



云南铝业股份有限公司
YUNNAN ALUMINIUM CO.,LTD.

2017 年度报告

2018 年 03 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。

公司负责人田永、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。

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“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司可能面对的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司目前总股本 2,606,838,797 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税），本次利润分配不送红股，不进行资本公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
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	36
第六节 股份变动及股东情况	67
第七节 优先股相关情况	79
第九节 公司治理	89
第十节 公司债券相关情况	98
第十一节 财务报告	99
第十二节 备查文件目录	222

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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 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
慧创绿能	指	云南云铝慧创绿能电池有限公司
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
润迈车业	指	云南润迈新能源车业有限公司
创能公司	指	云南冶金集团创能金属燃料电池有限公司
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
冶金科技	指	云南冶金科技（美国）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、公司信息

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	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	田永		
注册地址	云南省昆明市呈贡县七甸乡		
注册地址的邮政编码	650502		
办公地址	云南省昆明市呈贡县七甸乡		
办公地址的邮政编码	650502		
公司网址	http://www.ylgf.com		
电子信箱	stock@ylgf.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	饶罡	王冀爽
联系地址	云南省昆明市云南铝业股份有限公司	云南省昆明市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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	云南铝业股份有限公司资本运营部

四、注册变更情况

组织机构代码	9153000021658149XB
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	朱叙明 李航

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号 民生金融中心 A 座 16-18 层	廖禹 王琳	2016 年 11 月 21 日-2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

单位：元

	2017 年	2016 年		本年比上年 增减	2015 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	22,129,944,377.77	15,543,305,908.89	15,559,299,702.82	42.23%	15,852,310,919.70	15,859,489,478.08
归属于上市公司股东的净利润（元）	657,000,965.36	110,529,548.70	111,129,253.77	491.20%	29,393,534.95	29,285,947.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	628,803,308.12	100,832,499.70	101,366,302.84	520.33%	-370,971,307.33	-370,515,861.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,032,199,301.55	911,348,708.76	909,743,491.54	123.38%	3,076,078,839.41	3,074,639,456.05
基本每股收益（元/股）	0.25	0.05	0.05	400.00%	0.02	0.02

稀释每股收益 (元/股)	0.25	0.05	0.05	400.00%	0.02	0.02
加权平均净资产收益率	6.86%	1.76%	1.76%	5.10%	0.57%	0.57%
	2017 年末	2016 年末		本年末比上年末增减	2015 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产 (元)	35,877,405,580.95	31,927,324,335.60	31,948,786,017.35	12.30%	29,281,507,819.44	29,296,822,962.25
归属于上市公司股东的净资产 (元)	9,868,340,853.52	9,237,798,686.19	9,246,350,329.68	6.73%	5,617,001,463.67	5,626,520,182.47

报告期内，公司发生同一控制下的企业合并（公司完成冶金科技 34%股权收购事宜，并与持有冶金科技 33%股权的昆明冶金研究院签署一致行动协议，实现对冶金科技的实际控制；公司完成创能公司股权收购事宜，收购完成后创能公司成为公司全资子公司），根据企业会计准则的相关规定，对公司上年同期相关财务数据进行调整。

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	4,730,084,613.71	5,377,231,539.82	6,296,116,206.29	5,726,512,017.95
归属于上市公司股东的净利润	117,274,871.10	29,745,809.17	276,481,551.76	233,498,733.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	116,193,894.42	28,586,519.95	279,554,430.77	204,468,462.98
经营活动产生的现金流量净额	405,352,171.60	448,223,442.52	1,106,001,117.31	72,622,570.12

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,746,507.39	-17,276,103.00	6,805,815.00	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）	58,998,464.73	27,108,041.35	552,792,577.12	不适用
债务重组损益	7,601,095.35	7,000,000.00	—	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	-3,391,293.90	1,724,343.26	-15,118,653.46	不适用
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,319,497.82	-5,000,787.33	-757,925.80	不适用
减：所得税影响额	9,029,859.19	1,625,370.52	115,392,172.84	不适用
少数股东权益影响额（税后）	3,914,744.54	2,167,172.83	28,527,830.14	不适用
合计	28,197,657.24	9,762,950.93	399,801,809.88	--

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

(一) 主要业务、主要产品、经营模式及主要的业绩驱动因素

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，主要产品有氧化铝、炭素制品、重熔用铝锭、铸造铝合金、电工圆铝杆、铝合金方棒、铝板带、铝箔等。

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	生产电解铝重要的、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、铝焊丝的生产，其他行业铝制件的生产
铝合金方棒	一种硅铝合金产品，主要用于汽车轮毂、汽车用结构件、建筑行业高强铝制品
铝板带	用于建筑装饰材料、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、软包装（食品、药品、日用品等）

2. 经营模式及业绩驱动主要因素

公司拥有完善的采购、生产和销售体系，上述主要产品中，除氧化铝、铝用炭素阳极不对外销售，用于直接生产重熔用铝锭及相关下游产品外，重熔用铝锭、铝合金方棒、铝板带、铝箔主要采取经销和直销相结合的经营模式。近年来，公司准确把握铝行业发展规律，加快产业升级发展步伐，在上游资源保障上依托文山州丰富的铝土矿资源优势，提升资源保障能力；依托云南省独一无二的清洁、绿色水电资源优势，加快发展绿色低碳水电铝产业；在下游铝精深加工方面，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，通过采取以上措施，不断优化完善绿色低碳水电铝加工一体化产业链，公司综合竞争力和可持续发展能力得到进一步提高。

(二) 行业发展情况

铝行业属于周期性行业，是国家重要的基础产业，铝产品作为基础原材料，与交通、建筑、电力新能源、机械制造、航空航天、电子电器、包装等行业密切相关，其产品价格随国内外宏观经济趋势呈正相关周期性波动。随着供给侧结构性改革及国家“一带一路”、国际产能合作等重大战略的深入实施，作为优质

的、轻量化的“绿色金属”，铝在建筑、交通、电力等应用领域的需求和消费将保持稳定增长，未来供需关系将得到明显改善，铝产品价格得到有力支撑。

公司是国家重点扶持的骨干铝企业之一，是我国铝行业唯一获得“国家环境友好企业”称号的企业。多年来，公司坚持走绿色低碳发展之路，主导技术和关键指标持续领先，其中铝液综合交流电单耗比全国平均水平低400千瓦时，继续保持全国领先水平，报告期内，公司荣获首批全国“绿色工厂”示范企业称号。

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	主要是增加对联营企业的投资所致。
固定资产	主要是房屋构筑物及生产设备增加所致。
无形资产	主要是企业合并范围增加，增加土地使用权所致。
在建工程	主要是新建工程项目增多所致。

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

（一）具有较强的资源保障优势

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；同时公司拥有阳极炭素产能约60万吨/年，目前公司正在加快推进源鑫炭素60万吨/年二期炭素项目建设，项目达产后公司阳极炭素产能将达到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。

（二）中国铝行业独一无二的全产业链绿色低碳制造优势

使用清洁水电发展铝产业，可以大幅降低包括二氧化碳在内的温室气体和各项污染物的排放，在国家

大力推进生态文明建设和绿色低碳发展，提出打赢污染治理攻坚战的新形势下，公司依托云南省丰富的绿色低碳水电资源优势，积极构建集铝土矿采选、氧化铝生产、铝冶炼、铝深加工和炭素制品生产为一体的水电铝加工一体化产业链，具有较强的竞争优势。公司通过与世界优秀的新能源电池企业开放合作，不断拓展水电铝-新能源-回收利用的清洁能源循环产业链，进一步将公司绿色低碳水电铝产业做优做强，并利用金属铝的载能属性，扩大铝的应用领域，建设“绿色能源储备银行”，在行业内树立起绿色低碳发展的典范，努力打造中国铝行业独一无二的全产业链绿色低碳制造优势。

（三）具有实施“一带一路”战略的区位优势

当前，国家正加快实施“一带一路”对外开放战略，云南省在建设面向南亚、东南亚辐射中心，用好“两种资源”、“两个市场”，开拓东南亚、南亚市场方面具有独特的区位优势，公司将依托云南省“一带一路”的区位优势，加快实施“走出去”发展战略，不断构建境外融资、人才、资源、能源、市场五位一体的发展保障平台，大力实施国际产能合作，提升跨国经营能力，不断优化完善公司绿色低碳水电铝产业链。

（四）差异化品牌竞争优势

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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年，公司紧紧围绕“强基础、控风险、活机制、抓储备、树形象”的年度工作主题，抓住市场环境改善的有利因素，切实抓好生产经营和改革发展等各项工作，公司在生产经营、项目建设、开放合作等方面实现了新突破；荣获国家级“绿色工厂”称号；全年电解铝、铝加工产品及预焙阳极产量均创历史新高；文山铝业二期氧化铝项目、浩鑫铝箔高精超薄铝箔项目等重大项目顺利实现投产；实现营业收入221.30亿元，同比增长42.23%，实现利润总额为8.02亿元，同比增长192.01%；归属于母公司所有者的净利润6.57亿元，同比增长491.0%，取得了历史最好的经营业绩。报告期内公司利润构成未发生重大变化。

1. 主要产品产量实现新突破。公司持续抓好安全生产和稳健经营工作，努力实现主要生产线产能满负荷生产，围绕铝行业市场需求，科学组织生产，优化产品结构，各生产系统实现高效平稳运行。报告期内，公司全年生产氧化铝84.78万吨，同比增长3.39%；生产原铝137.22万吨，同比增长13.40%；铝合金及铝加工产品62.10万吨，同比增长12.91%；炭素制品52.7万吨，同比增长1.34%。

2. 产业发展开创新局面。公司进一步推进上游资源和下游精深加工项目建设，着力推进文山铝业氧化铝二期项目、昭通水电铝项目、鹤庆水电铝项目、浩鑫铝箔高精超薄铝箔项目、源鑫炭素二期炭素项目建设，优化完善绿色低碳水电铝加工一体化产业链，增强公司资源保障能力和可持续发展能力。报告期内，文山铝业氧化铝二期项目投产、浩鑫铝箔高精超薄铝箔项目生产线逐步进入试生产，源鑫炭素二期炭素项目焙烧系统已经试生产，进一步完善“绿色低碳水电铝加工一体化”产业链。

3. 资本运营工作取得新成绩。公司创新资本运作思路，依靠股权投资、开放合作和兼并重组，完善了水电铝加工一体化产业链并向相关产业延伸，公司通过兼并重组收购了涪鑫铝业，公司水电铝产业规模由120万吨/年提升至160万吨/年，积极推进与国内铝箔龙头企业厦门厦顺铝箔有限公司共同投资建设中高端铝合金新材料项目，进一步提升产品的附加值和盈利能力；大力发展培育与公司主业高度关联的新业态，成立了物流投资、绿源慧邦、润迈车业，控股收购了亚能碳资产、创能公司，参股投资上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司和中石油慧能能源有限公司，逐步形成公司新的盈利增长点，进一步增强公司综合竞争能力。

4. 降本创效工作取得新成绩。公司充分发挥多年来形成的稳健经营和灵活经营优势，依托汇鑫经贸、云铝国贸经营部集约化采购和销售大平台，实现了采、供、运、产、销的更加高效协同，同时优化产品结构和市场布局，实施产品定制化、高纯化和营销区域化策略，有力实现了满产满销和销售价值最大化；充分发挥公司作为南方电网第一大用电企业，用电体量大的优势，积极参与电力市场化交易，最大限度控制

公司用电成本，2017年全年综合用电价格0.343元/千瓦时。

5.集约化管理水平得到新提升。围绕全业务流程系统化风险防范体系的构建，制定了《内控标准化手册和管理程序》，实现了内控体系与标准化管理体系的高度融合，进一步提升了公司内部控制的规范化、制度化和标准化水平。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	22,129,944,377.77	100%	15,559,299,702.82	100%	42.23%
分行业					
有色金属冶炼行业	9,897,951,739.56	44.73%	7,684,703,459.45	49.39%	28.80%
铝材加工行业	7,740,324,622.24	34.98%	6,004,658,395.85	38.59%	28.91%
炭素制造行业	15,694,857.01	0.07%	72,168,269.83	0.46%	-78.25%
贸易及其他	4,475,973,158.96	20.23%	1,797,769,577.69	11.55%	148.97%
分产品					
铝锭	9,304,608,262.41	42.05%	7,401,948,168.60	47.57%	25.70%
铝加工产品	7,740,324,622.24	34.98%	6,004,658,395.85	38.59%	28.91%
其他	5,085,011,493.12	22.98%	2,152,693,138.37	13.84%	136.22%
分地区					
国内	21,091,308,584.70	95.31%	14,649,132,514.54	94.15%	43.98%
国外	1,038,635,793.07	4.69%	910,167,188.28	5.85%	14.11%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	9,897,951,739.56	8,625,076,398.61	12.86%	28.80%	31.18%	-1.58%
铝材加工行业	7,740,324,622.24	6,534,359,014.03	15.58%	28.91%	30.75%	-1.19%
炭素制造行业	15,694,857.01	14,521,113.43	7.48%	-78.25%	-78.04%	-0.89%
贸易及其他	4,475,973,158.96	4,072,042,011.29	9.02%	148.97%	137.74%	4.30%
分产品						
铝锭	9,304,608,262.41	8,208,168,797.66	11.78%	25.70%	31.94%	-4.17%
铝加工产品	7,740,324,622.24	6,534,359,014.03	15.58%	28.91%	30.75%	-1.19%
其他	5,085,011,493.12	4,503,470,725.67	11.44%	136.22%	111.17%	10.50%
分地区						
国内	21,091,308,584.70	18,266,787,479.31	13.39%	43.98%	46.64%	-1.57%
国外	1,038,635,793.07	979,211,058.05	5.72%	14.11%	9.50%	3.97%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
铝行业	销售量	吨	1,377,725	1,232,539	11.78%
	生产量	吨	1,419,496	1,247,829	13.76%
	库存量	吨	89,371	57,091	56.54%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

销售量及生产量增加原因：一是随着国家供给侧改革的深入推进，国家环保、清理整顿违法违规产能和淘汰落后产能等政策的落地实施，铝市场供需压力大幅缓解，铝产品市场应用逐步扩大，市场环境大幅好转，铝产品供需关系得到改善，公司铝产品销量增加。二是公司并购消鑫铝业及设备满负荷运行所致。

库存量增加的原因：2017 年 9 月 1 日，曲靖云铝消鑫铝业有限公司纳入合并报表范围，增加了公司的库存量，且春节前后为公司传统销售淡季，库存量上升。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铝产品	原材料	8,883,342,997.49	58.45%	6,952,189,746.78	52.11%	6.34%
铝产品	折旧	414,509,361.79	2.73%	438,931,189.16	3.29%	-0.56%
铝产品	燃料及动力	5,440,831,636.70	35.80%	5,520,660,366.95	41.38%	-5.58%

说明

不适用。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动
 是 否

报告期内，公司完成冶金科技、创能公司股权收购事宜；增资控股昭通驰宏矿业有限公司（已更名为云南云铝海鑫铝业有限公司）、溢鑫铝业；出资设立绿源慧邦、云铝物流两家全资子公司；控股设立润迈车业；收购云南东源煤业集团曲靖铝业有限公司94.3467%股权（已更名为曲靖云铝涌鑫铝业有限公司），上述公司在报告期内纳入公司合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况
 适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	8,463,552,391.73
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	38.24%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	5.35%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	2,088,763,343.44	9.44%
2	客户二	2,033,722,121.17	9.19%
3	客户三	1,679,541,535.91	7.59%
4	客户四	1,478,575,923.64	6.68%
5	客户五	1,182,949,467.57	5.35%
合计	--	8,463,552,391.73	38.24%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	7,417,477,320.79
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.42%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	56.57%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	2,402,223,695.12	16.65%
2	供应商二	1,794,208,729.00	12.44%
3	供应商三	1,447,564,102.61	10.03%
4	供应商四	1,221,269,649.96	8.47%
5	供应商五	552,211,144.10	3.83%
合计	--	7,417,477,320.79	51.42%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	412,334,604.87	414,632,016.94	-0.55%	不适用
管理费用	707,289,334.44	627,933,585.42	12.64%	不适用
财务费用	772,759,450.26	798,639,544.49	-3.24%	不适用

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

（1）研发目的

为增强公司综合竞争能力和可持续发展能力，公司坚持科技创新，通过加强科技项目研发、搭建创新平台、构建协调创新体系等方式，引领公司实现可持续健康发展。

（2）研发项目的进展情况和拟达到目标

公司及所属企业承担的省级科技项目共8项，其中《水电铝产业化系统集成》项目已完成验收，其余7个项目按计划顺利推进。通过科技项目的研发与实施，构建“政、产、学、研、用”五位一体的协同创新体系，加快科研成果转化为生产力步伐，推动科技优势向经济优势和市场竞争优势转化，形成公司特有的、具有比较优势、竞争优势的可持续发展能力，引领公司向高质量、高效率、可持续的方向发展，增强公司

核心竞争能力。

(3) 研发项目对公司未来发展的影响

公司持续推进科技项目研发工作，将进一步降低生产成本、提高生产效率、降低员工劳动强度，为提升公司产品质量、绿色制造水平，增强核心竞争力提供持续的技术支撑。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,146	996	15.06%
研发人员数量占比	10.24%	10.90%	-0.66%
研发投入金额（元）	659,037,959.44	435,491,421.91	51.33%
研发投入占营业收入比例	2.98%	2.80%	0.18%
研发投入资本化的金额（元）	56,435,443.61	5,175,471.68	990.44%
资本化研发投入占研发投入的比例	8.56%	1.19%	7.37%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

主要是文山铝业铝灰资源化利用环保科技示范项目资本化 2732.72 万元，铝土矿选冶关键技术研发应用于 80 万吨/年氧化铝生产线项目资本化 1,647.72 万元。

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	22,604,108,052.71	18,231,400,434.01	23.98%
经营活动现金流出小计	20,571,908,751.16	17,321,656,942.47	18.76%
经营活动产生的现金流量净额	2,032,199,301.55	909,743,491.54	123.38%
投资活动现金流入小计	68,816,315.46	21,172,821.31	225.02%
投资活动现金流出小计	2,917,509,106.14	1,491,612,324.27	95.59%
投资活动产生的现金流量净额	-2,848,692,790.68	-1,470,439,502.96	-93.74%
筹资活动现金流入小计	11,423,966,569.43	13,595,587,094.74	-15.97%
筹资活动现金流出小计	10,923,523,266.44	11,806,477,236.84	-7.48%
筹资活动产生的现金流量净额	500,443,302.99	1,789,109,857.90	-72.03%
现金及现金等价物净增加额	-322,937,900.20	1,232,626,529.85	-126.20%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额：主要是本期产品销售价格及销售数量增加所致。

投资活动现金流入小计：主要是收回昭通市国土资源局昭阳工业园区分局退回鲁甸 6.5 级地震灾后恢复重建水电铝项目用地预交款所致。

投资活动现金流出小计：主要是对上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司进行增资 5,569.20 万元，各家子公司支付新建项目工程款所致。

投资活动产生的现金流量净额：主要是各家子公司支付新建项目工程款较上年同期大幅增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额：主要是去年非公开发行股票取得融资而今年没有发行股票进行融资的事项所致。

现金及现金等价物净增加额：主要是今年销售价格及销量上升、支付新建项目工程款多于去年，且去年非公开发行股票取得融资而今年没有发行股票进行融资的事项所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

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	-13,143,279.18	-1.64%	主要是期货投资收益亏损所致。	不具有可持续性
公允价值变动损益	505,375.00	0.06%	主要是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债所致。	不具有可持续性
资产减值	97,281,368.10	12.13%	主要是计提在建工程减值损失所致。	不具有可持续性
营业外收入	10,807,603.60	1.35%	主要是文山铝业债务重组利得所致。	不具有可持续性
营业外支出	21,065,034.31	2.63%	主要是定点扶贫等对外捐赠支出所致。	不具有可持续性
其他收益	57,537,492.97	7.17%	主要是收到与企业日常经营活动相关的政府补助所致。	不具有可持续性

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,121,467,363.47	11.49%	4,286,292,940.72	13.42%	-1.93%	主要是 2017 年度销售价格及销量上升、支付新建项目工程款多于 2016 年度。
应收账款	245,628,599.59	0.68%	336,849,929.88	1.05%	-0.37%	主要是 2017 年度市场较好，收回应收账款所致。
存货	4,465,597,860.49	12.45%	3,253,684,898.04	10.18%	2.27%	主要是合并范围增加消鑫公司存货，且存货单位价值较上年同期上涨所致。
长期股权投资	305,235,508.37	0.85%	197,698,468.21	0.62%	0.23%	主要是增加对联营企业的投资所致。
固定资产	17,627,643,150.22	49.13%	17,484,304,406.39	54.73%	-5.60%	主要是房屋构筑物及生产设备增加所致。
在建工程	3,514,409,510.19	9.80%	1,896,371,048.43	5.94%	3.86%	主要是新建工程项目增加所致。
短期借款	7,280,950,000.00	20.29%	5,349,625,290.33	16.74%	3.55%	主要是向银行借入短期生产经营流动资金增加所致。
长期借款	3,984,932,401.75	11.11%	2,305,264,062.00	7.22%	3.89%	主要是向银行借入项目工程资金所致。

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）	66,125.00	-66,125.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2.可供出售金融资产	33,610,081.54	—	21,032,169.40	—	—	—	54,642,250.94
金融资产小计	33,676,206.54	-66,125.00	21,032,169.40				54,642,250.94
上述合计	33,676,206.54	-66,125.00	21,032,169.40	0.00	0.00	0.00	54,642,250.94
金融负债	0.00	—	—	—	—	—	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 截至 2017 年 12 月 31 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；本公司子公司泽鑫铝业以 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在招商银行结构性存款 10,000,000.00 元，光大银行结构性存款 15,000,000.00 元；本公司的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；本公司的子公司云铝浩鑫以 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；剩余 877,729,826.70 元为开立票据、信用证、融资租赁的保证金。

(2) 截至 2017 年 12 月 31 日，本公司以账面价值 140,637,939.96 元的固定资产和账面价值 18,511,958.24 元的无形资产与中国进出口银行签订了 920,000,000.00 的最高额抵押合同。用账面价值 62,511,664.29 元的无形资产作为抵押，向国开发展基金有限公司取得长期借款 188,000,000.00 元。本公司的子公司涌鑫铝业以账面价值 51,428,977.08 元的无形资产、账面价值 633,090,722.81 元的固定资产，向交通银行抵押开具 285,000,000.00 元银行承兑汇票。本公司的子公司润鑫铝业以账面价值 347,143,356.4 元的固定资产向交通银行抵押获得短期借款 100,000,000.00 元；本公司的子公司文山铝业以账面价值 110,611,295.67 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，以账面价值 179,174,064.09 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款 200,000,000.00 元。本公司的子公司溢鑫铝业以账面价值 17,124,233.80 元的固定资产、账面价值 5,192,755.92 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。本公司的子公司源鑫炭素以账面价值 56,739,054.75 元的无形资产向中国工商银行建水支行取得抵押借款 33,000,000.00 元。

(3) 截止 2017 年 12 月 31 日本公司的子公司泽鑫铝业以 8,500,000.00 元的银行承兑票据进行质押，取得招商银行汇宝支行票据池业务授信额度。

五、投资状况

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
66,092,000.00	20,330,000.00	225.09%

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	铝土资源开发、开采等	增资	435,000,000.00	100.00%	募集资金	不适用	长期	氧化铝	已完成出资	—	—	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	120,000,000.00	100.00%	募集资金	不适用	长期	炭素制品	已完成出资	—	—	否	2016年10月22日	http://www.cninfo.com.cn
云南云铝慧创绿能电池有限公司	电池生产及销售	增资	5,000,000.00	95.00%	自有资金	云南冶金集团创能金属燃料电池股份有限公司	长期	铝空气电池	已完成出资	—	—	否	2016年10月22日	http://www.cninfo.com.cn

昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	特种设备、环卫设备等	增资	2,000,000.00	20.00%	自有资金	云南中石油昆仑燃气有限公司、云南冶金昆明重工有限公司、昆明有色冶金设计研究院股份公司、云南冶金集团投资有限公司	长期	环保设备	已完成出资	—	178,765.80	否		不适用
云南云铝海鑫铝业有限公司	重熔用铝锭及铝加工制品、有色金属产品贸易	增资	386,000,000.00	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	已完成出资	—	—	否	2016年12月13日	http://www.cninfo.com.cn
上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	直接租赁、回租、转租赁、委托租赁等融资租赁业务等	新设	55,692,000.00	32.50%	自有资金	云南冶金集团投资有限公司、云南驰宏锌锗股份有限公司、云铝国际有限公司、驰宏(香港)国际投资有限公司、上海滇中企业管理中心(有限合伙)	长期	融资租赁业务	已完成出资	—	481,906.69	否	2017年02月17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、铝加工制品、炭素制品等	新设	14,000,000.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	炉窑工程施工、维修	已完成出资	—	—	否	2017年05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	60,000,000.00	70.94%	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	已完成出资	—	—	否	2017年07月18日	http://www.cninfo.com.cn
云南云铝物流投资有限公司	货运代理、仓储服务等	新设	49,883,465.40	100.00%	自有资金及实物	不适用	长期	物流服务	已完成出资	—	—	否	2017年08月28日	http://www.cninfo.com.cn
云南润迈新能源车业有限公司	新能源全地形车、摩托车生产及销售等	新设	2,000,000.00	50.00%	自有资金	云南冶金集团投资有限公司、云南谏功科技有限公司	长期	新能源全地形车、摩托车	已完成出资	—	—	否	2017年08月28日	http://www.cninfo.com.cn

曲靖云铝涌鑫铝业有限公司（原云南东源煤业集团曲靖铝业有限公司）	重熔用铝锭及铝加工制品、有色金属产品贸易	收购	32,112,435.83	94.35%	自有资金	一平浪煤矿、云南省田坝煤矿、昆明国捷经贸有限公司	长期	铝产品	已完成股权收购	—	—	否	2017年08月31日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金集团创能金属燃料电池股份有限公司	电池生产及销售	收购	7,597,266.18	100.00%	自有资金	不适用	长期	铝空气电池	已完成股权收购	—	—	否	2017年12月14日	http://www.cninfo.com.cn
云南云铝润鑫铝业有限公司	铝及铝加工制品	增资	200,000,000.00	70.14%	自有资金	云南冶金集团股份有限公司、佛山市成拓有色金属贸易有限公司等 5 家股东	长期	铝产品	已完成出资	—	—	否	2017年09月29日	http://www.cninfo.com.cn
云南云铝涌鑫铝业有限公司	有色金属、黑色金	增资	200,000,000.00	61.33%	自有资金	云南冶金集团股份有限公司、佛山市成拓有色金属贸易有限公司等 5 家股东	长期	铝产品	已完成出资	—	—	否	2017年09月29日	http://www.cninfo.com.cn
云南中石油慧能能源有限公司	燃气及燃气产品的销售	新设	8,400,000.00	30.00%	自有资金	云南中石油昆仑燃气有限公司、云南冶金集团慧能能源有限公司、昆明有色冶金设计研究院股份公司	长期	天然气供应	已完成出资	—	-168,216.80	否	不适用	不适用
云南冶金科技（美国）有限公司	新技术、材料、产品研发	收购	3,651,670.48	34.00%	自有资金	昆明冶金研究院、余强	长期	新技术、新产品	已完成股权收购	—	—	否	2016年11月24日	http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	1,581,336,837.89	--	--	--	--	--	--	0.00	492,455.69	--	--	--

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	投资项目涉及行业	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	截止报告期末累计实现的收益	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	761,131,532.59	1,326,319,545.96	募集资金和其他	90.00%	—	—	不适用	2016 年 10 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
80 万吨/年氧化铝项目	自建	是	铝行业	54,581,380.28	206,985,751.52	金融机构贷款和其他	99.00%	—	635,000,000.00	不适用	2009 年 07 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
高精超薄铝箔项目	自建	是	铝行业	112,942,219.17	311,776,894.34	金融机构贷款和其他	35.00%	—	—	不适用	2016 年 10 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
300kt/a 铸造用铝新技术推广示范项目	自建	是	铝行业	93,001,511.52	63,488,864.63	金融机构贷款和其他	99.20%	—	168,620,612.58	不适用	2010 年 10 月 13 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	255,704,542.22	196,750,988.19	募集资金和其他	76.13%	—	—	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	439,773,227.64	439,773,227.64	金融机构贷款和自有资金	7.66%	—	—	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	9,291,515.43	9,291,515.43	金融机构贷款和自有资金	0.39%	—	—	不适用	2017 年 07 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	1,726,425,928.85	2,554,386,787.71	--	--	0.00	803,620,612.58	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	33,610,081.54	0.00	21,032,169.40	0.00	0.00	0.00	54,642,250.94	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	--	33,610,081.54	0.00	21,032,169.40	0.00	0.00	0.00	54,642,250.94	--	--
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
云南铝业股份有限公司	否	否	沪铝套保	78,640	2017 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	78,640	309,356	239,231	0	22,162	2.03%	-7,329
云南铝业股份有限公司	否	否	伦铝套保	0	2017 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	0	36,244	37,087	0	0	0.00%	843
合计				78,640	--	--	78,640	345,600	276,318	0	22,162	2.03%	-6,486
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）	2016 年 03 月 19 日 2017 年 02 月 17 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	2017 年 01 月 03 日 上海期货交易所 1,2745 元/吨 LME 1,687 美元/吨 2017 年 12 月 29 日 上海期货交易所 1,5210 元/吨 LME 2,280 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	公司按照 2017 年财政部发布的《企业会计准则第 24 号——套期会计》对衍生品的公允价值予以确定。
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。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015年	非公开发行股份	235,090.71	12,000.00	206,060.21	0	0	0.00%	32,966.50	用暂闲置募集资金补充流动资金 2.4 亿元，其余存放于募集资金专户	0
2016年	非公开发行股份	363,016.12	51,518.23	188,238.00	0	0	0.00%	180,040.12	用暂闲置募集资金补充流动资金 12.5 亿元，其余存放于募集资金专户	0
合计	--	598,106.83	63,518.23	394,298.21	0	0	0.00%	213,006.62	--	0
募集资金总体使用情况说明										
1、2015 年发行的 23.9 亿元募集资金使用情况：截至 2017 年 12 月 31 日止，存放于中国银行募集资金账户、工商银行募集资金账户及中信银行募集资金账户的募集资金本金已全部使用，中国银行募集资金账户已于 2016 年 9 月 28 日销户，工商银行募集资金账户已于 2016 年 12 月 2 日销户，中信银行募集资金账户已于 2016 年 12 月 30 日销户。截止 2017 年 12 月 31 日止，尚未使用的募集资金为人民币 290,305,000.00 元，其中公司于 2017 年 09 月 12 日将投资源鑫炭素 60 万吨炭素项目二期工程的暂时闲置的募集资金 240,000,000.00 元用于补充流动资金，剩余部分存放于募集资金专项账户。2、2016 年发行的 36.8 亿元募集资金使用情况：截至 2017 年 12 月 31 日止，存放于工商银行募集资金账户（2502 0103 1920 1142 440）的募集资金本金已全部使用；存放于中国银行募集资金账户（1356 4820 6203）的募集资金未使用余额为人民币 499,935,000.00 元，用途是“云南文山铝业有限公司 60 万吨/年氧化铝技术升级提产增效项目”，2017 年 11 月 30 日，公司将暂时闲置的募集资金 450,000,000.00 元用于补充流动资金，剩余部分存放于募集资金专项账户；存放于交通银行募集资金账户（5310 0030 0011 0170 00270）的募集资金未使用余额为人民币 1,247,846,200.00 元，用途是“并购老挝中老铝业有限公司项目和老挝中老铝业有限公司 100 万吨/年氧化铝及配套矿山项目”。截至 2017 年 12 月 31 日止，尚未使用的募集资金为 1,247,846,200.00 元，其中公司于 2017 年 3 月 29 日将并购老挝中老铝业有限公司项目和老挝中老铝业有限公司 100 万吨/年氧化铝及配套矿山项目的暂时闲置的募集资金 800,000,000.00 元用于补充流动资金，于 2017 年 12 月 1 日将云南文山铝业股份有限公司 60 万吨/年氧化铝技术升级提产增效项目的暂时闲置的募集资金 450,000,000.00 元用于补充流动资金，剩余部分存放于募集资金专项账户。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
2015 年募投项目	收购云南浩鑫铝箔有限公司 86.92% 股权	否	58,538.85	58,538.85	0	58,057.28	99.18%	2015 年 09 月 29 日	—	否	否
	收购云南源鑫炭素有限公司 100% 股权	否	58,457.36	58,457.36	0	58,457.36	100.00%	2015 年 05 月 22 日	2,986.06	否	否
	投资源鑫炭素 60 万吨炭素项目二期工程	否	53,030.5	53,030.5	12,000	24,000	45.26%	不适用	—	不适用	否
	补充流动资金及偿还银行贷款	否	65,064	65,064	0	65,064	100.00%	2015 年 06 月 17 日	—	是	否
	永久补充流动资金	否	0	0	0	481.57	100.00%	2016 年 06 月 03 日	—	不适用	否
2016 年募投项目	云南文山铝业有限公司 60 万吨/年氧化铝技术升级提产增效项目	否	133,493.5	133,493.5	51,518.23	83,500.00	62.55%	不适用	—	不适用	否
	并购老挝中老铝业有限公司项目	否	17,941.34	17,941.34	—	0	0.00%	不适用	—	不适用	否
	老挝中老铝业有限公司 100 万吨/年氧化铝及配套矿山项目	否	106,843.28	106,843.28	—	0	0.00%	不适用	—	不适用	否

