



云南铝业股份有限公司  
YUNNAN ALUMINIUM CO.,LTD.

# 2022 年年度报告

2023 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。

公司负责人张正基、主管会计工作负责人路增进及会计机构负责人(会计主管人员)唐正忠声明：保证本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。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、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，敬请广大投资者关注相关内容。

公司经第八届董事会第二十一次会议审议通过的利润分配预案为：以公司现有总股本 3,467,957,405 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），共派发现金红利 554,873,184.8 元。公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。

## 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 .....	5
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	35
第五节 环境和社会责任 .....	54
第六节 重要事项 .....	57
第七节 股份变动及股东情况 .....	68
第八节 优先股相关情况 .....	74
第九节 债券相关情况 .....	75
第十节 财务报告 .....	76

## 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媒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。

## 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	2022 年 1 月 1 日至 2022 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
云南省政府	指	云南省人民政府
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
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
中铝集团	指	中国铝业集团有限公司
中国铜业	指	中国铜业有限公司
中国铝业	指	中国铝业股份有限公司
云南冶金	指	云南冶金集团股份有限公司
云铝文山	指	云南文山铝业有限公司
云铝润鑫	指	云南云铝润鑫铝业有限公司
云铝涌鑫	指	云南云铝涌鑫铝业有限公司
云铝泽鑫	指	云南云铝泽鑫铝业有限公司
云铝消鑫	指	曲靖云铝消鑫铝业有限公司
云铝海鑫	指	云南云铝海鑫铝业有限公司
云铝溢鑫	指	鹤庆溢鑫铝业有限公司
云铝源鑫	指	云南源鑫炭素有限公司
云铝汇鑫	指	云南云铝汇鑫经贸有限公司
云铝绿源	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
云铝国际	指	云铝国际有限公司
云铝涌顺	指	云南涌顺铝业有限公司
浩鑫铝箔	指	云南浩鑫铝箔有限公司
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
变更前的股票简称（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	张正基		
注册地址	云南省昆明市呈贡区七甸街道		
注册地址的邮政编码	650502		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	云南省昆明市呈贡区七甸街道		
办公地址的邮政编码	650502		
公司网址	ylgf.chinalco.com.cn		
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	唐正忠	王冀爽
联系地址	云南省昆明市呈贡区七甸街道云南铝业股份有限公司	云南省昆明市呈贡区七甸街道云南铝业股份有限公司
电话	0871-67455758	0871-67455923
传真	0871-67455605	0871-67455605
电子信箱	tangzz@ylgf.com	wangjs@ylgf.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	云南铝业股份有限公司财务资产部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	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）	2022 年 11 月公司控股股东由云南冶金变更为中国铝业

## 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	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场 2 座普华永道中心 11 楼
签字会计师姓名	李燕玉、张雪

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
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层	李彦芝、王逐原	公司 2019 年非公开发行股票的持续督导期为 2021 年 1 月 11 日至 2022 年 12 月 31 日；公司 2021 年非公开发行股票的持续督导期为 2021 年 12 月 28 日至 2022 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

会计政策变更

	2022 年	2021 年		本年比上年增减 调整后	2020 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	48,463,024,922.95	41,668,819,175.25	41,751,099,098.35	16.08%	29,573,100,815.61	29,573,100,815.61
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,568,644,918.34	3,319,026,414.54	3,333,060,838.81	37.07%	902,555,209.17	902,555,209.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,346,296,909.94	3,311,596,129.99	3,325,630,554.26	30.69%	770,807,759.16	770,807,759.16
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,914,468,893.21	6,961,627,863.64	6,961,627,863.64	-0.68%	4,980,888,756.78	4,980,888,756.78
基本每股收益（元/股）	1.32	1.06	1.07	23.36%	0.29	0.29
稀释每股收益（元/股）	1.32	1.06	1.07	23.36%	0.29	0.29
加权平均净资产收益率	22.32%	24.56%	24.65%	-2.33%	7.94%	7.94%
	2022 年末	2021 年末		本年末比上年末增减 调整后	2020 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	39,059,473,292.29	37,837,121,415.33	37,693,770,722.86	3.62%	41,018,597,713.34	40,854,587,955.70
归属于上市公司股东的净资产（元）	22,351,067,956.93	18,191,320,779.96	18,205,355,204.23	22.77%	11,805,692,887.88	11,805,692,887.88

### 会计政策变更的原因：

1. 2021 年 12 月 30 日，财政部发布《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会〔2021〕35 号）：企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

2. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《财政部关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号），对原政府补助会计准则进行了修订，自 2017 年 6 月 12 日起施行。修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》规定，政府补助可以采用总额法和净额法两种方法进行核算，云铝股份采用总额法核算。2022 年 11 月公司原控股股东云南冶金完成将持有公司 19% 的股份转让给中国铝业过户相关手续，中国铝业成为公司第一大股东和控股股东，公司纳入中国铝业合并报表范围。为与中国铝业的会计政策保持一致，使财务报告更准确反映云铝股份经济业务实质，实现内部精准管理考核，在《企业会计准则第 16 号——政府补助》规定范围内，自 2022 年 1 月 1 日起对云铝股份政府补助会计政策进行变更，由总额法变更为净额法。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 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	10,897,338,941.54	13,888,367,383.32	12,763,246,369.70	10,914,072,228.39
归属于上市公司股东的净利润	1,124,308,623.83	1,540,814,677.17	1,098,167,899.16	805,353,718.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,116,447,341.59	1,530,862,965.75	1,074,238,061.52	624,748,541.08
经营活动产生的现金流量净额	1,650,792,352.43	1,499,757,947.90	1,549,868,941.80	2,214,049,651.08

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	2022 年金额	2021 年金额	2020 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)	149,911,574.36	-31,754,615.20	-4,345,085.42	不适用
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	59,590,916.98	32,897,179.69	167,120,303.24	不适用
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,337,006.98	1,807,288.71	2,225,808.00	不适用
债务重组损益	—	—	5,020,087.26	不适用
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	18,629,365.64	—	23,327,343.51	不适用
处置长期股权投资产生的投资收益	36,828,097.70	6,663,305.54	—	不适用
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,432,986.77	1,027,189.46	-8,228,592.00	不适用
减: 所得税影响额	40,914,133.98	2,131,254.99	31,584,969.52	不适用
少数股东权益影响额(税后)	7,467,806.05	1,078,808.66	21,787,445.06	不适用
合计	222,348,008.40	7,430,284.55	131,747,450.01	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

铝行业是国家重要的基础原材料产业，与交通、建筑、电力、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波动而变动。

中国是铝工业大国，产量和消费量均位居世界第一。近年来，我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，国家实施供给侧结构性改革，不断淘汰落后产能和关停违规、环保不达标产能，以设置产能上限方式严控新增电解铝产能，行业格局得到优化，有效改善了市场供需状况，对铝行业有序、健康发展起到了积极作用。

党中央、国务院提出“碳达峰、碳中和”战略，“碳达峰、碳中和”是以习近平为核心的党中央为统筹国家经济社会发展全局而提出的重大战略部署，党中央、国务院及相关部委已陆续出台了《中共中央、国务院关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》、《国务院关于印发 2030 年前碳达峰行动方案的通知》、《工业和信息化部、发展改革委、生态环境部三部委关于印发有色金属行业碳达峰实施方案的通知》、《国家能源局关于印发能源碳达峰碳中和标准化提升行动计划的通知》等一系列政策文件，对未来一段时期铝行业发展带来了重大而深远的影响。一是进一步巩固化解电解铝过剩产能成果，严格执行产能置换，严控新增产能。二是严格控制能耗和二氧化碳排放强度，由能耗“双控”向碳排放总量和强度“双控”转变，倒逼电解铝行业用能结构由以传统煤电为主，向以清洁能源、新能源为主、煤电兜底调剂为辅的绿色低碳用能结构转变，我国电解铝产能由北方煤电丰富地区向西南具有绿色低碳能源优势的地区转移的趋势将更加明显。三是市场需求层面，国家支持扩大绿色低碳产品供给和消费，随着国内、国际碳排放市场的逐步建立和碳关税的征收，市场更加关注供给端的单位能耗和碳排放水平，低碳铝、零碳铝、高端高纯功能性新材料等绿色铝产品经济价值和社会效益更加凸显，绿色铝消费增长空间及潜力巨大。四是鼓励冶炼与加工产业集群化发展，通过减少中间产品物流运输、推广铝水直接合金化等短流程工艺，建立有利于碳减排的协同发展模式，降低总体碳排放，到 2025 年铝水直接合金化比例提高到 90%以上。五是提高可再生能源使用比例，鼓励企业在资源环境可承载的前提下向可再生能源富集地区有序转移，逐步减少使用火电的电解铝产能。“十五五”期间，电解铝使用可再生能源比例达到 30%以上。

公司始终践行绿色发展理念，是我国有色金属行业唯一一家“国家环境友好企业”，国家首批“绿色工厂”。多年来，依托云南省得天独厚的绿色能源优势，坚持“绿色铝一体化”高质量发展，形成了以绿色低碳赋能、以合金化发展增创价值、以循环经济打造可复制的先进模式。公司是国内最大的绿色低碳铝供应商，公司电解铝经济技术指标处于行业领先地位。未来公司紧紧围绕打造“中国全产业链绿色低碳铝基新材料基地”的目标定位，加快产业升级步伐，打造绿色发展标杆。





### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### （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

公司从事的主要业务是铝土矿开采、氧化铝、绿色铝、铝加工及铝用炭素生产和销售，主要产品有氧化铝、铝用阳极炭素、石墨化阴极、重熔用铝锭、高精铝、圆铝杆、铝合金、铝焊材等。报告期内，公司积极拓展电解固废资源综合利用、铝灰资源化利用等循环经济业务。

## 2. 主要产品用途

产品名称	主要用途
<p style="text-align: center;"><b>氧化铝</b></p> 	<p>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。</p>
<p style="text-align: center;"><b>铝用阳极炭素</b></p> 	<p>电解铝行业重要的、不可或缺的原材料，用于电解槽上部。</p>
<p style="text-align: center;"><b>石墨化阴极</b></p> 	<p>电解铝行业重要的、不可或缺的材料，用于电解槽下部。石墨化阴极具有较高的导电率、导热性、抗钠侵蚀性和抗热震性，在大型电解槽电流强化生产和节能方面有显著的优势。</p>
<p style="text-align: center;"><b>重熔用铝锭</b></p> 	<p>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。</p>

<p style="text-align: center;"><b>高精铝</b></p> 	<p>广泛用于电子工业、航空航天工业、交通领域、光学应用及化工冶金工业等领域，主要用于制作高压电容器铝箔、高性能导线、集成电路用键合线、高速轨道用合金、光学反光面等。</p>
<p style="text-align: center;"><b>圆铝杆</b></p> 	<p>用于电力、通讯、机械等行业用电线、电缆和线管等的生产。</p>
<p style="text-align: center;"><b>铝合金</b></p>  	<p>铸造铝合金、变形铝合金（含铝合金扁锭）等，主要用于航空航天、轨道交通、船舶、汽车、建筑装饰、3C 电子、包装印刷等领域。</p>
<p style="text-align: center;"><b>变形铝合金圆铸锭</b></p>  	<p>用于建筑型材、工业型材、3C 产品、航空航天及轨道交通等领域。</p>

**铝焊材**


用于航空、船舶、汽车、轨道交通等领域铝构件的焊接。

### 3. 经营模式及业绩驱动主要因素

公司坚持走绿色低碳发展之路，实施绿色铝一体化发展战略，依托云南省丰富的绿色清洁能源优势、区位优势，紧紧抓住国家“双碳”战略机遇以及支持云南省打造“绿色能源牌”、“中国铝谷”的政策机遇，进一步优化绿色铝一体化产业发展，不断提升公司绿色铝产业价值链，全流程打造绿色铝产品，公司“绿色铝·在云铝”的品牌价值和影响力日益提升。加快实施“合金化”和资源综合利用产业化战略，持续增强公司整体盈利能力和市场竞争力。

公司经过多年的发展，已经形成年产氧化铝 140 万吨、绿色铝 305 万吨、阳极炭素 80 万吨、石墨化阴极 2 万吨、铝合金 157 万吨的绿色铝一体化产业规模优势。公司致力于扩大铝的应用和向中高端产品升级，研发并产业化生产铝焊材、高精铝、IT 用高端铝合金、新型锻造轮毂用铝合金、航空用铝合金、3N 铝锭等具有差异化竞争优势的新产品，利于公司盈利能力的进一步提升，产品结构持续优化。

#### （二）公司主要产品市场情况

公司坚持走合金化、高品质的发展道路，生产的铝锭、铸造铝合金、铝扁锭、圆铸锭、焊材等产品广泛应用于汽车轻量化、轨道交通、国防军工、包装、铝制家具、电力电子等方面。

报告期内，公司进一步做优做强原铝系铸造铝合金(A356.2)、铝扁锭、铝焊材等行业内具有竞争优势的合金产品，2022 年公司铸造铝合金销量同比增长约 10%，国内市场占有率达 26%左右，铸造铝合金市场占有率行业领先地位得到持续加强。同时，公司继续开拓高品质铝锭及高精铝的市场份额，拓展广泛应用于军工、轨道交通、电子等高端领域的高质量产品市场渠道，充分发挥绿色品牌效益、规模化效应，通过良好的技术储备和创新能力、优质的产品与服务、稳定的供应和定制化生产能力，进一步拓展销售渠道，不断提升“绿色铝·在云铝”品牌优势。

