝，销售给公司外部的客户。该板块还包括生产、销售炭素产品、铝合金及其他电解铝产品。

其他营运板块：包括提供的物流服务、氧化铝的转口贸易、以及金属燃料电池的生产与

销售等。

分部间转移价格参照市场价格确定。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	氧化铝板块	原铝板块	其他营运板块	分部间抵销	合计
主营业务收入	934,433,146.53	23,114,828,715.64	1,690,150,872.51	-15,254,700,691.88	10,484,712,042.80
主营业务成本	785,645,502.54	22,177,148,205.33	1,651,745,417.69	-15,258,868,821.74	9,355,670,303.82
资产总额	9,497,859,660.03	42,064,888,355.67	1,193,875,076.49	-15,728,623,889.97	37,027,999,202.22
负债总额	5,779,166,515.28	25,665,390,999.69	799,349,544.66	-6,202,792,937.45	26,041,114,122.18

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

不适用。

(4) 其他说明

不适用。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用。

8、其他

不适用。

十七、母公司财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2018 年 1 月 1 日，“期末”指 2018 年 6 月 30 日；“本期”指 2018 年上半年度，“上期”指 2017 年上半年度。

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,096,515,539.76		6,344,639.66		2,090,170,900.10	1,453,269,908.66		4,905,394.62		1,448,364,514.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,573,408.72		2,484,405.50		3,089,003.22	6,996,408.90		2,496,243.38		4,500,165.52
合计	2,102,088,948.48		8,829,045.16	0.42%	2,093,259,903.32	1,460,266,317.56		7,401,638.00		1,452,864,679.56

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
云南浩鑫铝箔有限公司	442,887,526.21			集团内关联方补不提坏账
上海沪鑫铝箔有限公司	9,380,695.34			集团内关联方补不提坏账
云南云铝涌鑫铝业有限公司	89,618,953.66			集团内关联方补不提坏账
云南云铝润鑫铝业有限公司	664,725,136.00			集团内关联方补不提坏账
云南云铝沥鑫铝业有限公司	11,750,856.82			集团内关联方补不提坏账
云南云铝泓鑫铝业有限公司	2,035,442.50			集团内关联方补不提坏账
曲靖云铝消鑫铝业有限公司	686,327,334.86			集团内关联方补不提坏账
云南源鑫炭素有限公司	7,972,185.13			集团内关联方补不提坏账
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	15,375,224.59			集团内关联方补不提坏账
昆明有色冶金设计研究院股份公司	98,030,253.72			集团内关联方补不提坏账
昆明德海铝业有限公司	5,531,788.15	276,589.41	5.00%	
湖北阳新轮毂厂	1,253,713.10	1,253,713.10	100.00%	
上海雄恒贸易公司	1,621,664.53	1,621,664.53	100.00%	
西安西电变压器有限责任公司	39,031,561.88	1,951,578.09	5.00%	
山东魏桥铝电有限公司	1,282,895.79	256,579.16	20.00%	
中铝河南洛阳铝箔有限公司	16,383,127.29	819,156.36	5.00%	
杭州鼎福铝业有限公司	3,307,180.19	165,359.01	5.00%	
合计	2,096,515,539.76	6,344,639.66	--	--

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：

不适用。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,392,592.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
不适用	0.00	不适用

不适用。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
不适用	

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
不适用					

应收账款核销说明：

不适用。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况，本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为174,351,955.63元，占应收账款年末余额合计数的比例为 8.33 %，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为871,759.78元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

不适用。

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	42,364,971.82		1,035,630.35		41,329,341.46	128,727,282.36	97.16%	290,080.08	0.23%	128,437,202.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款						1,931,570.26	1.49%	852,655.96	44.14%	1,078,914.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,953,866.98		458,166.34		1,495,700.65	1,762,798.10	1.36%			1,762,798.10
合计	44,318,838.80		1,493,796.69	3.37%	42,825,042.11	132,421,650.72	100.00%	1,142,736.04	0.86%	131,278,914.68

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
云南滇能（集团）控股公司	10,418,367.65			
呈贡工业园区管理委员会	3,800,000.00			
中华人民共和国昆明海关	22,118,447.24			海关进口增值税保证金
期货公司 1	62,850.00			期货保证金
期货公司 2	1,025,672.49			期货保证金
期货公司 3	10,270.00			期货保证金
期货公司 4	15,620.00			期货保证金
期货公司 5	575,343.92			期货保证金
期货公司 6	429,330.00			期货保证金
期货公司 7	488,245.28			期货保证金
期货公司 8	305,815.11			期货保证金
期货公司 9	528,423.98			期货保证金
暂估视同销售税金	225,174.27			
承德威伯输送机械有限公司	8,000.00	8,000.00		
何威国际贸易有限公司	106.00	106.00		
江苏扬州中庆照明电器有限公司	60,000.00	60,000.00		
江苏镇江阀门电气股份公司	126,532.54	126,532.54		
江阳市无缝钢管总厂	292.14	292.14		
曲靖开关厂	8,732.00	8,732.00		
沈阳南湖众和电子经营部	19,784.87	19,784.87		

宜良匡山建筑公司	6,886.39	6,886.39		
宜良明昌建筑公司	346,628.57	346,628.57		
云南新迈公司	35,767.60	35,767.60		
云南迅达电梯公司	20,000.00	20,000.00		
大连起重机厂	9,306.70	9,306.70		
中国电力科学研究院	60,000.00	60,000.00		
广西中外运久凌储运有限公司	1,002,499.17	300,749.74		
云南兄弟物流有限公司	656,875.90	32,843.80		
合计	42,364,971.82	1,035,630.35	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
不适用		