	补充流动资金及偿还银行贷款	否	104,738	104,738	—	104,738	100.00%	2016年11月30日	—	不适用	否
承诺投资项目小计		--	598,106.83	598,106.83	63,518.23	394,298.21	--	--	2,986.06	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计		--	598,106.83	598,106.83	63,518.23	394,298.21	--	--	2,986.06	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		云南浩鑫铝箔有限公司未达到预计效益说明： 1、铝箔行业竞争日益激烈，单位产品的加工费下降，导致利润减少； 2、根据上海市产业发展规划及相关要求，公司对浩鑫公司下属全资子公司上海沪鑫铝箔有限公司进行转型升级，导致利润减少。									
		云南源鑫炭素有限公司未达到预计效益说明：2017年原材料价格上涨较快，导致未能达到预期效益。									
		云南源鑫炭素有限公司二期项目未达到计划进度说明：源鑫炭素二期工程项目正在建设中，公司按照工程建设进度分期支付募集资金。									
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况		适用 云南文山铝业有限公司 60 万吨/年氧化铝技术升级提产增效项目：截至 2016 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 4,300 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动		适用									

资金情况

一、2015 年发行的 23.9 亿元募集资金中暂时闲置募集资金补充流动资金的情况

1、2015 年 6 月 11 日第六届董事会第十四次会议《关于短期使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》审议通过了暂时将闲置募集资金不超过人民币 41,000 万元进行现金管理，投资期限不超过 2016 年 7 月 15 日的保本型理财产品，额度可以滚动使用。公司于 2015 年 6 月 15 日在交通银行购买 30 天理财产品 41,000 万元，并于 2015 年 7 月 15 日到期收回。

2、2015 年 6 月 11 日第六届董事会第十四次会议《关于短期使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》审议通过了暂时使用闲置募集资金 41,000 万元补充流动资金，使用期限为自 2015 年 7 月 16 日起不超过 12 个月，到期前已归还至募集资金专用账户。公司于 2015 年 7 月 16 日将存放于交通银行募集资金账户的募集资金 41,000 万元转至本公司在兴业银行及广发银行开立的银行账户中，用于补充公司流动资金，于 2016 年 7 月 14 日将暂时闲置募集资金 41,000 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。

3、2016 年 8 月 2 日第六届董事会第二十九次会议《关于短期使用部分暂闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》通过了公司拟使用部分暂闲置募集资金人民币 29,000 万元补充流动资金，使用期限自 2016 年 8 月 2 日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专用账户。公司于 2016 年 8 月 12 日，将存放于交通银行募集资金账户的募集资金 29,000 万元转至本公司在兴业银行开立的银行账户中，用于补充公司流动资金，到期前已归还募集资金账户，使用期限未超过 12 个月。

4、2017 年 9 月 7 日公司召开第六届董事会第四十六次会议，审议通过了《关于短期使用部分暂闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司在不影响实施项目资金使用计划的前提下，使用 2015 年非公开发行股票所募集的存放于交通银行昆明五华支行中用于投资源鑫炭素 60 万吨炭素项目二期 35 万吨工程的暂闲置募集资金 240,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限自 2017 年 9 月 7 日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专用账户。截至 2017 年 12 月 31 日公司将存放于交通银行募集资金账户的募集资金 239,700,000.00 元人民币用于补充流动资金。

二、2016 年发行的 36.8 亿元募集资金中暂时闲置募集资金补充流动资金的情况

1、2016 年 11 月 23 日公司召开第六届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于短期使用部分暂闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用暂时闲置募集资金人民币 70,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专用账户。公司于 2016 年 11 月 24 日，将存放于中国银行募集资金账户的募集资金 30,000 万元转至本公司在中国进出口银行云南省分行开立的银行账户中，用于归还银行贷款；公司于 2016 年 11 月 29 日，将存放于中国银行募集资金账户的募集资金 30,000 万元转至本公司在红塔银行昆明分行及富滇银行昆明北市区支行开立的银行账户中，用于补充公司流动资金，到期前已归还至募集资金账户，使用期限未超过 12 个月；公司于 2016 年 12 月 12 日，将存放于中国银行募集资金账户的募集资金 10,000 万元转至本公司在中国银行云南省分行开立的另一银行账户中，用于补充公司流动资金，到期前已归还至募集资金账户，使用期限未超过 12 个月。

2、2017 年 3 月 29 日公司召开第六届董事会第三十八次会议，审议通过《关于短期使用部分暂闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意使用 2016 年非公开发行股票募集资金存放在交通银行昆明五华支行账户中用于并购老挝中老铝业有限公司项目和投资建

	设老挝中老铝业有限公司100万吨/年氧化铝及配套矿山项目的部分暂闲置募集资金人民币800,000,000.00元暂时补充流动资金，使用期限自2017年3月29日起不超过12个月，到期前归还到募集资金专用账户。截至2017年12月31日公司将存放于交通银行募集资金账户（二）中的募集资金800,000,000.00元人民币用于补充流动资金。 3、2017年11月30日公司召开第七届董事会第三次会议，审议通过了《关于募集资金到期归还并继续使用部分暂闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，公司将文山铝业 60 万吨/年氧化铝技术升级提产增效项目的部分暂闲置募集资金人民币450,000,000.00元临时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12个月，到期前归还至募集资金专用账户。截至2017年12月31日公司将存放于中国银行募集资金账户（二）中的募集资金350,000,000.00元人民币用于补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：根据 2016 年 4 月 22 日公司第六届董事会第二十六次会议审议通过的《关于 2015 年非公开发行股票募集资金收购浩鑫铝箔 86.92%股权项目节余募集资金永久补充流动资金的预案》。公司将 2015 年非公开发行股票募集资金投资项目之一“收购浩鑫铝箔 86.92%股权”节余募集资金 7,761,722.47 元，永久性补充公司流动资金，用于公司日常生产经营活动。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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	8,468,583,962.53	3,290,095,738.27	1,959,199,366.07	217,680,241.47	178,582,712.91
云南云铝泽鑫铝业有限公司	子公司	铝及铝加工制品	1,106,263,900	4,101,571,201.92	1,317,516,452.12	4,079,927,599.49	196,704,544.20	172,450,013.64
云南云铝润鑫铝业有限公司	子公司	铝及铝加工制品	1,463,731,800	3,425,040,194.54	805,666,080.32	3,739,773,449.68	114,396,721.20	91,222,633.70
云南云铝涌鑫铝业有限公司	子公司	有色金属、黑色金属加工销售	1,235,064,700	3,928,410,786.01	949,254,562.42	4,019,269,439.50	172,374,472.54	165,436,351.96
云南源鑫炭素有限公司	子公司	炭素制品	750,000,000	2,831,090,980.28	817,357,274.89	1,026,706,830.18	35,646,961.23	29,860,643.82
云南浩鑫铝箔有限公司	子公司	铝及铝加工制品	937,630,500	1,189,120,075.86	839,877,839.91	388,381,855.92	34,203,429.59	22,903,558.74
云铝国际有限公司	子公司	贸易	39,800,000 (美元)	102,256,325.62	101,934,808.09	72,832,502.40	1,753,110.74	2,948,221.58
曲靖云铝涪鑫铝业有限公司	子公司	电池的生产及销售	50,000,000	1,454,268,278.11	-47,650,476.66	1,661,780,707.89	-14,689,807.56	94,507,434.14
云南云铝汇鑫经贸有限公司	子公司	贸易	150,000,000	739,579,440.25	165,566,799.95	2,168,474,962.15	14,262,797.93	10,323,332.53
云南云铝海鑫铝业有限公司	子公司	重熔用铝锭及铝加工制品, 有色金属产品贸易	1,200,000,000	1,819,957,676.73	606,662,092.82	1,702,119.68	-796,221.33	-578,213.22
云南云铝绿源慧邦工程技术有限公司	子公司	炉窑工程施工	100,000,000	36,953,541.25	14,517,383.37	23,275,590.36	636,073.79	475,183.37

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
云南云铝海鑫铝业有限公司	增资控股	进一步优化公司绿色低碳水电铝加工一体化产业链，提升公司综合竞争能力和盈利能力。
鹤庆溢鑫铝业有限公司	增资控股	进一步优化公司绿色低碳水电铝加工一体化产业链，提升公司综合竞争能力和盈利能力。
曲靖云铝涌鑫铝业有限公司	收购股权	通过兼并重组，提升公司水电铝产业规模，优化完善公司绿色低碳水电铝加工一体化产业链，提升公司综合竞争能力和盈利能力。
云南冶金集团创能金属燃料电池股份有限公司	收购股权	加快推进铝空气电池产业化项目，打造集铝空气电池研发、产业化运用为一体的产业体系，打造差异化竞争优势，增强公司盈利能力和综合竞争能力。
云南云铝物流投资有限公司	投资设立	发展物流产业新业态，培育公司新的利润增长点，降低公司物流成本。
云南云铝绿源慧邦工程技术有限公司	投资设立	构建公司集生产维修、环保治理为一体的综合性工业服务平台公司，降低公司系统生产成本，培育公司新的利润增长点。
云南冶金科技（美国）有限公司	收购股权	搭建公司海外科技平台，推动公司产业技术持续创新。
云南亚能碳资产管理有限公司	收购股权	积极拓展包括碳资产管理在内的低碳经济新业态，培育公司新的盈利增长点。
云南润迈新能源车业有限公司	投资设立	拓展以新能源全地形车为主的特种装备制造新业态，推动公司铝产品向下游终端产品延伸，培育公司新的盈利增长点。

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、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

当前，我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，在国家大力实施供给侧结构性改革和更加注重生态文明建设的新形势下，我国铝行业在产能基本稳定的基础上已经由快速规模扩张向结构优化方向转变，铝行业企业的竞争已经由以前的同质化产品低成本竞争，向提升产品附加值和盈利能力的差异化竞争转变，绿色低碳发展将是铝行业实现可持续发展的最优模式。

（二）公司发展战略

公司中长期发展战略：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻落实党中央十九大会议精神，深刻把握我国经济发展新常态，紧紧抓住国家“一带一路”、重点产业布局调整、国际产能合作的重大战略机遇，牢固树立“创新、协调、绿色、开放、共享”五大发展理念，依托云南及周边优质资源、清洁能源禀赋，以提高发展质量和效益为中心，积极践行国家“供给侧改革”相关要求，深入实施产业升级发展战略，切实依靠创新驱动和开放合作，做优做强“水电铝加工一体化”产业，加快激活存量资源，积极培育发展新业态，加快推动公司产业升级，实现公司绿色、创新和可持续发展。力争到“十三五”末，将公司打造成为行业内具有较强综合竞争力的绿色低碳“水电铝加工一体化”优强企业。

（三）公司2018年年度生产经营计划

2018年，公司将以提高发展质量和效益为中心，按照“优平台、控风险、强创新、抓落实、促跨越”的工作主题，扎实有效开展各项工作，实现公司新的跨越发展。

根据对形势的客观分析判断，结合公司实际，2018年公司主要生产经营目标：氧化铝产量140万吨，铝产品产销量约170万吨，力争实现营业收入较2017年有所增长。

围绕2018年的各项目标任务，公司主要措施如下：

- 1.着力抓好安全生产环保工作，以降低系统生产成本和实现利润最大化为目标，科学高效组织生产；
- 2.加快重点项目建设，进一步优化完善公司水电铝加工一体化产业链，推动公司产业结构升级；
- 3.积极探索更加灵活的合作模式，着力提升开放合作，持续增强公司发展动能；
- 4.进一步完善并发挥好云铝集约化经营共享平台的功能作用，统筹做好采购、销售及物流工作，在有效控制规模经营风险的基础上，不断挖掘经营降本创效潜力；
- 5.以全面实施人力资源改革方案为抓手，以强化专业化共享平台、薪酬改革、绩效考核等为重点着力推进内部机制改革，进一步激发公司发展活力；

6.抓好融资方式创新和筹融资管理，确保及时筹集公司项目建设和生产经营所需资金，保障公司资金需求和财务安全。

（四）公司可能面对的风险及应对措施

1.产品价格波动风险

公司主要产品为铝锭和铝加工产品，其价格受宏观经济层面和供求关系等多种因素影响，进而影响公司的经营业绩。

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，增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。同时依托公司采购物资规模大、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及定价方式，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

公司电力成本占铝产品生产成本比重较大，电价上调可能给公司经营业绩带来一定影响。

针对该风险，公司积极参与电力市场化交易，签订年度交易合同，进一步巩固好以电力直接交易为主要形式的市场化用电机制的常态化、长效化，进一步控制电力成本。同时，积极推进并购优质水电资产，实现水电能源部分自给，降低未来电价上涨给公司经营带来的不利影响。

4.环保风险

随着国家新《环保法》、《环保税法》相继实施，国家在生态文明建设、环境保护方面的要求更加严格，公司可能面临需增加环保投入的风险。

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，在同行业内创造了一定的比较优势；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。

5. 资金风险

2018年，公司对正在实施或即将实施的投资项目均有较大的资金需求，可能导致公司面临一定的资金风险。

为应对此风险，公司将积极拓展融资渠道、创新融资方式，确保公司的资金需求。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月11日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
2017年01月12日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
2017年01月19日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
2017年02月14日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
2017年02月15日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
2017年02月16日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
2017年02月23日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
2017年02月27日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
2017年04月19日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
2017年05月09日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
2017年05月17日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
2017年05月31日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
2017年06月19日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
2017年06月29日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
2017年07月11日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
2017年09月13日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
2017年09月21日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
2017年09月28日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
2017年11月21日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
2017年11月23日	实地调研	机构	公司生产经营及未来发展情况
接待次数	20		
接待机构数量	40		
接待个人数量	160		
接待其他对象数量	0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，本公司(母公司)2015年度实现净利润308,961,591.67元，加上上年度未分配利润-190,061,804.52 元，减去提取的盈余公积11,889,978.72元后，2015年末可供股东分配的利润为107,009,808.43元。根据公司实际情况，为保证公司的生产、运营安全平稳，维护公司及股东的长远利益，公司2015年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，本公司(母公司)2016年度实现净利润19,012,658.01元，2016年末可供股东分配的利润为124,121,200.64元，为保证公司的生产、运营安全平稳，维护公司及股东的长远利益，公司2016年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，本公司(母公司)2017年度实现净利润76,193,389.98元，加上上年度未分配利润124,121,200.64元，减去提取的盈余公积7,619,339.00元后，2017年末可供股东分配的利润为192,695,251.62元。公司2017年度利润分配具体预案为：以2017年12月31日总股本2,606,838,797股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.7元（含税），本次利润分配不送红股，不进行资本公积金转增股本。此预案尚需提交公司2017年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	182,478,715.79	657,000,965.36	27.77%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	111,129,253.77	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	29,285,947.90	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.70
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	2,606,838,797
现金分红总额 (元) (含税)	182,478,715.79
可分配利润 (元)	192,695,251.62
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2017 年度利润分配具体预案为: 以 2017 年 12 月 31 日总股本 2,606,838,797 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7 元 (含税), 共派发现金红利人民币 182,478,715.79 元 (含税)。本次利润分配不送红股, 不进行资本公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

1、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尚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	冶金集团	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; 上述三十六个月期满后, 通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的数量占公司股份总数的比例在十二个月不超过百分之五, 在二十四个月内不超过百分之十; 3. 为增强公司凝聚力、提升上市公司价值, 冶金集团保证在本次股权分置改革方案实施后, 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	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
首次公开发行或再融资时所作承诺	冶金集团	2015年非公开发行股票承诺	1.公司控股股东冶金集团承诺在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。	2015年06月10日	2015年06月10日至2018年6月9日	截止目前,公司控股股东严格履行其承诺。
	冶金集团	股份限售承诺	冶金集团自2016年3月14日起至本次非公开发行完成后六个月内,承诺不减持持有的发行日股份;不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十七条以及《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第(七)项的规定的规定的情形。	2016年03月14日	2016年03月14日至2017年5月21日	履行完毕
	冶金集团	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。
	中信证券股份有限公司、财通基金管理有限公司、华泰资产管理有限公司、华泰资产管理有限公司、华宝信托有限责任公司、信诚基金管理有限公司、东吴基金管理有限公司、富国基金管理有限公司	2016年非公开发行股票承诺	中信证券股份有限公司、财通基金管理有限公司、华泰资产管理有限公司、华宝信托有限责任公司、信诚基金管理有限公司、东吴基金管理有限公司、富国基金管理有限公司承诺:本次发行认购的股份自新增股份上市首日起(2016年11月21日)十二个月内不转让。	2016年11月21日	2016年11月21日至2017年11月20日	履行完毕
股权激励承诺	不适用	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	冶金集团	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	截止目前,公司控股股东严格履行其承诺。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的	不适用					

具体原因及下一步 的工作计划	
-------------------	--

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

适用 不适用

公司于 2015 年通过非公开发行股票募集资金收购冶金集团和阿鲁麦克斯国际公司（Alumax International Company，以下简称“阿鲁麦克斯”）合计持有的浩鑫铝箔 86.92% 股权，其中冶金集团持有 68.96% 股权，阿鲁麦克斯持有 17.96% 股权。冶金集团就浩鑫铝箔在 2015 年度、2016 年度及 2017 年度的盈利作出承诺，并与公司签订了《盈利补偿协议书》，承诺浩鑫铝箔三年累计实际利润数需达到 6,550.71 万元，若未能达到盈利预测数，则冶金集团在浩鑫铝箔 2017 年度专项审计报告出具后的 10 个工作日内对公司进行现金补偿。应补偿现金数=（2015 年度、2016 年度、2017 年度浩鑫铝箔合并报表盈利预测净利润累计数-2015 年度、2016 年度、2017 年度浩鑫铝箔合并报表实际净利润累计数）*86.92%。

截止本报告期末，冶金集团盈利承诺期满。预计浩鑫铝箔三年累计实际利润数无法完成承诺，冶金集团需向公司支付现金补偿。目前，浩鑫铝箔专项审计工作暂未完成，预计将于 4 月 30 日前出具专项审计报告，公司将督促冶金集团在浩鑫铝箔 2017 年度专项审计报告正式出具后的 10 个工作日内履行业绩补偿承诺。

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

根据财政部发布的《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15号），公司对会计政策进行相应变更。本次会计政策变更仅对财务报表列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，且不涉及对以前年度损益的追溯调整。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司完成冶金科技、创能公司股权收购事宜；增资控股昭通驰宏矿业有限公司（已更名为云南云铝海鑫铝业有限公司）、溢鑫铝业；出资设立绿源慧邦、云铝物流两家全资子公司；控股设立润迈车业；收购云南东源煤业集团曲靖铝业有限公司94.3467%股权（已更名为曲靖云铝消鑫铝业有限公司），上述公司在报告期内纳入公司合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	272
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱叙明 李航
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度财务审计机构和内部控制审计机构，期间支付的服务费用为272万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

十六、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
昆明八七一文化投资有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	60.96	0.01%	60.57	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
昆明金瓯工程造价咨询评估有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	166.76	0.02%	297.25	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
昆明仁达工业自动化有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	86.66	0.01%	0	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
昆明冶金研究院	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	112.22	0.95%	400	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
昆明冶金研究院	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	1,564.72	0.22%	1,001.4	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
昆明有色冶金设计研究院股份公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	3,803.74	32.20%	30,210	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn

昆明有色冶金设计研究院股份公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	86,128.12	11.96%	152,565.15	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
昆明正基房地产有限公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	0	0.00%	22	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
昆明重工防腐保温工程有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	22.86	0.00%	0	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	18.1	0.15%	9	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	427.35	0.06%	1,237.09	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南驰宏锌锗股份有限公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	566.04	4.79%	0	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南驰宏资源综合利用有限公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	630.88	5.34%	1,600	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南汇通锰业有限公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	3,327.65	28.17%	15,900	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn

云南汇通锰业有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	5.38	0.00%	0	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南慧能售电股份有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	517,467.29	71.85%	513,575.8	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南建水锰矿有限责任公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	533.65	4.52%	224.5	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南建水锰矿有限责任公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	383.01	0.05%	337.97	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南金吉安建设工程质量检测中心	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	0	0.00%	50	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南金吉安建设咨询监理有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	754.44	0.11%	941.04	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南科力新材料股份有限公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	5.64	0.05%	0	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南科力新材料股份有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	20	0.00%	15	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南清鑫清洁能源有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	5	0.00%	5	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn

云南省冶金医院	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	265.83	0.04%	218.36	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南省有色金属及制品质量监督检验站	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	31.59	0.00%	29	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南文山斗南锰业股份有限公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	30	0.25%	0	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南文山斗南锰业股份有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	23.99	0.00%	38.47	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金环能工程技术有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	6.13	0.00%	6.13	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金慧保设备技术服务有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	225.02	0.03%	27.91	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金慧测检测技术有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	32.3	0.00%	39.62	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金集团财务有限公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	9.64	0.08%	0	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn

云南冶金集团创能金属燃料电池股份有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	0	0.00%	300	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金集团创能金属燃料电池股份有限公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	0	0.00%	100	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金集团股份有限公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	0.54	0.01%	31.64	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金集团股份有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	0	0.00%	2.53	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金集团股份有限公司第一分公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	6.99	0.06%	6.99	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金集团股份有限公司第一分公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	544.52	0.08%	1,119.52	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金集团金水物业管理有限公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	61.98	0.53%	106.8	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn

云南冶金集团金水物业管理有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	148.01	0.02%	166.57	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	2,326.53	19.70%	31	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	98,593.99	13.69%	102,757.26	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金建设工程质量检测中心	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	42.47	0.01%	58.42	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金金水云泊车辆服务有限公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	0.38	0.00%	1	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金金水云泊车辆服务有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	76.91	0.01%	77.58	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金金宇环保科技有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	137.1	0.02%	152.17	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn

云南冶金昆明重工有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	1,494.34	0.21%	922.48	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金昆明重工有限公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	0.05	0.00%	0	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	883.26	0.12%	2,194.81	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金云菇生物科技股份有限公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	0.43	0.00%	15	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金云菇生物科技股份有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	0	0.00%	0.7	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金资源股份有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	103.61	0.01%	47.35	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南永昌硅业股份有限公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	97.39	0.82%	148.6	否	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南永昌硅业股份有限公司	受同一控股股东控制	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	公允定价	市场价格	10,500.85	1.46%	10,200	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn

云南正达矿业小额贷款股份有限公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	96	0.81%	0	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金(美国)有限公司	受同一控股股东控制	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	公允定价	市场价格	184.36	1.56%	0	是	市场公允定价	不适用	2017年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	732,014.68	--	837,251.68	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
昆明冶金研究院	受同一母公司控制	收购股权	收购昆明冶金研究院持有的创能公司 35.39% 股权	评估定价	1,570.45	2,053.64	632.4	即时结算	5.46	2017年12月14日	http://www.cninfo.com.cn
云南冶金集团投资有限公司	受同一母公司控制	收购股权	收购云南冶金集团投资有限公司持有的创能公司 30.61% 股权	评估定价	1,570.45	2,053.64	385.64	即时结算	3.33	2017年12月14日	http://www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				符合公司发展战略，有利于公司向铝深加工产品和下游新材料产业延伸，提升产品附加值，打造差异化竞争优势，增强公司盈利能力和综合竞争能力。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

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	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、云南驰宏锌锗股份有限公司、驰宏(香港)国际投资有限公司	受同一母公司控制	上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	直接租赁、回租、转租赁、委托租赁等融资租赁业务等	504,000,000	1,757.44	1,728.43	148.27
云南冶金集团慧能能源有限公司、昆明有色冶金设计研究院股份公司	受同一母公司控制	云南中石油慧能能源有限公司	燃气及燃气产品的销售	28,000,000	3,743.25	2,743.92	56.07
云南冶金集团投资有限公司	受同一母公司控制	云南润迈新能源车业有限公司	新能源全地形车、摩托车生产及销售等	80,000,000	300.25	266.28	-53.71
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)	不适用						

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) 关联方金融服务

关联方类型及关联方名称	关联方名称与关联方发生存贷业务	2017 年实际交易金额（万元）	2017 年预计交易金额（万元）	实际发生额占同类交易金额的比例（%）
云南冶金集团财务有限公司	长期借款息、融资租赁融资租赁本金及利息、利息收入、支出、委贷本金及利息、开票手续费及票据融资本金及利息	130,139.32	163,500.00	100%
上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	融资租赁	17278.86	0	11.721%

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	2017 年 03 月 30 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	2017 年 04 月 07 日	巨潮资讯网
云南铝业股份有限公司关于为参股公司昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司融资提供连带责任担保暨关联交易的公告	2017 年 09 月 08 日	巨潮资讯网
云南铝业股份有限公司关于公司控股子公司鹤庆溢鑫铝业有限公司与昆明有色冶金设计研究院股份公司签订绿色低碳水电铝加工一体化鹤庆项目工程总承包合同暨关联交易的公告	2017 年 10 月 28 日	巨潮资讯网

十七、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

公司及其子公司对外担保情况（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	是
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	3,000	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	7,500	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 10 月 08 日	14,000	2016 年 11 月 22 日	4,026.56	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 10 月 08 日	14,000	2017 年 01 月 06 日	2,684.37	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 12 月 29 日	20,000	2016 年 12 月 29 日	13,333.33	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	2016/12/20-2027/7/29	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	20,000	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	20,000	连带责任保证	2017/7/4-2020/7/15	否	否
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	1,920	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	1,920	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	1,920	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	1,092	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	840	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	4,200	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	2,520	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	7,707.07	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	12,068.8	连带责任保证	2016/7/29-2019/7/15	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	4,810	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	4,582.44	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	760	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	3,344	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	1,690	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	10,580.01	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	4,200	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	2016 年 04 月 25 日	20,000	2016 年 06 月 21 日	7,264.35	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	6,851.77	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	2017 年 04 月 15 日	30,000	2017 年 06 月 23 日	29,900	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	7,000	连带责任保证	2017/11/2-2020/11/2	否	否
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	10,734.3	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	5,808.51	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	6,294.59	连带责任保证	2016/1/20-2021/1/20	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	9,262.42	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	7,168.63	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	3,140.54	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 01 月 25 日	10,000	连带责任保证	2017/1/25-2018/1/25	否	否
云南源鑫炭素有限公司	2015 年 10 月 09 日	80,000	2017 年 03 月 28 日	3,000	连带责任保证	2017/3/28-2018/3/28	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	2016 年 04 月 27 日	20,000	2016 年 11 月 16 日	3,592.63	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	2,500	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	6,500	连带责任保证	2017/3/8-2020/3/8	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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			493,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				329,100
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			1,288,200	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				612,751.06
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 08 日	20,000	2017 年 07 月 24 日	5,000	连带责任保证	2017/7/24-2018/1/19	否	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2016 年 11 月 08 日	20,000	2017 年 07 月 20 日	3,225	连带责任保证	2017/7/20-2018/1/19	否	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2016 年 11 月 08 日	20,000	2017 年 07 月 24 日	7,000	连带责任保证	2017/7/24-2018/1/23	否	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	2016 年 11 月 08 日	20,000	2017 年 11 月 27 日	2,775	连带责任保证	2017/11/27-2018/5/25	否	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2016 年 11 月 08 日	4,000	2016 年 04 月 25 日	420	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 08 日	4,000	2016 年 09 月 28 日	950	连带责任保证	2016/9/28-2021/9/26	否	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2016 年 11 月 08 日	4,000	2016 年 07 月 23 日	260	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 08 日	4,000	2017 年 05 月 18 日	200	连带责任保证	2017/5/18-2019/5/18	否	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2016 年 11 月 08 日	4,000	2017 年 07 月 21 日	60	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)		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	18,260
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	24,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	19,890
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)	493,200	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	347,360
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	1,328,400	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	635,791.06
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			64.43%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			178,964.07
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			142,374.01
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			321,338.08
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
136,000	自有资金	68,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

单位：万元

贷款对象	贷款对象类型	贷款利率	贷款金额	资金来源	起始日期	终止日期	预期收益 (如有)	报告期实际 损益金额	报告期损益实 际收回情况	计提减值准备 金额 (如有)	是否经过 法定程序	未来是否还 有委托贷款 计划	事项概述及相关查询索引 (如有)
云南云铝泽鑫铝业有限公司	全资子公司	4.79%	10,000	自有资金	2016年08月11日	2017年08月11日	485.15	293.12	293.12	不适用	是	否	http://www.cninfo.com.cn
云南云铝泽鑫铝业有限公司	全资子公司	4.79%	8,000	自有资金	2016年11月03日	2017年11月03日	388.12	325.38	325.38	不适用	是	否	http://www.cninfo.com.cn

云南云铝泽鑫铝业有限公司	全资子公司	5.66%	10,000	自有资金	2017年08月11日	2018年08月11日	573.35	223.06	223.06	不适用	是	是	http://www.cninfo.com.cn
云南云铝泽鑫铝业有限公司	全资子公司	5.66%	8,000	自有资金	2017年11月09日	2018年11月09日	458.68	65.35	65.35	不适用	是	是	http://www.cninfo.com.cn
云南云铝涌鑫铝业有限公司	控股子公司	4.79%	15,000	自有资金	2016年03月02日	2017年03月02日	727.72	119.63	119.63	不适用	是	否	http://www.cninfo.com.cn
云南云铝涌鑫铝业有限公司	控股子公司	4.79%	10,000	自有资金	2016年11月10日	2017年11月10日	485.15	387.39	387.39	不适用	是	否	http://www.cninfo.com.cn
云南云铝涌鑫铝业有限公司	控股子公司	5.66%	15,000	自有资金	2017年02月24日	2018年02月24日	860.03	730.44	730.44	不适用	是	是	http://www.cninfo.com.cn
云南云铝涌鑫铝业有限公司	控股子公司	5.66%	10,000	自有资金	2017年11月14日	2018年11月14日	573.35	73.83	73.83	不适用	是	是	http://www.cninfo.com.cn
云南云铝润鑫铝业有限公司	控股子公司	4.79%	10,000	自有资金	2016年01月28日	2017年01月28日	486.48	35.89	35.89	不适用	是	否	http://www.cninfo.com.cn
云南云铝润鑫铝业有限公司	控股子公司	4.79%	15,000	自有资金	2016年10月26日	2017年10月26日	727.72	579.22	579.22	不适用	是	否	http://www.cninfo.com.cn
云南云铝润鑫铝业有限公司	控股子公司	4.79%	10,000	自有资金	2017年01月18日	2018年01月18日	485.15	461.22	461.22	不适用	是	是	http://www.cninfo.com.cn