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力持续增强，未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、国家政策调整、设备或技术升级换代等因素导致公司核心竞争力受到较大不利影响的情形。公司的核心竞争力主要体现在：

#### （一）绿色低碳的核心竞争优势

作为中国有色金属行业、中国西部地区工业企业中唯一一家“国家环境友好企业”，公司全面融入国家生态文明建设，减少温室气体排放，大力实施绿色铝一体化发展战略，将绿色发展理念贯穿于生产经营和产业发展全过程。一是依托云南省丰富的绿色电力优势，2022 年公司生产用电结构中绿电比例达到约 88.6%。公司依托绿色能源生产的绿色铝与煤电铝相比，碳排放约为煤电铝的 20%。二是公司是国内最大的

绿色铝供应商，是国内企业中首批获得产品碳足迹认证的企业之一，铝锭、铝合金等主要产品通过碳足迹认证，主要产品碳足迹水平处于全球领先，获得南方区域首批绿色电力“双证”，是中国第一家完成铝土矿、氧化铝、电解铝、铝加工全产业链 ASI 审核的企业。依托绿色铝品牌优势，公司与多家国内、国际知名企业建立稳固的上下游供应链关系。从长远来看，在国家双碳战略的大背景下，公司绿色铝的品牌价值和经济价值将进一步提升。

### （二）绿色铝一体化及资源综合利用全产业链竞争优势

多年来，公司坚持走绿色低碳发展之路，准确把握铝行业发展规律，以打造绿色、低碳、清洁、可持续的绿色铝一体化产业模式为核心，构建了从铝土矿、氧化铝、电解铝到终端产品绿色铝完整产业链，减少中间原材料加工费用，控制上游原料成本，挖掘降本空间，协同效应更加凸显、发展基础更加厚实。公司大力推进“合金化”战略，扩大铝的应用和向中高端产品升级，研发并产业化铝焊材、高精铝、IT 用高端铝合金、新型锻造铝合金、航空用铝合金、3N 铝锭等具有竞争优势的新产品，实现产品高端化。聚焦绿色铝一体化全产业链的资源综合利用，建立了国内唯一的电解铝固体废弃物资源综合利用基地，铝灰、电解炭渣、电解废槽衬等资源化项目稳定运行，赤泥综合利用稳步推进，实现超低超净排放；积极探索再生铝发展，增补铝资源，减少碳排放，为绿色铝再增动力。

### （三）较强的资源保障竞争优势

根据目前勘查情况，云南省铝土矿主要集中于滇东南（文山州），公司着力加大文山地区铝土矿开发力度，依托自有铝土矿资源优势，云铝文山已形成年产 140 万吨氧化铝生产规模，为公司绿色铝产业发展提供了较强的铝土矿—氧化铝资源保障。公司还具备铝用阳极炭素产能 80 万吨，石墨化阴极产能 2 万吨，与索通发展合资建设年产 90 万吨阳极炭素项目已顺利投产，公司权益炭素产能达到 113.5 万吨，公司铝用炭素自给率得到进一步提升，公司在铝土矿—氧化铝及铝用炭素方面的资源优势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。

### （四）持续的自主科技创新能力

公司建立了完善的科技创新体系，搭建起了“云南省绿色铝基新材料重点实验室”、“‘科创中国’绿色铝基新材料创新基地”等多个省级科技创新平台；中铝“电解铝大修渣、炭渣处置与综合利用技术中心”，“电解铝铝灰处置与综合利用技术中心”、“电解铝智能制造技术中心”和“铝合金技术中心”4 个领域技术中心落户公司。公司拥有 9 户高新技术企业、8 户省级企业技术中心、5 户云南省创新型企业、5 户国家知识产权优势企业、3 户云南省知识产权优势企业、5 个院士专家工作站，形成了较完整的科技研发与成果转化的科技创新体系。公司长期坚持绿色铝一体化产业链的建设，加强电解铝节能及危废资源化综合利用等技术的开发与应用，近年来，成功开发应用了“电解铝‘三废’深度治理与高效利用关键技术及示范”，“绿色高端铝基材料产业化关键技术开发”等一批国际先进的科技创新成果，公司电解铝核心技术指标铝液交流电耗继续保持行业领先地位，铝合金焊丝及变形铝合金等技术不断突破，铝灰、大修渣等电解固体废弃物处理与综合利用技术达到行业领先水平。截止到 2022 年 12 月 31 日，公司及所属各企业拥有有效专利 583 件，其中发明 154 件，实用新型 426 件，外观设计 3 件。

### （五）“一带一路”独特区位优势日益凸显

随着近年来“一带一路”、“长江经济带”等国家重大战略的加快推进实施，以及区域全面经济伙伴关系协定(RCEP)的正式签署，一个世界上人口数量最多、成员结构最多元、发展潜力最大的自贸区建设正式启动。RCEP 覆盖全球最有增长潜力的两大市场(中国和东盟)，涵盖全球 29.7%的人口、28.9%的 GDP。

根据安泰科统计，东南亚十一国和南亚七国人口合计约 24 亿，铝消费量仅约 700 万吨，人均铝产品消费远低于国际平均水平，铝的消费空间及增长潜力巨大。云南省将逐步成为连接南亚、东南亚和我国内陆广大地区的重要物流枢纽。随着中老铁路通车，公司依托大通道面向南亚、东南亚进行资源开发及产品市场拓展的条件更加便利，未来泛亚铁路全面建成后，公司依托云南省面向南亚、东南亚辐射中心的区位优势将更加凸显。同时，公司所在的云南省紧邻我国铝消费最集中的华南市场和铝消费快速增长的华中、川渝等市场，具备辐射长江经济带、珠三角经济区以及成渝经济区独一无二的区位优势，为公司加快实施“绿色铝一体化”战略提供了广阔的国内国际市场。

#### (六) 共享中铝集团平台的协同优势

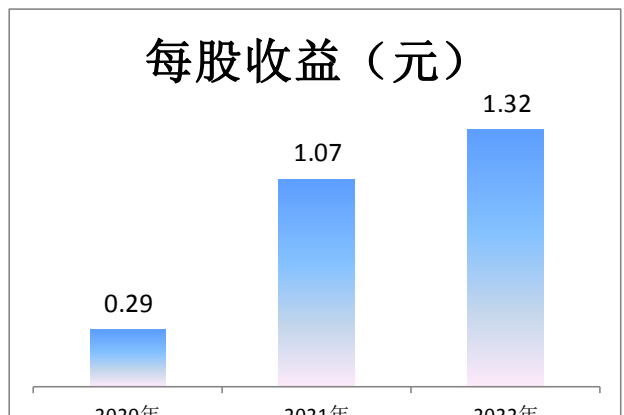
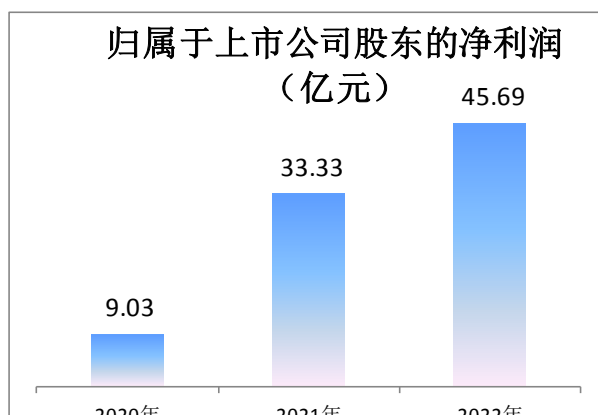
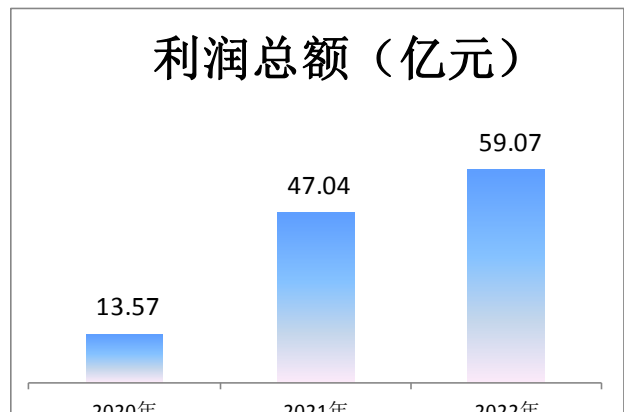
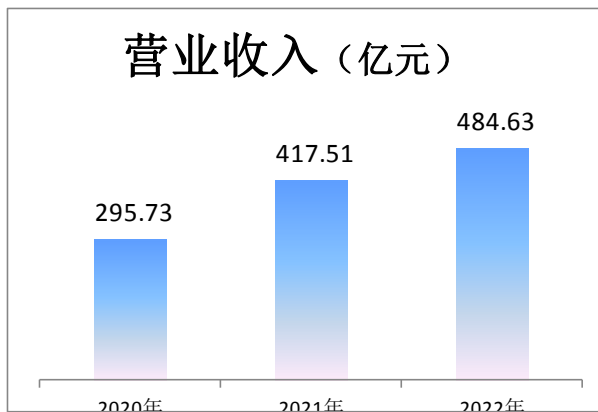
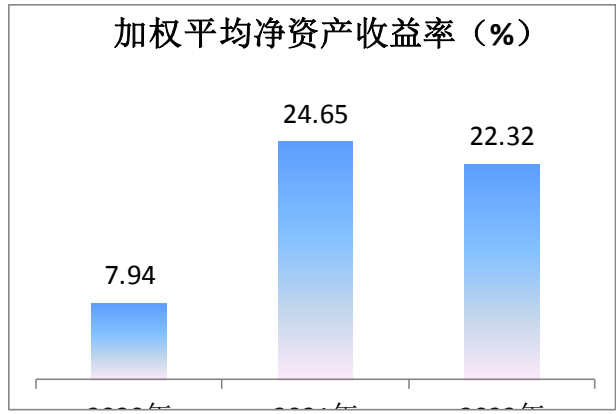
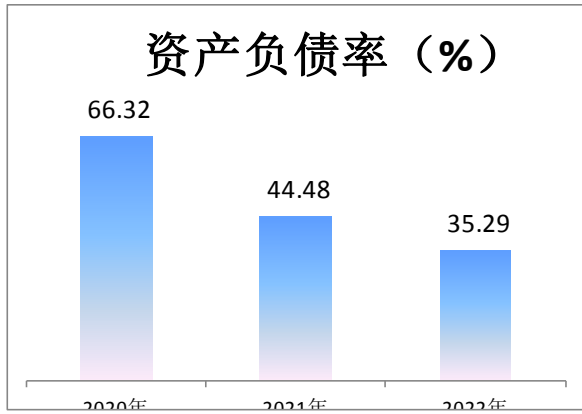
公司共享中铝集团作为我国有色金属行业领军企业所带来的政策、资源、管理、技术等优势，发挥协同效应，助力公司高质量发展。一是发挥集采优势，提高市场话语权，提高直购比例和性价比，增强保供和议价能力；二是增强公司技术研发能力和市场影响力；三是发挥央企背景的资信优势及共享央企金融资源，拓宽融资渠道，降低融资成本。

### 四、主营业务分析

#### (一) 概述

2022 年，公司紧紧围绕“强基础、降成本、优结构、提质效”的工作主题和年度生产经营目标，科学合理组织生产，全面推进改革创新，深化对标提质增效，突出价值创造，经营能力稳步提升，经营业绩实现“四连增”，创历史新高。2022 年公司实现营业收入 484.63 亿元，同比增长 16.08%；归属于上市公司股东的净利润 45.69 亿元，同比增长 37.07%。主要情况如下：





#### 1. 科学合理组织生产，产品结构持续优化

报告期内，公司积极与地方政府、供电部门沟通，争取最大用电负荷，加快推进电解铝产能复产以及云铝海鑫水电铝项目二期投产。2022年9月以来，云南省内电力供需形势严峻，水电蓄能同比大幅减少，云南省实施了能效管理，面对限电的不利影响，公司通过安排设备检修维护、合理组织生产、优化产品结构等方式积极应对，保持生产稳健运行。2022年公司生产氧化铝140.13万吨，同比增长2.51%；生产炭素制品82.4万吨，同比增长5.42%；生产原铝259.67万吨，同比增长12.89%；生产铝合金及加工产品139.55万吨，同比增长12.37%，产量再创新高，产品结构进一步优化。

#### 2. 继续抓好安全环保工作，循环经济发展取得新突破

报告期内，公司常态化抓好安全防控工作，保障了职工生命健康和生产安全稳定；深入推进安全生产标准化与CAHSE管理体系（即职业健康、安全和环境保护精准管理体系）融合；扎实开展百日清零、有限