不适用

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
不适用	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
不适用					

其他应收款核销说明：

不适用。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫运费/装卸费		2,794,104.17
保证金	25,560,018.02	102,514,858.73
银行承兑汇票		820,637.00

其他	18,758,820.78	22,792,050.82
海关进口增值税保证金		3,500,000.00
合计	44,318,838.80	132,421,650.72

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中华人民共和国昆明海关	进口增值税保证金	22,118,447.24	1 年以内	49.91%	0.00
云南滇能（集团）控股公司	股权款	10,418,367.65	1-2 年	23.51%	0.00
呈贡工业园区管理委员会	垫付的管网款	3,800,000.00	2-3 年	8.57%	0.00
中国国际期货股份有限公司	期货保证金	1,025,672.49	1 年以内	2.31%	0.00
郑州金箔利铝业有限公司	期货保证金	600,000.00	1 年以内	1.35%	0.00
合计	--	37,962,487.38	--	85.65%	0.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
不适用				

不适用。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

不适用。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,583,085,643.82	64,567,853.89	9,518,517,789.93	8,398,855,643.82	64,567,853.89	8,334,287,789.93
对联营、合营企业投资	134,858,093.40		134,858,093.40	132,858,093.40		132,858,093.40
合计	9,717,943,737.22	64,567,853.89	9,653,375,883.33	8,531,713,737.22	64,567,853.89	8,467,145,883.33

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南云铝涌鑫铝业有限公司	867,385,624.72			867,385,624.72		
云南云铝润鑫铝业有限公司	840,422,701.06			840,422,701.06		
云南文山铝业有限公司	2,931,278,751.03	400,000,000.00		3,331,278,751.03		
云南云铝泽鑫铝业有限公司	1,217,892,385.53			1,217,892,385.53		
云铝国际有限公司	101,638,600.00			101,638,600.00		
云南云铝沥鑫铝业有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		59,871,986.07
云南云铝泓鑫铝业有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
云南华坪洋鑫电力开发有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		4,695,867.82
云南源鑫炭素有限公司	752,332,930.05	100,000,000.00		852,332,930.05		
云南浩鑫铝箔有限公司	843,775,341.13			843,775,341.13		
云南云铝汇鑫经贸有限公司	76,500,000.00			76,500,000.00		
云南云铝洛鑫电缆有限公司				0.00		
云南云铝慧创绿能电池有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
鹤庆溢鑫铝业有限公司	60,000,000.00	461,000,000.00		521,000,000.00		
云南云铝海鑫铝业有限公司	386,000,000.00	202,000,000.00		588,000,000.00		
云南冶金科技(美国)有限公司	3,651,670.48			3,651,670.48		
云南云铝绿源慧邦工程科技有限公司	14,000,000.00	20,000,000.00		34,000,000.00		
曲靖云铝消鑫铝业有限公司	32,112,435.83			32,112,435.83		
云南润迈新能源车业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
云南云铝物流投资有限公司	49,883,465.40			49,883,465.40		
云南冶金集团创能金属燃料电池股份有限公司	15,881,738.59			15,881,738.59		
云南亚能碳资产		1,230,000.00		1,230,000.00		

管理有限公司						
合计	8,398,855,643.82	1,184,230,000.00		9,583,085,643.82		64,567,853.89

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
云南中石油慧能能源有限公司	8,231,783.20									8,231,783.20	
云南冶金资源股份有限公司	87,878,986.44									87,878,986.44	
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	2,178,765.80									2,178,765.80	
上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	34,568,557.96									34,568,557.96	
云南创能斐源金属燃料电池有限公司		2,000,000.00								2,000,000.00	
小计	132,858,093.40	2,000,000.00								134,858,093.40	
合计	132,858,093.40									134,858,093.40	

(3) 其他说明

不适用。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,684,124,667.77	13,372,718,878.78	11,250,457,555.40	10,959,938,429.48
其他业务	37,249,392.89	35,070,646.95	18,222,972.54	16,272,887.00
合计	13,721,374,060.66	13,407,789,525.73	11,268,680,527.94	10,976,211,316.48

其他说明：

不适用

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,912,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		5,000,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-89,782.37	-368,274.47
委托贷款产生的投资收益	15,165,067.25	8,707,915.12
合计	20,987,284.88	13,339,640.65

6、其他

不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,916,147.54	不适用
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	不适用
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）	8,445,129.54	不适用
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	不适用
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	不适用
非货币性资产交换损益	0.00	不适用
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	不适用
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	不适用
债务重组损益	0.00	不适用
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	不适用
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	不适用
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	0.00	不适用
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	不适用

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	不适用
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	不适用
对外委托贷款取得的损益	0.00	不适用
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	不适用
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	不适用
受托经营取得的托管费收入	0.00	不适用
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,733,377.93	不适用
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	不适用
减：所得税影响额	2,643,685.14	不适用
少数股东权益影响额	414,602.89	不适用
合计	11,036,366.98	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.49%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.38%	0.01	0.01

3、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

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外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

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用。

4、其他

不适用。

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、报告期内在中国证监会指定信息披露载体公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他相关资料。

云南铝业股份有限公司
2018 年 8 月 6 日