云南云铝润鑫铝业有限公司	控股子公司	5.66%	15,000	自有资金	2017年10月27日	2018年10月27日	860.03	153.16	153.16	不适用	是	是	http://www.cninfo.com.cn
合计			136,000	--	--	--	7,110.93	3,447.69	--	0	--	--	--

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

具体内容见公司披露在巨潮资讯网上的《云南铝业股份有限公司 2017年可持续发展报告》。

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脱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，公司以精准扶贫带动产业发展、以产业发展促进精准扶贫、以定点帮扶推进攻坚脱贫为基本方略，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，制定扶贫工作规划，助力精准脱贫工作。着力推进好公司在省老少边穷、灾后重建相关地区规划的水电铝一体化项目建设，拉动关联行业协同发展，促进当地群众就业和脱贫，促进经济社会发展；结合公司对口云南扶贫县实际情况，积极参与地方政府开展定点扶贫工作，系统推进对文山州西畴县法斗乡石鹅村、文山市马塘镇法克村、红河州金平县老集寨乡丫口遮村委会中寨村委会、元阳县嘎娘乡大伍寨村委会等四家村委会定点帮扶工作，帮助挂钩帮扶点贫困户逐步改善生活条件，改变贫困现状，实现定点帮扶贫困人员脱贫摘帽，树立公司良好的社会形象。

3.保障措施

一是完善工作机制。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，并确保进行动态跟踪；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；各参与项目扶贫企业具体推进产业项目建设相关工作，为脱贫攻坚注入内生动力。

二是实施定点扶贫。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。

三是强化学习交流宣传力度。指导各子公司开展精准扶贫学习交流互动，各参与扶贫工作的企业充分利用网站、微信等多种新媒体开展扶贫工作宣传，宣传扶贫工作中的好做法、好经验、好典型，宣传精准扶贫地区的扶贫开发的进展和成效，宣传在扶贫开发工作中涌现出的先进单位和先进个人，推动精准扶贫各项

工作取得成效。

(2) 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、海鑫铝业就分别位于国家重点扶贫的文山州文山市和昭通市昭阳区，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，积极推进文山铝业年产60万吨氧化铝技术升级提产增效项目（以下简称“文山项目”）、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/年工程项目（以下简称“海鑫项目”），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，文山项目和海鑫项目投资到位资金5.81亿元。

2.实施定点扶贫，改善贫困家庭生活生产条件，使之逐步摆脱贫困。报告期内，公司定点帮扶文山州西畴县法斗乡石鹅村、文山市马塘镇法克村、红河州金平县老集寨乡丫口遮村委会中寨村委会、元阳县嘎娘乡大伍寨村委会等四家村委会，参与挂包帮的干部49人，帮扶的贫困户145户共计647人，投入资金926.67万元，脱贫59户共计269人，通过引进血橙项目、危房改造、道路硬化改造升级和乡村建设、发展生猪养殖、送农耕物资及开展“金秋助学”、“重阳敬老”活动等措施，提高了当地村民的自我造血功能，增加了困难群众的收入，切实帮助他解决了没有项目支撑作为经济来源、饮水难、交通不便、无照明等实际困难，切实履行了企业社会责任，树立了良好的社会形象。

(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	59,016.47
2.物资折款	万元	10.2
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	34
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	其他
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	58,100
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	34
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0
2.2 职业技能培训人数	人次	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业	人	0

人数		
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	5.92
4.2 资助贫困学生人数	人	67
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0
6.生态保护扶贫	——	——
6.2 投入金额	万元	0
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	0
7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	3
7.4 帮助贫困残疾人人数	人	0
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	800.75
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	120
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

2018年，公司将进一步落实好精准扶贫各项工作，通过产业带动、定点帮扶等方式，继续抓好以下工作：

一是坚定以产业扶贫为主的扶贫思路。我国多年的扶贫经验充分证明，产业扶贫是脱贫的必由之路，没有产业发展带动，很难脱贫，缺乏产业支撑，脱贫难以持续。2018年公司将进一步加快海鑫项目、文山铝业绿色低碳水电铝材一体化项目建设，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，对已退出建档立卡贫困户的进行巩固提升，了解贫困户的信息和动态，防止脱贫返贫现象发生；争取再投入扶贫资金继续用于发展血橙项目300亩，扩大种植规模到600亩，形成专业合作社，缓解马塘镇法克村无集体经济难题；按照大伍寨村委会脱贫发展规划，争取帮扶完成两项基础设施建设项目，并计划在金平县老集寨乡丫口遮村委会中寨村投入帮扶资金4万元；围绕生猪养殖、教育帮扶和生活补助等方面扎实开展扶贫工作，帮助挂钩帮扶点贫困户逐步改善生活条件，改变贫困现状。

三是把各项优惠政策和资金支持作为落实好精准扶贫的重要工作。用好用活用足国家各项优惠政策，从资金扶持、办公设施、教学设施、农业灌溉、就业扶持上予以大力支持，进一步带动他们干事创业的积极性。

四是大力宣传党和国家脱贫攻坚惠农政策，激发农户脱贫致富的主动性，引导农户克服“等、靠、要、懒”思想，发挥致富带头人的示范作用。

3、环境保护相关的情况

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

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，公司重点开展了电解含氟烟气净化系统升级改造，铝灰资源化利用、废旧阴极内衬材料无害化处理、初期雨水脱氟系统、“三防”渣场建设、矿山复垦、尾矿库扩容等环保项目，工业废气、废水、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及“三同时”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，公司在建的文山铝业二期60万吨氧化铝项目、海鑫铝业70万吨水电铝项目、源鑫炭素60万吨炭素项目、浩鑫铝箔3.6万吨高精、超薄铝箔项目等项目均已获环境保护部门批复。

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
不适用。
其他环保相关信息
不适用

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2017年1月18日，因公司筹划重大事项，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（股票简称：云铝股份；股票代码：000807）自2017年1月18日（星期三）开市起停牌。经确认，该重大事项涉及非公开发行股份事项，公司于2017年2月17日在指定信息披露媒体上披露了《云南铝业股份有限公司非公开发行股票预案》，公司股票于2017年2月17日开市起复牌。根据2017年2月17日中国证监会发布《上市公司非公开发行股票实施细则》和《发行监管问答——关于引导规范上市公司融资行为的监管要求》的规定，公司对照上述规定和监管要求逐项自查，公司不符合“本次发行董事会决议日距离前次募集资金到位日原则上不得少于 18 个月”的规定，公司董事会决定终止本次非公开发行股票工作。

2、2016年9月，经中国证监会《关于核准云南铝业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1795号）核准，公司通过非公开发行方式向冶金集团、中信证券股份有限公司等8名特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）708,227,152股，并于2016年11月21日在深圳证券交易所上市。本次发行后，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，除冶金集团外，其余发行对象认购的股票限售期为新增股份上市之日起12个月。截止2017年11月21日，除冶金集团外，其余发行对象认购的股票限售期满，经公司向中国证券登记结算有限公司深圳分公司申请，除冶金集团外的发行人认购的股份自2017年11月21日起上市流通，本次限售股份实际可上市流通数量为531,170,364股，占公司总股本的20.3760%。

3、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。公司将积极关注本次交易事项的进展，及时履行信息披露义务。

公告日期	公告编号	公告内容	披露索引
2017年1月18日	2017-001	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)
2017年2月17日	2017-012	云南铝业股份有限公司复牌公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年2月28日	2017-014	云南铝业股份有限公司关于终止非公开发行股票事项的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年2月28日	2017-015	云南铝业股份有限公司关于与国电云南电力有限公司签署《附生效条件的资产转让协议》的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2017年3月30日	2017-017	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	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年3月30日	2017-018	云南铝业股份有限公司关于短期使用部分暂闲置募集资金补充流动资金的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年5月13日	2017-041	云南铝业股份有限公司关于设立全资子公司云南云铝绿源慧邦工程技术有限公司(暂定名)的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年5月13日	2017-044	云南铝业股份有限公司关于拟发行超短期融资券的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年6月03日	2017-049	云南铝业股份有限公司关于收购云南亚能碳资产管理有限公司41%股权的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年7月18日	2017-052	云南铝业股份有限公司关于对鹤庆溢鑫铝业有限公司进行增资实施绿色低碳水电铝加工一体化鹤庆项目的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年8月28日	2017-060	云南铝业股份有限公司关于设立全资子公司云南云铝物流投资有限公司(暂定名)的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年8月28日	2017-061	云南铝业股份有限公司关于控股设立云南润迈新能源车业有限公司(暂定名)投资新能源全地形车生产项目暨关联交易的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年8月31日	2017-076	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%股权的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年9月08日	2017-083	云南铝业股份有限公司关于利用自有暂时闲置资金购买保本型理财产品公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年9月26日	2017-090	云南铝业股份有限公司关于公司董事会完成换届选举的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年9月26日	2017-091	云南铝业股份有限公司关于公司监事会完成换届选举的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年12月01日	2017-107	云南铝业股份有限公司关于短期使用部分暂闲置募集资金补充流动资金的议案	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年12月14日	2017-109	云南铝业股份有限公司关于收购昆明冶金研究院及云南冶金集团投资有限公司持有的云南冶金集团创能金属燃料电池股份有限公司股份暨关联交易的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

二十、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
2017年2月17日	2017-009	云南铝业股份有限公司关于公司及子公司参与投资设立滇鑫浦慧融资租赁有限公司(暂定名)暨关联交易的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年3月30日	2017-017	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	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年10月28日	2017-101	云南铝业股份有限公司关于公司控股子公司鹤庆溢鑫铝业有限公司与昆明有色冶金设计研究院股份公司签订绿色低碳水电铝加工一体化鹤庆项目工程总承包合同暨关联交易的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年12月30日	2017-114	云南铝业股份有限公司关于公司子公司云南文山铝业有限公司拟实施绿色低碳水电铝材一体化项目的公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017年12月30日	2017-115	云南铝业股份有限公司关于控股子公司云南云铝涌鑫铝业有限公司与厦门厦顺铝箔有限公司合资成立云南涌顺铝业有限公司(暂定名)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)

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	885,002,899	33.95%	0	0	0	-531,170,363	-531,170,363	353,832,536	13.57%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	422,879,771	16.22%	0	0	0	-69,230,769	-69,230,769	353,649,002	13.57%
3、其他内资持股	462,123,128	17.73%	0	0	0	-461,939,594	-461,939,594	183,534	0.01%
其中：境内法人持股	461,931,445	17.72%	0	0	0	-461,931,445	-461,931,445	0	0.00%
境内自然人持股	191,683	0.01%	0	0	0	-8,149	-8,149	183,534	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	1,721,835,898	66.05%	0	0	0	531,170,363	531,170,363	2,253,006,261	86.43%
1、人民币普通股	1,721,835,898	66.05%	0	0	0	531,170,363	531,170,363	2,253,006,261	86.43%
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%

股份变动的理由

 适用 不适用

公司本次限售股份变动主要原因是由于2016年非公开发行股份认购的股东中信证券股份有限公司、财通基金管理有限公司、华泰资产管理有限公司、华宝信托有限责任公司、信诚基金管理有限公司、东吴基金管理有限公司及富国基金管理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2017年11月21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	0	0	353,649,002	1. 2015 年购买公司非公开发行股份 176,592,214 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；2. 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；	1. 2018 年 6 月 9 日解除限售股 176,592,214 股 2. 2019 年 11 月 20 日解除限售股 177,056,788 股
中国农业银行股份有限公司-财通多策略福享混合型证券投资基金	14,476,923	14,476,923	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金-工商银行-国海证券股份有限公司	5,769,231	5,769,231	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金-工商银行-富春定增宝利 13 号资产管理计划	2,884,615	2,884,615	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金-工商银行-富春定增 1033 号资产管理计划	961,538	961,538	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金-工商银行-富春定增享利 1 号资产管理计划	1,923,077	1,923,077	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金-工商银行-定增光大增益 1 号资产管理计划	192,308	192,308	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金-工商银行-富春定增宝利 9 号资产管理计划	1,538,462	1,538,462	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金-工商银行-富春定增 1101 号资产管理计划	1,538,462	1,538,462	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金-工商银行-富春定增 1107 号资产管理计划	192,308	192,308	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金-工商银行-睿信定增 4 号资产管理计划	261,538	261,538	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金-工商银行-富春定增 960 号资产管理计划	396,154	396,154	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金-工商银行-富春定增宝利 19 号资产管理计划	3,846,154	3,846,154	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金-工商银行	1,000,000	1,000,000	0	0	自云铝股份非公开发行新增	2017 年 11 月 20 日

一财智定增 11 号资产管理计划					股份上市首日起十二个月内不进行转让。	
财通基金—工商银行—小牛定增 4 号资产管理计划	961,538	961,538	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—富春定增 1089 号资产管理计划	961,539	961,539	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—祥瑞定增 1 号资产管理计划	576,923	576,923	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—贝塔定增六号资产管理计划	288,462	288,462	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—深圳市方物创新资产管理有限公司	576,923	576,923	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—上海向日葵投资有限公司	403,846	403,846	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—富春山西定增 1 号资产管理计划	423,077	423,077	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—深圳朴素资本管理有限公司	1,923,077	1,923,077	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—永安期货股份有限公司	384,615	384,615	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—富春定增 1015 号资产管理计划	1,076,923	1,076,923	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—优选财富 VIP 尊享定增 5 号资产管理计划	442,308	442,308	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—白聚星	1,923,077	1,923,077	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—上海银行—富春定增慧福 1314 号资产管理计划	1,346,154	1,346,154	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—富春定增 1092 号资产管理计划	1,500,000	1,500,000	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—恒增鑫享 11 号资产管理计划	384,615	384,615	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—上海同安投资管理有限公司	384,615	384,615	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—一财智定增 12 号资产管理计划	826,923	826,923	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内	2017 年 11 月 20 日

管理计划					不进行转让。	
财通基金—工商银行—富春定增 1097 号资产管理计划	307,692	307,692	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—富春定增禧享 3 号资产管理计划	403,846	403,846	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—富春定增 1099 号资产管理计划	846,154	846,154	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—财通定增 17 号资产管理计划	961,539	961,539	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—信达证券股份有限公司	9,461,538	9,461,538	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—黑龙江龙商资本投资有限责任公司	961,539	961,539	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—深圳朴素资本管理有限公司	1,923,077	1,923,077	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—工商银行—定增驱动 8 号资产管理计划	653,846	653,846	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—光大银行—东吴证券股份有限公司	9,615,385	9,615,385	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—光大银行—张忠义	923,077	923,077	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—光大银行—上海通晟资产管理	1,538,462	1,538,462	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—光大银行—西南证券股份有限公司	961,538	961,538	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—光大银行—富春定增 1030 号资产管理计划	192,308	192,308	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—光大银行—财通基金—富春定增 1150 号资产管理计划	576,923	576,923	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—光大银行—创富定增 1 号资产管理计划	576,923	576,923	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—光大银行—财通基金—锦绣定增 1 号资产管理计划	961,539	961,539	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—光大银行—北京中融鼎新投资	5,769,231	5,769,231	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内	2017 年 11 月 20 日

管理有限公司					不进行转让。	
财通基金—光大银行—财通基金—紫金 7 号资产管理计划	384,615	384,615	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—光大银行—西藏君合投资有限公司	576,923	576,923	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—光大银行—财通基金—富春定增 1069 号资产管理计划	384,615	384,615	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—光大银行—韩朝阳	3,750,000	3,750,000	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—光大银行—渤海证券股份有限公司	3,461,538	3,461,538	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—光大银行—财通基金—富春定增稳盈 1 号资产管理计划	1,153,846	1,153,846	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—平安银行—常州投资集团有限公司	5,769,231	5,769,231	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—平安银行—上海同安投资管理有限公司	480,769	480,769	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—平安银行—上海同安投资管理有限公司	2,307,692	2,307,692	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—平安银行—上海同安投资管理有限公司	384,615	384,615	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—平安银行—上海同安投资管理有限公司	384,615	384,615	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—平安银行—上海同安投资管理有限公司	1,538,462	1,538,462	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—平安银行—江苏省国际信托—江苏信托—云锦 2 号集合资金信托计划	384,615	384,615	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—平安银行—无锡易君甲号股权投资中心（有限合伙）	576,923	576,923	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—平安银行—广东塔牌集团股份有限公司	1,096,154	1,096,154	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
财通基金—平安银行—钱振青	961,539	961,539	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017 年 11 月 20 日

财通基金—平安银行—陆伟	961,539	961,539	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
财通基金—兴业银行—华鑫证券有限责任公司	1,923,077	1,923,077	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
财通基金—兴业银行—天道定增1号资产管理计划	1,730,769	1,730,769	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
财通基金—上海银行—宁波奥凯投资合伙企业（有限合伙）	961,538	961,538	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
财通基金—招商银行—中新融创5号资产管理计划	1,076,923	1,076,923	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
财通基金—浦发银行—财通基金—浦汇1号资产管理计划	961,538	961,538	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
财通基金—宁波银行—英大证券有限责任公司	384,615	384,615	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
财通基金—宁波银行—西藏源乐晟资产管理有限公司	1,538,462	1,538,462	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
财通基金—宁波银行—东源（天津）股权投资基金管理股份有限公司	3,076,923	3,076,923	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
财通基金—宁波银行—富春定增1058号资产管理计划	711,538	711,538	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
财通基金—宁波银行—湖北合作投资集团有限公司	1,923,077	1,923,077	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
财通基金—宁波银行—富春定增1065号资产管理计划	961,539	961,539	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
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	44,423,077	44,423,077	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
财通基金—包商银行—财通基金—包商定增9号资产管理计划	961,539	961,539	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
财通基金—广发银行—财通基金—定增宝安全垫11号资产管理计划	1,307,692	1,307,692	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
中国工商银行股份有限公司—信诚鼎利定增灵活配置混合型证券投资基金	15,384,616	15,384,616	0	0	自云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
信诚基金—招商证券	19,230,769	19,230,769	0	0	自云铝股份非公开发行新增	2017年11月20日

一北京和聚投资管理 有限公司					股份上市首日起十二个月内 不进行转让。	
信诚基金—中信银行 —信诚定增 1 号资产管 理计划	1,923,078	1,923,078	0	0	自云铝股份非公开发行新增 股份上市首日起十二个月内 不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
信诚基金—中信银行 —信诚定增 3 号资产管 理计划	3,846,155	3,846,155	0	0	自云铝股份非公开发行新增 股份上市首日起十二个月内 不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
信诚基金—中信证券 —厦门建发集团有限 公司	5,769,230	5,769,230	0	0	自云铝股份非公开发行新增 股份上市首日起十二个月内 不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
信诚基金—中信证券 —北京淳信资本管理 有限公司	3,846,153	3,846,153	0	0	自云铝股份非公开发行新增 股份上市首日起十二个月内 不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
信诚基金—工商银行 —国海证券股份有限 公司	17,307,692	17,307,692	0	0	自云铝股份非公开发行新增 股份上市首日起十二个月内 不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
信诚基金—工商银行 —中国对外经济贸易 信托有限公司	5,769,230	5,769,230	0	0	自云铝股份非公开发行新增 股份上市首日起十二个月内 不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
华宝信托有限责任公 司	69,230,769	69,230,769	0	0	自云铝股份非公开发行新增 股份上市首日起十二个月内 不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
东吴基金—上海银行 —东吴鼎利 6017 号资 产管理计划	19,231	19,231	0	0	自云铝股份非公开发行新增 股份上市首日起十二个月内 不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
东吴基金—上海银行 —东吴鼎利 6020 号资 产管理计划	16,153,846	16,153,846	0	0	自云铝股份非公开发行新增 股份上市首日起十二个月内 不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
东吴基金—上海银行 —东吴鼎利 6021 号资 产管理计划	7,288,461	7,288,461	0	0	自云铝股份非公开发行新增 股份上市首日起十二个月内 不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
东吴基金—上海银行 —渤海国际信托股份 有限公司	14,615,385	14,615,385	0	0	自云铝股份非公开发行新增 股份上市首日起十二个月内 不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
东吴基金—上海银行 —渤海国际信托股份 有限公司	29,230,769	29,230,769	0	0	自云铝股份非公开发行新增 股份上市首日起十二个月内 不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
上海同安投资管理有 限公司	2,884,615	2,884,615	0	0	自云铝股份非公开发行新增 股份上市首日起十二个月内 不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
上海同安投资管理有 限公司	1,923,076	1,923,076	0	0	自云铝股份非公开发行新增 股份上市首日起十二个月内 不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
中信证券—中信银行 —中信证券理财优选 1 号集合资产管理计划	13,076,923	13,076,923	0	0	自云铝股份非公开发行新增 股份上市首日起十二个月内 不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
中信证券—中信银行 —中信证券定增增强 5 号集合资产管理计划	4,230,770	4,230,770	0	0	自云铝股份非公开发行新增 股份上市首日起十二个月内 不进行转让。	2017 年 11 月 20 日
中信证券—中信银行 —中信证券定增增强 6	3,269,231	3,269,231	0	0	自云铝股份非公开发行新增 股份上市首日起十二个月内	2017 年 11 月 20 日

号集合资产管理计划					不进行转让。	
中信证券—工行—中信证券理财优选集合资产管理计划	13,653,846	13,653,846	0	0	白云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
中信证券—光大银行—中信证券阳光定增1号集合资产管理计划	769,231	769,231	0	0	白云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
中信证券—中信银行—中信证券定增共赢1号集合资产管理计划	3,076,923	3,076,923	0	0	白云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
中信证券—中信银行—中信证券定增共赢2号集合资产管理计划	3,653,846	3,653,846	0	0	白云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
中信证券—广州农商银行—中信证券杭州城投定增1号集合资产管理计划	11,538,462	11,538,462	0	0	白云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
中信证券—光大银行—中信证券阳光定增2号集合资产管理计划	961,539	961,539	0	0	白云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司	1,538,461	1,538,461	0	0	白云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
华泰资产管理有限公司—增值投资产品	1,153,847	1,153,847	0	0	白云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
华泰资产管理有限公司—策略投资产品	57,692,307	57,692,307	0	0	白云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
华泰资产—工商银行—华泰增鑫投资产品	384,615	384,615	0	0	白云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
华泰资产—工商银行—华泰资产稳利二号资产管理产品	269,231	269,231	0	0	白云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	384,615	384,615	0	0	白云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
华泰资产—邮储银行—华泰资产增财投资产品	307,692	307,692	0	0	白云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
中国农业银行—富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金	1,368,665	1,368,665	0	0	白云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
富国基金—国泰君安证券—上海国际集团资产管理有限公司	9,124,436	9,124,436	0	0	白云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
富国基金—工商银行—富国—富信定增2号混合型资产管理计划	456,222	456,222	0	0	白云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内不进行转让。	2017年11月20日
全国社保基金—一四	17,336,427	17,336,427	0	0	白云铝股份非公开发行新增股份上市首日起十二个月内	2017年11月20日

组合					不进行转让。	
董事、监事、高级管理人员	183,533	8,552	8,553	183,534	离任董事、监事、高级管理人员限售股份变动。	不适用
合计	885,002,899	531,178,916	8,553	353,832,536	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	161,212	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	161,621	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
云南冶金集团股份有限公司	国有法人	42.57%	1,109,818,170	0	353,649,002	756,169,168	质押	353,649,002
华泰资产管理有限公司一策略投资产品	其他	1.59%	41,407,307	0	0	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	其他	1.50%	39,064,538	0	0	39,064,538	—	—
中国国际金融股份有限公司	其他	1.03%	26,931,369	0	0	26,931,369	—	—
东吴基金—上海银行—渤海国际信托股份有限公司	其他	0.85%	22,066,454	0	0	22,066,454	—	—
全国社保基金一一组合	其他	0.76%	19,732,917	0	0	19,732,917	—	—
华宝信托有限责任公司	其他	0.69%	17,984,500	0	0	17,984,500	—	—

中国建设银行股份有限公司一博时主题行业混合型证券投资基金 (LOF)	其他	0.58%	14,999,980	0	0	14,999,980	—	—
中国农业银行股份有限公司一财通多策略福享混合型证券投资基金	其他	0.50%	12,968,580	0	0	12,968,580	—	—
信诚基金一招商证券一北京和聚投资管理有限公司	其他	0.49%	12,730,769	0	0	12,730,769	—	—
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	云南冶金集团股份有限公司、华泰资产管理有限公司一策略投资产品、财通基金一宁波银行一云南国际信托一财通 7 号集合资金信托计划、东吴基金一上海银行一渤海国际信托股份有限公司、华宝信托有限责任公司、中国农业银行股份有限公司一财通多策略福享混合型证券投资基金、信诚基金一招商证券一北京和聚投资管理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本公司最大持股股东,持有本公司股份合计 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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
云南冶金集团股份有限公司	756,169,168	人民币普通股	756,169,168					
华泰资产管理有限公司一策略投资产品	41,407,307	人民币普通股	41,407,307					
财通基金一宁波银行一云南国际信托一财通 7 号集合资金信托计划	39,064,538	人民币普通股	39,064,538					
中国国际金融股份有限公司	26,931,369	人民币普通股	26,931,369					
东吴基金一上海银行一渤海国际信托股份有限公司	22,066,454	人民币普通股	22,066,454					
全国社保基金一一一组合	19,732,917	人民币普通股	19,732,917					
华宝信托有限责任公司	17,984,500	人民币普通股	17,984,500					
中国建设银行股份有限公司一博时主题行业混合型证券投资基金 (LOF)	14,999,980	人民币普通股	14,999,980					
中国农业银行股份有限公司一财通多策略福享混合型证券投资基金	12,968,580	人民币普通股	12,968,580					
信诚基金一招商证券一北京和聚投资管理有限公司	12,730,769	人民币普通股	12,730,769					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司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 10 名股东之间不存在关联关系。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情况说明 (如有) (参见注 4)	无							

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
云南冶金集团股份有限公司	田永	1990 年 10 月 19 日	91530000216520224M	矿产品、冶金产品、副产品、延伸产品。承包境外有色冶金工程和境内国际招标工程，承包上述境外工程的勘察、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；冶金技术开发、转让及培训；冶金生产建设所需材料及设备的经营；仪器仪表检测及技术服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1.冶金集团无控股和参股的其他境外上市公司；2.冶金集团持有云南驰宏锌锗股份有限公司（股票代码:600497）1,944,142,784 股，占总股数 38.19%。			

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

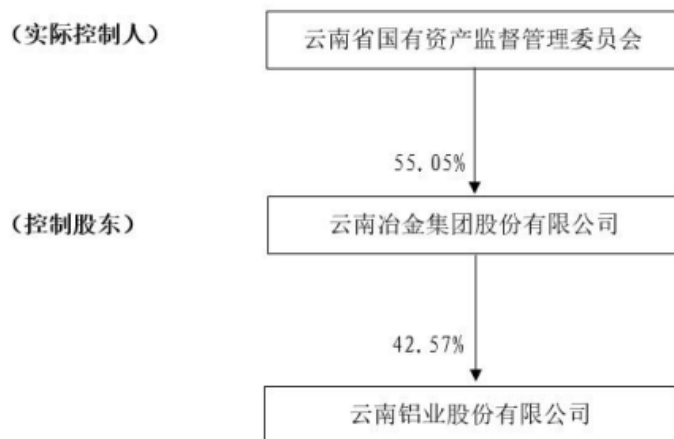
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
云南省人民政府国有资产监督管理委员会	罗昭斌	2004 年 02 月 28 日	不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
田永	董事长	现任	男	58	2017年09月25日	2020年09月24日	70,261	0	0	0	70,261
丁吉林	副董事长	现任	男	51	2017年09月25日	2020年09月24日	10,000	0	0	0	10,000
陈德斌	董事	现任	男	52	2017年09月25日	2020年09月24日	38,206	0	0	0	38,206
	总经理、 党委副书记				2017年09月25日	2020年09月24日					
何伟	董事	现任	男	55	2017年09月25日	2020年09月24日	5,000	0	0	0	5,000
焦云	董事	现任	男	51	2017年09月25日	2020年09月24日	5,000	0	0	0	5,000
	党委书记、 副总经理				2014年10月27日	2020年09月24日					
郝红杰	董事	现任	男	51	2017年09月25日	2020年09月24日	5,000	0	0	0	5,000
苏其军	董事	现任	男	42	2017年09月25日	2020年09月24日	0	0	0	0	0
	副总经理				2017年10月27日	2020年09月24日					
宁平	独立董事	现任	男	60	2017年09月25日	2020年09月24日	0	0	0	0	0
尹晓冰	独立董事	现任	男	44	2017年09月25日	2020年09月24日	5,000	0	0	0	5,000
鲍卉芳	独立董事	现任	女	55	2017年09月25日	2020年09月24日	0	0	0	0	0
汪涛	独立董事	现任	男	53	2017年09月25日	2020年09月24日	0	0	0	0	0
张自义	监事会主席	现任	男	54	2017年09月25日	2020年09月24日	30,629	0	0	0	30,629
罗刚	监事	现任	女	42	2017年09月25日	2020年09月24日	0	0	0	0	0
李志坚	监事	现任	男	43	2017年09月25日	2020年09月24日	0	0	0	0	0
徐宏亮	职工监事	现任	男	55	2017年09月25日	2020年09月24日	5,000	0	0	0	5,000
汤士有	职工监事	现任	男	52	2017年09月25日	2020年09月24日	0	0	0	0	0
宁德纲	副总经理	现任	男	46	2017年09	2020年09	5,000	0	0	0	5,000

					月 25 日	月 24 日					
唐正忠	总会计师	现任	男	47	2017 年 09 月 25 日	2020 年 09 月 24 日	5,000	0	0	0	5,000
彭轶	副总经理	现任	男	36	2017 年 09 月 25 日	2020 年 09 月 24 日	0	0	0	0	0
周飞	副总经理	现任	男	39	2017 年 12 月 29 日	2020 年 09 月 24 日	800	0	0	0	800
杨叶伟	副总经理	现任	男	49	2018 年 03 月 19 日	2020 年 09 月 24 日	0	0	0	0	0
王琳	党委副书记	现任	男	53	2018 年 03 月 19 日	2020 年 09 月 24 日	5,000	0	0	0	5,000
饶罡	董事会秘书	现任	男	36	2017 年 09 月 25 日	2020 年 09 月 24 日	5,000	0	0	0	5,000
合计	--	--	--	--	--	--	194,896	0	0	0	194,896

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
苏其军	董事	任免	2017 年 09 月 25 日	因工作需要选举为公司董事。
苏其军	副总经理	任免	2017 年 10 月 27 日	因工作需要选举为公司副总经理。
汪涛	独立董事	任免	2017 年 09 月 25 日	因工作需要选举为公司独立董事。
罗刚	监事	任免	2017 年 09 月 25 日	因工作需要选举为公司监事。
李志坚	监事	任免	2017 年 09 月 25 日	因工作需要选举为公司监事。
汤士有	职工监事	任免	2017 年 09 月 25 日	因工作需要选举为公司职工监事。
周飞	副总经理	任免	2017 年 12 月 29 日	因工作需要选举为公司副总经理。
杨叶伟	副总经理	任免	2018 年 03 月 19 日	因工作需要担任公司副总经理。
王琳	党委副书记	任免	2018 年 03 月 19 日	因工作需要担任公司党委副书记。
华一新	独立董事	任期满离任	2017 年 09 月 25 日	任期届满离任。
张春生	董事	任期满离任	2017 年 09 月 25 日	任期届满离任。
姚斌	监事	任期满离任	2017 年 09 月 25 日	任期届满离任。
王琳	监事	任期满离任	2017 年 09 月 25 日	任期届满离任。
周勇	职工监事	任期满离任	2017 年 09 月 25 日	任期届满离任。
刘志祥	副总经理、总工程师	离任	2018 年 03 月 19 日	因工作变动辞去公司副总经理、总工程师。
尹春红	党委副书记、纪委书记	离任	2018 年 03 月 19 日	因工作变动辞去公司党委副书记、纪委书记。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