空间、深井铸造检查等专项活动；持续推进班组安全生产标准化建设。继续做好环保设施运行维护，各条生产线排放达标，二氧化硫、氮氧化物排放量同比减少；率先建成国内首条铝电解槽大修渣综合利用生产线，铝灰、废槽衬、炭渣项目保持高效稳定运行，赤泥综合利用率、再生铝回收使用量持续提升。

### 3. 不断深化全要素对标，成本竞争力持续提升

报告期内，公司进一步细化分解各项关键指标，持续改进对标管理，各项费用支出得到有效控制，成本竞争力持续提升。一是氧化铝一级品率、阳极炭块一级品率、铝液 A199.85%槽台率技术经济指标较 2021 年均有提升，氧化铝单耗、阳极毛耗、铸造铝合金金属消耗等技术经济指标同比均有降低。二是氧化铝、阳极完全成本较标杆企业差距不断缩小，电解铝完全成本跑赢标杆。

### 4. 重点项目顺利投产，延链补链步伐加快

报告期内，公司加快推进延链补链步伐，云铝海鑫水电铝项目二期全面投产，云铝源鑫石墨化阴极项目、云铝阳宗海高性能铝合金线材项目等重点项目顺利建成投产。

### 5. 做好节能降耗工作，加快绿色新能源布局

报告期内，公司持续推进“阶梯电价”节能专项工作，实施石墨化阴极、开槽阳极、燃气焙烧等 16 项节能措施，吨铝电耗持续降低；公司与专业发电企业合作，由发电企业投资的阳宗海分公司、云铝溢鑫分布式光伏项目稳定运行，国内首例光伏直接入电解生产用电项目成功投运，继续推进与专业发电企业的合作，云铝润鑫等六个厂区分布式光伏项目全面开工，进一步拓宽了公司绿色电力保障渠道。

### 6. 大力开拓铝合金产品市场，市场结构持续优化

报告期内，公司发挥营销龙头作用，大力开拓铝合金产品市场，持续优化产品结构，实现了主要合金产品的量效齐增。一是加大新市场、新领域、新产品的开拓力度，合金产品销量同比增长约 11%，创历史新高。二是不断优化产品结构，把握行业新动态，抓住新能源汽车、汽车轻量化、光伏棒、3C 板块等行业发展机遇，加快开辟产品新领域。三是加大周边市场开拓力度，2022 年公司周边市场合金产品销量同比增长约 63%，进一步降低了销售费用。

### 7. 持续加强基础管理，管理效果显著提升

报告期内，公司电解铝生产推行“五标一控”管理模式，实施风险槽分级管控、应用电解槽“三钢”温度在线监测及电解铝专家系统，中高风险槽动态清零；氧化铝生产推行“三化一提升”管理模式，综合管控水平大幅提升，主要指标碱耗、矿耗、综合能耗同比降低。

### 8. 深化推进改革创新，主体活力有效激发

报告期内，公司深化落实国企改革三年行动方案，高效完成各项改革任务。一是公司及下属企业经营班子全面实行任期制和契约化管理；二是实施干部全员竞聘上岗，两级机构改革和管理人员竞聘上岗；三是进一步优化用工结构，劳动生产率持续提升，电解铝、氧化铝、炭素同比分别提升 18%、3%、6%；四是建成“科创中国”绿色铝基新材料创新基地、云南省绿色铝基新材料重点实验室、中铝四个领域技术中心等一批创新平台。

### 9. 党建基础工作不断夯实，与生产经营工作深度融合

报告期内，公司严格落实第一议题，坚持“三重一大”决策和“党委会前置研究决策”，充分发挥党委“把方向、管大局、保落实”的领导作用；以“五融入、五提升”为抓手，全面推进党建与生产经营“双向融合”，进一步提升公司科学化管理水平。

## （二）收入与成本

### 1. 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 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	48,463,024,922.95	100%	41,751,099,098.35	100%	16.08%
分行业					
有色金属冶炼行业	22,336,725,308.70	46.09%	19,177,884,998.07	45.93%	16.47%
铝材加工行业	25,712,117,046.02	53.06%	22,110,672,281.39	52.96%	16.29%
贸易及其他	414,182,568.23	0.85%	462,541,818.89	1.11%	-10.46%
分产品					
电解铝	22,336,725,308.70	46.09%	19,177,884,998.07	45.93%	16.47%
铝加工产品	25,712,117,046.02	53.06%	22,110,672,281.39	52.96%	16.29%
其他	414,182,568.23	0.85%	462,541,818.89	1.11%	-10.46%
分地区					
国内	47,764,442,545.97	98.56%	41,265,538,180.45	98.84%	15.75%
国外	698,582,376.98	1.44%	485,560,917.90	1.16%	43.87%
分销售模式					
自销	48,463,024,922.95	100.00%	41,751,099,098.35	100.00%	16.08%

### 2. 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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	22,336,725,308.70	18,499,455,551.42	17.18%	16.47%	29.80%	-8.50%
铝材加工行业	25,712,117,046.02	22,329,434,703.19	13.16%	16.29%	20.57%	-3.08%
贸易及其他	414,182,568.23	392,844,680.12	5.15%	-10.46%	-14.62%	4.63%
分产品						
电解铝	22,336,725,308.70	18,499,455,551.42	17.18%	16.47%	29.80%	-8.50%
铝加工产品	25,712,117,046.02	22,329,434,703.19	13.16%	16.29%	20.57%	-3.08%
其他	414,182,568.23	392,844,680.12	5.15%	-10.46%	-14.62%	4.63%
分地区						
国内	47,764,442,545.97	40,637,751,434.97	14.92%	15.75%	23.93%	-5.62%
国外	698,582,376.98	583,983,499.76	16.40%	43.87%	32.00%	7.52%
分销售模式						
自销	48,463,024,922.95	41,221,734,934.73	14.94%	16.08%	24.04%	-5.46%

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	2022 年	2021 年	同比增减
铝行业	销售及使用量	万吨	265.57	243.72	8.96%
	生产量	万吨	267.31	241.13	10.86%
	库存量	万吨	3.68	1.94	89.87%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存量增加的原因：报告期公司铝产品产量大幅提升，且去年年末受宏观经济因素影响，下游铝加工企业开工率下降等影响所致。

### 4. 公司已签订的重大销售合同、重大采购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	2022 年		2021 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	20,263,687,062.76	49.16%	17,283,635,385.10	52.01%	-2.85%
铝产品	折旧	1,402,911,801.33	3.40%	1,158,370,927.27	3.49%	-0.08%
铝产品	燃料及动力	14,279,345,221.36	34.64%	11,080,013,225.40	33.34%	1.30%

说明：不涉及。

### 6. 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内，公司转让子公司云南浩鑫铝箔有限公司、云南亚能碳资产管理有限公司股权，注销子公司云南润迈新能源车业有限公司，并司法强制清算子公司云南华坪洋鑫电力开发有限公司，同时云铝文山实施了其 3 家全资子公司（文山铝业西畴矿业有限公司、文山铝业砚山矿业有限公司、文山铝业广南矿业有限公司）转为其分公司的事宜，公司合并报表范围发生变动，具体内容详见附注五（1）。

### 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

报告期内，公司将原全资子公司云南浩鑫铝箔有限公司 100% 股权转让给中国铝业集团高端制造股份有限公司后，不再直接从事铝板带箔业务。

## 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）	17,350,620,788.54
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.80%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	25.25%

### 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	中国铝业集团有限公司	12,237,744,938.58	25.25%
2	客户二	1,437,287,603.56	2.97%
3	客户三	1,328,218,203.97	2.74%
4	客户四	1,187,103,417.63	2.45%
5	客户五	1,160,266,624.80	2.39%
合计	--	17,350,620,788.54	35.80%

### 主要客户其他情况说明

适用 不适用

中国铝业集团有限公司为公司最终控股股东，与公司构成关联关系。除此之外，公司与上述其他客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或者间接拥有权益等。

### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	33,677,523,082.68
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	85.39%
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	65.45%

### 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	中国铝业集团有限公司	25,815,514,403.32	65.45%
2	供应商二	7,172,796,260.92	18.19%
3	供应商三	353,457,055.97	0.90%
4	供应商四	169,274,585.83	0.43%
5	供应商五	166,480,776.63	0.42%
合计	--	33,677,523,082.68	85.39%

### 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

中国铝业集团有限公司为公司最终控股股东，与公司构成关联关系。除此之外，公司与上述其他供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中没有直接或者间接拥有权益等。

## (三) 费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	71,158,295.09	68,307,011.26	4.17%	—
管理费用	640,270,080.77	770,164,788.01	-16.87%	—
财务费用	233,064,552.88	588,143,490.59	-60.37%	主要为本报告期带息负债规模减少及利率降低，利息费用支出减少所致
研发费用	82,553,671.81	55,244,170.05	49.43%	主要为本报告期研发投入增加所致

## (四) 研发投入

 适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
电解铝液直接铸造生产大规格热轧用食品包装铝箔坯料关键技术研究	开发出食品包装铝箔用 8079 系列、5052 系列等热轧用大规格铝合金板锭新产品，弥补云南省铝合金产品在食品包装领域应用技术空白，项目建成后技术经济指标、装备制造水平处于国内领先、国际先进水平，终端铝箔产品达到出口标准。	通过旋转式炉内精炼新技术、三转子旋转精炼在线熔体处理技术、高效除渣技术的研究，实现铝液中 Si、Fe、Ga 等杂质元素达到标准要求，满足热轧用食品包装铝箔坯料生产要求。	开发出食品包装铝箔用 8079 系列 8079A、8079B、二片罐用 5052 罐盖料、3104A 罐体料等铝合金大板锭新产品不少于 3 种，建成云南省首条 15 万吨/年规模化食品包装高端新型大规格铝合金生产线。产品化学成分满足欧盟 ROHS 检测及 REACH 检测要求。	建成高标准、高起点的中高端铝合金生产线，丰富产品种类，进一步增强公司中高端铝合金产品市场影响力。
节能环保型阳极研发应用示范	针对公司各电解系列吨铝阳极毛耗差异较大、上部压降高等问题，通过对现有电解槽开展炭块上部结构优化设计、开槽阳极的开发、微合金钢爪、大截面钢爪的使用、合理的阳极炭块经济高度技术等一系列技术攻关，研发节能环保型阳极，实现降低阳极炭耗与电耗目标。	通过对公司目前使用的阳极上部结构统一更改为“圆弧内凹型”，碳碗深度和凸台高度保持一致，显著降低阳极上部凸台部无效重量。通过开槽阳极的应用，其导电速度比正常阳极快 4 小时左右，增加电解槽的稳定性；降低阳极效应系数，实现平均吨铝电耗降低约 20kWh/t-Al。	研发节能环保型阳极，降低阳极炭耗与电耗，实现项目实施后阳极毛耗降低 3kg/t；阳极炭块电阻率 ≤52 微欧·米；阳极生产综合成本降低 ≥100 元。	节能环保型阳极研发应用，是公司碳减排的一项重要措施，可以降低炭块吨铝净耗、提高电流效率、降低槽电压及压降等，同时响应国家双碳政策。
热铝灰余热处理再生铝资源高效循环利用技术及产业化	研究热铝灰余热处理废杂铝资源高效循环利用成套装置及控制技术，实现铝灰从混合炉、熔炼炉中扒出后直接进入处理装置，将固体铝渣、废杂铝、热铝灰通过处理装置进行处理后得到纯净的液态铝直接返回熔炼炉（混合炉），该装置不需要单独加热，充分利用铝灰余热，实现节能减排的目标。	开发铝灰余热利用处理装置，具备热铝灰+废铝处理能力 0.8 万吨/年，满负荷运行全年回收处理铝灰 5000 吨以上，同时可利用热铝灰余热实现对废杂铝的重熔利用。	开发出云南省首套高效节能铝灰处理装置，铝灰余热得到充分利用，实现热铝灰余热回收率 ≥90%；铝灰中铝水回收率 ≥80%。	科技成果可在云铝及中铝集团推广、复制，具有显著的经济效益和推广前景。

注：上表研发项目为公司主要研发项目，截止报告期末，公司在研项目为 233 项。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,652	1,515	9.04%

研发人员数量占比	15.87%	12.99%	2.88%
研发人员学历结构			
本科	776	701	10.70%
硕士	25	25	0.00%
专科	838	780	7.43%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	458	436	5.05%
30~40 岁	974	940	3.62%

#### 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	1,955,928,395.82	1,491,850,529.57	31.11%
研发投入占营业收入比例	4.04%	3.57%	0.47%
研发投入资本化的金额（元）	26,551,858.90	35,617,084.52	-25.45%
资本化研发投入占研发投入的比例	1.36%	2.39%	-1.03%