公司董事会成员：

田永，男，汉族，1960年1月出生，硕士研究生学历，正高级工程师。曾任云南铝厂电解车间副主任、代理主任、调度科科长，加工分厂厂长，云南铝厂生产部部长、总调度长、厂长助理兼总调度长，厂长助理兼生产处处长，云南铝厂副厂长、厂长，云南铝业股份有限公司总经理，云南冶金集团总公司副总经理、总经理，云南冶金集团股份有限公司总经理、党委副书记；现任云南冶金集团股份有限公司董事长、党委

书记，云南铝业股份有限公司董事长。

丁吉林，男，汉族，1967年11月出生，博士研究生学历，正高级工程师。曾任云南铝厂电解一分厂副厂长兼三车间主任、技术科科长，云南省威信县挂职科技副县长，云南铝业股份有限公司生产计划部副主任、电解生产准备办主任、总经理助理兼生产计划部主任，云南铝业股份有限公司副总经理，云南铝业股份有限公司总经理、党委副书记，云南冶金集团股份有限公司总经理助理；现任云南冶金集团股份有限公司党委常委、副总经理，云南铝业股份有限公司副董事长。

何伟，男，汉族，1963年3月出生，在职研究生学历，高级会计师。曾任云南冶金集团总公司财务部副处级审计员，昆明白塔城市信用社副主任，昆明冶炼厂总会计师，云南金红镀锌板有限公司财务经理，云南冶金集团总公司财务部副主任，云南兰坪有色金属有限责任公司财务处处长、副总会计师、总会计师，云南冶金集团总公司财务部主任、财会部部长，云南冶金集团股份有限公司副总会计师兼财会部部长；现任云南冶金集团股份有限公司副总会计师。

陈德斌，男，汉族，1966年11月出生，硕士研究生学历，正高级工程师。曾任云南铝厂加工分厂办公室副主任、加工分厂副厂长、厂长，云南铝业股份有限公司加工厂厂长，云南铝业股份有限公司副总工程师、副总经理，云南云铝泽鑫铝业有限公司总经理、党委副书记、董事长、党委书记，云南铝业股份有限公司常务副总经理；现任云南铝业股份有限公司总经理、党委副书记。

焦云，男，汉族，1967年7月出生，硕士研究生学历，高级经济师。曾任云南铝厂电解一分厂副厂长，云南铝业股份有限公司销售处副处长、市场营销部副经理、总经理助理兼市场营销部经理、总经济师、党委副书记兼纪委书记，云南云铝涌鑫铝业有限公司党委书记；现任云南铝业股份有限公司党委书记、副总经理。

郝红杰，男，汉族，1967年7月出生，大学本科学历，正高级工程师。曾任中州铝厂氧化铝分厂烧成车间技术员、计划处更新改造科副科长、氧化铝分厂烧成车间副主任、主任，中国铝业中州分公司项目管理部副经理、第二氧化铝厂厂长，内蒙古鑫旺再生资源有限公司副总经理，云南文山铝业有限公司副总经理、党委书记兼副总经理、总经理兼党委副书记；现任云南文山铝业有限公司董事长、党委书记。

苏其军，男，汉族，1976年1月出生，函大本科学历，高级工程师，曾任云南铝业股份有限公司电解一厂二车间副主任、主任，云南涌鑫金属加工有限公司副总经理兼生产技术管理部主任，云南云铝润鑫铝业有限公司副总经理，云南云铝涌鑫铝业有限公司总经理、党委副书记，云南云铝汇鑫经贸有限公司董事长；现任云南铝业股份有限公司副总经理。

宁平，男，汉族，1958年2月出生，博士研究生、教授、博士生导师。曾任昆明理工大学助教、讲师、副教授，昆明理工大学环境科学与工程学院院长，昆明理工大学环境科学与工程学院书记。

尹晓冰，男，汉族，1974年7月出生，博士学历，会计学硕士研究生导师，注册会计师。2000年至今一直在云南大学从事教学与科研工作，目前主要承担云南大学全日制硕士研究生及MBA教育中心的《公司财务管理》、《高级财务管理研究》、《财务分析》等课程教学及公司财务、投资融资问题的科研工作；现任云南大学工商管理及旅游管理学院副教授、云南铜业股份有限公司独立董事。

鲍卉芳，女，汉族，1963年3月出生，硕士学历。2003年5月至今为北京市康达律师事务所合伙人律师，2016年5月起任公司独立董事。现为全国律协金融证券专业委员会委员，中国证监会第七届、第八届发行审核委员会委员。现任北京市康达律师事务所律师，湖南南岭民用爆破器材股份有限公司、中航直升机股份有限公司、中国航发航空科技股份有限公司、北京银信长远科技股份有限公司独立董事。

汪涛，男，汉族，1965年5月出生，硕士研究生学历，曾任（原）郑州邮电部设计院（现联通中询研究设计院）仪表室工程师，王码电脑（惠州）有限公司总工程师，惠州国贸电子技术有限公司总经理，中兴通讯股份有限公司副总经理，德国罗森伯格亚太电子有限公司印度公司总经理，北京数码视科技股份有限公司国际市场总经理；现任北京数码视科技股份有限公司全球投资总裁。

公司监事会成员：

张自义，男，汉族，1964年9月出生，在职硕士，正高级会计师。曾任云南冶金集团总公司财务部副主任、主任，云南冶金集团总公司副总会计师、总会计师，云南冶金集团总公司董事；现任云南冶金集团股份有限公司党委常委、董事、总会计师，云南铝业股份有限公司监事会主席。

罗刚，女，汉族，1976年1月出生，会计硕士，高级会计师。注册税务师、注册会计师、具有会计司法鉴定执业资格、全国工程造价员执业资格，曾任云南云建会计师事务所有限公司副主任会计师；昆明冶金高等专科学校监审处副主任科员、基建财务科科长；云南冶金集团股份有限公司纪检审计监察部审计处副处长；现任云南冶金集团股份有限公司纪检审计监察部副部长兼审计处处长。

李志坚，男，汉族，1975年9月出生，大学学历，会计师、注册会计师，曾任糖油云南冶金集团进出口有限公司财务部副经理、经理、副总会计师兼财务部经理，云南冶金集团进出口物流股份有限公司总会计师，云南文山铝业有限公司副总经理，北京云冶汇金投资有限公司常务副总裁、总会计师，云南冶金集团股份有限公司资本运营部副部长，现任云南冶金集团股份有限公司财务部总经理。

徐宏亮，男，汉族，1963年5月生，大学本科学历，高级工程师、高级政工师。曾任云南铝厂动力车间副主任，云南铝厂机动分厂办公室主任，云南铝厂动力分厂党支部书记、工会主席，云南铝厂动力分厂运行车间主任，云南铝业股份有限公司技改指挥部设备科副科长，云南铝业股份有限公司技改指挥部主任工程师，云南铝业股份有限公司技术创新中心能源计控中心主任，云南铝业股份有限公司动力厂厂长，云南文山铝业有限公司副总工程师兼设备管理部主任；云南文山铝业有限公司党委副书记兼纪委书记、工会主席，2015年3月起任公司职工监事；现任云南铝业股份有限公司党委委员、工会主席。

汤士有，男，汉族，1966年2月生，大专文化程度，高级会计师。曾任云南铝厂技术改造工程指挥部财务科副科长，云南铝业股份有限公司财务部副主任兼成本科科长，云南云铝润鑫铝业有限公司财务部副主任，云南云铝润鑫铝业有限公司总会计师。现任云南铝业股份有限公司财务中心副主任兼财务中心会计处经理、云铝国际有限公司财务负责人，云南云铝海鑫铝业有限公司财务负责人；现任云南铝业股份有限公司财务中心副主任兼云南文山铝业有限公司总会计师。

公司高级管理成员：

唐正忠，男，彝族，1971年5月生，硕士研究生学历，高级会计师。曾任云南铝厂财务处成本科副科

长，云南铝业股份有限公司财务处成本副科长、财务部综合成本科科长、财务部副主任兼综合管理科科长、财务部主任、副总会计师兼财务部主任、总会计师、总会计师兼财务部主任；现任云南铝业股份有限公司总会计师。

宁德纲，男，汉族，1972年3月生，大学本科学历，高级经济师。曾任云南铝业股份有限公司市场营销部二科科长、副经理、供销党支部书记、证券法律和企业管理部主任、副总经济师兼证券法律和企业管理部主任、云铝国贸经营部副总经理，云南铝业股份有限公司党委副书记、纪委书记；现任云南铝业股份有限公司副总经理。

彭轶，男，汉族，1982年11月生，大学本科学历，高级经济师。曾任云南铝业股份有限公司党委组织部组织科副科长、合金厂合金车间副主任、合金车间党支部副书记兼副主任、证券法律和企业管理部副主任、主任、云南铝业股份有限公司总经理助理；现任云南铝业股份有限公司副总经理。

周飞，男，汉族，1979年9月生，大学专科学历，工程师。曾任云南云铝润鑫铝业有限公司电解厂计算站站长兼规划工程部设备科副科长、科长、规划工程部副主任、云南铝业股份有限公司副总工程师、鑫建安项目管理部副主任、工艺设备处处长；现任云南铝业股份有限公司副总经理。

杨叶伟，男，汉族，1969年3月生，大学本科学历，高级工程师。曾任云南铝厂电解二、三车间值班长、炉长、工段长、副主任、三车间主任，云南铝业股份有限公司电解一厂厂长，云南云铝润鑫铝业有限公司副总经理，云南涌鑫金属加工有限公司总经理，云南云铝涌鑫铝业有限公司总经理、党委副书记，云南云铝润鑫铝业有限公司总经理、党委副书记。现任云南铝业股份有限公司副总经理。

王琳，男，白族，1965年11月出生，大学本科学历，正高级工程师。主要工作经历：曾任昆明重机厂设计院设计员，昆明重工（集团）股份有限公司设计院副院长，昆明重工矿山设备分公司副总经理、经理，昆明重工（集团）股份有限公司党委委员、副总裁，昆明力神重工有限公司党委委员、董事、副总经理，云南冶金力神重工有限公司副总经理、党委书记，云南冶金昆明重工有限公司党委书记、副总经理，云南冶金集团股份有限公司工会副主席、技能发展处处长、机关党委副书记、纪委副书记兼离退休人员管理处处长，挂任云南文山州西畴县委常委、副县长、驻村扶贫工作队副总队长；现任云南铝业股份有限公司党委委员、党委副书记。

饶罡，男，汉族，1982年12月生，大学本科学历。曾就职于中国民族证券有限责任公司从事管理工作，曾任云南铝业股份有限公司证券法律和企业管理部副主任、主任；现任云南铝业股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
田永	云南冶金集团股份有限公司	董事长、党委书记	—	—	是
丁吉林	云南冶金集团股份有限公司	党委常委、副总经理	—	—	是
张自义	云南冶金集团股份有限公司	总会计师、党委常委、董事	—	—	是
何伟	云南冶金集团股份有限公司	副总会计师、财务部部长	—	—	是
罗刚	云南冶金集团股份有限公司	纪检审计监察部副部长、审计处处长	—	—	是
李志坚	云南冶金集团股份有限公司	财务部总经理	—	—	是

在股东单位任职情况的说明	无
--------------	---

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
田永	云南驰宏锌锗股份有限公司	董事	—	—	否
	云南金鼎锌业有限公司	董事长	—	—	否
丁吉林	云南慧能售电股份有限公司	执行董事	—	—	否
张自义	云南驰宏锌锗股份有限公司	监事会主席	—	—	否
	云南冶金集团财务有限公司	董事长	—	—	否
	云南金鼎锌业有限公司	董事	—	—	否
何伟	云南冶金集团财务有限公司	董事	—	—	否
李志坚	上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	董事长	—	—	否
罗刚	云南驰宏锌锗股份有限公司	监事	—	—	否
陈德斌	云南浩鑫铝箔有限公司	董事长	—	—	否
	云南云铝泽鑫铝业有限公司	董事长	—	—	否
	云南云铝海鑫铝业有限公司	董事长	—	—	否
	云南冶金科技（美国）有限公司	董事长	—	—	否
	鹤庆溢鑫铝业有限公司	董事长	—	—	否
	曲靖云铝消鑫铝业有限公司	董事长	—	—	否
	云南文山铝业有限公司	董事	—	—	否
	云南云铝慧创绿能电池有限公司	董事	—	—	否
焦云	云南云铝涌鑫铝业有限公司	董事长	—	—	否
	云南云铝润鑫铝业有限公司	董事长	—	—	否
	曲靖云铝消鑫铝业有限公司	董事	—	—	否
郝红杰	云南文山铝业有限公司	董事长	—	—	是
	鹤庆溢鑫铝业有限公司	董事	—	—	否
	云南冶金资源股份有限公司	董事	—	—	否
汤士有	云南润迈新能源车业有限公司	监事会主席	—	—	否
	云南云铝物流投资有限公司	监事会主席	—	—	否
	曲靖云铝消鑫铝业有限公司	监事会主席	—	—	否
宁德纲	云南云铝汇鑫经贸有限公司	董事长	—	—	否
	云南文山铝业有限公司	董事	—	—	否
	中衡协力投资有限公司	董事	—	—	否
	云南云铝物流投资有限公司	董事	—	—	否
唐正忠	云南云铝涌鑫铝业有限公司	监事会主席	—	—	否
	云南云铝润鑫铝业有限公司	监事会主席	—	—	否
	云南云铝海鑫铝业有限公司	监事会主席	—	—	否
	鹤庆溢鑫铝业有限公司	监事会主席	—	—	否
	云南云铝慧创绿能电池有限公司	监事会主席	—	—	否
	云南文山铝业有限公司	董事	—	—	否

	云南冶金科技（美国）有限公司	董事	—	—	否
	上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	董事	—	—	否
	云南冶金集团财务公司	董事	—	—	否
彭轶	云南云铝泽鑫铝业有限公司	监事会主席	—	—	否
	云南亚能碳资产管理有限公司	董事	—	—	否
	云南云铝海鑫铝业有限公司	董事	—	—	否
	云南云铝汇鑫经贸有限公司	董事	—	—	否
	云南云铝物流投资有限公司	董事	—	—	否
饶罡	云南浩鑫铝箔有限公司	监事会主席	—	—	否
	云南云铝慧创绿能电池有限公司	董事	—	—	否
宁平	昆明理工大学	环境科学与工程学院书记	—	—	是
尹晓冰	云南大学工商管理及旅游管理学院	工商管理及旅游管理学院副教授	—	—	是
鲍卉芳	北京市康达律师事务所	律师	—	—	是
汪涛	北京数码视科技股份有限公司	全球投资总裁	—	—	是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

按照公司第六届董事会第三十九次会议审议通过的《关于兑现2016年度公司经营班子年薪及2017年对公司经营班子实行年薪制奖励办法的议案》，报告期内，结合公司2017年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司高管人员分管工作范围及主要职责，高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况，高管人员的业务创新能力和创利能力的经营绩效情况，按照绩效评价标准和程序，对公司经营班子进行绩效评价，公司独立董事按照相关规定发放年薪。公司经营班子2017年年度薪酬如下：

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
田永	董事长	男	58	现任	0	是
丁吉林	副董事长	男	51	现任	0	是
何伟	董事	男	55	现任	0	是
陈德斌	董事、总经理、党委副书记	男	52	现任	65.23	否
焦云	董事、党委书记、副总经理	男	51	现任	65.23	否
郝红杰	董事	男	51	现任	52.37	否
苏其军	董事、副总经理	男	42	现任	44.29	否

宁平	独立董事	男	60	现任	6	否
尹晓冰	独立董事	男	44	现任	6	否
鲍卉芳	独立董事	男	55	现任	6	否
汪涛	独立董事	男	53	现任	1.5	否
张自义	监事会主席	男	54	现任	0	是
罗刚	监事	女	42	现任	0	是
李志坚	监事	男	43	现任	0	是
徐宏亮	职工监事	男	55	现任	52.18	否
汤士有	职工监事	男	52	现任	45.66	否
宁德纲	副总经理	男	46	现任	52.18	否
唐正忠	总会计师	男	47	现任	52.18	否
彭轶	副总经理	男	36	现任	52.18	否
周飞	副总经理	男	39	现任	45.66	否
杨叶伟	副总经理	男	49	现任	0	否
王琳	党委副书记	男	53	现任	0	否
饶罡	董事会秘书	男	36	现任	45.66	否
尹春红	党委副书记、纪委书记	男	43	离任	52.18	否
刘志祥	副总经理、总工程师	男	44	离任	52.18	否
张春生	董事	男	53	离任	0	否
华一新	独立董事	男	59	离任	4.5	否
姚斌	监事	男	54	离任	0	是
王琳	监事	男	53	离任	0	是
周勇	职工监事	男	49	离任	33.98	否
合计	--	--	--	--	735.16	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3,456
主要子公司在职员工的数量（人）	7,703
在职员工的数量合计（人）	11,186
当期领取薪酬员工总人数（人）	11,186
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	6,195
销售人员	97
技术人员	3,715
财务人员	140
行政人员	1,039

合计	11,186
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上学历	2
研究生学历	72
本科学历	1,926
大专学历	3,744
大专以下学历	5,442
合计	11,186

2、薪酬政策

根据公司战略发展要求，公司建立健全了不同层次的薪酬管理体系，完善了公司激励机制。公司高级管理人员实行年薪制，实现薪酬与个人绩效与企业经营目标紧密结合，以价值创造的结果和创造过程中的表现，作为高级管理人员薪资、效益、绩效考核的标准。公司员工实行岗位绩效工资制，遵循“效率优先、兼顾公平、按劳分配”原则，员工工资以公司效益为基础，以完成绩效考核目标为前提，以个人绩效的提高和为企业做出的贡献为依据，实施考核增资，激发员工积极性，实现公司与员工的共同发展。

3、培训计划

根据公司发展战略、人才发展规划和生产经营目标，公司制定了全方位的培训计划，重点加强干部人才、关键岗位人才和青年人才队伍建设，并通过开展劳动竞赛、举办技术技能大赛、借助“技能大师工作站”和“劳模创新工作室”，多渠道提升员工专业技能水平，持续提升公司员工综合业务能力，报告期内，公司教育培训投入172.99万元，培训人数2.35万人，员工技能等级持证率达93%，高技能人才晋升同比增加12.5%，为公司实现可持续发展储备了大量的的高素质人才队伍。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所所有法律法规的规定，持续完善法人治理结构，建立健全内部控制制度，加强内部控制管理水平，进一步推动公司管理的规范化、标准化、常态化，促进公司持续健康稳定发展，切实维护好公司及全体股东利益。

（一）股东及股东大会执行基本情况

报告期内，公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求和规定，依照法定程序召集召开股东大会，并加强中小投资者权益保护工作，在审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决单独计票，切实维护所有股东特别是广大中小股东的利益。

（二）董事及董事会执行基本情况

报告期内，公司完成董事会换届选举工作，董事的选举及董事会的召集召开严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规定执行。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，并制定了各专门委员会实施细则；公司独立董事严格遵守《独立董事议事规则》。公司全体董事严格按照上述规章制度的要求，履行职权，发挥董事会在公司治理中的核心作用，进一步提升了公司治理水平。

（三）监事及监事会执行基本情况

报告期内，公司完成监事会换届选举工作，监事的选举及监事会的召集召开严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定执行，公司监事会全体成员本着勤勉尽责的工作态度，对公司财务、重大投资项目和公司董事、高级管理人员履职行为进行监督，保证公司依法经营、规范管理，更好地维护公司和股东的权益。

（四）经理层执行基本情况

报告期内，公司经理层按照《公司章程》、《总经理工作细则》等规章制度的要求，认真贯彻实施股东大会、董事会决议事项，建立健全了内部管理和控制制度，有效提高了公司规范运作水平，确保公司各项经营计划的平稳实施、有序推进。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，公司具有独立完整的业务体系及面向市场的独立经营能力。

（一）业务方面

公司拥有独立完整的业务体系，生产经营活动、经营场所、采购及销售系统与控股股东相互独立，具有面向市场独立经营的能力，不存在对控股股东、实际控制人及其他关联方的业务依赖。

（二）人员方面

公司拥有独立于控股股东的劳动、人事及工资管理规章制度和规范的管理考核体系，并设有人力资源部专门负责公司的劳动、人事及薪酬管理工作。公司高级管理人员均为公司在册员工，未在控股股东及关联方担任除董事、监事以外的任何职务。

（三）资产方面

公司拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，采购、生产、销售体系健全，合法拥有土地使用权、商标和专利的所有权和使用权，不存在依赖控股股东的资产进行生产经营的情形，也不存在本公司任何资产、资金被控股股东占用的情况，具备完全的自主经营能力。

（四）机构方面

公司拥有健全的管理体系，设有股东大会、董事会、监事会等机构，并制定了完善的各机构内部规章制度，各机构均依据法律法规和公司制度行使各自职权，公司所有组织机构均不存在与控股股东混合经营、合署办公的情况，生产经营活动依法独立进行。

（五）财务方面

公司设立了独立的财务会计部门，配备有独立的财务人员，健全完善了《云南铝业股份有限公司内部会计管理制度及流程》等独立、规范的会计核算体系和财务会计制度。公司开设了独立的银行账号，依法独立纳税，公司不存在货币资金或其他资产被控股股东或其他关联方占用的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.43%	2017 年 04 月 14 日	2017 年 04 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/
2016 年度股东大会	年度股东大会	48.85%	2017 年 06 月 02 日	2017 年 06 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn/
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.68%	2017 年 08 月 21 日	2017 年 08 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/

2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	46.77%	2017 年 09 月 25 日	2017 年 09 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/
2017 年四次临时股东大会	临时股东大会	44.92%	2017 年 12 月 29 日	2017 年 12 月 30 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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
华一新	11	2	9	0	0	否	4
宁平	16	4	12	0	0	否	5
尹晓冰	16	4	12	0	0	否	5
鲍卉芳	16	4	12	0	0	否	5
汪涛	5	2	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明
不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事按照《独立董事议事规则》《上市公司规范运作指引》等相关法律法规、规章制度的要求，对报告期内发生的重大关联交易事项、公司对子公司担保、募集资金使用等事项发表了公正、明确的独立意见，对完善公司治理体系，维护公司和股东特别是广大中小股东的权益发挥了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）报告期内董事会的召开情况

报告期内，公司共召开16次董事会，审议78项议案，会议的召集召开符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定，会议召开具体情况如下表：

序号	董事会届次	召开时间	召开方式	审议议题	公告日期
1	第六届董事会第三十六次会议	2017年2月16日	通讯方式	12	2017年2月17日
2	第六届董事会第三十七次会议	2017年2月27日	通讯方式	1	2017年2月28日
3	第六届董事会第三十八次会议	2017年3月29日	通讯方式	13	2017年3月30日
4	第六届董事会第三十九次会议	2017年4月6日	通讯方式	11	2017年4月7日
5	第六届董事会第四十次会议	2017年4月14日	现场方式	1	2017年4月15日
6	第六届董事会第四十一次会议	2017年5月12日	通讯方式	5	2017年5月13日
7	第六届董事会第四十二次会议	2017年6月2日	现场方式	1	2017年6月3日
8	第六届董事会第四十三次会议	2017年7月17日	通讯方式	1	2017年7月18日
9	第六届董事会第四十四次会议	2017年8月25日	通讯方式	7	2017年8月28日
10	第六届董事会第四十五次会议	2017年8月30日	通讯方式	1	2017年8月31日
11	第六届董事会第四十六次会议	2017年9月7日	通讯方式	8	2017年9月8日
12	第七届董事会第一次会议	2017年9月25日	现场方式	7	2017年9月26日
13	第七届董事会第二次会议	2017年10月27日	通讯方式	3	2017年10月28日
14	第七届董事会第三次会议	2017年11月30日	通讯方式	1	2017年12月1日
15	第七届董事会第四次会议	2017年12月13日	通讯方式	2	2017年12月14日
16	第七届董事会第五次会议	2017年12月29日	现场方式	4	2017年12月30日

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

1. 公司于2017年4月14日召开2017年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于为子公司云南文山铝业有限公司融资提供连带责任担保的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《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议案》、《关于2017年预计日常关联交易的议案》、《关于为公司全资子公司云南文山铝业有限公司融资不超过4亿元提供连带责任担保的议案》、《关于为公司控股子公司云南云铝润鑫铝业有限公融资提供连带责任担保的议案》、《关于为公司控股子公司云南云铝涌鑫铝业有限公融资提供连带责任担保的议案》、《关于为公司全资子公司云南云铝泽鑫铝业有限公融资提供连带责任担保的议案》、《关于为公司全资子公司云南浩鑫铝箔有限公司融资提供连带责任担保的议案》、《关于为公司全资子公司云南源鑫炭素有限公司融资提供连带责任担保的议案》、《关于为公司控股子公司云南云铝汇鑫经贸有限公司融资提供连带责任担保的议案》等11项议案。上述议案均已按股东大会决议执行。

2. 公司于2017年6月2日召开2016年度股东大会，会议审议通过了《关于2016年度董事会工作报告的议案》、《关于2016年度监事会工作报告的议案》、《关于2016年年度报告及摘要的议案》、《关于2016年度利润分配的议案》、《关于公司与云南冶金集团财务有限公司签订金融服务协议的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》、《关于为公司控股子公司云南云铝海鑫铝业有限公融资提供连带责任担保的议案》、《关于对子公司提供委托贷款的议案》、《关于发行公司超短期融资券的议案》等9项议案。上述议案均已按股东大会决议执行。

3. 公司于2017年8月21日召开2017年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于对鹤庆溢鑫铝业有限公司进行增资实施绿色低碳水电铝加工一体化鹤庆项目的议案》。上述议案均已按股东大会决议执行。

4. 公司于2017年9月25日召开2017年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于新增2017年度日常关联交易预计金额的议案》、

《关于控股收购云南东源煤业集团曲靖铝业有限公司94.3467%股权的议案》、《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议案》、《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议案》、《关于为公司全资子公司云南源鑫炭素有限公司融资提供连带责任担保的议案》、《关于为公司控股子公司云南云铝汇鑫经贸有限公司融资提供连带责任担保的议案》、《关于为公司参股子公司昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司融资提供连带责任担保暨关联交易的议案》等9项议案。上述议案均已按股东大会决议执行。

5. 公司于2017年12月29日召开2017年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于对公司控股子公司云南云铝涌鑫铝业有限公司进行增资的议案》、《关于对公司控股子公司云南云铝润鑫铝业有限公司进行增资的议案》、《关于公司控股子公司鹤庆溢鑫铝业有限公司与昆明有色冶金设计研究院股份公司签订绿色低碳水电铝加工一体化鹤庆项目工程总承包合同的议案》。上述议案均已按股东大会决议执行。

（三）董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会。报告期内，公司专门委员会完成换届选举工作，新一届的专门委员会成员严格按照各专门委员会实施细则勤勉尽责的履行职权，确保公司重大事项决策、生产经营工作、薪酬考核机制等各方面工作合法有序的推进，进一步完善公司治理结构，促进公司持续健康稳定发展。

1. 战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会由4名独立董事及3名董事组成，战略委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内，各委员积极履行战略委员会的各项职责，对公司所处行业的发展趋势、外部环境等方面进行深入的研究，进一步明确公司定位，为公司提供了可执行的发展战略。

2. 提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会由4名独立董事及3名董事组成，其中主任委员由独立董事担任。提名委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责选择并提名适合公司发展需要的董事和高级管理人员。报告期内，公司完成董事会换届选举工作，提名委员会委员对任职董事的任职资格、工作经历、专业水平等方面内容进行审核并发表意见。

3. 审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由4名独立董事组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事担任。根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

（1）确定公司2017年度审计工作计划

2017年公司聘请了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2017年度财务报告的审计机构。2017年12月，审计委员会与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师充分沟通后，协商确定了公司2017年年度报告审计工作的时间安排和审计工作进度安排。

（2）与会计师事务所保持沟通与交流

公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流。

(3) 对公司编制的财务报表出具书面审阅意见

公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2017年度财务会计报表，并形成书面审议意见。

(4) 在年审注册会计师出具初步审计报告后进行审核，形成书面意见

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具2017年度审计报告（征求意见稿）后，董事会审计委员会召开会议，对瑞华会计师事务所2017年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请审计机构的议案进行表决并形成决议。

4. 薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由4名独立董事组成，主要根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案，审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；对公司薪酬制度执行情况进行监督。报告期内，薪酬与考核委员会审议通过了《关于兑现2017年公司经营班子年薪及2018年对公司经营班子实行年薪制奖励办法的议案》，公司2018年将继续对经营班子实行与绩效评价挂钩考核的年薪制。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

（一）2017年度监事会日常工作情况

报告期内，公司共召开5次监事会，共计审议通过了11项议案，会议的召集召开符合《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》和有关法律法规的规定，公司监事会通过出席各次股东大会及董事会会议，了解和掌握公司的经营决策、生产经营情况，对公司董事、总经理和其他高级管理人员的尽职尽责情况进行了监督，切实维护了公司利益和全体股东的合法权益。会议召开具体情况如下：

序号	监事会届次	召开时间	召开方式	审议议题	公告日期
1	第六届监事会第十次会议	2017年4月6日	通讯方式	5	2017年4月7日
2	第六届董事会第十一次会议	2017年4月14日	现场方式	1	—
3	第六届董事会第十二次会议	2017年8月25日	通讯方式	3	2017年8月28日
4	第七届董事会第一次会议	2017年9月25日	现场方式	1	2017年9月26日
5	第七届董事会第二次会议	2017年10月27日	通讯方式	1	—

（二）监事会对报告期内有关事项的监督意见

1. 公司依法运作情况

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》和有关法律法规的规定勤勉尽责的履行监督职责，未发现公司董事及高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2. 公司财务检查情况

报告期内，监事会对公司季度报告、半年度报告和年度报告进行了审查，确保财务报告真实、准确。同时，积极与公司年度报告审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）充分沟通协商，保证公司2017年度财务报告能如实反映公司的财务状况和经营成果。

3. 公司对外投资、收购、出售资产和关联交易情况

报告期内公司对外投资、收购、出售资产交易价格合理，无内幕交易，未发现损害股东权益或造成公司资产流失的行为。公司与关联方发生的关联交易公平、公正，没有损害本公司及广大中小股东的利益。

4. 公司募集资金使用情况

公司2015年和2016年两次非公开发行股票募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，募集资金使用按照相关规定，合法合规使用。

5. 股东大会决议情况

报告期内，公司5名监事出席了公司股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无其他任何异议，监事会对股东大会决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够履行股东大会的有关决议。

6. 内幕信息知情人管理制度执行情况

报告期内，根据《证券法》、证监会、深交所关于内幕信息知情人管理的相关规定和要求，严格执行《公司内幕信息及知情人管理制度》，进一步规范和加强对公司内幕信息知情人的管理。经公司自查，未发现报告期内内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未出现被监管部门查处和责令整改的情形。经核查，本报告期内，公司未发生相关人员利用内幕信息进行股票交易的违规行为。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会薪酬考核委员会依据公司2017年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司高管人员分管工作范围及主要职责，高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况，高管人员的业务创新能力和创效能力的经营绩效情况，按照绩效评价标准和程序，对公司经营班子进行绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出高管人员的报酬数额和奖励方式兑现2017年度公司经营班子年薪。为进一步健全完善公司激励及约束机制，传递经营压力，规范经营者收入分配行为，充分调动经营者的积极性和创造性，公司2018年度继续对公司经营班子实行与绩效评价挂钩考核年薪制。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 03 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	96.60%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.90%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：(1) 董事、监事和高层管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为；(2) 已公布的财务报告出现重大错报；(3) 公司审计委员会（或类似机构）和内部审计机构对内部控制监督无效；(4) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，且内部控制运行未能发现该错报等情况时，认定为重大缺陷。重要缺陷：(1) 未经授权进行担保、投资有价证券、金融衍生品交易和处置产权/股权、关联交易造成经济损失；(2) 因执行政策偏差、核算错误等，受到处罚或公司形象出现严重负面影响；(3) 销毁、藏匿、随意更改发票/支票等重要原始凭证，造成经济损失；(4) 现金收入不入账、公款私存或违反规定设立“小金库”等情况，认定为重要缺陷。一般缺陷：(1) 可能有财务信息错报，但只对信息准确性有轻微影响，不会影响使用者的判断；(2) 外部审计中非重要的发现。</p>	<p>重大缺陷：1) 董事会（类似权力机构）及其专业委员、监事会、经理层职责权限、任职资格和议事规则缺乏明确规定，或未按照权限和职责履行；2) 因决策程序不科学、不合理，导致发展战略或决策出现重大失误；3) 公司投资、采购、销售、财务等重要业务缺乏控制或内部控制系统整体失效；4) 违反国家法律或内部规定程序，出现重大环境污染等问题，引起政府或监管机构调查或引发诉讼，造成重大经济损失或公司声誉严重受损；5) 内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。重要缺陷：1) 重要业务未遵守政策要求，缺乏民主决策程序；2) 未开展风险评估，内部控制设计未覆盖重要业务和关键风险领域，不能实现控制目标；3) 内部信息沟通存在严重障碍。对外信息披露未经授权。信息内容不真实，遭受外部监管机构处罚；4) 合同履行不利、商业秘密和知识产权保护不利，导致经济纠纷或法律诉讼，给企业带来经济损失的同时严重损害企业形象和信誉。一般缺陷：指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：财务报告错报超过上年经审计的合并净资产的 10%。重要缺陷：财务报告错报超过上年经审计的合并净资产的 5%-10%。一般缺陷：财务报告错报不超过上年经审计的合并净资产的 5%</p>	<p>重大缺陷：造成公司直接财产损失超过上年经审计的合并净资产的 5%。重要缺陷：造成公司直接财产损失超过上年经审计的合并净资产的 1%-5%。一般缺陷：造成公司直接财产损失不超过上年经审计的合并净资产的 1%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，云南铝业股份有限公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 03 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 19 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2018]5309XXX 号
注册会计师姓名	朱叙明 李航

审计报告正文

审计报告

瑞华审字[2018]5309XXX号

云南铝业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了云南铝业股份有限公司（以下简称“云铝股份公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云铝股份2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于云铝股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）营业收入确认

1、事项描述

如财务报表附注四、（二十二）所述的会计政策和财务报表附注六、46，贵公司收入的来源包括自产铝产品对外销售收入以及贸易产品的销售收入。公司将产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由购买方确认接收后，确认收入。购买方在确认接收后享有自行销售和使用产品的权力并承担该产品可能发生价

格波动或损毁的风险。

贵公司2017年度实现营业收入221.29亿元，2016年度实现营业收入155.59亿元，增长42.22%，增长幅度较大，且收入是贵公司的关键业绩指标之一，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序：

- ①向管理层了解收入大幅增长的原因，评价其合理性；
- ②了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- ③选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- ④对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；
- ⑤就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单
- ⑥向重大客户函证销售收入的数量和金额。

（二）与可抵扣亏损相关的递延所得税资产

1、事项描述

截至2017年12月31日，公司合并资产负债表中列示了27,395.78万元的递延所得税资产。其中21,434.59万元递延所得税资产与可抵扣亏损相关。在确认与可抵扣亏损相关的递延所得税资产时，云铝股份管理层根据各存在可抵扣亏损的子公司（以下简称“相关子公司”）未来期间的财务预测，以各该子公司很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的未来应纳税所得额为限，确认了与可抵扣亏损相关的递延所得税资产。评估递延所得税资产能否在未来期间得以实现需要管理层作出重大判断，并且管理层的估计和假设具有不确定性。因此，我们就与可抵扣亏损相关的递延所得税资产确认作为关键审计事项。

2、审计应对

在审计相关税务事项时，我们的审计团队包含了税务专家。在税务专家的支持下，我们实施的审计程序主要包括：

- ①对云铝股份公司与税务事项相关的内部控制的设计与执行进行了评估；
- ②获取了与可抵扣亏损相关的所得税汇算清缴资料，并在税务专家协助下复核了可抵扣亏损金额；
- ③获取了经管理层批准的相关子公司未来期间的财务预测，评估其编制是否符合行业总体趋势及各该子公司自身情况，是否考虑了特殊情况的影响，并对其可实现性进行了评估；
- ④复核了递延所得税资产的确认是否以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限。

（三）非流动资产减值

1、事项描述

截至2017年12月31日，公司固定资产、在建工程及无资产的余额合计为309.20亿元，占资产总额的

86.18%。由于上述非流动资产在资产中所占比重重大，我们将上述非流动资产减值识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序：

①对重要的固定资产、在建工程实施监盘程序，实地观察资产的状况；

②与管理层讨论主要固定资产、在建工程及无形资产的使用情况，评估管理层对资产是否存在减值迹象的判断是否合理；

③对于存在减值迹象的非流动资产，我们评估管理层进行减值测试时确定资产可收回金额的重要参数，包括产品价格、产量、生产成本和营业费用等参数，将其与历史数据进行比较，检查支持文档，获取资产负债表日后的证据。同时，我们也评估了管理层的减值测试方法和使用的折现率的合理性。

四、其他信息

云铝股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括云南铝业股份有限公司2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

云铝股份公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估云铝股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算云铝股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督云铝股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的

重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对云铝股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致云铝股份公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就云铝股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 北京

中国注册会计师（项目合伙人）：朱叙明

中国注册会计师：李航

2018年3月19日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：云南铝业股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,121,467,363.47	4,286,292,940.72
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		66,125.00
衍生金融资产		
应收票据	514,094,264.63	368,209,293.82
应收账款	245,628,599.59	336,849,929.88
预付款项	382,376,806.61	382,823,818.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	2,185,000.00	2,185,000.00
其他应收款	259,816,209.60	327,065,222.89
买入返售金融资产		
存货	4,465,597,860.49	3,253,684,898.04
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	310,478,503.87	468,381,680.60
流动资产合计	10,301,644,608.26	9,425,558,909.50
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	228,326,582.35	207,319,304.20
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	305,235,508.37	197,698,468.21
投资性房地产		
固定资产	17,627,643,150.22	17,484,304,406.39
在建工程	3,514,409,510.19	1,896,371,048.43
工程物资	91,862,249.40	93,265,476.90
固定资产清理	119,061.45	
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	1,352,792,084.93	991,579,583.83
开发支出	10,613,437.81	1,863,892.05
商誉		
长期待摊费用	354,959,520.30	283,832,908.20
递延所得税资产	257,069,493.13	190,094,335.48
其他非流动资产	1,832,730,374.54	1,176,897,684.16
非流动资产合计	25,575,760,972.69	22,523,227,107.85
资产总计	35,877,405,580.95	31,948,786,017.35
流动负债：		
短期借款	7,280,950,000.00	5,349,625,290.33
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	2,199,950.00	24,799,324.53
衍生金融负债		
应付票据	2,221,022,870.55	2,114,292,715.12
应付账款	4,952,240,301.40	4,484,109,140.88
预收款项	601,857,964.88	369,062,725.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	164,147,891.16	143,240,820.26
应交税费	81,015,510.24	29,310,172.71
应付利息	48,165,583.15	49,759,197.08
应付股利		
其他应付款	395,451,130.42	284,924,103.99
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		
一年内到期的非流动负债	2,838,957,004.01	3,537,055,107.42
其他流动负债		
流动负债合计	18,586,008,205.81	16,386,178,597.44
非流动负债：		
长期借款	3,984,932,401.75	2,305,264,062.00
应付债券		400,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	2,063,314,866.20	2,792,709,839.11
长期应付职工薪酬	12,330,191.77	18,850,273.45
专项应付款	990,000.00	5,738,000.00

预计负债	33,049,366.38	6,091,324.00
递延收益	186,386,792.22	131,648,868.72
递延所得税负债	77,758,342.83	20,812,973.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,358,761,961.15	5,681,115,341.14
负债合计	24,944,770,166.96	22,067,293,938.58
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	6,373,170,167.89	6,426,365,639.19
减：库存股		
其他综合收益	-8,692,892.68	-43,599,102.05
专项储备	42,258,735.53	58,979,915.12
盈余公积	345,045,411.63	337,426,072.63
一般风险准备		
未分配利润	509,720,634.15	-139,660,992.21
归属于母公司所有者权益合计	9,868,340,853.52	9,246,350,329.68
少数股东权益	1,064,294,560.47	635,141,749.09
所有者权益合计	10,932,635,413.99	9,881,492,078.77
负债和所有者权益总计	35,877,405,580.95	31,948,786,017.35

法定代表人：田永

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	2,129,993,080.51	2,993,681,965.64
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	311,759,329.13	205,779,892.27
应收账款	1,452,864,679.56	370,337,683.63
预付款项	2,119,938,728.84	2,358,826,144.08
应收利息		
应收股利	2,185,000.00	2,185,000.00
其他应收款	131,278,914.68	194,002,017.07
存货	1,829,415,961.67	1,570,326,078.82
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	698,160,083.53	701,107,600.57

流动资产合计	8,675,595,777.92	8,396,246,382.08
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		7,863,460.00
长期股权投资	8,467,145,883.33	6,940,818,087.73
投资性房地产		
固定资产	2,049,070,108.91	2,290,359,138.43
在建工程	139,580,379.31	60,279,830.61
工程物资	10,456,349.75	9,517,550.16
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	119,112,088.66	104,055,086.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,945,333.86	6,097,333.82
递延所得税资产	12,008,309.85	27,715,816.10
其他非流动资产	27,149,706.10	155,818,102.89
非流动资产合计	11,001,752,491.18	9,775,808,737.89
资产总计	19,677,348,269.10	18,172,055,119.97
流动负债：		
短期借款	2,490,200,000.00	1,389,200,000.00
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	22,359,699.53
衍生金融负债		
应付票据	1,731,995,637.38	2,010,227,520.14
应付账款	2,525,874,749.30	1,561,949,654.07
预收款项	402,033,680.05	173,992,185.82
应付职工薪酬	75,097,989.30	66,460,046.63
应交税费	18,327,034.74	3,909,016.91
应付利息	22,086,446.21	36,308,650.80
应付股利		
其他应付款	108,405,741.99	139,768,358.98
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	716,000,000.00	1,029,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	8,091,843,478.97	6,433,175,132.88
非流动负债：		
长期借款	991,822,599.75	713,365,500.00
应付债券		400,000,000.00
其中：优先股		
永续债		

长期应付款	644,496,427.18	761,813,919.00
长期应付职工薪酬	12,330,191.77	18,850,273.45
专项应付款	990,000.00	990,000.00
预计负债		
递延收益	32,561,601.96	31,299,106.53
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,682,200,820.66	1,926,318,798.98
负债合计	9,774,044,299.63	8,359,493,931.86
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	6,750,898,306.89	6,753,616,795.68
减：库存股		
其他综合收益	-1,366,650.00	-16,769,774.65
专项储备	9,478,627.02	7,613,871.50
盈余公积	344,759,636.94	337,140,297.94
未分配利润	192,695,251.62	124,121,200.64
所有者权益合计	9,903,303,969.47	9,812,561,188.11
负债和所有者权益总计	19,677,348,269.10	18,172,055,119.97

法定代表人：田永

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	22,129,944,377.77	15,559,299,702.82
其中：营业收入	22,129,944,377.77	15,559,299,702.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	21,359,792,239.74	15,294,739,101.94
其中：营业成本	19,245,998,537.36	13,351,509,843.09
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	124,128,944.71	59,568,252.69
销售费用	412,334,604.87	414,632,016.94
管理费用	707,289,334.44	627,933,585.42

财务费用	772,759,450.26	798,639,544.49
资产减值损失	97,281,368.10	42,455,859.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	505,375.00	-2,270,150.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-13,143,279.18	542,596.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	139,068.80	2,378,519.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,746,507.39	-612,675.62
其他收益	57,537,492.97	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	812,305,219.43	262,220,372.06
加：营业外收入	10,807,603.60	37,117,479.02
减：营业外支出	21,065,034.31	24,673,652.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	802,047,788.72	274,664,198.70
减：所得税费用	85,457,778.73	66,254,949.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	716,590,009.99	208,409,249.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	716,590,009.99	208,409,249.56
（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	657,000,965.36	111,129,253.77
少数股东损益	59,589,044.63	97,279,995.79
六、其他综合收益的税后净额	34,471,098.05	5,854,725.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	34,906,209.37	5,574,403.57
（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	34,906,209.37	5,574,403.57
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	-76,467.24	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	21,032,169.40	-162,349.40
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	15,403,124.65	4,365,394.10
5.外币财务报表折算差额	-1,452,617.44	1,371,358.87
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-435,111.32	280,321.50
七、综合收益总额	751,061,108.04	214,263,974.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	691,907,174.73	116,703,657.34
归属于少数股东的综合收益总额	59,153,933.31	97,560,317.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.05
（二）稀释每股收益	0.25	0.05

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：-1,004,278.94 元，上期被合并方实现的净利润为：1,724,343.26 元。

法定代表人：田永

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	25,684,983,451.96	17,736,549,766.82
减：营业成本	24,889,767,537.25	17,036,694,407.94
税金及附加	47,258,934.36	30,798,736.26
销售费用	120,072,054.80	132,425,374.77
管理费用	231,343,938.43	263,304,272.82
财务费用	241,703,068.21	257,930,911.90
资产减值损失	76,567,184.41	16,730,339.85
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）	30,073,731.44	38,447,502.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-63,456.22	460,616.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,118.58	-14,727.07
其他收益	12,341,314.56	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	120,682,661.92	37,098,499.17
加：营业外收入	210,672.20	2,488,527.81
减：营业外支出	2,858,534.12	14,564,616.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	118,034,800.00	25,022,410.98
减：所得税费用	41,841,410.02	6,009,752.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	76,193,389.98	19,012,658.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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	15,403,124.65	4,365,394.10
（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	15,403,124.65	4,365,394.10
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	15,403,124.65	4,365,394.10
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	91,596,514.63	23,378,052.11
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：田永

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	22,436,863,083.65	18,043,713,723.49
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	10,601,236.78	23,071,474.60
收到其他与经营活动有关的现金	156,643,732.28	164,615,235.92
经营活动现金流入小计	22,604,108,052.71	18,231,400,434.01
购买商品、接受劳务支付的现金	18,732,708,459.41	15,831,318,051.28
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	1,010,424,716.64	844,254,021.60
支付的各项税费	573,374,136.68	452,683,280.15
支付其他与经营活动有关的现金	255,401,438.43	193,401,589.44
经营活动现金流出小计	20,571,908,751.16	17,321,656,942.47
经营活动产生的现金流量净额	2,032,199,301.55	909,743,491.54
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	6,496,174.64	6,140,741.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,318,955.43	10,284,080.00
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	56,001,185.39	4,748,000.00
投资活动现金流入小计	68,816,315.46	21,172,821.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,812,965,897.57	1,418,614,220.03
投资支付的现金	104,543,208.57	21,423,110.00
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		51,574,994.24

投资活动现金流出小计	2,917,509,106.14	1,491,612,324.27
投资活动产生的现金流量净额	-2,848,692,790.68	-1,470,439,502.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	204,742,500.00	3,633,781,190.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	204,742,500.00	1,000,000.00
取得借款收到的现金	10,518,224,069.43	7,688,134,237.51
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	701,000,000.00	2,273,671,666.83
筹资活动现金流入小计	11,423,966,569.43	13,595,587,094.74
偿还债务支付的现金	8,323,315,895.89	8,700,806,211.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	694,864,092.63	702,137,686.69
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	1,905,343,277.92	2,403,533,338.79
筹资活动现金流出小计	10,923,523,266.44	11,806,477,236.84
筹资活动产生的现金流量净额	500,443,302.99	1,789,109,857.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,887,714.06	4,212,683.37
五、现金及现金等价物净增加额	-322,937,900.20	1,232,626,529.85
加：期初现金及现金等价物余额	3,439,125,436.97	2,206,498,907.12
六、期末现金及现金等价物余额	3,116,187,536.77	3,439,125,436.97

法定代表人：田永

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	22,584,231,107.38	18,356,149,757.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	53,418,652.58	26,539,211.32
经营活动现金流入小计	22,637,649,759.96	18,382,688,968.65
购买商品、接受劳务支付的现金	21,146,945,453.87	18,665,916,414.74
支付给职工以及为职工支付的现金	370,259,870.17	307,168,187.65
支付的各项税费	243,177,480.34	277,025,940.15
支付其他与经营活动有关的现金	77,876,028.22	46,329,776.47
经营活动现金流出小计	21,838,258,832.60	19,296,440,319.01
经营活动产生的现金流量净额	799,390,927.36	-913,751,350.36
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	5,000,000.00	5,062,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,560.00	780.00
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	755,493,663.99	823,049,152.79
投资活动现金流入小计	760,495,223.99	828,112,432.79

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,677,734.85	25,510,726.59
投资支付的现金	1,461,186,316.00	1,666,796,681.30
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	680,000,900.00	821,574,994.24
投资活动现金流出小计	2,205,864,950.85	2,513,882,402.13
投资活动产生的现金流量净额	-1,445,369,726.86	-1,685,769,969.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,632,781,190.40
取得借款收到的现金	3,040,000,000.00	2,827,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,040,000,000.00	7,459,781,190.40
偿还债务支付的现金	2,627,745,859.28	2,760,691,211.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	232,586,058.48	411,489,318.45
支付其他与筹资活动有关的现金	577,046,695.97	105,680,708.33
筹资活动现金流出小计	3,437,378,613.73	3,277,861,238.14
筹资活动产生的现金流量净额	-397,378,613.73	4,181,919,952.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,331,471.90	1,604,963.66
五、现金及现金等价物净增加额	-1,048,688,885.13	1,584,003,596.22
加：期初现金及现金等价物余额	2,822,681,965.64	1,238,678,369.42
六、期末现金及现金等价物余额	1,773,993,080.51	2,822,681,965.64

法定代表人：田永

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				6,426,365,639.19		-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

上期金额

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	1,898,611,645.00				3,650,338,367.78		-49,126,845.01	30,979,791.09	335,524,806.83		-249,326,302.02	1,027,100,307.89	6,644,101,771.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并				2,316,869.14		-46,660.61				437,321.84	5,743,556.35	8,451,086.72
其他												
二、本年期初余额	1,898,611,645.00			3,652,655,236.92		-49,173,505.62	30,979,791.09	335,524,806.83		-248,888,980.18	1,032,843,864.24	6,652,552,858.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	708,227,152.00			2,773,710,402.27		5,574,403.57	28,000,124.03	1,901,265.80		109,227,987.97	-397,702,115.15	3,228,939,220.49
（一）综合收益总额						5,574,403.57				111,129,253.77	97,560,317.29	214,263,974.63
（二）所有者投入和减少资本	708,227,152.00			2,773,710,402.27			1,787,272.86				-501,290,154.74	2,982,434,672.39
1. 股东投入的普通股	708,227,152.00			2,925,400,127.97							73,500,000.00	3,707,127,279.97
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				-151,689,725.70			1,787,272.86				-574,790,154.74	-724,692,607.58
（三）利润分配								1,901,265.80		-1,901,265.80		
1. 提取盈余公积								1,901,265.80		-1,901,265.80		
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							26,212,851.17				6,027,722.30	32,240,573.47
1. 本期提取							56,760,548.28				10,795,262.41	67,555,810.69

(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

上期金额

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	1,898,611,645.00				3,828,707,626.38		-21,135,168.75	4,806,382.20	335,239,032.14	107,009,808.43	6,153,239,325.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,898,611,645.00				3,828,707,626.38		-21,135,168.75	4,806,382.20	335,239,032.14	107,009,808.43	6,153,239,325.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	708,227,152.00				2,924,909,169.30		4,365,394.10	2,807,489.30	1,901,265.80	17,111,392.21	3,659,321,862.71
(一) 综合收益总额							4,365,394.10			19,012,658.01	23,378,052.11
(二) 所有者投入和减少资本	708,227,152.00				2,924,909,169.30						3,633,136,321.30
1. 股东投入的普通股	708,227,152.00				2,924,909,169.30						3,633,136,321.30
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											
(三) 利润分配									1,901,265.80	-1,901,265.80	

1. 提取盈余公积									1,901,265.80	-1,901,265.80	
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								2,807,489.30			2,807,489.30
1. 本期提取								12,295,167.65			12,295,167.65
2. 本期使用								-9,487,678.35			-9,487,678.35
（六）其他											
四、本期期末余额	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

法定代表人：田永

主管会计工作负责人：陈德斌

会计机构负责人：唐正忠

2017 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、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 2017 年 12 月 31 日, 本公司股份总额为 2,606,838,797 元。

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 3 月 19 日决议批准报出。

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 23 户, 详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 7 户, 详见本附注七“合并范围的变更”。

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。

二、财务报表的编制基础

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。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度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。

四、重要会计政策和会计估计

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、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。

2、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。

3、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。

4、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）。

5、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。

6、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。

7、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。

8、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。

9、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。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 6 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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。

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按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。本公司以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

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，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	30	30
4-5年	40	40
5-6年	50	50
6年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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，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。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

11、存货

（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。

12、持有待售资产和处置组

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。

13、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。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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）各类固定资产的折旧方法

除使用按照规定提取的安全生产费形成的固定资产以外，固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	15-40	3-5	2.38-6.47
机器设备	平均年限法	8-22	3-5	4.32-12.13
运输设备	平均年限法	6-12	3-5	7.92-16.17
其他	平均年限法	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）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。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。

（5）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。

15、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”。

16、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。

17、无形资产

(1) 无形资产

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、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) 研究与开发支出

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。

(3) 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”。

18、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。

19、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。

20、职工薪酬

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。

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。

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）。

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。

21、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。

22、收入

（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。

23、政府补助

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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、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。

25、租赁

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。

(3) 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。

(4) 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。

26、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。

27、安全生产费

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

28、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》，自2017年6月12日起实施，该会计政策的变更经本公司第六届董事会第四十四次会议于2017年8月28日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述会计准则。

执行《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(2) 会计估计变更

公司本年无需要披露的重要会计估计的变更事项。

29、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。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、11%、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。（注）
营业税	按应税营业额的3%-5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的35%、25%、15%、16.5%计缴。

注：根据《关于简并增值税税率有关政策的通知（财税〔2017〕37号）》，自2017年7月1日起，简并增值税税率结构，取消13%的增值税税率。

2、税收优惠及批文

(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范围，暂不征收房产税和城镇土地使用税。

3、其他说明

(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%

六、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,“年初”指 2017 年 1 月 1 日,“年末”指 2017 年 12 月 31 日;“本年”指 2017 年度,“上年”指 2016 年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	91,418.24	50,643.72
银行存款	3,891,876,378.78	3,883,894,762.45
其他货币资金	229,499,566.45	402,347,534.55
合计	4,121,467,363.47	4,286,292,940.72
其中:存放在境外的款项总额	12,786,075.51	7,907,692.47

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

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产		66,125.00
其中:衍生金融资产		66,125.00
合计		66,125.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	513,044,367.78	364,643,879.22
商业承兑汇票	1,049,896.85	3,565,414.60
合计	514,094,264.63	368,209,293.82

(2) 年末已质押的应收票据情况

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	8,570,000.00
合计	8,570,000.00

(3) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	363,569,497.81	
合计	363,569,497.81	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	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	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	11,446,280.96	4.21	2,496,243.38	21.81	8,950,037.58
合计	271,950,755.54	100.00	26,322,155.95	9.68	245,628,599.59

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	187,917,146.73	51.96	8,358,995.21	4.45	179,558,151.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	153,307,262.47	42.39	12,843,552.39	8.38	140,463,710.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	20,448,021.70	5.65	3,619,953.42	17.70	16,828,068.28
合计	361,672,430.90	100.00	24,822,501.02	6.86	336,849,929.88

① 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	19,782,683.14			关联方不计提坏账
上海恩远实业有限公司	3,306,362.73	165,318.14	5.00	按账龄计提
	8,101,778.82	810,177.88	10.00	按账龄计提
	4,994,453.65	998,890.73	20.00	按账龄计提
杭州鼎福铝业有限公司	11,418,919.85	570,945.99	5.00	按账龄计提
云南富源今飞轮毂制造有限公司	8,044,943.01			期后已收回
曲靖卓迅铝业有限责任公司	6,591,896.44			期后已收回
昆明金瑞为商贸有限公司	4,548,965.93	227,448.30	5.00	按账龄计提
中铝河南洛阳铝箔有限公司	3,994,560.80	199,728.04	5.00	按账龄计提

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
中铝国际工程股份有限公司	2,787,671.82	557,534.36	20.00	按账龄计提
云南锆晟新科技有限公司	2,320,275.39			期后已收回
Reach Aluminium Corporation Limited	2,309,474.70	115,473.74	5.00	按账龄计提
江苏大亚铝业有限公司	2,204,887.80	110,244.39	5.00	按账龄计提
Lead Pacific Limited	1,922,216.84	96,110.84	5.00	按账龄计提
深圳市贵宇实业有限公司	1,767,730.91	88,386.55	5.00	按账龄计提
上海雄恒贸易公司	1,621,664.53	1,621,664.53	100.00	按账龄计提
浙江诚信包装材料有限公司	1,559,501.19			期后已收回
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	64,144.78	5.00	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
AMCOR FLEXIBLES PHETCHABURI CO LTD	1,232,304.71			期后已收回
昆明冶金研究院	1,054,731.16			关联方不计提坏账
合计	94,758,600.77	9,536,749.83	—	—

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含一年，下同）	132,265,453.07	6,613,272.65	5.00
1 至 2 年	21,775,579.29	2,177,557.93	10.00
2 至 3 年	5,747,628.16	1,149,525.62	20.00
3 至 4 年	1,908,714.08	572,614.23	30.00
4 至 5 年	290,531.12	116,212.45	40.00
5 至 6 年	195,976.46	97,988.23	50.00
6 年以上	3,561,991.63	3,561,991.63	100.00
合计	165,745,873.81	14,289,162.74	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 992,677.49 元，本年收回坏账准备金额 0 元。

(3) 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 50,387,408.37 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 18.53%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 798,394.29 元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	309,779,934.32	81.02	359,868,353.13	94.01
1 至 2 年	69,151,639.52	18.08	7,741,224.51	2.02
2 至 3 年	1,751,040.02	0.46	14,483,144.36	3.78
3 年以上	1,694,192.75	0.44	731,096.55	0.19
合计	382,376,806.61	—	382,823,818.55	—

(2) 按预付对象归集的年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 134,587,703.26 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 35.20%。

6、应收股利

项目	年末余额	年初余额
应收股利	2,185,000.00	2,185,000.00
合计	2,185,000.00	2,185,000.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	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	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	15,726,910.45	5.53	1,605,113.10	10.21	14,121,797.35
合计	284,232,036.00	100.00	24,415,826.40	8.59	259,816,209.60

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	305,786,006.92	91.30	3,577,141.30	1.17	302,208,865.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,188,897.68	3.94	2,794,158.73	21.19	10,394,738.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,925,153.42	4.76	1,463,535.10	9.19	14,461,618.32
合计	334,900,058.02	100.00	7,834,835.13	2.34	327,065,222.89

①年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
期货公司 1	63,046,902.49			期货保证金, 未见减值迹象
云南省红河工业园区管理委员会	37,171,043.00			土地保证金, 未见减值迹象
期货公司 2	16,439,268.92			期货保证金, 未见减值迹象
期货公司 3	10,828,875.00			期货保证金, 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
文山州国土资源局	6,907,990.00			未见减值迹象
暂估视同销售税金	6,693,622.39			未见减值迹象
期货公司 4	6,184,395.00			期货保证金, 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
期货公司 5	5,691,292.91			期货保证金, 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
期货公司 6	5,322,281.50			期货保证金, 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 7	3,762,850.00			期货保证金, 未见减值迹象
期货公司 8	3,745,190.00			期货保证金, 未见减值迹象



其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
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
中华人民共和国海关	3,500,000.00			未见减值迹象
期货公司 9	3,436,025.91			期货保证金，未见减值迹象
云南建水锰矿有限责任公司	2,972,149.13			未见减值迹象
出口退税款	2,647,151.42			未见减值迹象
应交个人所得税	2,073,680.44	2,073,680.44	100.00	长期挂账，预计无法收回
50 万吨高精、超薄铝箔项目保证金	2,058,000.00			未见减值迹象
中铝国际富源工程项目部	2,034,429.87			未见减值迹象
云南冶金（美国）有限公司	1,843,566.44			未见减值迹象
建水县恒信物流有限公司	1,791,605.00	89,580.25	5.00	按账龄计提坏账准备
社会保险	1,706,998.97			未见减值迹象
代扣电费	1,579,905.14			未见减值迹象
砚山县国土资源局	1,146,400.00			未见减值迹象
广西中外运久凌储运有限公司	1,002,499.17	200,499.83	20.00	按账龄计提坏账准备
合计	223,208,188.60	5,940,901.82	—	—

注：应交个人所得税是非同一控制下收购曲靖云铝消鑫铝业有限公司前挂账形成。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,030,277.46	51,513.87	5.00
1 至 2 年	1,160,368.49	116,036.85	10.00
2 至 3 年	5,149,524.63	1,029,904.93	20.00
3 至 4 年	3,771,886.41	1,131,565.92	30.00
4 至 5 年	32,714,616.45	13,085,526.42	40.00
5 年以上	30,000.04	15,000.02	50.00
6 年以上	1,440,263.47	1,440,263.47	100.00
合计	45,296,936.95	16,869,811.48	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 1,037,092.91；本年收回坏账金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况





款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	191,581,684.02	279,136,071.03
其他	65,419,886.60	46,492,437.63
代收代付款	27,230,465.38	9,271,549.36
合计	284,232,036.00	334,900,058.02

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
期货公司 1	期货保证金	63,046,902.49	1 年以内	22.18	
曲靖市沾益区捷成物流有限公司	借款	41,289,547.55	2 至 5 年	14.53	15,145,184.67
云南省红河工业园区管理委员会	土地保证金	37,171,043.00	3 至 4 年、5 至 6 年	13.08	
期货公司 2	期货保证金	16,439,268.92	1 年以内	5.78	
期货公司 3	期货保证金	10,828,875.00	1 年以内	3.81	
合计	—	168,775,636.96	—	59.38	15,145,184.67

注：曲靖市沾益区捷成物流有限公司其他应收款是非同一控制下收购曲靖云铝消鑫铝业有限公司前形成。

8、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,368,367,356.59	10,131,863.84	1,358,235,492.75
在产品	1,070,920,779.51	2,947,955.82	1,067,972,823.69
库存商品	1,781,819,040.56	14,544,551.40	1,767,274,489.16
周转材料	50,894.51		50,894.51
发出商品	1,844,358.77	1,671,168.63	173,190.14
委托加工物资	74,147,098.84		74,147,098.84
自制半成品	197,743,871.40		197,743,871.40
合计	4,494,893,400.18	29,295,539.69	4,465,597,860.49

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	809,760,405.83	13,788,997.74	795,971,408.09
在产品	870,432,262.38	5,615,482.59	864,816,779.79
库存商品	1,551,971,011.36	24,723,444.42	1,527,247,566.94
发出商品	3,525,458.97	1,671,168.63	1,854,290.34



项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	5,243,653.62		5,243,653.62
自制半成品	58,551,199.26		58,551,199.26
合计	3,299,483,991.42	45,799,093.38	3,253,684,898.04