#### 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

#### 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

研发投入金额增加的主要原因是：报告期内公司持续加大研发投入所致。

#### 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

### （五）现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	44,479,848,792.56	32,311,948,997.96	37.66%
经营活动现金流出小计	37,565,379,899.35	25,350,321,134.32	48.19%
经营活动产生的现金流量净额	6,914,468,893.21	6,961,627,863.64	-0.68%
投资活动现金流入小计	36,566,197.32	92,430,155.03	-60.44%
投资活动现金流出小计	1,069,599,341.88	1,274,241,328.49	-16.06%
投资活动产生的现金流量净额	-1,033,033,144.56	-1,181,811,173.46	12.59%
筹资活动现金流入小计	4,190,000,000.00	8,938,099,996.67	-53.12%
筹资活动现金流出小计	8,778,523,686.62	13,711,407,610.12	-35.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,588,523,686.62	-4,773,307,613.45	3.87%
现金及现金等价物净增加额	1,297,106,086.65	1,005,043,219.81	29.06%

#### 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

1. 经营活动现金流入增加主要影响因素：本报告期铝商品销量增加，销价上升等所致。
2. 经营活动现金流出增加主要影响因素：本报告期铝产品产量增加，能源和原材料的采购量增加及采

购价格上涨等所致。

3. 投资活动现金流入减少主要影响因素：2021 年公司完成对上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司 32.5% 股权等的股权转让，收回较大金额的投资款，而去年通过股权处置收到的投资款减少所致。

4. 筹资活动现金流入减少主要影响因素：2021 年公司实施了约 30 亿元非公开发行股票融资所致。

5. 筹资活动现金流出减少主要影响因素：本报告期到期借款减少，偿还债务减少所致。

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

## 五、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	121,067,367.56	2.05%	主要是本报告期确认对联营企业的投资收益所致	不具有可持续性
资产减值	-250,794,424.35	-4.25%	主要是本报告期计提在建工程、固定资产等减值准备所致	不具有可持续性
营业外收入	6,641,901.42	0.11%	—	不具有可持续性
资产处置收益	152,808,954.08	2.59%	主要是本报告期处置固定资产、无形资产所致	不具有可持续性

## 六、资产及负债状况分析

### （一）资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	3,044,874,813.87	7.80%	1,622,638,217.34	4.30%	3.50%	主要为本报告期经营业绩提升，产生的现金流量净额较好等所致
应收账款	959,656,234.96	2.46%	34,692,444.05	0.09%	2.37%	主要为本报告期公司以原全资子公司浩鑫铝箔 100% 股权对中铝高端增资，增资后公司对浩鑫铝箔正常经营形成的约 7.4 亿元债权，变更为应收账款。同时，由于公司铝商品销量增加，应收货款增加所致
存货	3,917,810,689.47	10.03%	3,041,709,471.97	8.07%	1.96%	主要为本报告期生产规模提升，原材料储备、周转在产品数量增加及主要原材料价格上涨等所致
长期股权投资	488,817,367.59	1.25%	406,627,666.35	1.08%	0.17%	不适用
固定资产	24,379,704,945.99	62.42%	25,152,044,520.98	66.73%	-4.31%	主要为本报告期公司计提固定资产折旧及对部分固定资产计提减值等所致
在建工程	613,242,818.45	1.57%	2,614,997,266.55	6.94%	-5.37%	主要为本报告期在建工程转入固定资产所致
使用权资产	135,960,098.45	0.35%	62,869,479.86	0.17%	0.18%	不适用
短期借款	469,994,666.67	1.20%	2,717,847,625.93	7.21%	-6.01%	主要为本报告期偿还到期借款等所致

合同负债	137,842,169.72	0.35%	303,475,750.53	0.81%	-0.46%	不适用
长期借款	4,377,000,000.00	11.21%	6,667,050,000.00	17.69%	-6.48%	主要为本报告期转入一年内到期非流动负债所致
租赁负债	29,373,307.38	0.08%	5,122,107.80	0.01%	0.07%	不适用

境外资产占比较高

适用 不适用

## (二) 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	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	64,444,535.92		-16,351,333.97		1,323,084,100.00			1,371,177,301.95
应收款项融资	170,610,376.15				72,188,407.00	170,610,376.15		72,188,407.00
上述合计	235,054,912.07		-16,351,333.97		1,395,272,507.00	170,610,376.15		1,443,365,708.95
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容：不涉及。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## (三) 截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	201,370,960.17	详见下述说明
无形资产	50,046,014.38	详见下述说明
合计	251,416,974.55	

于 2022 年 12 月 31 日，201,370,960.17 元货币资金为受限制的货币资金，其中 83,870,960.17 元为土地复垦保证金，117,500,000.00 元为开具银行承兑汇票的保证金；于 2022 年 12 月 31 日，以账面价值 50,046,014.38 元(原值 75,077,964.14 元)的土地使用权作为抵押取得长期借款 135,000,000.00 元。

## 七、投资状况分析

### (一) 总体情况

适用 不适用

### (二) 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)
中国铝业集团高端制造股份有限公司	铝加工	增资	1,323,084,100.00	7.0148%	自有资金	中国铝业股份有限公司、中国铝业集团有限公司、重庆铝产业开发投资集团有限公司	不适用	铝板带箔、铝合金等	1. 浩鑫铝箔 100% 股权已由云铝股份转让给中铝高端，2022 年 12 月 28 日完成工商变更登记。 2. 云铝股份增资中铝高端的相关资产均已办理移交手续。 3. 云铝股份现金增资的 0.9 亿元已转至中铝高端账户。	—	—	否	2022 年 12 月 12 日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	1,323,084,100.00	--	--	--	--	--	--	—	—	--	--	--

### (三) 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)
鲁甸 6.5 级地震灾后恢复重建水电铝项目	自建	是	铝冶炼	15,329,210.24	5,700,909,678.38	自筹/金融贷款	99.00%	—	2,594,357,970.27	不适用	2016 年 12 月 13 日 2018 年 4 月 24 日	www.cninfo.com.cn
50 万吨水电铝材项目	自建	是	铝冶炼	23,247,966.97	3,163,556,300.00	自筹/金融贷款	99.00%	—	1,972,059,462.13	不适用	2019 年 8 月 29 日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	38,577,177.21	8,864,465,978.38	--	--	—	4,566,417,432.40	--	--	--

**(四) 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	37,460,281.51	0.00	-33,169,645.80	0.00	0.00	0.00	29,557,798.34	其他权益工具投资	自有资金
合计			62,727,444.14	--	37,460,281.51	0.00	-33,169,645.80	0.00	0.00	0.00	29,557,798.34	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2012年06月20日										

**2. 衍生品投资情况**
适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(五) 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
2016 年	非公开发行股票	363,016.12	0.00	238,231.5	0.00	124,784.62	34.37%	0.00	不适用	0.00
2019 年	非公开发行股票	210,592.57	943.20	171,042.97	0.00	0.00	0.00%	39,549.6	截止 2022 年 12 月 31 日,用于投资鲁甸 6.5 级地震灾后恢复重建水电铝项目的募集资金已使用完毕。用于投资云铝文山中低品位铝土矿综合利用项目的募集资金除补充流动资金人民币 350,000,000.00 元及项目使用部分募集资金外剩余本金人民币 45,495,968.09 元,利息人民币 4,793,391.14 元,均存放于中国进出口银行募集资金账户	0.00
2021 年	非公开发行股票	297,558.5	24,959.77	212,999.27	0.00	0.00	0.00%	84,559.23	截止 2022 年 12 月 31 日,用于“绿色低碳水电铝材一体化项目”的募集资金除补充流动资金人民币 650,000,000.00 元及项目使用部分募集资金外本金余额为人民币 195,592,334.70 元,利息人民币 14,337,442.37 元,均存放于招商银行募集资金账户。用于“补充流动资金及偿还银行贷款”的募集资金本金已使用完毕	0.00
合计	--	871,167.19	25,902.97	622,273.74	0.00	124,784.62	14.32%	124,108.83	--	0.00

## 募集资金总体使用情况说明

具体内容详见公司在指定信息披露媒体上披露的《云南铝业股份有限公司董事会关于 2022 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2023-020）。

## 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											
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		133,493.5	100.00%	2018 年 09 月 01 日	8,382.02	不适用	否
	并购老挝中老铝业有限公司项目	是	17,941.34				0.00%			不适用	是
	老挝中老铝业有限公司 100 万吨/年氧化铝及配套矿山项目	是	106,843.28				0.00%			不适用	是
	补充流动资金及偿还银行贷款	否	104,738	104,738		104,738	100.00%			不适用	否
2019 年募投项目	鲁甸 6.5 级地震灾后恢复重建水电铝项目	否	170,099.77	170,099.77		170,099.77	100.00%	2022 年 04 月 01 日	109,867.57	不适用	否
	文山中低品位铝土矿综合利用项目	否	40,492.8	40,492.8	943.2	943.2	2.33%			不适用	否
2021 年募投项目	绿色低碳水电铝材一体化项目	否	207,558.5	207,558.5	3,059.77	122,999.27	59.26%	2020 年 12 月 01 日	71,511.46	不适用	否
	补充流动资金及偿还银行贷款	否	90,000	90,000	21,900	90,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计		--	871,167.19	746,382.57	25,902.97	622,273.74	--	--	189,761.05	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计		--	871,167.19	746,382.57	25,902.97	622,273.74	--	--	189,761.05	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)					具体内容详见公司在指定信息披露媒体上披露的《云南铝业股份有限公司董事会关于 2022 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(公告编号: 2023-020)。						
项目可行性发生重大变化的情况说明											
超募资金的金额、用途及使用进展情况											
募集资金投资项目实施地点变更情况											
募集资金投资项目实施方式调整情况											
募集资金投资项目先期投入及置换情况											

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

### 3. 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
鲁甸 6.5 级地震灾后恢复重建水电铝项目	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	124,784.62	0	124,784.62	100.00%	2022 年 04 月 01 日	109,867.57	不适用	否
合计	--	124,784.62	0	124,784.62	--	--	109,867.57	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)				具体内容详见公司在指定信息披露媒体上披露的《云南铝业股份有限公司董事会关于 2022 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(公告编号: 2023-020)。					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明									

## 八、重大资产和股权出售

### (一) 出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引

中国铝业集团高端制造股份有限公司	铝板带业务涉及的实物资产和无形资产	2022 年 12 月 27 日	62,368.41	—	公司不再直接从事铝板带业务,对公司生产经营无重大影响。	2.59%	以有资质的资产评估机构出具的评估报告确定的评估价值为作价依据	是	同受中铝集团控制	否	是	已按计划实施	2022 年 12 月 12 日	www.cninfo.com.cn
------------------	-------------------	------------------	-----------	---	-----------------------------	-------	--------------------------------	---	----------	---	---	--------	------------------	-------------------

## (二) 出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
中国铝业集团高端制造股份有限公司	云南浩鑫铝箔有限公司 100%股权	2022 年 12 月 28 日	60,940.00	10,251.97	转让云南浩鑫铝箔有限公司股权后,公司不再直接从事铝板带箔业务。	0.71%	以有资质的资产评估机构出具的评估报告确定的评估价值为作价依据	是	同受中铝集团控制	是	已按计划实施	2022 年 12 月 12 日	www.cninfo.com.cn

## 九、主要控股及参股公司分析

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
云铝涌鑫	子公司	铝冶炼及铝加工	1,435,064,727.00	2,815,288,075.94	1,866,111,073.51	6,262,937,403.74	787,769,427.64	666,570,013.35
云铝润鑫	子公司	铝冶炼及铝加工	1,463,731,839.00	1,794,434,176.14	1,086,300,928.17	4,473,241,261.26	283,040,476.90	278,135,146.97
云铝泽鑫	子公司	铝冶炼及铝加工	1,106,263,886.00	2,866,842,148.62	1,841,635,968.76	5,795,493,675.42	727,231,435.19	626,930,772.97

云铝消鑫	子公司	铝冶炼	4,776,000,000.00	2,232,192,678.54	1,755,216,988.27	5,465,302,579.59	570,794,671.21	561,405,565.24
云铝海鑫	子公司	铝冶炼及铝加工	2,718,280,000.00	5,867,887,735.50	3,555,005,746.22	10,370,433,570.62	1,255,986,373.78	1,098,675,717.83
云铝溢鑫	子公司	铝冶炼及铝加工	2,167,654,926.22	4,426,943,517.33	3,047,106,243.60	5,715,235,041.91	433,264,431.48	368,109,926.26
云铝文山	子公司	铝土矿资源开发、氧化铝生产、铝冶炼及铝加工	3,234,935,000.00	11,524,004,572.91	4,547,005,616.64	8,753,767,800.46	997,849,202.44	822,155,529.23
云铝源鑫	子公司	铝用炭素制品	1,040,305,000.00	3,254,626,430.02	1,202,587,116.28	5,076,001,127.94	182,892,081.72	167,874,342.38
云铝汇鑫	子公司	贸易	150,000,000.00	547,235,017.62	182,639,923.98	10,347,039,058.37	3,460,852.03	224,933.71
云铝绿源	子公司	冶金工程、金属铸造及加工、铝制品	100,000,000.00	314,018,981.47	95,277,588.39	965,166,186.70	8,970,681.44	6,747,396.39
云铝物流	子公司	物流服务	200,000,000.00	313,906,431.48	162,467,001.97	1,742,356,348.08	6,730,980.97	7,374,552.81