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转销	其他	
原材料	13,788,997.74	449,991.72		9,107,125.62		5,131,863.84
在产品	5,615,482.59	2,947,955.82		5,615,482.59		2,947,955.82
库存商品	24,723,444.42	4,203,193.41		9,382,086.43		19,544,551.40
发出商品	1,671,168.63					1,671,168.63
合计	45,799,093.38	7,601,140.95		24,104,694.64		29,295,539.69

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面价值的差额	已经结转销售
在产品	可变现净值低于账面价值的差额	已经结转销售
库存商品	可变现净值低于账面价值的差额	已经结转销售

9、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
可抵扣增值税	246,816,836.60	408,853,480.45
预缴企业所得税	51,161,667.27	8,528,200.15
融资租赁保证金	12,500,000.00	51,000,000.00
合计	310,478,503.87	468,381,680.60

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	228,326,582.35		228,326,582.35	207,319,304.20		207,319,304.20
其中：按公允价值计量的	54,642,250.94		54,642,250.94	33,610,081.54		33,610,081.54
按成本计量的	173,684,331.41		173,684,331.41	173,709,222.66		173,709,222.66
合计	228,326,582.35		228,326,582.35	207,319,304.20		207,319,304.20

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

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-债务工具的摊余成本	61,065,823.03		61,065,823.03
公允价值	54,642,250.94		54,642,250.94
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-6,423,572.09		-6,423,572.09

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
云南冶金集团财务有限公司	112,500,000.00			112,500,000.00					10.00	5,000,000.00
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	29,187,386.95			29,187,386.95					8.26	
云南正达矿业小额贷款股份有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00					8.00	
中衡协力投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00	
昆明电力交易中心有限责任公司认缴出资	4,000,000.00			4,000,000.00					8.00	
富滇银行股份有限公司	883,576.59			883,576.59					0.01	
驰宏国际矿业股份有限公司	513,367.87			513,367.87					0.34	
云南冶金环能工程技术有限公司	424,891.25		24,891.25	400,000.00					5.00	
云南金吉安建设咨询监理有限公司	200,000.00			200,000.00					5.05	
合计	173,709,222.66		24,891.25	173,684,331.41					—	

11、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
联营企业						
云南天冶化工有限公司	97,549,665.48			-4,760,004.61		989,442.73
云南冶金资源股份有限公司	88,249,549.62			-370,563.18		
中色国际氧化铝开发有限公司	11,899,253.11			1,414,920.22	-76,467.24	
云南中石油慧能能源有限公司		8,400,000.00		-168,216.80		
建水德福再生资源利用有限公司		9,045,000.00				
曲靖市沾益区捷成物流有限公司				3,362,260.68		
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司		2,000,000.00		178,765.80		
上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司		55,692,000.00		481,906.69		
合计	197,698,468.21	75,137,000.00		139,068.80	-76,467.24	989,442.73

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	企业合并增加		
联营企业					
云南天冶化工有限公司				93,779,103.60	
云南冶金资源股份有限公司				87,878,986.44	
中色国际氧化铝开发有限公司				13,237,706.09	
云南中石油慧能能源有限公司				8,231,783.20	
建水德福再生资源利用有限公司				9,045,000.00	
曲靖市沾益区捷成物流有限公司			31,347,995.87	34,710,256.55	
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司				2,178,765.80	
上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司				56,173,906.69	
合计			31,347,995.87	305,235,508.37	

12、固定资产

(1) 固定资产情况

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、年初余额	9,294,511,168.66	14,228,489,293.26	96,348,818.70	87,955,632.75	23,707,304,913.37
2、本年增加金额	1,149,754,301.07	2,740,441,952.09	26,490,315.49	29,895,383.44	3,946,581,952.09
(1) 购置	14,908,394.38	43,863,897.48	4,763,122.97	4,795,735.71	68,331,150.54
(2) 在建工程转入	189,468,139.19	132,157,227.37		5,955,130.84	327,580,497.40
(3) 企业合并增加	945,377,767.50	2,564,420,827.24	21,727,192.52	19,144,516.89	3,550,670,304.15
3、本年减少金额	92,264,454.92	596,689,852.41	4,855,665.01	56,960,968.21	750,770,940.55
(1) 处置或报废	12,929,217.25	37,454,306.12	4,362,279.28	145,246.75	54,891,049.40
(2) 转入在建工程	73,719,987.20	559,059,231.76	493,385.73	56,815,721.46	690,088,326.15
(3) 类别调整	5,615,250.47	176,314.53			5,791,565.00
4、年末余额	10,352,001,014.81	16,372,241,392.94	117,983,469.18	60,890,047.98	26,903,115,924.91
二、累计折旧					
1、年初余额	990,683,726.45	5,044,749,858.42	50,663,395.69	63,704,598.16	6,149,801,578.72
2、本年增加金额	668,626,558.33	2,521,769,054.25	17,983,459.25	9,453,498.49	3,217,832,570.32
(1) 计提	244,965,788.89	819,777,470.03	5,401,602.17	2,014,903.25	1,072,159,764.34
(2) 企业合并增加	423,660,769.44	1,701,991,584.22	12,581,857.08	7,438,595.24	2,145,672,805.98
3、本年减少金额	45,613,671.40	392,469,899.31	3,715,091.60	44,191,477.68	485,990,139.99
(1) 处置或报废	6,352,985.84	36,789,008.58	3,452,469.80	133,180.76	46,727,644.98
(2) 转在建工程	39,260,685.56	355,680,890.73	262,621.80	44,058,296.92	439,262,495.01
4、年末余额	1,613,696,613.38	7,174,049,013.36	64,931,763.34	28,966,618.97	8,881,644,009.05

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
三、减值准备					
1、年初余额		68,434,620.95	162,290.35	4,602,016.96	73,198,928.26
2、本年增加金额	165,441,780.84	226,450,918.52		1,049,754.11	392,942,453.47
(1) 企业合并增加	165,441,780.84	226,450,918.52		1,049,754.11	392,942,453.47
3、本年减少金额	-	67,563,498.30	159,727.04	4,589,390.75	72,312,616.09
(1) 转入在建工程	-	67,563,498.30	159,727.04	4,589,390.75	72,312,616.09
4、年末余额	165,441,780.84	227,322,041.17	2,563.31	1,062,380.32	393,828,765.64
四、账面价值					
1、年末账面价值	8,572,862,620.59	8,970,870,338.41	53,049,142.53	30,861,048.69	17,627,643,150.22
2、年初账面价值	8,303,827,442.21	9,115,304,813.89	45,523,132.66	19,649,017.63	17,484,304,406.39

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	9,778,869.32	4,048,656.85		5,730,212.47	技改暂时闲置
机器设备	8,093,054.34	6,285,601.55		1,807,452.79	技改暂时闲置
运输工具	1,424,506.27	1,353,280.96		71,225.31	技改暂时闲置
电子设备	3,965.81	1,632.56		2,333.25	技改暂时闲置
合计	19,300,395.74	11,689,171.92		7,611,223.82	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	7,893,481,521.39	2,498,174,873.53	232,328.82	5,395,074,319.04
合计	7,893,481,521.39	2,498,174,873.53	232,328.82	5,395,074,319.04

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	年末账面价值
机器设备	19,354,609.70
房屋及建筑物	1,250,025.84
合计	20,604,635.54

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
汇鑫铁路专用线	281,534,716.41	新建项目暂估转固，尚未完成竣工决算
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
文山铝业厂区办公楼	118,095,411.58	新建项目暂估转固，尚未完成竣工决算
涌鑫公租房	79,732,667.67	新建项目暂估转固，尚未完成竣工决算
文山铝业西畴矿业厂区办公楼及厂房	73,194,883.65	新建项目暂估转固，尚未完成竣工决算
文山铝业砚山矿业厂区办公楼及厂房	34,764,634.96	新建项目暂估转固，尚未完成竣工决算
涌鑫铝业职工综合食堂	6,492,643.67	产权证正在办理中
溢鑫厂区房屋建筑物	3,257,554.02	尚未办理产权证

13、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
600kt-a 氧化铝技术升级提产增效项目	1,326,319,545.96		1,326,319,545.96	565,188,013.37		565,188,013.37
年产 15 万吨交通铝型材项目	476,626,318.80	75,174,543.47	401,451,775.33	371,150,681.67		371,150,681.67
80 万吨-年氧化铝项目	206,985,751.52		206,985,751.52	356,693,579.11		356,693,579.11
高精、超薄铝箔项目	306,329,610.16		306,329,610.16	198,834,675.17		198,834,675.17
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	186,960,189.20		186,960,189.20

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
300kt-a 铸造用铝新技术推广示范项目	63,488,864.63		63,488,864.63	59,195,707.83		59,195,707.83
电解槽改良项目				34,998,768.49		34,998,768.49
60 万吨炭素项目	196,750,988.19		196,750,988.19	23,574,184.14		23,574,184.14
70kt-a 石油压裂支撑剂项目生产线技改扩建项目	45,932,439.92		45,932,439.92	15,138,638.80		15,138,638.80
云南华坪煤矸石电厂 2×150MW 机组项目	9,171,747.10	9,171,747.10		9,171,747.10	9,171,747.10	
铝灰资源利用环保科技示范项目	28,391,774.35		28,391,774.35			
红舍克尾矿库加高工程项目	18,485,490.95		18,485,490.95			
3.5 万吨电池箔项目	32,528,966.21		32,528,966.21			
鲁甸 6.5 级地震灾后恢复重建水电铝项目	439,773,227.64		439,773,227.64			
13.8 万吨-年阳极炭素项目	83,887,347.87	27,856,735.15	56,030,612.72			
150kt-a 铝钛基合金材料加工项目	40,865,563.59		40,865,563.59			
14kt-a 交通及航空用高端铝合金焊材新技术开发项目	17,493,207.26		17,493,207.26			
仓库建设工程项目	14,967,600.10		14,967,600.10			
3、4 号仓库设计、采购、施工总承包建设工程项目	11,304,337.64		11,304,337.64			
检修中心厂房改造项目	5,162,060.29		5,162,060.29			
5 万吨热顶铁模铸造铝合金项目	9,988,422.17		9,988,422.17			
20MW 铝空气电池生产线（产业化一期）项目	8,924,249.61		8,924,249.61	777,765.83		777,765.83
绿色低碳水电铝加工一体化鹤庆项目（一期）	9,291,515.43		9,291,515.43			
一期 20 万吨-年石油压裂支撑剂项目	4,051,348.21		4,051,348.21			

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
检修中心技改库房改造工程项目	2,176,471.77		2,176,471.77			
其他零星工程项目	130,521,228.40	20,887,705.29	109,633,523.11	83,858,844.82		83,858,844.82
合计	3,659,541,955.28	145,132,445.09	3,514,409,510.19	1,905,542,795.53	9,171,747.10	1,896,371,048.43

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数(万元)	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年转入无形资产金额	本年其他减少金额	年末余额
600kt-a 氧化铝技术升级提产增效项目	190,705.00	565,188,013.37	761,131,532.59				1,326,319,545.96
80 万吨-年氧化铝项目	507,900.00	356,693,579.11	54,581,380.28	46,957,768.06	157,331,439.81		206,985,751.52
高精、超薄铝箔项目	89,069.07	198,834,675.17	112,942,219.17				311,776,894.34
300kt-a 铸造用铝新技术推广示范项目	351,121.00	59,195,707.83	93,001,511.52	88,708,354.72			63,488,864.63
电解槽改良	14,963.52	34,998,768.49	39,036,625.42	74,035,393.91			
60 万吨炭素项目	314,992.00	23,574,184.14	255,704,542.22	82,527,738.17			196,750,988.19
鲁甸 6.5 级地震灾后恢复重建水电铝项目	575,275.00		439,773,227.64				439,773,227.64
绿色低碳水电铝加工一体化鹤庆项目(一期)	235,311.95		9,291,515.43				9,291,515.43
合计	—	1,238,484,928.11	1,765,462,554.27	292,229,254.86	157,331,439.81		2,554,386,787.71

(续)

项目名称	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：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
600kt-a 氧化铝技术升 级提产增效项目	59.95	90.00	3,534,003.98	1,286,837.32	6.98	自有资金及贷款
80 万吨-年氧化铝项目	117.90	99.00	20,744,607.99			募集资金及贷款
高精、超薄铝箔项目	35.00	35.00	20,544,867.83	7,481,974.14	3.56	自有资金及贷款
300kt-a 铸造用铝新技 术推广示范项目	108.78	99.20	3,626,295.47			自有资金及贷款
电解槽改良项目	124.79	100.00				自有资金
60 万吨炭素项目	76.13	76.13				自有资金及贷款
鲁甸 6.5 级地震灾后恢 复重建水电铝项目	7.66	7.66	24,781,833.33	24,781,833.33	5.63	自有资金及贷款
绿色低碳水电铝加工 一体化鹤庆项目 (一 期)	0.39	0.39				自有资金及贷款
合计			73,231,608.60	33,550,644.79		

(3) 本年计提在建工程减值准备情况

项目	本年计提金额	计提原因
年产 15 万吨交通铝型材项目	75,174,543.47	工程项目暂停建设
潞西硅铝合金新技术推广示范项目	12,041,714.08	工程项目停建
合计	87,216,257.55	

14、工程物资

项目	年末余额	年初余额
专用材料	1,649,444.37	1,017,991.39
专用设备	90,212,805.03	92,247,485.51
合计	91,862,249.40	93,265,476.90

15、固定资产清理

项目	年末余额	年初余额
固定资产清理	119,061.45	
合计	119,061.45	

16、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	采矿权	其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	1,081,018,373.39	107,830,311.70	31,784,835.79	85,879,485.43	1,306,513,006.31
2、本年增加金额	294,682,649.73	1,532,929.09	135,004,169.26	807,402.25	432,027,150.33
(1) 购置	113,621,565.09			805,902.25	114,427,467.34

项目	土地使用权	非专利技术	采矿权	其他	合计
(2) 内部研发		1,509,433.94			1,509,433.94
(3) 企业合并增加	139,725,533.72	23,495.15		1,500.00	139,750,528.87
(4) 在建工程转入	41,335,550.92		135,004,169.26		176,339,720.18
3、本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4、年末余额	1,375,701,023.12	109,363,240.79	166,789,005.05	86,686,887.68	1,738,540,156.64
二、累计摊销					
1、年初余额	154,667,534.57	66,158,963.28	11,794,222.38	63,543,486.85	296,164,207.08
2、本年增加金额	37,540,346.46	10,224,745.31	22,038,963.82	1,010,593.64	70,814,649.23
(1) 计提	32,140,903.05	10,201,250.16	22,038,963.82	1,010,593.64	65,391,710.67
(2) 企业合并增加	5,399,443.41	23,495.15			5,422,938.56
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额	192,207,881.03	76,383,708.59	33,833,186.20	64,554,080.49	366,978,856.31
三、减值准备					
1、年初余额		3,204,220.67		15,564,994.73	18,769,215.40
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额		3,204,220.67		15,564,994.73	18,769,215.40
四、账面价值					
1、年末账面价值	1,183,493,142.09	29,775,311.53	132,955,818.85	6,567,812.46	1,352,792,084.93
2、年初账面价值	926,350,838.82	38,467,127.75	19,990,613.41	6,771,003.85	991,579,583.83

注：本年通过公司内部研究开发形成的无形资产占年末无形资产余额的比例为 0.09%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
炭素项目	27,432,227.00	正在办理
建水县临安镇三二三线旁 (9079.9 m ²)	19,008,280.37	正在办理
公租房项目	4,647,949.20	正在办理
合计	51,088,456.57	

17、开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
30 台 420KA 铝电解槽"2+5"智能化生产低排放控制技术研究		33,731,619.89			33,731,619.89	
高硫焦高温煅烧脱硫生产预焙阳极技术研究开发		32,713,972.20			32,713,972.20	
铝电解阳极炭块防氧化保护涂层技术研究		26,329,671.37			20,927,651.67	5,402,019.70
大型曲面阴极铝电解槽新技术集成创新研究		22,968,073.10			22,968,073.10	
60 台 420KA 铝电解槽新技术集成产业化应用项目		19,510,020.80			19,510,020.80	
铸造铝合金产品质量提升关键工艺技术研究		17,338,876.08			17,338,876.08	
铸造铝合金轮带短流程成型关键技术研究		16,713,953.56			16,713,953.56	
电解铝氟化物减排降耗新技术开发		12,213,428.21			12,213,428.21	
420KA 电解槽交流电单耗小于 13000KWh-t.AL 关键技术研究		12,029,608.01			12,029,608.01	
高强度低电阻锂离子电池集流体用铝箔生产技术研发		11,647,707.86			11,647,707.86	
电解铝液铸轧法制备包装用铝箔技术研发		11,012,493.84			11,012,493.84	
硬质铝合金铁模短流程关键工艺技术研究		10,732,402.56			10,732,402.56	
偏析提纯制备精铝高纯铝产业化技术研究项目		8,385,243.87			8,385,243.87	
其他	1,863,892.05	63,516,289.52		1,509,433.94	58,659,329.52	5,211,418.11
合计	1,863,892.05	298,843,360.87		1,509,433.94	288,584,381.17	10,613,437.81

18、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
探矿权支出	218,537,958.62	77,103,668.48	614,677.82		295,026,949.28
铝水运输专用通道使用费	57,630,977.00		2,035,172.40		55,595,804.60
铁路专用车使用权	6,097,333.82		2,151,999.96		3,945,333.86
其他	1,566,638.76	193,395.34	1,257,021.02	111,580.52	391,432.56
合计	283,832,908.20	77,297,063.82	6,058,871.20	111,580.52	354,959,520.30

19、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明细

项目	年末余额		年初余额	
	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
可抵扣亏损	1,135,099,339.91	214,587,179.15	1,006,717,073.24	157,459,513.21
内部交易未实现利润	109,523,142.08	22,812,727.92	135,924,030.24	26,300,959.81
资产减值准备	73,160,112.67	15,677,529.68	67,365,128.41	13,504,865.61
递延收益	61,164,344.31	12,430,811.85	44,882,439.53	9,862,276.58
辞退福利	19,016,820.18	4,754,205.06	27,982,570.69	6,995,642.66
无形资产摊销	8,625,284.68	2,030,638.34	5,552,393.29	1,210,408.81
应付工资结余	7,298,992.48	1,094,848.87	8,979,972.07	1,346,995.81
固定资产清理	2,347,939.56	586,984.89		
交易性金融负债	2,199,950.00	512,212.50	24,799,324.53	5,955,868.63
工会经费	580,000.00	145,000.00	4,510,000.00	1,127,500.00
合计	1,419,015,925.87	274,632,138.26	1,326,712,932.00	223,764,031.12

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	年末余额		年初余额	
	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
非同一控制下企业合并资产评估增值	184,901,127.21	46,225,281.80	15,716,498.41	3,929,124.60
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	109,054,067.76	21,178,416.19	116,390,903.45	22,626,336.18
交易性金融资产			66,125.00	9,918.75
合计	456,587,586.87	95,320,987.96	294,805,918.76	54,482,669.50

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	17,562,645.13	257,069,493.13	33,669,695.64	190,094,335.48

项目	递延所得税资产和 负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债年末余额	递延所得税资产和 负债年初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债年初余 额
递延所得税负债	17,562,645.13	77,758,342.83	33,669,695.64	20,812,973.86

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	530,722,976.71	49,215,432.40
可抵扣亏损	2,777,149,846.67	783,496,450.39
合计	3,307,872,823.38	832,711,882.79

(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

年份	年末余额	年初余额	备注
2017 年		7,881,561.94	
2018 年	443,596,642.66	34,332,891.47	
2019 年	636,077,102.75	51,407,974.74	
2020 年	1,181,173,913.34	596,918,667.82	
2021 年	340,151,382.89	92,955,354.42	
2022 年	176,150,805.03		
合计	2,777,149,846.67	783,496,450.39	

20、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付工程设备款	1,199,286,656.59	610,314,664.27
融资租赁保证金	385,600,000.00	448,600,000.00
土地保证金	237,943,522.30	151,738,135.30
待抵扣进项税	22,400,195.65	17,244,884.59
减：一年内到期部分（见附注六、9）	12,500,000.00	51,000,000.00
合计	1,832,730,374.54	1,176,897,684.16

21、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	3,637,500,000.00	2,961,000,000.00
抵押借款	333,000,000.00	340,425,290.33
保证借款	360,250,000.00	140,000,000.00
信用借款	2,950,200,000.00	1,908,200,000.00
合计	7,280,950,000.00	5,349,625,290.33

注：(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。

22、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末余额	年初余额
交易性金融负债	2,199,950.00	24,799,324.53
其中：衍生金融负债	2,199,950.00	24,799,324.53
合计	2,199,950.00	24,799,324.53

23、应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	778,901,746.20	303,136,568.90
银行承兑汇票	1,442,121,124.35	1,811,156,146.22
合计	2,221,022,870.55	2,114,292,715.12

24、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付账款	4,952,240,301.40	4,484,109,140.88
合计	4,952,240,301.40	4,484,109,140.88

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	132,596,643.59	工程尚未结算
供应商 2	106,822,388.14	工程尚未结算
供应商 3	48,968,859.61	工程尚未结算
供应商 4	45,034,095.58	尚未支付
供应商 5	37,407,228.84	尚未支付
供应商 6	32,039,955.23	工程尚未结算
供应商 7	30,994,742.94	工程尚未结算
供应商 8	30,049,000.00	尚未支付
供应商 9	29,587,304.03	工程尚未结算
供应商 10	28,387,104.01	工程尚未结算
供应商 11	26,882,916.19	工程尚未结算
供应商 12	26,371,505.50	工程尚未结算
供应商 13	24,020,683.40	工程尚未结算
供应商 14	23,889,051.12	工程尚未结算
供应商 15	22,970,912.94	工程尚未结算
供应商 16	19,058,549.66	工程尚未结算
供应商 17	17,684,837.78	工程尚未结算
供应商 18	16,934,334.60	工程尚未结算
供应商 19	15,560,000.00	工程尚未结算

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
供应商 20	15,127,367.19	工程尚未结算
供应商 21	14,642,980.00	工程尚未结算
供应商 22	14,130,306.01	工程尚未结算
供应商 23	12,078,839.97	工程尚未结算
供应商 24	10,560,083.46	工程尚未结算
合计	781,799,689.79	

25、预收款项

项目	年末余额	年初余额
预收款项	601,857,964.88	369,062,725.12
合计	601,857,964.88	369,062,725.12

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	128,985,684.14	1,015,540,002.53	993,249,551.51	151,276,135.16
二、离职后福利-设定提存计划	5,122,838.88	158,788,239.10	157,725,950.39	6,185,127.59
三、辞退福利	9,132,297.24	9,629,685.96	12,075,354.79	6,686,628.41
四、一年内到期的其他福利				
合计	143,240,820.26	1,183,957,927.59	1,163,050,856.69	164,147,891.16

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	53,522,855.34	720,209,510.15	700,851,194.82	72,881,170.67
2、职工福利费		78,089,447.11	78,089,447.11	
3、社会保险费	3,910,671.17	63,741,281.35	65,406,675.95	2,245,276.57
其中：医疗保险费	2,332,188.44	54,812,493.32	55,190,675.25	1,954,006.51
工伤保险费	1,412,383.43	6,440,686.53	7,678,445.42	174,624.54
生育保险费	166,099.30	2,488,101.50	2,537,555.28	116,645.52
4、住房公积金	6,976,475.81	68,192,809.58	69,336,975.30	5,832,310.09
5、工会经费和职工教育经费	31,626,166.03	15,440,541.82	15,021,833.69	32,044,874.16
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他	32,949,515.79	69,866,412.52	64,543,424.64	38,272,503.67
合计	128,985,684.14	1,015,540,002.53	993,249,551.51	151,276,135.16

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	4,735,917.12	111,462,377.60	113,166,533.37	3,031,761.35
2、失业保险费	386,921.76	3,734,605.15	4,001,612.81	119,914.10
3、企业年金缴费		43,591,256.35	40,557,804.21	3,033,452.14
合计	5,122,838.88	158,788,239.10	157,725,950.39	6,185,127.59

27、应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	45,431,746.52	11,064,671.71
增值税	7,727,283.07	4,661,718.39
印花税	6,583,904.46	3,899,302.78
房产税	4,903,720.98	90,242.27
代扣代缴税金	4,644,439.81	3,297,259.95
土地使用税	4,384,680.24	
资源税	4,164,720.80	4,487,740.34
城市维护建设税	1,592,869.76	113,271.26
个人所得税	1,075,357.88	706,820.70
教育费附加	317,769.87	67,965.93
地方教育费附加	119,866.75	45,297.42
消费税	69,150.10	
其他税金		875,881.96
合计	81,015,510.24	29,310,172.71

28、应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	12,037,456.54	11,718,316.37
企业债券利息	16,137,358.98	33,070,591.86
短期借款应付利息	10,644,371.93	4,753,355.32
长期应付款利息	9,346,395.70	216,933.53
合计	48,165,583.15	49,759,197.08

29、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
暂借款	196,237,543.26	64,627,959.51
应付股权收购款	53,915,951.60	
其他代收代扣款	51,211,752.76	87,394,133.92
运费装卸费	35,622,116.45	57,703,816.47

项目	年末余额	年初余额
代扣社保及其他职工薪酬	19,195,250.92	3,819,577.90
保证金	10,923,545.67	12,677,651.85
应付探矿权受让款	10,500,000.00	10,500,000.00
应付工程质保金	10,262,583.27	11,519,183.27
应付代理服务费	7,582,386.49	429,413.83
应付租金		29,433,000.00
应付矿产资源补偿费		6,819,367.24
合计	395,451,130.42	284,924,103.99

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
云南振华建筑建材有限公司	14,954,305.61	暂借款尚未归还
云南省有色地质局	10,500,000.00	应付未付探矿权受让款
云南有色地质局 310 队	5,048,551.00	尚未结算
广西中外运久运物流有限公司	3,183,892.74	尚未结算
建水县财政局	3,000,000.00	尚未结算
云南地质工程勘察总公司	1,236,397.20	尚未结算
合计	37,923,146.55	

30、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、31）	983,720,000.00	1,393,219,675.32
1 年内到期的应付债券（附注六、32）	400,000,000.00	400,000,000.00
1 年内到期的长期应付款（附注六、33）	1,455,237,004.01	1,743,835,432.10
合计	2,838,957,004.01	3,537,055,107.42

31、长期借款

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	178,000,000.00	581,600,000.00
保证借款	3,661,629,802.00	1,783,518,237.32
信用借款	1,129,022,599.75	1,333,365,500.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、30）	983,720,000.00	1,393,219,675.32
合计	3,984,932,401.75	2,305,264,062.00

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，详见附注六、61。

32、应付债券

(1) 应付债券

项目	年末余额	年初余额
中期票据		400,000,000.00
合计		400,000,000.00

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
中期票据	400,000,000.00	2013-4-26	5 年	400,000,000.00	400,000,000.00
中期票据	300,000,000.00	2012-1-10	5 年	300,000,000.00	300,000,000.00
中期票据	100,000,000.00	2012-9-1	5 年	100,000,000.00	100,000,000.00
小计	800,000,000.00			800,000,000.00	800,000,000.00
减：一年内到期部分年末余额（附注六、30）					400,000,000.00
合计	800,000,000.00			800,000,000.00	400,000,000.00

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
中期票据		22,480,000.00			400,000,000.00
中期票据		470,136.99		300,000,000.00	
中期票据		4,126,630.14		100,000,000.00	
小计		27,076,767.13			400,000,000.00
减：一年内到期部分年末余额（附注六、30）					400,000,000.00
合计		27,076,767.13			

33、长期应付款

项目	年末余额	年初余额
应付融资租赁款	3,518,551,870.21	4,501,054,884.27
项目垫付款		27,626,926.94
其他		7,863,460.00
减：一年内到期部分（附注六、30）	1,455,237,004.01	1,743,835,432.10
合计	2,063,314,866.20	2,792,709,839.11

34、长期应付职工薪酬

项目	年末余额	年初余额
辞退福利	12,330,191.77	18,850,273.45
合计	12,330,191.77	18,850,273.45

35、专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
公租房政府补助资金	4,748,000.00		4,748,000.00		
科技创新人才培养费	190,000.00	24,000.00	24,000.00	190,000.00	
轮带式铸造铝合金生产技术开发	800,000.00			800,000.00	
合计	5,738,000.00	24,000.00	4,772,000.00	990,000.00	

36、预计负债

项目	年初余额	年末余额	形成原因
预计复垦费	6,091,324.00	6,799,109.97	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
预提废渣处置费		26,250,256.41	废渣处置方式由自建渣场填埋改为委托第三方处置
合计	6,091,324.00	33,049,366.38	

37、政府补助

1、本年初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
污染治理项目	1,303.06			1,303.06		-		是
技术研究项目	3,913,665.87			3,913,665.87		-		是
技术开发项目	41,058,259.69	23,095,267.35		5,064,575.00	12,898,417.34			是
冶炼建设项目								
其他建设项目	2,373,552.91				1,745,574.91	627,978.00		
其他项目	21,400,078.39				20,776,819.46	623,258.93		是
合计	68,746,859.92	23,095,267.35		8,979,543.93	35,420,811.71	1,251,236.93		

2、计入本年损益的政府补助情况

补助项目	与资产-收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
污染治理项目	与收益相关	2,317,981.70		
技术研究项目	与资产、收益相关	10,213,690.69	209,734.83	
技术开发项目	与收益相关	13,973,238.88		
冶炼建设项目	与资产相关	4,181,149.85		
其他建设项目	与收益相关	4,645,224.24	627,978.00	
产业化应用项目	与收益相关	1,429,388.15		
其他项目	与收益相关	20,776,819.46	623,258.93	
合计		57,537,492.97	1,460,971.76	

38、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	131,648,868.72	77,065,885.36	22,327,961.86	186,386,792.22	
合计	131,648,868.72	77,065,885.36	22,327,961.86	186,386,792.22	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少				年末余额	与资产-收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
污染治理项目	10,754,762.38	1,200,000.00		2,317,981.70			9,636,780.68	与收益相关
技术研究项目	10,931,280.55	13,774,640.00	209,734.83	10,213,690.69		1,545.77	14,280,949.26	与资产、收益相关
技术开发项目	6,716,666.55	100,000.00		1,074,821.54			5,741,845.01	与收益相关
冶炼建设项目	31,159,923.95			4,181,149.85			26,978,774.10	与资产相关
其他建设项目	66,851,815.29	53,203,315.36		2,899,649.33			117,155,481.32	与收益相关
产业化应用项目	2,900,000.00	1,120,000.00		1,429,388.15			2,590,611.85	与收益相关
其他项目	2,334,420.00	7,667,930.00					10,002,350.00	与收益相关
合计	131,648,868.72	77,065,885.36	209,734.83	22,116,681.26		1,545.77	186,386,792.22	

39、股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,606,838,797.00						2,606,838,797.00

40、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	6,308,948,251.89		53,195,471.30	6,255,752,780.59
其他资本公积	117,417,387.30			117,417,387.30
合计	6,426,365,639.19	-	53,195,471.30	6,373,170,167.89

注：①公司本年通过同一控制下企业合并取得了云南冶金科技（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的控股股权。上述股权收购事宜，本公司对上期财务报表进行了追溯，调整期初资本公积 7,416,869.14 元。同时，因上述事项于本年减少资本公积 10,425,265.07

元。

②公司本年通过收购少数股东股权及单方增资的方式，增加了对部分子公司的持股比例，减少资本公积 42,770,206.23 元。



41、其他综合收益

项目	年初 余额	本年发生金额					年末 余额
		本年 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	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-43,599,102.05	39,605,472.93		5,134,374.88	34,906,209.37	-435,111.32	-8,692,892.68
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			-76,467.24		-76,467.24
可供出售金融资产公允价值变动损益	-29,117,362.60	21,032,169.40			21,032,169.40		-8,085,193.20
现金流量套期损益的有效部分	-16,769,774.65	20,537,499.53		5,134,374.88	15,403,124.65		-1,366,650.00
外币财务报表折算差额	2,288,035.20	-1,887,728.76			-1,452,617.44	-435,111.32	835,417.76
其他综合收益合计	-43,599,102.05	39,605,472.93		5,134,374.88	34,906,209.37	-435,111.32	-8,692,892.68