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
云南亚能碳资产管理有限公司	股权转让	对本公司整体生产经营和业绩无重大影响
云南华坪沅鑫电力开发有限公司	司法清算	对本公司整体生产经营和业绩无重大影响
云南润迈新能源车业有限公司	注销清算	对本公司整体生产经营和业绩无重大影响
云南浩鑫铝箔有限公司	股权转让	公司不再直接从事铝板带箔业务, 对公司整体生产经营和业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明：无。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

近年来，全球铝产量及需求量稳步增长，铝已成为仅次于钢铁的第二大金属材料。随着我国经济持续增长、新技术不断进步，以及金属铝所具备的优良使用性能和性价比等特点，铝的应用范围在新兴领域不断拓展，铝产品消费需求有望保持持续增长，汽车、建材领域消费复苏，新能源、新能源汽车、轨道交通、铝制消费包装制品等成为新增长点。

随着我国供给侧结构性改革推进及对绿色低碳发展的重视，尤其是国家把“碳达峰、碳中和”纳入生态文明建设整体布局，山东、河南、内蒙古等北方地区电解铝产能受到严格限制，加之“能耗双控”政策的全面落实，铝产能正逐步由北方煤电丰富地区向西南具有绿色低碳能源优势的地区转移。同时，伴随着科学技术的不断进步，整个行业的能耗水平不断降低，推动整个电解铝行业绿色低碳高质量发展。随着国家大力倡导和推广交通轻量化和节能环保，新产品、新工艺、新用途的铝加工材将不断增加，从而推动铝行业技术进步和铝行业持续健康发展，高端化、智能化、绿色化将成为铝行业转型升级的新趋势。

公司作为中国“绿色低碳铝”发展的践行者，以绿色低碳赋能，引领行业高质量发展，全力打造绿色铝一体化产业发展模式，“绿色铝·在云铝”品牌不断升华，行业影响力越来越大，产品市场竞争力越来越强，公司具有绿色、低碳的产业优势已经为众多下游客户所接受，与国外众多优质客户建立长期合作关系。随着环保要求及绿色消费理念的深入，拥有绿色低碳清洁能源优势的企业，竞争力将越来越突出。

### （二）公司发展战略

公司以“当高质量发展的排头兵、树铝行业绿色低碳发展第一品牌、做铝基新材料的引领者”为发展目标，充分发挥云南省“绿色能源”优势，进一步优化产业及用能结构，开发绿色核心技术，大力发展循环经济，加强产业链各环节的协同发展，推进产业基础高级化、产业链现代化，持续完善“绿色铝一体化”产业链，努力打造“中国全产业链绿色低碳铝基新材料基地”，推动公司综合竞争力不断增强。

### （三）公司 2023 年度生产经营计划



2023 年，公司将按照“稳生产、强管理、促升级、提效能”的工作主题，坚持稳中求进，推进全面从严治党，加快产业升级步伐，打造绿色发展标杆，圆满完成全年目标任务，推动公司高质量发展。根据对形势的客观分析判断，结合公司实际，2023 年公司主要生产经营目标：氧化铝产量约 140 万吨左右，电解铝产量约 255 万吨左右，铝合金及加工产品产量约 137 万吨左右，炭素制品产量约 82 万吨左右，以上产量预测将根据云南实行用能管理情况相应调整。

上述目标为公司 2023 年度经营计划的内部管理控制指标，不代表公司盈利预测及承诺，能否实现取决于宏观经济环境、市场情况、行业发展状况等多种因素，存在一定的不确定性，请投资者特别注意。围绕 2023 年的各项目标任务，公司主要措施如下：

#### 1. 积极争取用电负荷，做好快速复产工作

一是加强与地方政府、供电部门沟通协调，取得理解和支持，积极争取最大用电负荷；二是做好复产方案和启动准备，在丰水期用电负荷增加时，做好限电停产电解铝产能的快速复产工作。

#### 2. 持续深化全要素对标工作，进一步增强成本竞争力

一是持续深化全要素对标，优化升级三级对标体系，细化班组、工序对标，形成重点指标对标清单，压实对标责任；二是纵深推进三年降本计划 2.0，强化落实“五化”成本闭环管理，实现公司单位产品制造费用、管理费用、财务费用、营销费用等持续降低；三是持续抓好开槽阳极、残极配比等专项技术攻关，提高产品质量，降低物料消耗。

#### 3. 进一步加强基础管理工作

一是电解铝、氧化铝生产深化“五标一控”、“三化一提升”管理模式，进一步稳定工艺控制，落实操作标准化，不断提升智能化水平；二是以设备状态预知维修模式管理为主导，推进设备管理标准化，现场作业环境持续改善，设备设施性能不断提升；三是强化原辅料质量管控，加强氧化铝、阳极炭块等原材料的入厂检验，坚持不懈抓好生产过程控制，杜绝不合格产品流入下一道工序。

#### 4. 聚焦市场增效益，做好销售创效工作

一是发挥公司规模及绿色低碳优势，保持好 A356 铸造铝合金、焊材等公司拳头产品和市场领先品牌的地位，抢抓新能源汽车、3C 电子、包装等行业市场机遇，实现绿色溢价，同时建立再生铝闭环回收体系，扩大再生铝使用；二是大宗原辅料采购严控“两金”，维护好优势渠道和资源，深挖对标降本空间，实现期现结合，变频采购；三是积极巩固和加大铁路优价政策，大力推进公转铁，利用网络货运平台，扩展运力资源，实施买断线路、双向对流等方式，争取运价最优。

#### 5. 持续提升安全、环保管理工作

一是全面推进安全生产标准化建设，开展安全生产标准化班组建设达标复评，实现班组安全“五个”标准化；二是全面推行承包商管理体系，充分运用 ADID、SOP、LMP 工具，分层级落实好领导责任、直线责任、监督责任；三是开展“机械化换人、自动化减人、智能化无人”改造，提升本质化安全水平，持续夯实安全管理基础；四是持续加强环保设施运行维护管理，确保在线监测装置运行稳定，杜绝环境事件发生；五是固废资源化利用提档升级，进一步提升危险废弃物资源综合利用率、赤泥综合利用率。

#### 6. 持续深化节能降耗管理工作

一是总结经验，优化节能专项工作方案，全面推广落实开槽阳极、槽控系统改造、智能打壳气缸和空压系统改造等 17 项节能措施；二是优化实施科技创新节能降碳技术，全面推广应用石墨化及全石墨质阴极电解槽新技术、开槽阳极技术，持续降低电耗。

### 7. 加快产业升级，推动延链补链强链

要积极落实云南省绿色铝产业三年行动计划，大力开展升级改造、节能减排、绿色低碳等项目。一是加快推进铝土矿矿山、资源综合利用、环保节能和绿色能源项目，尤其是与专业发电企业合作，由发电企业投资建设，云铝润鑫等六个厂区的分布式光伏项目建设要确保年内建成投产。二是围绕提升合金化率，深入论证合金化项目方案，成熟一个实施一个。三要加强与地方政府协作，加快招商引资进度，大力引进下游铝加工企业，持续提升铝水就地转化率。

### 8. 持续推进改革创新工作

一是持续加大专项考核力度，形成“贡献决定收入”的绩效分配导向；二是加强科技研发投入，统筹做好科技项目实施，围绕生产经营难点、痛点及新产品研发开展科技攻关。三是深化实施“1112”科技人才工程，完善科技创新激励机制，加强核心技术人才、团队激励考核。

### 9. 全力发挥党建引领保障作用

一是深入践行党的二十大精神，紧紧围绕学习宣传贯彻党的二十大精神这条主线，把党的二十大提出的新思想、新目标、新要求转化为推动公司高质量发展的强大动能。二是聚力打造特色党建新品牌，深化党建对标，全面推进一支部一特色、一堡垒一阵地建设，凝聚发展动能，提升党建质量。三是着力锻造一流干部队伍，选优配强“关键少数”，定制化培养年轻干部，扩大任期制和契约化管理范围，锻造一流干部队伍。

## （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，其价格受国内外宏观经济周期、产业政策和供求关系等多种因素影响，公司主要产品市场价格存在一定的波动性。如果公司所处行业的供需关系出现显著变化或铝产品市场价格发生大幅下跌，则可能导致公司产品价格下跌，从而对公司的盈利能力产生不利影响。

针对该风险，对所有产品严格实施定额库存管理，制定完善有效的风险应对措施和预案，实施满产满销、快产快销，最大限度减少跌价损失，特别是加工产品的跌价损失，确保公司生产经营平稳有序。

### 2. 大宗原辅料持续稳定供应和价格波动风险

受宏观经济走势以及铝行业整体景气程度的变化影响，氧化铝、阳极炭素、石油焦、金属硅等大宗原辅料存在的价格波动风险，若公司的原材料价格出现大幅波动，而公司不能有效地将原材料价格上涨的压力转移到下游，将会对公司经营业绩产生不利影响。同时，公司随着产业规模持续提升，若大宗原材料不能持续稳定供应，将对公司生产经营带来不确定性。

针对该风险，公司将努力拓宽原辅材料采购渠道，对所有原辅材料严格实施定额库存管理，全方位跟踪和监控市场、价格、原料供应风险。一是依托公司多年建设的稳定供应链系统，合理选择采购渠道，与

供应商签订年度供应合同，努力降低大宗原辅料持续稳定供应风险和价格波动风险。二是加快推进文山低品位铝土矿综合利用项目建设，提升公司铝土矿资源的供应能力并降低氧化铝生产成本，规避大宗原辅料采购带来的价格波动风险。

### 3. 电价调整及限电风险

原铝生产耗电量大，电力成本占总成本的比重高，如电价上调或限电可能给公司生产经营带来不确定性。

针对该风险，一是继续实施电力市场化交易方式，通过长期协议、年度合同等市场手段，加强与政府相关部门和市场主体的沟通协调，最大限度控制公司电解铝生产的用电成本；二是积极与当地政府和电网公司沟通协调，最大限度保障公司生产用电，并通过安排设备检修、优化工艺控制等方式，合理组织生产应对限电风险。

### 4. 环保风险

随着国家在生态文明建设、环境保护方面的要求更加严格，公司可能面临相应的环保风险。

针对该风险，公司积极响应国家关于实施碳达峰、碳中和的号召，加快形成环保管理长效机制，持续推进废气超低排放、工业废水零排放、固废资源化、绿色矿山建设等工作。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 05 月 19 日	公司办公室	其他	个人	投资者	参加云南辖区上市公司投资者网上集体接待日活动，在线回复投资者提问 51 项，主要内容包括生产经营、发展战略、行业对标降本、募集资金使用等，未提供资料。	全景网 <a href="https://rs.p5w.net">https://rs.p5w.net</a>
2022 年 06 月 23 日	公司办公室	其他	个人	投资者	公司通过全景网举行 2021 年度网上业绩说明会，在线回复投资者提问 71 项，主要内容包括生产经营、发展战略、行业对标降本、募集资金使用等，未提供资料。	全景网 <a href="https://rs.p5w.net">https://rs.p5w.net</a>
2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	公司办公室	其他	个人	投资者	通过深交所互动易回复投资者提问 165 条，主要内容包括公司发展战略、项目建设、生产经营、市场情况等，未提供资料。	深交所互动易 <a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a>
2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	接听投资者电话沟通，主要咨询公司产能产量、生产经营等，未提供资料。	——

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### （一）股东及股东大会执行基本情况

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》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，加强中小投资者权益保护，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

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关法律法规的规定勤勉尽责的履行董事职责，董事会人员构成符合法律法规的要求。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，其成员组成结构合理，各委员会均按照相应文件要求开展工作，在公司管理中充分发挥了专业作用。公司独立董事严格遵守《独立董事议事规则》，认真负责地履行各自职责。公司董事会的召集、召开和表决程序符合相关法律法规的要求，在公司重大事项决策上起到关键性作用。

#### （三）监事及监事会执行基本情况

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，对公司财务、对外投资、资产交易及募集资金等重要事项进行监督和审查，保证公司依法经营、规范管理以及提高本公司运作的透明度和规范化程度、树立本公司在资本市场上的诚信形象，更好地维护公司和股东的权益。

#### （四）经理层执行基本情况

公司经理层按照《公司章程》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法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业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。

## （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，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

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	最终控股股东	中国铝业集团有限公司	中央国有企业	经云南省人民政府、国务院国资委同意，云南省国资委向中铝集团下属的中国铜业无偿划转云南冶金 51% 股权。本次无偿划转完成后，中铝集团通过云南冶金间接持有公司股份，成为公司的间接控股股东。本次无偿划转后，公司主要从事氧化铝、铝锭及铝加工制品、炭素及炭素制品的加工及销售，中铝集团控制的企业在铝采选、冶炼和加工业务，与公司构成同业竞争。	为避免与云铝股份之间的同业竞争，保证云铝股份及其中小股东的合法权益，中铝集团 2018 年底已出具《关于避免与云南铝业股份有限公司同业竞争的承诺函》，承诺内容如下： 1. 本次无偿划转后，本公司旗下中国铝业与云铝股份形成以氧化铝、电解铝业务为主的同业竞争，本公司将在 2019 年内开始筹划中国铝业与云铝股份同业竞争业务整合工作，并承诺在五年内完成，解决中国铝业与云铝股份的同业竞争问题。 2. 对于云铝股份存在少量的铝加工业务与中铝集团构成的同业竞争，本公司将采取资产注入、资产置换、剥离处置等方式在五年内解决上述同业竞争问题。 3. 上述承诺于本公司对云铝股份拥有控制权期间持续有效。如因本公司	2019 年已启动筹划同业竞争业务整合工作，将在五年内解决同业竞争问题。 1. 为解决公司与中国铝业存在的同业竞争问题，公司原控股股东云南冶金将其持有的公司 19% 股份转让给中国铝业，2022 年 11 月 22 日已办理完毕过户手续，中国铝业持有公司 29.10% 的股份，成为公司第一大股东和控股股东，公司已纳入中国铝业合并财务报表范围。 2. 2022 年 12 月公司将所持有浩鑫铝箔 100% 股权以及公司租赁给浩鑫铝箔使用的实物资产、无形资产向中国铝业进行增资，解决了铝板带箔业务的同业竞争问题。

					未履行上述所作承诺而给云铝股份造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。
--	--	--	--	--	------------------------------------

#### 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

##### (一) 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	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.70%	2022 年 01 月 12 日	2022 年 01 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.55%	2022 年 03 月 28 日	2022 年 03 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2021 年度股东大会	年度股东大会	54.09%	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	60.05%	2022 年 11 月 25 日	2022 年 11 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	60.26%	2022 年 12 月 27 日	2022 年 12 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

##### (二) 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、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 基本情况

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)	股份增减变动的原因
张正基	董事长	现任	男	58	2019 年 03 月 15 日	2024 年 01 月 07 日	0	0	0	0	0	不适用
	党委书记				2019 年 02 月 28 日	—						
路增进	董事	现任	男	58	2019 年 03 月 15 日	2024 年 01 月 07 日	0	0	0	0	0	不适用
	总裁				2021 年 09 月 07 日	2024 年 01 月 07 日						
许晶	董事	现任	男	58	2022 年 03 月 28 日	2024 年 01 月 07 日	0	0	0	0	0	不适用
陈廷贵	董事	现任	男	57	2023 年 03 月 10 日	2024 年 01 月 07 日	0	0	0	0	0	不适用
焦云	董事	现任	男	55	2015 年 03 月 26 日	2024 年 01 月 07 日	5,000	0	0	0	5,000	不适用
	党委副书记				2019 年 02 月 28 日	—						
李志坚	董事	现任	男	47	2023 年 03 月 10 日	2024 年 01 月 07 日	0	0	0	0	0	不适用
郑婷	董事	现任	女	41	2022 年 03 月 28 日	2024 年 01 月 07 日	0	0	0	0	0	不适用
鲍卉芳	独立董事	现任	女	60	2017 年 09 月 25 日	2024 年 01 月 07 日	0	0	0	0	0	不适用

汪涛	独立董事	现任	男	57	2017年09月25日	2024年01月07日	0	0	0	0	0	不适用
杨继伟	独立董事	现任	男	53	2021年01月08日	2024年01月07日	0	0	0	0	0	不适用
施哲	独立董事	现任	男	65	2021年01月08日	2024年01月07日	0	0	0	0	0	不适用
杨薇	监事会主席	现任	女	53	2019年03月15日	2024年01月07日	0	0	0	0	0	不适用
梁鸣鸿	监事	现任	男	53	2021年01月08日	2024年01月07日	0	0	0	0	0	不适用
李昌浩	监事	现任	男	33	2021年01月08日	2024年01月07日	0	0	0	0	0	不适用
骆灵芝	职工监事	现任	女	38	2020年05月14日	2024年01月07日	200	0	0	0	200	不适用
罗昌富	职工监事	现任	男	38	2020年05月14日	2024年01月07日	0	0	0	0	0	不适用
陈德斌	高级副总裁	现任	男	56	2019年03月15日	2024年01月07日	38,206	0	0	0	38,206	不适用
宁德纲	副总裁	现任	男	51	2019年03月15日	2024年01月07日	5,000	0	0	0	5,000	不适用
唐正忠	财务总监	现任	男	51	2019年03月15日	2024年01月07日	5,000	0	0	0	5,000	不适用
	董事会秘书				2020年12月23日	2024年01月07日						
周飞	副总裁	现任	男	43	2019年03月15日	2024年01月07日	800	0	0	0	800	不适用
刘永强	副总裁	现任	男	50	2021年11月19日	2024年01月07日	0	0	0	0	0	不适用
吴勇	总法律顾问	现任	男	36	2022年12月10日	2024年01月07日	0	0	0	0	0	不适用
许峰	副董事长	离任	男	51	2019年03月15日	2022年01月26日	0	0	0	0	0	不适用
丁吉林	董事	离任	男	55	2002年05月20日	2022年01月26日	10,000	0	0	0	10,000	不适用
陈德斌	董事	离任	男	56	2014年05月30日	2023年03月10日		0	0	0		不适用
高立东	董事	离任	男	53	2022年01月12日	2023年03月10日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	64,206	0	0	0	64,206	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1. 许峰先生、丁吉林先生于 2022 年 1 月 26 日不再担任公司董事职务。
2. 陈德斌先生、高立东先生于 2023 年 3 月 10 日不再担任公司董事职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
许峰	董事（副董事长）	离任	2022年01月26日	因工作变动辞去公司董事（副董事长）职务。
丁吉林	董事	离任	2022年01月26日	因工作变动辞去公司董事职务。
陈德斌	董事	离任	2023年3月10日	根据股东推荐重新选举非独立董事人选，故不再担任公司董事。
高立东	董事	被选举	2022年01月12日	2022年1月12日召开的2022年第一次临时股东

				大会被选举为第八届董事会董事。
		离任	2023 年 3 月 10 日	根据股东推荐重新选举非独立董事人选，故不再担任公司董事。
许晶	董事	被选举	2022 年 03 月 28 日	2022 年 3 月 28 日召开的 2022 年第二次临时股东大会被选举为第八届董事会董事。
郑婷	董事	被选举	2022 年 03 月 28 日	2022 年 3 月 28 日召开的 2022 年第二次临时股东大会被选举为第八届董事会董事。
陈廷贵	董事	被选举	2023 年 03 月 10 日	2023 年 3 月 10 日召开的 2023 年第一次临时股东大会被选举为第八届董事会董事。
李志坚	董事	被选举	2023 年 03 月 10 日	2023 年 3 月 10 日召开的 2023 年第一次临时股东大会被选举为第八届董事会董事。
吴勇	总法律顾问	聘任	2022 年 12 月 10 日	2022 年 12 月 10 日召开的第八届董事会第十八次会议聘任为公司总法律顾问。

## （二）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

### 1. 董事

张正基，男，汉族，1964 年 6 月生，1986 年 7 月参加工作，1990 年 6 月加入中国共产党，大学本科学历，成绩优异的高级工程师。历任山东大化化学工业（集团）公司副总工程师、总工程师；山东铝业公司副总工程师、副总经理；中铝山东有限公司副总经理；中铝山东有限公司总经理，山东铝业有限公司党委副书记；中铝山东有限公司董事长，山东铝业有限公司党委书记、总经理、工会主席；中铝山东有限公司董事长，山东铝业有限公司党委书记、总经理；中铝山东有限公司董事长，山东铝业有限公司党委书记、总经理、执行董事，中铝大学校务委员会副校长，中铝党校校务委员会副校长。现任云南铝业股份有限公司党委书记、董事长。

路增进，男，汉族，1964 年 3 月生，1985 年 9 月参加工作，1999 年 5 月加入中国共产党，大学本科学历，成绩优异的高级工程师。历任贵州铝厂碳素厂总工程师；中国铝业贵州分公司碳素厂总工程师；贵州华锦铝业有限公司董事，副总经理，董事长；中国铝业股份有限公司贵州分公司副总经理，副总经理（主持工作）；贵州铝厂有限责任公司党委副书记；贵州华仁新材料有限公司党委书记，董事长；云南文山电解铝项目组副组长；云南铝业股份有限公司董事、高级副总裁。现任云南铝业股份有限公司董事，总裁，党委副书记。

许晶，男，汉族，1964 年 8 月生，1982 年 8 月参加工作，1989 年 6 月加入中国共产党，大专学历，高级工程师。历任包头铝业有限公司炭素厂厂长、党总支书记；包头铝业（集团）有限责任公司副总经理、董事，包头铝业有限公司副总经理。现任中铝新材料有限公司董事，广西华昇新材料有限公司董事，云南铝业股份有限公司董事。

陈廷贵，男，汉族，1966 年 1 月生，1986 年 7 月参加工作，1984 年 12 月加入中国共产党，硕士研究生学历，工学硕士，正高级工程师。历任贵阳铝镁设计研究院冶金建材分院副院长，贵阳铝镁设计研究院项目管理部经理，中铝国际工程股份有限公司印度工程项目部经理，贵阳铝镁设计研究院国际业务部经理、项目管理部经理，中国铝业股份有限公司投资管理部项目二处经理，中国铝业股份有限公司投资管理部高级经理、项目二处经理，中国铝业公司企业管理部高级经理，中国铝业股份有限公司企业管理部高级经理，



中国铝业集团有限公司企业管理部副主任，中国铝业股份有限公司企业管理部副总经理，中国铝业股份有限公司投资管理部副总经理，山西中铝华润有限公司副总经理。现任中国铝业香港有限公司董事，云南铝业股份有限公司董事。

焦云，男，汉族，1967年7月生，1989年7月参加工作，1989年4月加入中国共产党，大学本科学历，硕士学位，高级经济师。历任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；云南铝业股份有限公司党委书记、副总经理；云南云铝润鑫铝业有限公司党委书记、董事长；云南源鑫炭素有限公司执行董事；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董事、党委副书记、工会主席。

李志坚，男，汉族，1975年9月生，1997年7月参加工作，1997年5月加入中国共产党，大学学历、会计硕士。历任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，云南冶金集团投资有限公司总经理、党委副书记，云南冶金集团股份有限公司资本运营部副部长、资本运营管控中心副主任、财会部常务副总经理、财会部总经理，中国铜业有限公司资本运营部（资产处置办公室）副总经理。现任中国铜业有限公司资本运营部（资产处置办公室）总经理，云南冶金集团股份有限公司监事，云南驰宏锌锗股份有限公司董事，中铜（上海）铜业有限公司董事，云南铝业股份有限公司董事。

郑婷，女，汉族，1981年10月生，2003年7月参加工作，2001年9月加入中国共产党，硕士研究生学历、管理学硕士，高级会计师。历任中国铝业股份有限公司财务部会计核算处业务经理、财务部资金管理处业务经理、财务部资金管理处高级业务经理、财务部投资财务处高级业务经理、财务部投资财务处副经理、财务部（董事会办公室）投资财务处副经理、财务资产部（董事会办公室）会计核算处经理。现任中国铝业集团高端制造股份有限公司董事，云南铝业股份有限公司董事。

鲍卉芳，女，汉族，1963年3月生，硕士研究生学历。2003年1月至今任北京市康达律师事务所合伙人律师。现任北京市康达律师事务所合伙人律师，北京银信科技股份有限公司独立董事、中航光电科技股份有限公司独立董事、厦门吉比特网络技术股份有限公司独立董事，云南铝业股份有限公司独立董事。

汪涛，男，汉族，1965年5月生，硕士研究生学历。历任（原）郑州邮电部设计院（现联通中询研究院设计院）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，北京数码视科技股份有限公司全球投资总裁。现任上海析易船舶技术有限公司总经理，北京国科融智生物技术有限公司 CMO，云南铝业股份有限公司独立董事。

杨继伟，男，汉族，1970年3月生，云南文山山人，中南大学管理学（会计学专业）博士、云南大学理论经济学博士后，历任云南省开远市建筑设计研究院助理工程师、工程师，云南民族大学管理学院副教授，云南财经大学会计学院会计学重点学科建设办主任，云南财经大学会计学院教工支部支委。现任云南财经大学会计学院教授，云南无线数字电视文化传媒股份有限公司独立董事，大理药业股份有限公司独立董事，云南铝业股份有限公司独立董事。

施哲，男，汉族，1957 年 11 月生，博士研究生学历，工学博士。历任昆明工学院冶金系副教授、副主任，德国卡尔斯鲁厄研究中心高级访问学者、教授，昆明理工大学材料与冶金工程学院教授、博导、院长，昆明理工大学冶金与能源工程学院教授、博导、院长，省部共建复杂有色金属资源清洁利用国家重点实验室常务副主任、管理办公室主任，云南省第十一、十二届人大常委，云南省第八、九届政协常委，第十一届中国民主同盟中央委员，云南省民盟省委第十一、十二、十三届副主委。现为昆明理工大学冶金与能源工程学院二级教授、博导、博士后合作教授，云南铝业股份有限公司独立董事。