42、专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	58,979,915.12	59,724,358.10	76,445,537.69	42,258,735.53
合计	58,979,915.12	59,724,358.10	76,445,537.69	42,258,735.53

43、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	260,452,095.02	7,619,339.00		268,071,434.02
任意盈余公积	76,973,977.61			76,973,977.61
合计	337,426,072.63	7,619,339.00		345,045,411.63

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。

44、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	-139,660,992.21	-249,326,302.02
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		437,321.84
调整后年初未分配利润	-139,660,992.21	-248,888,980.18
加：本年归属于母公司股东的净利润	657,000,965.36	111,129,253.77
减：提取法定盈余公积	7,619,339.00	1,901,265.80
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	509,720,634.15	-139,660,992.21

注：本公司调整上年年初未分配利润共计 437,321.84 元，调整原因是由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响上年年初未分配利润 437,321.84 元。

45、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,946,160,402.15	19,088,089,925.05	15,387,933,338.45	13,181,745,724.12
其他业务	183,783,975.62	157,908,612.31	171,366,364.37	169,764,118.97
合计	22,129,944,377.77	19,245,998,537.36	15,559,299,702.82	13,351,509,843.09

注：本年营业收入的增长主要是因为产品价格的上涨。

46、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	42,903,607.90	19,235,848.52
印花税	24,215,016.63	10,161,210.42
土地使用税	21,295,931.26	9,286,550.46
教育费附加	17,896,136.80	10,187,176.85
城市维护建设税	17,474,925.37	10,582,233.58

项目	本年发生额	上年发生额
车船使用税	274,176.65	47,507.26
营业税	69,150.10	67,725.60
合计	124,128,944.71	59,568,252.69

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

47、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	328,210,381.50	347,681,023.92
职工薪酬	20,537,913.81	16,132,528.60
包装费	18,673,818.88	16,518,136.70
装卸费	12,002,449.72	7,719,112.06
仓储保管费	6,947,267.41	6,535,913.88
业务经费	3,594,162.21	
修理费	744,388.41	
折旧费	69,934.74	
保险费	8,303.79	
销售服务费		1,347.94
其他	21,545,984.40	20,043,953.84
合计	412,334,604.87	414,632,016.94

48、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
修理费	265,243,921.18	197,052,381.53
职工薪酬	218,820,830.33	196,680,728.38
折旧费	64,800,257.57	53,363,100.34
无形资产摊销	36,202,532.79	30,133,809.92
保险费	24,683,811.24	28,767,790.64
排污费	21,354,518.74	22,593,278.84
租赁费	18,645,913.63	3,664,621.71
办公费	11,208,121.32	12,686,584.95
运输费	5,381,562.18	4,918,164.61
研究与开发费用	4,809,493.36	2,705,917.21
水电费	2,151,435.24	327,497.14
税费		15,963,346.98
其他	33,986,936.86	59,076,363.17
合计	707,289,334.44	627,933,585.42

49、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	803,649,929.66	830,563,454.45
减：利息收入	41,266,508.31	34,293,335.54
利息净支出	762,383,421.35	796,270,118.91
汇兑净损失	8,253,491.33	-207,739.22
手续费	2,113,952.53	2,568,584.22
其他	8,585.05	8,580.58
合计	772,759,450.26	798,639,544.49

50、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-44,415.41	6,711,592.46
存货跌价损失	7,601,140.95	26,572,519.75
在建工程减值损失	87,216,257.55	9,171,747.10
其他	2,508,385.01	
合计	97,281,368.10	42,455,859.31

51、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-66,125.00	66,125.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-66,125.00	66,125.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	571,500.00	-2,336,275.00
合计	505,375.00	-2,270,150.00

52、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	139,068.80	2,378,519.81
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	-3,570,795.10	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,496,181.20	6,142,036.73
期货投资收益	-7,326,408.19	-7,977,959.74
其他	-8,881,325.89	
合计	-13,143,279.18	542,596.80

53、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	-2,746,507.39	-612,675.62	-2,746,507.39
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-2,746,507.39	-612,675.62	-2,746,507.39

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
合计	-2,746,507.39	-612,675.62	-2,746,507.39

54、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
污染治理项目	2,317,981.70		2,317,981.70
技术研究项目	10,213,690.69		10,213,690.69
技术开发项目	13,973,238.88		13,973,238.88
冶炼建设项目	4,181,149.85		4,181,149.85
其他建设项目	4,645,224.24		4,645,224.24
产业化应用项目	1,429,388.15		1,429,388.15
其他项目	20,776,819.46		20,776,819.46
合计	57,537,492.97		57,537,492.97

55、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
债务重组利得	7,601,095.35	7,000,000.00	7,601,095.35
与企业日常活动无关的政府补助	1,460,971.76	27,377,563.96	1,460,971.76
其他	1,745,536.49	2,739,915.06	1,745,536.49
合计	10,807,603.60	37,117,479.02	10,807,603.60

56、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	5,037,753.15	16,663,427.38	5,037,753.15
其中：固定资产毁损报废损失	5,037,753.15	16,663,427.38	5,037,753.15
对外捐赠支出	10,254,355.00	4,775,450.00	10,254,355.00
其他	5,772,926.16	3,234,775.00	5,772,926.16
合计	21,065,034.31	24,673,652.38	21,065,034.31

57、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	100,621,942.29	12,947,515.64
递延所得税费用	-15,164,163.56	53,307,433.50
合计	85,457,778.73	66,254,949.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	802,047,788.72
按法定-适用税率计算的所得税费用	200,511,947.18

项目	本年发生额
子公司适用不同税率的影响	-77,633,562.07
调整以前期间所得税的影响	-1,426,783.07
非应税收入的影响	-1,074,928.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,714,482.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-78,246,997.25
本年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	32,613,620.02
税率调整导致年初递延所得税资产-负债余额的变化	-
所得税费用	85,457,778.73

58、其他综合收益

详见附注六、41。

59、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	49,276,164.45	24,451,519.43
利息收入	41,266,508.31	34,221,996.70
保证金	30,598,497.97	12,820,000.00
保险理赔款	17,522,713.74	11,211,353.36
其他	17,979,847.81	81,910,366.43
合计	156,643,732.28	164,615,235.92

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款项流出	76,007,343.57	43,933,877.62
综合服务费、房屋租赁费	47,290,328.96	3,293,747.44
保险费	19,189,224.65	18,896,057.04
管理费	18,316,873.58	21,072,675.68
排污费	17,590,029.00	20,195,490.00
履约保证金	16,481,522.91	43,197,810.67
扶贫捐款	11,409,560.39	5,362,381.00
银行手续费	1,834,490.15	6,458,884.71
咨询、审计、评估费	1,675,291.43	3,126,088.76
业务招待费	823,399.51	1,574,083.05
汽车使用费	113,103.91	597,687.82
其他	44,670,270.37	25,692,805.65
合计	255,401,438.43	193,401,589.44

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收土地出让款	41,017,014.00	-
收期货保证金	8,939,500.00	-
公租房补助	-	4,748,000.00
其他	6,044,671.39	
合计	56,001,185.39	4,748,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
股权交易保证金		51,017,014.00
其他		557,980.24
合计		51,574,994.24

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
融资租赁款	684,000,000.00	2,262,171,666.83
暂借款	17,000,000.00	10,000,000.00
与资产相关政府补助		1,500,000.00
合计	701,000,000.00	2,273,671,666.83

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
融资租赁费	1,873,643,878.62	1,711,656,667.78
借款保证金	28,000,000.00	1,000,000.00
支付同一控制下企业合并股权购买款	3,699,399.30	11,144,989.71
收购少数股东股权		677,931,681.30
中期票据评级服务费		1,800,000.00
合计	1,905,343,277.92	2,403,533,338.79

60、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	716,590,009.99	208,409,249.56
加：资产减值准备	97,281,368.10	42,455,859.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,072,159,764.34	940,836,420.42
无形资产摊销	65,391,710.67	37,657,435.90
长期待摊费用摊销	5,949,663.36	4,979,976.87
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）	2,746,507.39	14,761,707.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,037,753.15	2,514,395.81

补充资料	本年金额	上年金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-505,375.00	2,270,150.00
财务费用（收益以“-”号填列）	810,537,643.72	797,843,865.24
投资损失（收益以“-”号填列）	13,143,279.18	-542,596.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-66,975,157.65	43,816,620.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	56,945,368.97	8,035,682.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,195,409,408.76	-916,030,428.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	165,354,915.24	374,598,487.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	301,336,658.04	-684,103,906.56
其他	-17,385,399.19	32,240,573.47
经营活动产生的现金流量净额	2,032,199,301.55	909,743,491.54
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	3,116,187,536.77	3,439,125,436.97
减：现金的年初余额	3,439,125,436.97	2,206,498,907.12
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-322,937,900.20	1,232,626,529.85

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金		
其中：库存现金	91,418.24	50,643.72
可随时用于支付的银行存款	2,886,596,552.08	3,036,727,258.70
可随时用于支付的其他货币资金	229,499,566.45	402,347,534.55
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	3,116,187,536.77	3,439,125,436.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

61、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,005,279,826.70	信用证、承兑汇票及借款保证金注 1
固定资产	1,317,170,317.06	抵押借款注 2
无形资产	304,995,705.95	抵押借款注 2
应收票据	8,570,000.00	票据池业务授信额度注 3
合计	2,636,015,849.71	

注：（1）截至 2017 年 12 月 31 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；本公司子公司泽鑫铝业以 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在招商银行结构性存款 10,000,000.00 元，光大银行结构性存款 15,000,000.00 元；本公司的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；本公司的子公司云铝浩鑫以 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；剩余 877,729,826.70 元为开立票据、信用证、融资租赁的保证金。

（2）截至 2017 年 12 月 31 日，本公司以账面价值 140,637,939.96 元的固定资产和账面价值 18,511,958.24 元的无形资产与中国进出口银行签订了 920,000,000.00 的最高额抵押合同。用账面价值 62,511,664.29 元的无形资产作为抵押，向国开发展基金有限公司取得长期借款 188,000,000.00 元。本公司的子公司涌鑫铝业以账面价值 51,428,977.08 元的无形资产、账面价值 633,090,722.81 元的固定资产，向交通银行抵押开具 285,000,000.00 元银行承兑汇票。本公司的子公司润鑫铝业以账面价值 347,143,356.4 元的固定资产向交通银行抵押获得短期借款 100,000,000.00 元；本公司的子公司文山铝业以账面价值 110,611,295.67 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，以账面价值 179,174,064.09 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款 200,000,000.00 元。本公司的子公司溢鑫铝业以账面价值 17,124,233.80 元的固定资产、账面价值 5,192,755.92 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。本公司的子公司源鑫炭素以账面价值 56,739,054.75 元的无形资产向中国工商银行建水支行取得抵押借款 33,000,000.00 元。

（3）截止 2017 年 12 月 31 日本公司的子公司泽鑫铝业以 8,500,000.00 元的银行承兑票据进行质押，取得招商银行汇宝支行票据池业务授信额度。

62、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	16,479,683.21	6.5342	107,681,546.03
欧元	4,630.49	7.8023	36,128.47

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	3,933,287.24	6.5342	25,700,885.48
欧元	8,618.95	7.8023	67,247.63
长期借款			
其中：欧元	7,740,000.00	7.8023	60,389,802.00

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

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	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
曲靖云铝消鑫铝业有限公司	2017 年 8 月 31 日	32,112,435.83	94.3467	购买	2017 年 8 月 31 日	取得控制权	1,661,780,707.89	94,507,434.14

注：本公司于 2017 年 8 月与云南东源煤业集团有限公司（以下简称“东源煤业”）签订股权转让协议，受让东源煤业所持有云南东源煤业集团曲靖铝业有限公司（已更名为曲靖云铝消鑫铝业有限公司，以下简称“曲靖铝业”或“消鑫铝业”）94.3467%的股权，股权价格以经评估的曲靖铝业净资产评估值为基础确认，最终交易价格为 32,112,435.83 元，交易双方约定股权交割日为 2017 年 8 月 31 日。上述股权受让事宜，已经本公司第六届董事会第四十五次会议及 2017 年第三次临时股东大会审议通过。本公司自 2017 年 9 月起将其纳入合并范围。

(2) 合并成本及商誉

项目	曲靖云铝消鑫铝业有限公司
合并成本	
—其他应付款	32,112,435.83
合并成本合计	32,112,435.83
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	32,112,435.83

① 合并成本公允价值的确定

被合并净资产公允价值以经中和资产评估有限公司按资产基础估值方法确定的估值结果确定。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	曲靖云铝消鑫铝业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	5,191,676.37	5,191,676.37
应收款项	1,653,672.32	1,653,672.32

项目	曲靖云铝消鑫铝业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
预付款项	6,473,038.32	6,473,038.32
其他应收款	27,237,052.90	27,237,052.90
存货	229,818,678.61	226,699,659.18
其他流动资产	1,130,115.40	1,130,115.40
长期股权投资	31,347,995.87	17,822,741.96
固定资产	971,101,213.46	905,900,428.84
在建工程	32,557,949.35	34,250,802.35
无形资产	134,326,090.31	37,580,806.75
其他非流动资产	27,432,227.00	27,432,227.00
资产总计	1,468,269,709.91	1,291,372,221.39
负债：		
应付账款	1,049,357,067.13	1,049,357,067.13
预收款项	9,335,046.25	9,335,046.25
应付职工薪酬	10,007,857.19	10,007,857.19
应交税费	3,089,755.07	3,089,755.07
其他应付款	299,949,165.97	299,949,165.97
预计负债	26,250,256.41	26,250,256.41
其他非流动负债	36,243,933.34	36,243,933.34
负债总计	1,434,233,081.36	1,434,233,081.36
净资产	34,036,628.55	-142,860,859.97
减：少数股东权益	1,924,192.72	-8,076,353.00
取得的净资产	32,112,435.83	-134,784,506.97

2、同一控制下企业合并

(1) 本年发生的同一控制下企业合并

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
云南冶金科技（美国）有限公司	34.00	同受最终控制方冶金集团控制	2017 年 1 月 31 日	取得控制权
云南冶金集团创能金属燃料电池股份有限公司	100.00	同受最终控制方冶金集团控制	2017 年 10 月 31 日	取得控制权

(续)

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年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
云南冶金科技（美国）有限公	1,457,160.79	-163,085.21	14,625,869.41	1,624,922.92

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年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
司（注①）				
云南冶金集团创能金属燃料电池股份有限公司（注②）	7,547,169.60	-841,193.73	1,367,924.52	99,420.34

注：①与本公司同受云南冶金集团股份有限公司（以下简称“冶金集团”）控制的昆明冶金研究院（以下简称“冶金研究院”）持有云南冶金科技（美国）有限公司（以下简称“美国科技”）67%的股权。本公司于2016年12月与冶金研究院签订股权转让协议，受让其所持有的美国科技34%股权。股权价格以经评估的美国科技净资产评估值为基础确认，最终交易价格为3,699,399.30元，双方约定股权交割日为2017年1月31日。上述事宜，经本公司第六届董事会第三十四次会议审议通过。2017年2月本公司与冶金研究院签订了一致行动人协议。本公司通过该协议能够控制美国科技的董事会、股东会，并决定美国科技的重大经营决策。本次股权收购事宜属于同一控制下企业合并，本公司按会计准则的有关规定，视同合并后的报告主体是一体化存续下来的，自最终控制方开始实施控制时即将美国科技纳入本公司合并报表范围，并对上年的报表进行了调整。

②本公司于2015年7月与同受冶金集团控制的冶金研究院共同出资设立云南冶金集团创能金属燃料电池股份有限公司（以下简称“创能公司”），本公司持股49%。2016年9月，本公司与冶金研究院及同受冶金集团控制的云南冶金集团投资有限公司（以下简称“投资公司”）签订增资协议书，各方同意向创能公司进行增资，按照协议的约定增资完成后本公司对创能公司的持股比例变为34%。2017年12月，本公司与研究院、投资公司签定股权转让协议，本公司受让冶金研究院和投资公司所持有的创能公司合计66%的股权，股权价格以经评估的创能公司净资产评估值为基础确认，最终交易价格为10,268,365.77元，股权交割日为2017年10月31日。上述股权受让事宜，经本公司第七届董事会第四次会议审议通过。本次股权收购事宜属于同一控制下企业合并，本公司按会计准则的有关规定，视同合并后的报告主体是一体化存续下来的，自最终控制方开始实施控制时即将创能公司纳入本公司合并报表范围，并对上年的报表进行了调整。

（2）合并成本

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	
—其他应付款		10,268,365.77

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	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	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产：				
货币资金	4,343,198.06	5,111,503.34	13,908,979.28	7,248,548.21

项目	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	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
应收款项	5,227,395.46	4,133,558.57	450,000.00	450,000.00
预付款项			289,720.80	978,815.60
其他应收款	2,545,342.39	1,394,530.89	610,469.84	
存货				4,884,708.39
其他流动资产			360,656.32	141,509.43
可供出售金融资产	421,093.75	424,891.25	1,000,000.00	1,000,000.00
固定资产	139,315.41	146,661.50	2,216,956.02	1,225,384.34
无形资产			2,819,717.56	3,151,449.05
开发支出			1,991,566.69	
递延所得税资产			711,849.52	
其他非流动资产			18,191.00	454,593.59
资产总计	12,676,345.07	11,211,145.55	24,378,107.03	19,535,008.61
负债:				
应付账款	103,125.00	104,055.00	127,468.00	437,144.00
应付职工薪酬			81,162.69	29,789.00
应交税费	624,436.76	285,645.89	458,018.67	138,687.91
其他应付款	1,177,574.96	38,153.50	1,829,212.53	1,048,955.38
其他非流动负债	31,001.03	31,280.60	6,000,506.55	4,700,000.00
负债总计	1,936,137.75	459,134.99	8,496,368.44	6,354,576.29
净资产	10,740,207.32	10,752,010.56	15,881,738.59	13,180,432.32
减: 少数股东权益	7,088,536.84	7,096,326.98		
取得的净资产	3,651,670.48	3,655,683.58	15,881,738.59	13,180,432.32

3、其他原因的合并范围变动

(1) 本公司于 2017 年 5 月出资设立云南云铝绿源慧邦工程科技有限公司, 持股比例 100%, 自公司成立之日起纳入合并范围。

(2) 本公司于 2017 年 9 月出资设立云南云铝物流投资有限公司, 持股比例 100%, 自公司成立之日起纳入合并范围。

(3) 本公司于 2017 年 8 月与同受冶金集团控制的投资公司、云南谏功科技有限公司共同出资设立了云南润迈新能源车业有限公司(以下简称“润迈公司”), 本公司持股 50%, 投资公司持股 10%。同月, 本公司与投资公司签订一致行动人协议。本公司通过该协议能够控制润迈公司的董事会、股东会, 并决定润迈公司的重大经营决策。本公司自润迈成立日起将其纳入合并报表范围。

(4) 昭通驰宏矿业有限公司(已更名为云南云铝海鑫铝业有限公司, 以下简称“昭通驰宏”或“海

鑫公司”)原是彝良弛宏矿业有限公司(以下简称“彝良弛宏”)的全资子公司。本公司于 2016 年 12 月与彝良弛宏、昭通市城市建设投资开发有限公司(以下简称“昭通城投”)共同签订了增资协议书,本公司及昭通城投拟向昭通弛宏合计增资 10.69 亿元(其中:本公司增资 7.69 亿元,昭通城投增资 3 亿元),并以昭通弛宏为主体建设 70 万吨-年水电铝项目。本公司及昭通城投新增的出资,以经评估的昭通弛宏净资产的价值为基础确定持股比例。由于昭通弛宏净资产的评估值低于其实收资本账面价值,协议中约定由彝良弛宏无偿向本公司及昭通城投转让所持有昭通弛宏部分股权,以保证在增资完成后,各方股东所享有的在昭通弛宏的股权价值与股东新增的出资以及原股东所持有的增资前昭通弛宏股权的价值相符。上述增资事宜经本公司第六届董事会第三十五次会议、2016 年第五次临时股东大会审议通过。本公司于 2017 年 2 月对海鑫公司增资 1 亿元,在其实收资本中所占的比例为 53.02%;截至 2017 年 12 月 31 日,本公司累计对海鑫公司增资 3.86 亿元,在实收资本中所占的比例为 64.07%,本公司在海鑫铝业中按照认缴出资比例享有 63.99%的表决权。本公司增资前昭通弛宏仅拥有房产和土地,原计划建设的铅锌冶炼项目尚在筹划之中,昭通弛宏并不构成业务,本公司通过增资取得昭通弛宏控制权的交易不形成企业合并。本公司自 2017 年 2 月起将其纳入合并报表范围。

八、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(注①)	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(注②)	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
云南华坪洋鑫电力开发有限公司	云南华坪	云南华坪	制造	51.00		出资设立
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

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	
云南云铝慧创绿能电池有限公司	云南昆明	云南昆明	制造	95.00		出资设立
鹤庆溢鑫铝业有限公司(注③)	云南鹤庆	云南鹤庆	制造	70.95	3.56	非同一控制企业合并
云南云铝海鑫铝业有限公司	云南昭通	云南昭通	制造	63.99		增资扩股
云南冶金科技(美国)有限公司(注)	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
曲靖云铝涌鑫铝业有限公司	云南曲靖	云南曲靖	制造	94.3467		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	非同一控制下企业合并
文山铝业西畴矿业有限公司(“西畴矿业”)	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(“砚山矿业”)	云南砚山	云南砚山	矿山采掘		100.00	出资设立

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%。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
云南云铝涌鑫铝业有限公司	32.67	6,392.46		31,012.15
云南云铝润鑫铝业有限公司	29.86	3,305.91		24,057.19

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
云南云铝涌鑫铝业有限公司	82,688.76	310,152.32	392,841.08	252,266.15	45,649.47	297,915.62
云南云铝润鑫铝业有限公司	84,764.53	257,739.49	342,504.02	243,145.50	18,791.91	261,937.41

(续)

子公司名称	年初余额					
	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
云南云铝涌鑫铝业有限公司	92,534.64	324,088.9	416,623.54	269,009.31	87,764.65	356,773.96
云南云铝润鑫铝业有限公司	87,778.96	271,712.9	359,491.86	268,818.14	38,611.36	307,429.50

(续)

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	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	401,926.94	16,543.64	16,543.64	43,486.44	330,678.94	8,256.2	8,256.20	45,260.00
云南云铝润鑫铝业有限公司	373,977.34	9,122.26	9,122.26	33,416.37	318,845.91	6,570.53	6,570.53	29,306.45

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

注：①本公司原持有涌鑫公司 61.36% 的股权，本公司于 2017 年 12 月向涌鑫公司单方面增资 2 亿元，增资后本公司持有涌鑫公司 67.33% 的股权。上述事宜经本公司第七届董事会第一次会议、2017 年第四次临时股东大会审议通过。

②本公司原持有润鑫公司 63.76% 的股权，本公司于 2017 年 12 月向润鑫公司单方面增资 2 亿元，增资后本公司持有润鑫公司 70.14% 的股权。上述事宜经本公司第七届董事会第一次会议、2017 年第四次临时股东大会审议通过。

③本公司子公司文山铝业原持有鹤庆溢鑫铝业有限公司（以下简称“溢鑫铝业”）65.92% 的股权，2017 年 8 月本公司及鹤庆县工业投资有限公司（以下简称“鹤庆工投”）与溢鑫铝业原股东签订增资协议书，本公司向溢鑫铝业增资 9 亿元，增资后持股比例 70.95%，通过文山铝业间接持有溢鑫铝业 3.56% 股权，合计持有溢鑫铝业 74.51% 股权，股权价格以经评估的溢鑫铝业净资产评估值为基础确认。上述事宜经本公司第六届董事会第四十三次会议、第二次临时股东大会审议通过。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司及子公司文山铝业实缴注册资本占溢鑫铝业实收资本的 51.62%。溢鑫铝业各股东按照认缴出资额享有表决权，本公司直接持有溢鑫铝业 70.95% 的表决权。通过子公司文山铝业间接持有 3.56% 的表决权。

(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

项目	涌鑫公司	润鑫公司	鹤庆溢鑫
购买成本/处置对价			
— 现金	200,000,000.00	200,000,000.00	60,000,000.00
购买成本/处置对价合计	200,000,000.00	200,000,000.00	60,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子	179,390,497.38	178,921,495.93	58,901,638.46

项目	涌鑫公司	润鑫公司	鹤庆溢鑫
公司净资产份额			
差额	-20,609,502.62	-21,078,504.07	-1,098,361.54
其中：调整资本公积	-21,038,330.27	-21,152,625.00	-1,259,632.56
调整专项储备	428,827.65	428,827.65	161,271.02

3、在合营企业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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额-本年发生额			年初余额-上年发生额		
	天冶化工	冶金资源	中色国际	天冶化工	冶金资源	中色国际
流动资产	261,755,559.45	118,057,609.45	116,220,154.96	132,108,201.88	206,353,400.55	93,786,349.11
非流动资产	1,300,823,005.90	278,266,983.50	9,441,284.55	1,435,305,410.58	88,395,426.67	9,301,113.65
资产合计	1,562,578,565.35	396,324,592.95	125,661,439.51	1,567,413,612.46	294,748,827.22	103,087,462.76
流动负债	1,006,425,766.02	146,920,145.48	57,491,209.02	838,923,953.89	43,425,797.54	41,609,497.21
非流动负债	243,555,787.31	3,638.34	1,981,700.00	404,407,188.47	3,638.34	1,981,700.00
负债合计	1,249,981,553.33	146,923,783.82	59,472,909.02	1,243,331,142.36	43,429,435.88	43,591,197.21
少数股东权益		9,103,080.22			9,112,220.84	
归属于母公司股东权益	312,597,012.02	249,400,809.13	66,188,530.49	324,082,470.10	242,207,170.50	59,496,265.55
按持股比例计算的净资产份额	93,779,103.60	54,893,118.09	13,237,706.09	97,224,741.03	53,309,798.23	11,899,253.11
—其他		33,000,498.30		324,924.45	34,939,751.39	
对联营企业权益投资的账面价值	93,779,103.60	87,893,616.39	13,237,706.09	97,549,665.48	88,249,549.62	11,899,253.11
营业收入	863,746,907.50	112,239,788.47	123,865,180.91	138,871,667.07	84,073,908.40	23,606,936.69
净利润	-14,826,502.16	-1,683,612.80	7,074,645.82	236,131.56	1,855,643.94	6,359,909.41
其他综合收益			-382,380.88			415,593.93
综合收益总额	-14,826,502.16	-1,683,612.80	6,692,264.94	236,131.56	1,855,643.94	6,775,503.34

(4) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额-本年发生额	年初余额-上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	75,005,282.56	
下列各项按持股比例计算的合计数	408,547.37	-604,781.96
—净利润	1,759,467.46	-2,263,361.01
—其他综合收益		
—综合收益总额	1,759,467.46	-2,263,361.01

九、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) 外汇风险

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

2017 年 12 月 31 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、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	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）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
1、交易性金融资产				
（二）可供出售金融资产				
1、债务工具投资				
2、权益工具投资	54,642,250.94			54,642,250.94
3、其他				
（三）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
1、交易性金融负债	2,199,950.00			2,199,950.00

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。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
云南冶金集团股份有限公司	昆明	企业总部管理	10,613,034,131	42.57	42.57

注：本公司的最终控制方是云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品-接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
昆明八七一文化投资有限公司	采购商品	36,679.25	5,566.04
	接受劳务	572,922.26	10,188.67
昆明金瓯工程造价咨询评估有限公司	接受劳务	1,667,592.43	358,490.57
昆明仁达工业自动化有限公司	采购商品	866,584.01	
昆明冶金研究院	采购商品	9,741,755.63	
	接受劳务	5,092,540.56	4,812,444.91
昆明有色冶金设计研究院股份公司	采购商品	32,781,493.46	-
	接受劳务	828,499,657.57	495,070,239.77
昆明重工防腐保温工程有限公司	接受劳务	228,594.59	
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	采购商品	4,273,504.30	720,000.00
云南汇通锰业有限公司	采购商品	53,846.15	
云南慧能售电股份有限公司	采购商品	5,167,193,531.63	3,134,783,474.10
	接受劳务	7,479,354.10	
云南建水锰矿有限责任公司	采购商品	121,431.05	
	接受劳务	147,778.07	559,999.73
云南金吉安建设咨询监理有限公司	接受劳务	7,544,433.97	3,207,547.20
云南科力新材料股份有限公司	采购商品	86,794.87	
	接受劳务	113,207.55	
云南清鑫清洁能源有限公司	接受劳务	50,000.00	
云南省冶金医院	接受劳务	2,658,278.39	1,713,840.00
云南省有色金属及制品质量监督检验站	采购商品	163,756.57	
	接受劳务	152,192.41	8,326.00
云南文山斗南锰业股份有限公司	采购商品		1,848,163.00
	接受劳务	239,912.40	

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
云南冶金环能工程技术有限公司	接受劳务	61,320.75	186,198.11
云南冶金慧保设备技术服务有限公司	采购商品	1,435,599.26	
	接受劳务	814,608.30	
云南冶金慧测检测技术有限公司	接受劳务	322,980.15	282,765.04
云南冶金集团股份有限公司	采购商品		6,549,352.70
	接受劳务	3,254,717.04	13,538.46
云南冶金集团金水物业管理有限公司	采购商品	1,364,793.20	
	接受劳务	115,335.57	595,722.79
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	采购商品	984,761,148.72	376,112.78
	接受劳务	1,178,767.98	79,153,326.05
云南冶金建设工程质量检测中心	接受劳务	424,745.64	994,514.47
云南冶金金水云泊车辆服务有限公司	采购商品	765,811.95	
	接受劳务	3,243.24	
云南冶金金宇环保科技有限公司	采购商品	47,679.48	70,754.72
	接受劳务	1,323,338.68	216,981.17
云南冶金昆明重工有限公司	采购商品	1,477,451.85	1,368,964.05
	接受劳务	13,465,902.80	30,424.25
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	采购商品	1,441,468.31	840,973.60
	接受劳务	7,391,129.94	5,662,649.53
云南冶金资源股份有限公司	接受劳务	1,036,135.82	
云南永昌硅业股份有限公司	采购商品	105,008,504.30	98,747,948.64
昆明正基房地产有限公司	接受劳务		676,620.00
云南冶金云菇生物科技股份有限公司	采购商品		14,620.00

②出售商品-提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
昆明冶金研究院	出售商品	1,122,160.92	
昆明有色冶金设计研究院股份公司	出售商品	38,035,545.39	2,261,812.48
	提供劳务	1,871.89	
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	出售商品	69,967.44	
	提供劳务	111,081.08	
云南驰宏锌锗股份有限公司	提供劳务	5,660,377.20	
云南驰宏资源综合利用有限公司	出售商品	6,308,791.21	1,375,146.35
云南汇通锰业有限公司	出售商品	31,865,975.30	19,706,643.46
	提供劳务	1,410,558.57	
云南建水锰矿有限责任公司	出售商品	5,336,486.24	2,190,524.76