## 2. 监事

杨薇，女，汉族，1969 年 5 月生，1988 年 10 月参加工作，2000 年 1 月加入中国共产党，硕士研究生学历。历任中国有色金属工业贸易集团公司财务部核算二处副处长；中国铝业股份有限公司总裁办公室财务处副经理；中国铝业股份有限公司办公厅财务处处长；中国铝业股份有限公司财务部资金管理处经理、财务部高级经理；中国铝业股份有限公司内审部副总经理。现任中国铝业股份有限公司内审部（监事会办公室）总经理；中铝山西新材料有限公司监事会主席；广西华银铝业有限公司监事；中国铝业香港有限公司董事；中铝资本控股有限公司监事；甘肃华鹭铝业有限公司监事；中铝视拓智能科技有限公司监事；广西华昇新材料有限公司监事；中铝财务有限公司董事；中铝国际贸易集团有限公司董事；中铝海外发展有限公司监事，中铝（上海）碳素有限公司监事，中铝新材料有限公司监事，云南铝业股份有限公司监事会主席。

梁鸣鸿，男，汉族，1970 年 3 月生，1991 年 7 月参加工作，1998 年 5 月加入中国共产党，大学本科学历，法学硕士。历任中国铝业公司法律事务室一级法律顾问；中国铝业公司法律部法律二处处长；中国铝业股份有限公司法律部法律二处经理；中国铝业公司法律部境内业务一处处长；中国铝业集团有限公司法律部副主任。现任中国铝业股份有限公司法律合规部总经理；中国铝业香港有限公司董事；中铝国际贸易集团有限公司董事；山西华兴铝业有限公司监事会主席，山西中铝华润有限公司监事，中铝集团山西交口兴华科技股份有限公司监事；云南铝业股份有限公司监事。

李昌浩，男，汉族，1989 年 11 月生，2014 年 5 月参加工作，2019 年 7 月加入中国共产党，硕士研究生学历，注册金融分析师（CFA）、注册金融风险管理师（FRM）。历任现任国投创益产业基金管理有限公司投资团队经理、副总裁、总监。现任国投创益产业基金管理有限公司投资团队总监；云南铝业股份有限公司监事。

骆灵芝，女，汉族，1984 年 8 月生，2006 年 7 月参加工作，2009 年 9 月加入中国共产党，大学本科学历，法学学士，政工师。历任云南文山铝业有限公司总经理办公室、党委办公室文秘科副科长；云南文山铝业有限公司总经理办公室、党委办公室副主任，云南文山铝业有限公司董事会秘书，总经理办公室、党委办公室主任；云南文山铝业有限公司党委委员、党委副书记、党政中心主任；云南铝业股份有限公司党群工作部副主任（主持工作）。现任云南铝业股份有限公司监事，云南铝业股份有限公司团委书记，人力资源部副经理（主持工作），本部机关党委副书记。

罗昌富，男，汉族，1984 年 8 月生，2007 年 7 月参加工作，2007 年 6 月加入中国共产党，大学本科

学历，政工师。历任云南云铝润鑫铝业有限公司总经理办公室副主任；云南云铝润鑫铝业有限公司党群工作部副部长（主持工作）；云南云铝润鑫铝业有限公司组织人力资源部副部长（主持工作）；云南云铝润鑫铝业有限公司组织人力资源部部长；云南铝业股份有限公司纪检监察审计部副部长（主持工作）；云南铝业股份有限公司纪委副书记，纪委工作部（内审部）副主任（主持工作），公司政治巡察工作办公室常务副主任。现任云南铝业股份有限公司监事，云南源鑫炭素有限公司党委副书记、纪委书记。

### 3. 高级管理人员

陈德斌，男，汉族，1966 年 11 月生，1988 年 7 月参加工作，1995 年 3 月加入中国共产党，硕士研究生学历，正高级工程师。历任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，党委书记，董事长；云南铝业股份有限公司常务副总经理，党委副书记，总经理；云南云铝海鑫铝业有限公司董事长；鹤庆溢鑫铝业有限公司董事长；云南浩鑫铝箔有限公司董事长，执行董事；曲靖云铝涌鑫铝业有限公司董事长。现任云南铝业股份有限公司高级副总裁。

宁德纲，男，汉族，1972 年 3 月生，1996 年 7 月参加工作，1994 年 12 月加入中国共产党，大学本科学历，理学学士，高级经济师。历任云南铝业股份有限公司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、党支部书记兼市场处处长，云南铝业股份有限公司党委副书记、纪委书记，云南铝业股份有限公司副总经理、国贸经营中心总经理，云南云铝汇鑫经贸有限公司党委书记、董事长。现任云南铝业股份有限公司副总裁。

唐正忠，男，彝族，1971 年 5 月生，1993 年 7 月参加工作，1995 年 10 月加入中国共产党，大学本科学历，工商管理硕士，高级会计师。历任云南铝业股份有限公司财务部主任，副总会计师兼财务部主任，总会计师兼财务部主任；现任云南铝业股份有限公司财务总监兼董事会秘书。

周飞，男，汉族，1979 年 9 月生，2000 年 7 月参加工作，2005 年 3 月加入中国共产党，大学本科学历，高级工程师。历任云南铝业股份有限公司副总工程师、云南铝业股份有限公司总经理助理兼工程管理部主任，云南铝业股份有限公司副总经理。现任云南铝业股份有限公司副总裁。

刘永强，男，汉族，1972 年 6 月生，1995 年 7 月参加工作，1999 年 12 月加入中国共产党，大学本科学历，工学学士，正高级工程师。历任云南铝业股份有限公司电解一厂副厂长、厂长，铝业分中心副主任，副总工程师、铝业分中心主任；云铝阳宗海铝电解分公司副总经理，党委副书记、总经理，党委书记、总经理；云南云铝泽鑫铝业有限公司执行董事。现任云南铝业股份有限公司副总裁、安全总监。

吴勇，男，汉族，1986 年 7 月生，2012 年 7 月参加工作，2019 年 12 月加入中国共产党，硕士研究生学历，法学硕士，国家 A 类法律职业资格。历任云南千和律师事务所律师，北京德恒（昆明）律师事务所律师，云南能源金融控股有限公司法律合规部副部长、风险法务部副部长，云南能投资本投资有限公司法律合规部部长，云南能投资本投资有限公司副总法律顾问、风控法务部部长。现任云南铝业股份有限公司总法律顾问。

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
杨薇	中国铝业股份有限公司	内审部（监事会办公室）总经理	—	—	是
梁鸣鸿	中国铝业股份有限公司	法律合规部总经理	—	—	是
李志坚	云南冶金集团股份有限公司	监事	—	—	否

## 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
路增进	云南云铝涌鑫铝业有限公司	董事长	—	—	否
陈德斌	云南云铝润鑫铝业有限公司	董事长	—	—	否
陈德斌	鹤庆溢鑫铝业有限公司	董事长	—	—	否
许晶	中铝新材料有限公司	董事	—	—	否
许晶	广西华昇新材料有限公司	董事	—	—	否
陈廷贵	中国铝业香港有限公司	董事	—	—	否
郑婷	中国铝业集团高端制造股份有限公司	董事			
李志坚	中国铜业有限公司资本运营部（资产处置办公室）	总经理	—	—	否
李志坚	云南驰宏锌锗股份有限公司	董事	—	—	否
李志坚	中铜（上海）铜业有限公司	董事	—	—	否
杨薇	广西华银铝业有限公司	监事	—	—	否
杨薇	中国铝业香港有限公司	董事	—	—	否
杨薇	中铝资本控股有限公司	监事	—	—	否
杨薇	甘肃华鹭铝业有限公司	监事	—	—	否
杨薇	中铝山西新材料有限公司	监事会主席	—	—	否
杨薇	中铝视拓智能科技有限公司	监事	—	—	否
杨薇	广西华昇新材料有限公司	监事	—	—	否
杨薇	中铝财务有限公司	董事	—	—	否
杨薇	中铝国际贸易集团有限公司	董事	—	—	否
杨薇	中铝海外发展有限公司	监事	—	—	否
杨薇	中铝（上海）碳素有限公司	监事	—	—	否
杨薇	中铝新材料有限公司	监事	—	—	否
梁鸣鸿	中国铝业香港有限公司	董事	—	—	否
梁鸣鸿	中铝国际贸易集团有限公司	董事	—	—	否
梁鸣鸿	山西华兴铝业有限公司	监事会主席	—	—	否
梁鸣鸿	山西中铝华润有限公司	监事	—	—	否
梁鸣鸿	中铝集团山西交口兴华科技股份有限公司	监事	—	—	否
宁德纲	曲靖云铝消鑫铝业有限公司	董事长	—	—	否
宁德纲	云南云铝物流投资有限公司	执行董事	—	—	否

唐正忠	云南文山铝业有限公司	董事	—	—	否
唐正忠	曲靖云铝消鑫铝业有限公司	监事会主席	—	—	否
唐正忠	云南云铝海鑫铝业有限公司	监事会主席	—	—	否
唐正忠	鹤庆溢鑫铝业有限公司	监事会主席	—	—	否
唐正忠	云南云铝汇鑫经贸有限公司	董事长	—	—	否
周飞	云南云铝海鑫铝业有限公司	董事长	—	—	否
周飞	云南云铝涌鑫铝业有限公司	董事	—	—	否
刘永强	云南云铝泽鑫铝业有限公司	董事长	—	—	否
刘永强	云南云铝绿源慧邦工程技术有限公司	执行董事	—	—	否
刘永强	云南源鑫炭素有限公司	执行董事	—	—	否
刘永强	鹤庆溢鑫铝业有限公司	董事	—	—	否

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

### （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

按照公司对经理层成员考核评价及薪酬分配管理办法的规定，结合公司 2022 年度主要经营目标完成情况，公司高管人员分管工作范围及主要职责，高管人员个人业绩考评系统中涉及指标的完成情况，按照考核评价标准和程序，对公司经营班子进行业绩考评。鉴于 2022 年业绩考核尚未结束，待业绩考核结束后，再按相关规定兑现公司经理层成员年薪，并另行披露。

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
鲍卉芳	独立董事	女	60	现任	6	否
汪涛	独立董事	男	57	现任	6	否
杨继伟	独立董事	男	53	现任	6	否
施哲	独立董事	男	65	现任	6	否
许晶	董事	男	58	现任	0	是
郑婷	董事	女	41	现任	0	是
高立东	董事	男	53	离任	0	是
杨薇	监事会主席	女	53	现任	0	是
梁鸣鸿	监事	男	54	现任	0	是
李昌浩	监事	女	33	现任	0	否
合计	--	--	--	--	24	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### （一）本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第十一次会议	2022 年 01 月 27 日	2022 年 01 月 28 日	会议审议通过了《关于预计 2022 年日常关联交易的预案》、《关于短期使用部分暂闲置募集资金补充流动资金的议案》、

			《关于补选许晶先生、郑婷女士为公司董事的预案》。
第八届董事会第十二次（临时）会议	2022 年 03 月 10 日	2022 年 03 月 11 日	会议审议通过了《关于召开 2022 年第二次临时股东大会的议案》。
第八届董事会第十三次会议	2022 年 03 月 21 日	2022 年 03 月 22 日	会议审议通过了《关于 2021 年度董事会工作报告的预案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于 2021 年度计提信用减值准备和资产减值准备的议案》、《关于 2021 年年度报告及摘要的预案》、《关于 2021 年度利润分配的预案》、《关于〈公司 2021 年度内部控制自我评价报告〉的议案》、《关于〈公司 2021 年度社会责任暨环境、社会及管治（ESG）报告〉的议案》、《关于确认 2021 年度日常关联交易执行情况的议案》、《关于 2021 年年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于 2022 年继续对公司经营班子实行年薪制奖励办法的议案》、《关于中铝财务有限责任公司风险评估报告的议案》、《关于公司与中铝财务有限责任公司续签金融服务协议暨关联交易的预案》、《关于公司 2022 年度债务融资方案的预案》、《关于制定〈云南铝业股份有限公司董事会授权管理办法〉的议案》。
第八届董事会第十四次会议	2022 年 04 月 22 日	2022 年 04 月 23 日	会议审议通过了《关于 2022 年第一季度报告的议案》、《关于召开 2021 年度股东大会的议案》。
第八届董事会第十五次会议	2022 年 06 月 29 日	2022 年 06 月 30 日	会议审议通过了《关于修订〈云南铝业股份有限公司章程〉的预案》、《关于修订〈云南铝业股份有限公司董事会授权管理办法〉的议案》、《关于制定〈云南铝业股份有限公司董事长专题会议事规则〉的议案》、《关于制定〈云南铝业股份有限公司领导班子成员考核评价及薪酬分配管理办法〉的议案》、《关于续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构和内部控制审计机构的预案》。
第八届董事会第十六次会议	2022 年 08 月 19 日	2022 年 08 月 20 日	会议审议通过了《关于 2022 年半年度报告及摘要的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于 2022 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于中铝财务有限责任公司风险评估报告的议案》、《关于调整 2022 年度日常关联交易预计金额的预案》。
第八届董事会第十七次会议	2022 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 26 日	会议审议通过了《关于 2022 年第三季度报告的议案》、《关于公司为全资子公司云南云铝物流投资有限公司提供担保的议案》、《关于制定〈期货套期保值计划〉的议案》、《关于修订〈云南铝业股份有限公司任期制和契约化管理工作方案〉的议案》、《关于兑现公司高级管理人员 2021 年度年薪的议案》、《关于召开 2022 年第三次临时股东大会的议案》。
第八届董事会第十八次会议	2022 年 12 月 10 日	2022 年 12 月 12 日	会议审议通过了《关于解决同业竞争问题以全资子公司云铝浩鑫 100%股权以及公司部分资产、现金等向中铝高端增资暨关联交易的预案》、《关于修订〈云南铝业股份有限公司章程〉的预案》、《关于继续使用部分募集资金向全资子公司云南文山铝业有限公司提供借款实施募投项目的议案》、《关于聘任吴勇先生为公司总法律顾问的议案》、《关于召开 2022 年第四次临时股东大会的议案》。