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
云南科力新材料股份有限公司	出售商品	56,395.29	360,038.64
云南文山斗南锰业股份有限公司	出售商品	300,000.00	1,045,333.33
云南冶金集团财务有限公司	提供劳务	96,396.40	
云南冶金集团股份有限公司	出售商品	17,497.27	10,902.61
	提供劳务	57,767.87	51,109.32
云南冶金集团金水物业管理有限公司	提供劳务	602,672.95	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	出售商品	22,679,074.36	87,149.07
	提供劳务	586,216.22	
云南冶金金水云泊车辆服务有限公司	提供劳务	3,773.58	
云南冶金昆明重工有限公司	提供劳务	535.85	
云南永昌硅业股份有限公司	出售商品	973,871.79	132,389.40
	提供劳务		830.19
云南正达矿业小额贷款股份有限公司	提供劳务	960,000.00	
云南冶金（美国）有限公司	出售商品	1,843,600.00	
云南冶金云菇生物科技股份有限公司	提供劳务	4,300.00	

(2) 关联租赁情况

① 本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
昆明正基房地产有限公司	房屋		216,190.47
云南冶金集团投资有限公司	房屋		190,476.19
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	房屋		380,952.38
云南冶金资源股份有限公司	房屋		450,925.71
云南冶金云菇生物科技股份有限公司	房屋		145,493.33
云南冶金集团金水物业管理有限公司	房屋	17,142.86	45,714.29

② 本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
昆明冶金研究院	房屋	812,866.82	
云南建水锰矿有限责任公司	房屋、土地使用权	3,560,900.89	592,562.33
云南冶金集团股份有限公司	房屋	2,190,468.60	2,299,992.00

(5) 关联担保情况

① 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南文山铝业有限公司	230,600,000.00	2016-12-20	2027-7-29	否
云南天冶化工有限公司	31,500,000.00	2012-3-5	2019-12-9	否

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	399,000,000.00	2017-5-25	2019-5-25	否
云南文山铝业有限公司	200,000,000.00	2017-6-29	2020-7-15	否
云南文山铝业有限公司	200,000,000.00	2017-7-4	2020-7-15	否
云南文山铝业有限公司	30,000,000.00	2016-7-27	2021-7-26	否
云南文山铝业有限公司	75,000,000.00	2016-9-7	2021-9-6	否
云南文山铝业有限公司	50,903,257.49	2016-9-26	2019-9-23	否
云南文山铝业有限公司	40,265,569.83	2016-11-22	2019-11-22	否
云南文山铝业有限公司	133,333,333.32	2016-12-29	2019-12-29	否
云南文山铝业有限公司	26,843,713.22	2017-1-6	2019-1-6	否
云南文山铝业有限公司	97,598,356.53	2014-10-31	2019-10-31	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	128,000,000.00	2012-3-29	2020-3-21	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	48,100,000.00	2012-5-30	2020-5-30	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	16,900,000.00	2012-11-30	2020-5-30	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	33,440,000.00	2012-10-30	2021-10-29	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	7,600,000.00	2012-10-30	2021-10-29	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	40,000,000.00	2011-12-9	2018-12-9	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	299,000,000.00	2017-6-22	2019-6-22	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	45,824,415.81	2014-9-28	2019-9-28	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	105,800,097.03	2015-8-29	2020-6-29	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	120,000,000.00	2015-12-21	2020-12-21	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	42,000,000.00	2016-4-28	2021-4-28	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	72,643,476.64	2016-6-21	2019-6-21	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	68,517,654.72	2016-10-18	2019-10-15	否
云南云铝泽鑫铝业有限公司	70,000,000.00	2017-11-2	2020-11-2	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	640,000.00	2011-1-14	2020-5-6	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	6,400,000.00	2011-12-7	2020-12-7	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	8,400,000.00	2012-2-16	2021-2-16	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	10,920,000.00	2012-1-12	2021-1-12	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	19,200,000.00	2011-8-30	2020-8-30	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	19,200,000.00	2011-8-31	2020-8-31	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	19,200,000.00	2011-8-11	2020-8-11	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	19,200,000.00	2011-6-3	2020-6-3	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	25,200,000.00	2015-5-25	2021-5-25	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	42,000,000.00	2012-4-18	2021-4-18	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	55,440,000.00	2012-6-26	2021-6-26	否

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
云南云铝涌鑫铝业有限公司	110,000,000.00	2010-8-2	2018-8-1	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	77,070,700.00	2014-9-29	2019-9-29	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	25,442,900.00	2015-5-21	2020-5-21	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	101,755,200.00	2015-6-19	2020-6-19	否
云南云铝涌鑫铝业有限公司	120,688,000.00	2016-7-29	2019-7-15	否
云南云铝沥鑫铝业有限公司	135,000,000.00	2013-1-31	2021-1-31	否
云南云铝泓鑫铝业有限公司	36,000,000.00	2014-4-14	2019-4-14	否
云南云铝泓鑫铝业有限公司	11,500,000.00	2014-12-15	2019-12-15	否
云南云铝泓鑫铝业有限公司	40,000,000.00	2015-3-31	2020-3-31	否
云南云铝润鑫铝业有限公司	107,343,000.00	2015-6-10	2020-6-10	否
云南云铝润鑫铝业有限公司	58,085,100.00	2015-10-20	2020-10-20	否
云南云铝润鑫铝业有限公司	62,945,900.00	2016-1-20	2021-1-20	否
云南源鑫炭素有限公司	27,916,070.00	2015-10-16	2018-10-16	否
云南源鑫炭素有限公司	51,951,620.50	2015-10-23	2020-10-23	否
云南源鑫炭素有限公司	92,624,227.40	2015-12-1	2019-10-1	否
云南源鑫炭素有限公司	71,686,266.34	2016-5-13	2019-4-15	否
云南源鑫炭素有限公司	31,405,400.44	2016-6-29	2019-5-15	否
云南源鑫炭素有限公司	30,000,000.00	2017-3-28	2018-3-28	否
云南源鑫炭素有限公司	35,000,000.00	2017-11-2	2018-5-2	否
云南源鑫炭素有限公司	35,926,294.52	2016-11-16	2019-11-16	否
云南源鑫炭素有限公司	100,000,000.00	2017-1-25	2018-1-25	否
云南源鑫炭素有限公司	25,000,000.00	2017-2-7	2020-2-27	否
云南源鑫炭素有限公司	65,000,000.00	2017-3-8	2020-3-8	否
云南源鑫炭素有限公司	199,000,000.00	2017-6-22	2019-6-22	否
云南浩鑫铝箔有限公司	100,000,000.00	2017-11-30	2019-11-30	否
云南浩鑫铝箔有限公司	100,000,000.00	2017-11-1	2020-11-1	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司	9,500,000.00	2016-9-28	2021-9-26	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司	4,200,000.00	2016-4-25	2019-4-25	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2,600,000.00	2016-7-23	2019-3-23	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2,000,000.00	2017-5-18	2019-5-18	否
鹤庆溢鑫铝业有限公司	600,000.00	2017-7-21	2019-7-21	否
云南云铝海鑫铝业有限公司	1,469,000,000.00	2017-8-31	2027-8-31	否

②本公司作为被担保方

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	2015/3/30	2020/3/30	否
云南冶金集团股份有限公司	640,000.00	2011/1/14	2020/1/14	否
云南冶金集团股份有限公司	17,367,663.24	2015/5/4	2018/4/30	否
云南冶金集团股份有限公司	18,741,409.02	2015/11/30	2018/11/30	否
云南冶金集团股份有限公司	70,000,000.00	2017/10/27	2018/10/26	否
云南冶金集团股份有限公司	58,000,000.00	2017/9/8	2018/9/7	否
云南冶金集团股份有限公司	50,000,000.00	2015/4/17	2018/4/16	否
云南冶金集团股份有限公司	40,000,000.00	2015/3/18	2018/3/17	否
云南冶金集团股份有限公司	30,000,000.00	2015/4/17	2018/4/16	否
云南冶金集团股份有限公司	20,000,000.00	2015/3/18	2018/3/17	否
云南冶金集团股份有限公司	1,150,000.00	2013/7/5	2019/11/27	否
云南冶金集团股份有限公司	18,000,000.00	2013/3/29	2019/11/27	否
云南冶金集团股份有限公司	22,850,000.00	2013/5/7	2019/11/27	否
云南冶金集团股份有限公司	25,000,000.00	2012/11/27	2019/11/27	否
云南冶金集团股份有限公司	5,000,000.00	2013/1/22	2019/11/27	否
云南冶金集团股份有限公司	24,960,000.00	2011/5/6	2020/5/6	否
云南冶金集团股份有限公司	16,000,000.00	2011/2/1	2020/2/1	否
云南冶金集团股份有限公司	22,400,000.00	2011/3/1	2020/3/1	否
云南冶金集团股份有限公司	16,800,000.00	2011/10/28	2020/10/28	否
云南冶金集团股份有限公司	16,800,000.00	2012/2/16	2021/2/16	否
云南冶金集团股份有限公司	42,000,000.00	2012/2/23	2021/2/23	否
云南冶金集团股份有限公司	74,990,430.26	2014/10/8	2019/9/15	否
云南冶金集团股份有限公司	30,549,610.54	2014/9/28	2019/9/28	否
昆明有色冶金设计研究院股份公司	50,000,000.00	2015/11/26	2017/11/26	否

(6) 关联方资金拆借

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	2017-3-23	2019-3-23	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	2,000,000.00	2017-5-18	2019-5-18	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	600,000.00	2017-7-21	2019-7-21	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	4,200,000.00	2016-4-25	2019-4-25	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	34,000,000.00	2014-4-14	2019-4-14	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	17,500,000.00	2014-12-15	2019-12-15	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	36,000,000.00	2015-3-31	2020-3-31	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	135,000,000.00	2013-1-31	2021-1-31	长期借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017/3/15	2018/3/14	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017/3/15	2018/3/14	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/8/4	2018/1/24	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	5,000,000.00	2017/8/4	2018/1/24	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/8/4	2018/1/24	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/8/4	2018/1/24	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/9/4	2018/2/28	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/9/4	2018/2/28	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/9/4	2018/2/28	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/9/4	2018/2/28	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/9/4	2018/2/28	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017/9/4	2018/2/28	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/9/4	2018/2/28	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	14,000,000.00	2017/9/4	2018/2/28	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	1,000,000.00	2017/9/4	2018/2/28	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017/9/25	2018/3/20	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/9/25	2018/3/20	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/9/25	2018/3/20	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/9/25	2018/3/20	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/9/25	2018/3/20	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/9/25	2018/3/20	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/9/25	2018/3/20	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/9/25	2018/3/20	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/9/25	2018/3/20	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/9/25	2018/3/20	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/9/25	2018/3/20	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/9/25	2018/3/20	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/9/25	2018/3/20	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017/9/29	2018/3/23	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017/9/29	2018/3/23	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017/9/29	2018/3/23	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017/10/13	2018/4/9	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/10/13	2018/4/9	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	5,000,000.00	2017/10/13	2018/4/9	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/10/30	2018/4/23	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/10/30	2018/4/23	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/10/30	2018/4/23	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/10/30	2018/4/23	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/10/30	2018/4/23	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/10/30	2018/4/23	短期借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/10/30	2018/4/23	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/10/30	2018/4/23	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017/10/30	2018/4/23	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/11/30	2018/5/25	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/11/30	2018/5/25	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017/11/30	2018/5/25	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/11/30	2018/5/25	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/11/30	2018/5/25	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/11/30	2018/5/25	短期借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2017/11/30	2018/5/25	短期借款
拆出:				
云南云铝润鑫铝业有限公司	100,000,000.00	2017-1-18	2018-1-18	委托贷款
云南云铝润鑫铝业有限公司	150,000,000.00	2017-10-27	2018-10-27	委托贷款
云南云铝涌鑫铝业有限公司	150,000,000.00	2017-2-24	2018-2-24	委托贷款
云南云铝涌鑫铝业有限公司	100,000,000.00	2017-11-14	2018-11-14	委托贷款
云南云铝泽鑫铝业有限公司	100,000,000.00	2017-8-11	2018-8-11	委托贷款
云南云铝泽鑫铝业有限公司	80,000,000.00	2017-11-9	2018-11-9	委托贷款
鹤庆溢鑫铝业有限公司	10,000,000.00	2017-3-30	2020-3-30	委托贷款
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2,000,000.00	2016-9-13	2019-9-13	委托贷款
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2,000,000.00	2016-12-5	2019-9-13	委托贷款
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2,000,000.00	2016-12-29	2019-9-13	委托贷款
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2,000,000.00	2017-1-16	2019-9-13	委托贷款
鹤庆溢鑫铝业有限公司	2,000,000.00	2017-2-20	2019-9-13	委托贷款

(7) 关联方金融服务

① 关联方融资租赁及贷款

关联方	项目	本年发生额	本年支付利息手续费
云南冶金集团财务有限公司	短期借款	1,245,000,000.00	26,043,083.29
上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	融资租赁	170,000,000.00	2,788,619.37
云南冶金集团财务有限公司	长期借款	5,200,000.00	15,653,287.49

续:

关联方	项目	本年归还	本年支付利息手续费
云南冶金集团财务有限公司	融资租赁	31,486,737.38	351,410.1

② 关联方存款

关联方	年末存款余额	年初存款余额	本年利息收入
云南冶金集团财务有限公司	618,910,624.20	735,675,861.34	9,145,467.23

(8) 关键管理人员报酬单位 (万元)

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	519.63	216.99

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	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	1,064,547.56			
昆明有色冶金设计研究院股份公司	1,171,168.80		2,697,581.20	
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	66,900.00			
云南驰宏资源综合利用有限公司	-		104,259.68	
云南建水锰矿有限责任公司	725,321.87		1,896,550.68	
云南冶金集团股份有限公司	5,350.00			
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	20,020,120.15		6,575,582.05	
云南永昌硅业股份有限公司	660,142.00		97,242.00	
合计	23,713,550.38		11,371,215.61	
应收票据:				
云南汇通锰业有限公司			1,000,000.00	
云南文山斗南锰业股份有限公司			1,390,428.38	
合计			2,390,428.38	
预付款项:				
昆明八七一文化投资有限公司			3,200.00	
昆明冶金研究院			341,000.00	
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	4,960,000.00		720,000.00	
云南慧能售电股份有限公司	3,028,797.47		115,061,974.32	
云南冶金集团股份有限公司			480,000.00	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	4,958,497.14		1,228,907.87	
云南冶金昆明重工有限公司	14,223,302.40		87,720.00	
云南冶金仁达信息科技产业有限公司			257,620.00	
合计	27,170,597.01		118,180,422.19	
其他应收款:				
昆明有色冶金设计研究院股份公司			30,515.00	
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	8,846.02			
云南建水锰矿有限责任公司	2,972,149.13			

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
云南文山斗南锰业股份有限公司	300,000.00			
云南冶金（美国）有限公司	1,843,566.44			
云南冶金集团股份有限公司			170,033.65	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	6,384,777.82			
云南冶金建设工程质量检测中心	712.21		712.21	
云南冶金仁达信息科技产业有限公司			7,444.00	
云南冶金云菇生物科技股份有限公司	4,328.00			
合计	11,514,379.62		208,704.86	
其他非流动资产：				
昆明冶金研究院			250,000.00	
昆明有色冶金设计研究院股份公司	291,909,253.57		70,929,786.26	
昆明正基房地产有限公司	11,210,000.00		36,000,000.00	
云南建水锰矿有限责任公司			48,000.00	
云南金吉安建设咨询监理有限公司			2,000,000.00	
云南科力新材料股份有限公司	46,410.26			
云南冶金集团财务有限公司	10,500,000.00		1,000,000.00	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	19,156,244.02		524,333.53	
云南冶金建设工程质量检测中心			100,000.00	
云南冶金昆明重工有限公司	2,098,560.00		4,267,568.30	
昆明金瓯工程造价咨询评估有限公司			400,000.00	
合计	334,920,467.85		115,519,688.09	

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
昆明八七一文化投资有限公司	39,690.00	
昆明科汇电气有限公司	856,500.00	1,804,955.00
昆明仁达工业自动化有限公司	428,230.87	
昆明冶金研究院	2,174,742.26	99,610.00
昆明有色冶金设计研究院股份公司	430,102,702.47	206,858,813.41
昆明重工防腐保温工程有限公司	253,740.00	
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	940,000.00	
云南建水锰矿有限责任公司	54,935.39	265,036.01
云南金吉安建设咨询监理有限公司	1,000,000.00	
云南科力新材料股份有限公司	320,000.00	

项目名称	年末余额	年初余额
云南省冶金医院	1,640,160.00	1,889,040.00
云南省有色金属及制品质量监督检验站	193,714.00	
云南冶金慧保设备技术服务有限公司	671,214.30	
云南冶金慧测检测技术有限公司	9,689.62	7,731.00
云南冶金集团股份有限公司	3,833,328.00	4,312,494.00
云南冶金集团金水物业管理有限公司	70,000.00	170,000.00
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	161,442,874.59	97,603,684.47
云南冶金建设工程质量检测中心	450,000.00	340,000.00
云南冶金金字环保科技有限公司	701,914.80	
云南冶金昆明重工有限公司	3,043,831.13	112,512.82
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	141,015.95	93,016.98
云南冶金资源股份有限公司	598,304.00	
云南永昌硅业股份有限公司	23,255,100.00	18,572,085.50
合计	632,221,687.38	332,128,979.19
应付票据:		
昆明有色冶金设计研究院股份公司		1,500,000.00
云南慧能售电股份有限公司	1,610,494,884.93	50,000,000.00
云南冶金昆明重工有限公司	198,652.50	
合计	1,610,693,537.43	51,500,000.00
预收款项:		
昆明有色冶金设计研究院股份公司	206,010,794.22	
云南驰宏资源综合利用有限公司	48,073.12	
云南汇通锰业有限公司	1,280,858.78	
云南冶金集团股份有限公司	4,113.04	
云南冶金集团金水物业管理有限公司	1,494.98	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	-	994,373.86
云南新立有色金属有限公司		25,881.60
合计	207,345,334.14	1,020,255.46
其他应付款:		
昆明八七一文化投资有限公司	2,430.00	
昆明冶金研究院	8,571,157.19	
昆明有色冶金设计研究院股份公司	27,531.99	21,531.99
云南驰宏锌锗股份有限公司	35,601.70	35,601.70
云南建水锰矿有限责任公司	651,367.16	46,693.54
云南文山斗南锰业股份有限公司	222,338.86	222,620.53

项目名称	年末余额	年初余额
云南冶金集团股份有限公司	706,528.52	39,233,229.84
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	567,304.30	4,983,007.36
云南冶金集团投资有限公司	3,889,723.43	
云南永昌硅业股份有限公司		517,597.94
合计	14,673,983.15	45,060,282.90
应付利息:		
云南冶金集团财务有限公司	356,876.43	966,876.38
合计	356,876.43	966,876.38
长期应付款:		
昆明有色冶金设计研究院股份公司		27,626,926.94
云南冶金集团财务有限公司	3,711,397.92	8,158,705.20
云南冶金集团股份有限公司		17,024,279.00
上海滇鑫浦惠融资租赁有限公司	148,277,724.60	
合计	151,989,122.52	52,809,911.14

7、关联方承诺

无。

十三、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

其他承诺事项

①截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司尚有已签订但未支付的约定大额设备采购合同共计 16,150,980.00 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	63,554,020.00	13,345,980.00	
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	10,296,600.00	1,763,400.00	
合计		131,320,000.00	115,169,020.00	16,150,980.00	

②截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司尚有已签订但未支付的约定大额发包合同共计 817,070,841.89 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
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	758,419,159.34	639,310,840.66	二期项目处于建设中, 正常按工程进度支付款项

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	109,719,810.35	3,280,189.65	
外部供电线路整体分包 工程	102,173,200.00	95,990,000.00	6,183,200.00	
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	68,294,950.21	8,705,049.79	
14kt-a 交通及航空用高 端铝合金焊材工程项目	76,340,000.00	59,950,000.00	16,390,000.00	
厂区道路、管网后续工程	64,783,675.43	40,876,709.40	23,906,966.03	
主体车间第二标段 CD 跨 建筑工程	62,842,400.00	53,900,000.00	8,942,400.00	
主体车间第一标段 AB 跨 建筑工程	59,648,700.00	54,530,000.00	5,118,700.00	
总承包商总包(建安)工程	45,500,000.00	29,450,000.00	16,050,000.00	
土石方场平工程	45,256,400.00	21,990,000.00	23,266,400.00	
电气设备安装调试	30,501,431.52	7,057,435.76	23,443,995.76	
项目场地平整	28,500,000.00	21,010,000.00	7,490,000.00	
职工宿舍建设	26,000,000.00	300,000.00	25,700,000.00	
云南铝业股份有限公司 仓库建设工程施工总承 包合同	16,000,000.00	11,200,000.00	4,800,000.00	
云南铝业股份有限公司 3、4号仓库设计、采购、 施工总承包	14,083,100.00	9,600,000.00	4,483,100.00	
合计	215,9358,906.95	1,342,288,065.06	817,070,841.89	

2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、公司实际控制人云南省国资委拟将其持有公司控股股东云南冶金集团股份有限公司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。若双方就上述事项签署正式协议、并经批准实施完成后，公司的实际控制人可能发生变更。

2、根据 2018 年 3 月 19 日董事会通过的决议，2017 年度利润分配预案为以 2017 年末总股本 2,606,838,797 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7 元(含税)，总计分红(现金)182,478,715.79 元，送红股 0 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

3、经公司第七届董事会第六次会议审议通过，公司与索通发展股份有限公司（股票代码：603612，以下简称“索通发展”）将共同出资设立云南索通云铝炭材料有限公司（暂定名，最终名称以工商登记机构的登记为准），分期建设 900kt/a 高电流密度节能型炭材料及余热综合利用项目，一期建设规模为 60 万吨。

4、经公司第七届董事会第七次（临时）会议审议通过，公司与以色列斐源新能源科技有限公司（PHINERGY LTD.）、上海佐永新能源科技有限公司共同设立云南创能斐源金属燃料电池有限公司（暂定名，最终名称以工商登记机构的登记为准），云南创能斐源金属燃料电池有限公司注册资本为 81,381.53 万元，公司出资金额为人民币 26,040.23 万元，出资比例为 32%。

十五、其他重要事项

1、前期差错更正

本公司本年度无需要披露的重大前期差错更正事项。

2、债务重组

2017 年 1 月 6 日，本公司与 800kt-a 氧化铝项目承建单位云南建投第二建设有限公司（以下简称“建投第二建设公司”）签订债务豁免函，约定建投第二建设公司收到本公司支付的 800kt-a 氧化铝项目工程款 30,000,000.00 元后，建投第二建设公司同意豁免本公司 800kt-a 氧化铝项目种分赤泥系统建筑工程欠款 7,000,000.00 元。本公司在支付建投第二建设公司的上述工程款 30,000,000.00 元后，将债务重组利得 7,000,000.00 元确认为营业外收入。

3、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，并将氧化铝销售给公司内部其他分子公司和公司外部的客户。

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

项目	氧化铝板块	原铝板块	其他营运板块	分部间抵消	合计
主营业务收入	1,959,199,366.07	40,602,603,396.18	2,309,549,866.61	-22,741,408,251.09	22,129,944,377.77
主营业务成本	1,458,690,824.81	38,242,220,399.81	2,253,409,315.74	-22,708,322,003.00	19,245,998,537.36
资产总额	8,468,583,962.53	39,491,256,268.83	1,002,003,312.50	-13,084,437,962.91	35,877,405,580.95
负债总额	5,178,488,224.26	23,880,748,974.87	633,609,997.34	-4,748,077,029.51	24,944,770,166.96

4、未决诉讼

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。截至报告日，该诉讼尚未开庭。

十六、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,453,269,908.66	99.52	4,905,394.62	0.31	1,448,364,514.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,996,408.90	0.10	2,496,243.38	35.68	4,500,165.52
合计	1,460,266,317.56	99.62	7,401,638.00		1,452,864,679.56

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	374,515,610.12	98.56	7,017,394.44	1.87	367,498,215.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,474,053.68	1.44	2,634,585.73	48.13	2,839,467.95
合计	379,989,663.80	100.00	9,651,980.17		370,337,683.63

①年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
中铝河南洛阳铝箔有限公司	3,994,560.80	199,728.04	5.00	按账龄计提
中铝国际工程股份有限公司	2,787,671.82	557,534.36	20.00	按账龄计提
云南云铝泽鑫铝业有限公司	46,691,413.58			关联方不计提坏账
云南云铝涌鑫铝业有限公司	409,975,185.52			关联方不计提坏账
云南云铝润鑫铝业有限公司	556,053,187.85			关联方不计提坏账
云南云铝绿源慧邦工程技术有限公司	1,705,293.19			关联方不计提坏账

云南云铝沥鑫铝业有限公司	11,750,856.82			关联方不计提坏账
云南云铝泓鑫铝业有限公司	2,035,442.50			关联方不计提坏账
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	19,782,683.14			关联方不计提坏账
云南文山铝业有限公司	1,753,713.40			关联方不计提坏账
深圳市贵宇实业有限公司	1,767,730.91	88,386.55	5.00	按账龄计提
上海雄恒贸易公司	1,621,664.53	1,621,664.53	100.00	按账龄计提
上海沪鑫铝箔有限公司	9,380,695.34			关联方不计提坏账
山东魏桥铝电有限公司	1,282,895.79	64,144.78	5.00	按账龄计提
曲靖云铝消鑫铝业有限公司	359,028,735.25			关联方不计提坏账
昆明金瑞为商贸有限公司	4,548,965.93	227,448.30	5.00	按账龄计提
江苏大亚铝业有限公司	2,204,887.80	110,244.39	5.00	按账龄计提
湖北阳新轮毂厂	1,253,713.10	1,253,713.10	100.00	按账龄计提
杭州鼎福铝业有限公司	11,418,919.85	570,945.99	5.00	按账龄计提
Reach Aluminium Corporation Limited	2,309,474.70	115,473.74	5.00	按账龄计提
Lead Pacific Limited	1,922,216.84	96,110.84	5.00	按账龄计提
合计	1,453,269,908.66	4,905,394.62	—	—

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 2,250,342.17 元；

(3) 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 1,391,531,205.34 元，占应收账款年末余额合计数的比例 95.29%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 0 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	128,727,282.36	97.21	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	1.46	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	1,762,798.10	1.33			1,762,798.10
合计	132,421,650.72	100.00	1,142,736.04		131,278,914.68

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	188,916,972.68	96.73			188,916,972.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,963,010.18	3.05	1,295,797.78	21.73	4,667,212.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	417,831.99	0.22			417,831.99
合计	195,297,814.85	100.00	1,295,797.78	0.66	194,002,017.07

①年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	年末余额			
	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			对子公司过渡期损益, 不计提坏账
呈贡工业园区管理委员会	3,800,000.00			未见减值迹象
出口退税款	2,647,151.42			出口退税, 未见减值迹象
期货公司 1	3,762,850.00			期货保证金, 未见减值迹象
期货公司 2	47,209,047.49			期货保证金, 未见减值迹象
期货公司 3	6,184,395.00			期货保证金, 未见减值迹象
期货公司 4	10,828,875.00			期货保证金, 未见减值迹象
期货公司 5	16,439,268.92			期货保证金, 未见减值迹象
期货公司 6	5,691,292.91			期货保证金, 未见减值迹象
期货公司 7	3,436,025.91			期货保证金, 未见减值迹象
期货公司 8	5,322,281.50			期货保证金, 未见减值迹象
暂估销售税金	6,693,622.39			未见减值迹象
中华人民共和国海关	3,500,000.00			保证金, 未见减值迹象
建水县恒信物流有限公司	1,791,605.00	89,580.25	5.00	按账龄计提
广西中外运久凌储运有限公司	1,002,499.17	200,499.83	20.00	按账龄计提
合计	128,727,282.36	290,080.08	—	—

②组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	230,472.50	11,203.46	5.00
1 年以内小计	230,472.50	11,203.46	5.00
1 至 2 年	891,497.00	89,149.70	10.00
2 至 3 年	71,569.95	14,313.99	20.00

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
3 至 4 年	60.00	18.00	30.00
4 至 5 年			
5 至 6 年			
6 年以上	737,970.81	737,970.81	100.00
合计	1,931,570.26	852,655.96	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 153,061.74 元

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
代垫运费-装卸费	2,794,104.17	2,638,867.87
期货保证金	102,514,858.73	174,718,605.03
其他	27,112,687.82	17,940,341.95
合计	132,421,650.72	195,297,814.85

(4) 按欠款方归集年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
期货公司 1	期货保证金	47,209,047.49	1 年以内	35.65	期货保证金, 未见减值迹象
期货公司 2	期货保证金	16,439,268.92	1 年以内	12.41	期货保证金, 未见减值迹象
期货公司 3	期货保证金	10,828,875.00	1 年以内	8.18	期货保证金, 未见减值迹象
暂估视同销售税金	暂估税金	6,693,622.39	1 年以内	5.05	暂估税金, 未见减值迹象
期货公司 4	期货保证金	6,184,395.00	1 年以内	4.67	期货保证金, 未见减值迹象
合计	—	87,355,208.80	—	65.97	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	8,398,855,643.82	64,567,853.89	8,334,287,789.93	6,848,979,933.52	4,695,867.82	6,844,284,065.70
对联营、合营企业投资	132,858,093.40		132,858,093.40	96,534,022.03		96,534,022.03
合计	8,531,713,737.22	64,567,853.89	8,467,145,883.33	6,945,513,955.55	4,695,867.82	6,940,818,087.73

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
云南云铝涌鑫铝业有限公司	667,385,624.72	200,000,000.00		867,385,624.72		
云南云铝润鑫铝业有限公司	640,422,701.06	200,000,000.00		840,422,701.06		
云南文山铝业有限公司	2,496,278,751.03	435,000,000.00		2,931,278,751.03		
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	75,292,200.00	26,346,400.00		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	59,871,986.07
云南云铝泓鑫铝业有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
云南华坪泮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	632,332,930.05	120,000,000.00		752,332,930.05		
云南浩鑫铝箔有限公司	843,775,341.13			843,775,341.13		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
云南云铝汇鑫经贸有限公司	76,500,000.00			76,500,000.00		
云南云铝洺鑫电缆有限公司						
云南云铝慧创绿能电池有限公司	4,000,000.00	5,000,000.00		9,000,000.00		
鹤庆溢鑫铝业有限公司		60,000,000.00		60,000,000.00		
云南云铝海鑫铝业有限公司		386,000,000.00		386,000,000.00		
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		14,000,000.00		
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		
合计	6,848,979,933.52	1,549,875,710.30		8,398,855,643.82	59,871,986.07	64,567,853.89

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
联营企业						
云南冶金集团创能金属燃料电池股份有限公司	8,284,472.41	7,597,266.18				
云南中石油慧能能源有限公司		8,400,000.00		-168,216.80		
云南冶金资源股份有限公司	88,249,549.62			-370,563.18		
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司		2,000,000.00		178,765.80		
上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司		34,272,000.00		296,557.96		
合计	96,534,022.03	52,269,266.18		-63,456.22		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
云南冶金集团创能金属燃料电池股份有限公司					
云南中石油慧能能源有限公司				8,231,783.20	
云南冶金资源股份有限公司				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	
上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司				34,568,557.96	
合计				132,858,093.40	

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,649,169,462.45	24,860,917,211.64	17,719,835,373.98	17,023,393,393.48
其他业务	35,813,989.51	28,850,325.61	16,714,392.84	13,301,014.46
合计	25,684,983,451.96	24,889,767,537.25	17,736,549,766.82	17,036,694,407.94

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-63,456.22	460,616.29
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,000,000.00	5,062,500.00
期货投资收益	-622,228.19	-4,858,932.85
其他	25,759,415.85	37,783,319.52
合计	30,073,731.44	38,447,502.96

十七、补充资料
1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-2,746,507.39	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	58,998,464.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	7,601,095.35	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-3,391,293.90	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,319,497.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	41,142,260.97	

项目	金额	说明
所得税影响额	9,029,859.19	
少数股东权益影响额（税后）	3,914,744.54	
合计	28,197,657.24	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.86	0.25	0.25
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.56	0.24	0.24

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

云南铝业股份有限公司董事会

2018年3月19日