## （二）董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
张正基	8	0	8	0	0	否	5
路增进	8	0	8	0	0	否	5
陈德斌	8	0	8	0	0	否	5
许晶	5	0	5	0	0	否	3

高立东	8	0	8	0	0	否	4
焦云	8	0	8	0	0	否	5
郑婷	5	0	5	0	0	否	3
鲍卉芳	8	0	8	0	0	否	5
汪涛	8	0	8	0	0	否	5
杨继伟	8	0	8	0	0	否	5
施哲	8	0	8	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用。

### （三）董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### （四）董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事按照《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规、规章制度的要求，充分了解公司经营运作情况，对报告期内发生的利润分配、重大关联交易事项、募集资金使用、修订公司章程等事项进行了认真审核，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。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
提名委员会	鲍卉芳、张正基、汪涛、杨继伟、施哲	1	2022年01月26日	审查《关于补选许晶先生、郑婷女士为公司董事的预案》	同意	-	-
提名委员会	鲍卉芳、张正基、汪涛、杨继伟、施哲	2	2022年03月19日	审查《关于公司董事会提名委员会2021年履职情况的报告》	同意	-	-
提名委员会	鲍卉芳、张正基、汪涛、杨继伟、施哲	3	2022年12月9日	审查《关于聘任吴勇先生为公司总法律顾问的议案》	同意	-	-
审计委员会	鲍卉芳、汪涛、杨继伟、施哲	1	2022年03月19日	审查《关于会计政策变更的议案》、《关于2021年度计提信用减值准备和资产减值准备的议案》、《关于公司2021年度财务报告的预案》、《关于公司2021年度利润分配的预案》、《关于〈公司2021年度内部控制自我评价报告〉的议案》、《关于2021年年度募集资	同意	-	-

				金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于 2021 年年度报告及摘要的预案》、《关于公司董事会审计委员会 2021 年履职情况的报告》			
审计委员会	鲍卉芳、汪涛、杨继伟、施哲	2	2022 年 04 月 21 日	审查《关于 2022 年第一季度报告的预案》	同意	-	-
审计委员会	鲍卉芳、汪涛、杨继伟、施哲	3	2022 年 06 月 28 日	审查《关于续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构和内部控制审计机构的预案》	同意	-	-
审计委员会	鲍卉芳、汪涛、杨继伟、施哲	4	2022 年 08 月 18 日	审查《关于 2022 年半年度报告及摘要的预案》、《关于会计政策变更的议案》 《关于 2022 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》	同意	-	-
审计委员会	鲍卉芳、汪涛、杨继伟、施哲	5	2022 年 10 月 24 日	审查《关于 2022 年第三季度报告的预案》、《关于制定〈期货套期保值计划〉的预案》	同意	-	-
薪酬与考核委员会	杨继伟、鲍卉芳、汪涛、施哲	1	2022 年 03 月 19 日	审查《关于 2022 年继续对公司经营班子实行年薪制奖励办法的议案》、《关于 2021 年度公司董事会薪酬与考核委员会履职情况的报告》	同意	-	-
薪酬与考核委员会	杨继伟、鲍卉芳、汪涛、施哲	2	2022 年 10 月 24 日	审查《关于修订〈云南铝业股份有限公司任期制和契约化管理工作方案〉的议案》、《关于兑现公司高级管理人员 2021 年度年薪的议案》	同意	-	-
战略委员会	张正基、鲍卉芳、汪涛、杨继伟、施哲	1	2022 年 03 月 19 日	审查《关于公司董事会战略委员会 2021 年履职情况的报告》	同意	-	-
战略委员会	张正基、鲍卉芳、汪涛、杨继伟、施哲	2	2022 年 08 月 18 日	审查《云南铝业股份有限公司“十四五”发展规划》	同意	-	-

## 八、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）2022 年度监事会日常工作情况

报告期内，公司共召开 4 次监事会，共计审议通过了 10 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，公司监事会通过参加各次股东大会及



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、总裁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表：

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况
第八届监事会第六次会议	2022 年 3 月 21 日	《关于 2021 年度监事会工作报告的预案》《关于公司会计政策变更的议案》《关于 2021 年度计提信用减值准备和资产减值准备的议案》《关于 2021 年年度报告及摘要的预案》《关于 2021 年度利润分配的预案》《关于〈公司 2021 年度内部控制自我评价报告〉的议案》	同意
第八届监事会第七次会议	2022 年 4 月 22 日	《关于 2022 年第一季度报告的议案》	同意
第八届监事会第八次会议	2022 年 8 月 19 日	《关于 2022 年半年度报告及摘要的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》	同意
第八届监事会第九次会议	2022 年 10 月 25 日	《关于 2022 年第三季度报告的议案》	同意

## （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》和有关法律法規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，保证了财务报告真实、准确。同时，积极与公司年度报告审计机构普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）充分沟通协商，保证公司 2022 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 2016 年、2019 年、2021 年三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。

#### 7. 对公司内部控制评价报告的意见

报告期内，公司已经建立了较为完善的内部控制制度，符合国家相关法律法规要求，能够满足公司生产经营管理实际需要，内部控制制度得到有效的执行。公司内部控制体系的建立和有效执行对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，保护了公司资产的安全完整，维护了公司及股东的利益。公司内部控制的评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

#### 8. 信息披露管理情况

报告期内，公司信息披露工作符合《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《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》等法律、法规和规范性文件的规定。公司信息披露真实、准确、完整，能够有效保障投资者特别是中小股东的知情权。

### （三）2023 年监事会工作计划

2023 年度，公司监事会将继续按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规规定，忠实勤勉地履行职责，依法列席董事会和股东大会，对公司依法运作、财务管理、关联交易、董事、高级管理人员依法履职等方面进行监督，促进公司规范运作和公司内部控制体系的更加完善和有效运行。

## 九、公司员工情况

### （一）员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,338
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	9,160
报告期末在职员工的数量合计（人）	10,477
当期领取薪酬员工总人数（人）	10,477
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	8,209
销售人员	120
技术人员	347
财务人员	110
行政人员	989
后勤人员	702
合计	10,477
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	21
本科	2,546
专科	3,838
高中及以下	4,072
合计	10,477

## （二）薪酬政策

公司根据国家有关法律法规，结合公司战略发展实际情况，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，实施任期制和契约化管理，签订个人任期和年度业绩责任书，实现个人薪酬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、按绩分配”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，同时完善向关键岗位、科技人才及核心人才等高价值创造者倾斜的分配制度，激发员工工作积极性，从而达到股东增值、公司增效、员工增收的目标。

## （三）培训计划

2022 年以落实年度培训计划为主线，积极开展线上、线下培训，开展各类培训约 800 个班次，培训人数 6.1 万余人次，累计使用培训经费 658 万元，年度培训计划完成率 98%。公司大力提高培训管理水平，打造人才培养基地，一是开展干部及重点骨干培训，按照人员类别，先后举办中层干部、基层干部、年轻后备人才、班组长培训班，公司干部及骨干队伍综合素质得到全面提升，进一步夯实企业的中坚力量。二是开展好专业类特色培训，以各企业优势专业和特色专业为主导，发挥公司专业人才培训基地功能，组织开展了基层党组织书记、财务人员能力提升，招投标集训营、碳达峰碳中和等新知识新技术等 35 个专业技术的培训，不断提升公司专业管理水平。三是持续开展职称评审工作，不断调动公司员工创新创造活力。

## （四）劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，所有涉及利润分配的方案均由独立董事发表了意见，有明确的利润分配标准和分配比例，报告期内，公司利润分配政策未调整。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

 适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.6
分配预案的股本基数 (股)	3,467,957,405
现金分红金额 (元) (含税)	554,873,184.80
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	554,873,184.80
可分配利润 (元)	1,980,741,041.17
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司本次利润分配方案现金分红占利润分配总额的比例为 100%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2022 年度利润分配方案为以公司现有总股本 3,467,957,405 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.6 元 (含税), 共派发现金红利 554,873,184.8 元。本次分配不进行资本公积金转增股本, 不送红股。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

 适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### (一) 内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求, 建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系, 能够有效预防并及时发现和纠正公司运营管理过程中出现的偏差, 能够合理保护公司资产安全、完整, 能够合理保证会计信息真实、准确、完整。通过内部控制体系的运行、分析与评价, 有效防范了经营管理中的风险, 2022 年公司未发现财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。下一步, 公司将继续完善内部控制制度, 规范内部控制制度执行, 强化内部控制监督检查, 促进公司健康、可持续发展。

### (二) 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

 是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### (一) 内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期		2023 年 03 月 22 日
内部控制评价报告全文披露索引		巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
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		100.00%
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		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷认定：1. 董事、监事及高级管理人员出现舞弊行为；2. 重述以前披露的财务报表，更正重大财务错报；3. 发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现；4. 内部控制失效而导致集团资产发生重大损失；5. 审计委员会和内部审计职能对内部控制的监督与检查无效；6. 关键或重要不相容岗位未能恰当分离；7. 信息系统的授权管理不当，可能导致非法操作和舞弊的行为。	重大缺陷认定：1. 缺乏民主决策程序或重大决策程序不科学；2. 严重违反国家法律、法规；3. 重要管理人员或技术人员严重流失；4. 媒体负面新闻频现，国内外重要知名媒体发布或转载企业重大事件，引起社会广泛关注；5. 重要制度或管控缺失，导致内部控制系统性失效；6. 以前年度重大或重要缺陷未能得到及时整改。
定量标准	重要性水平一般通过经审计的企业总资产乘以 1% 计算得出，确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：重大影响：缺陷可能带来的错报金额，超过了（含）财务报表重要性水平的 100% 以上。重要影响：缺陷可能带来的错报金额，超过了（含）财务报表重要性水平的 60% 以上，但未达到 100%。一般影响：缺陷可能带来的错报金额，没有超过财务报表重要性水平的 60%。	重大影响：1. 战略目标：对企业战略目标实现有重大影响，可能给企业带来致命后果。2. 经营目标：直接经济损失金额超过了财务报表重要性水平的 100% 以上，对企业日常运营、持续发展有重大影响。3. 人员健康安全目标：发生安全生产事故，造成人员死亡，或造成 3 人（含）以上重伤；或企业存在重大事故隐患 4. 生态环境目标：企业发生特别重大或重大突发环境事件，造成重大不良影响。5. 企业声誉目标：关于企业安全、环保、社会责任、职业道德、经营状况等负面消息被全国性媒体持续报道，受到行业或监管机构关注、调查，或发生 I 级（特大）或 II 级（重大）群体性事件，造成重大不良影响。重要影响：1. 战略目标：对企业战略目标实现有较大影响，可能使得企业战略偏离既定目标，但不会导致企业整体战略失败 2. 经营目标：直接经济损失金额超过了财务报表重要性水平的 60%，但未达到重要性水平的 100%，对企业日常运营、持续发展有较大影响 3. 人员健康安全目标：未造成人员死亡，造成 3 人以下重伤或者 3 人（含）以上轻伤；或企业存在一般事故隐患（A 类） 4. 生态环境目标：企业发生较大突发环境事件，造成较大不良影响。5. 企业声誉目标：关于企业安全、环保、社会责任、职业道德、经营状况等负面消息被省级媒体报道，被省政府部门要求报告，或发生 III 级（一般）群体性事件，对企业声誉造成较大不良影响一般影响：1. 战略目标：对企业战略目标实现有轻微或较小影响，不会造成战略目标偏离。2. 经营目标：直接经济损失金额没有超过财务报表重要性水平的 60%，对企业日常运营、持续发展有轻微或较小影响。3. 人员健康安全目标：未造成人员死亡或重伤，或造成 3 人以下轻伤；或企业存在一般事故隐患（B 类）。4. 生态环境目标：企业发生一般突发环境事件，造成不良影响。5. 企业声誉目标：关于企业安全、环保、社会责任、职业道德、经营状况等负面消息被省级以下媒体报道，或发生 IV 级信访突出问题，对企业声誉造成轻微或较小损害；说明：对判断结果为“重大影响”和“重要影响”的内部控制缺陷，若存在运行有效的补偿性控制，则认定为“重要缺陷”或“一般缺陷”，否则认定为“重大缺陷”或“重要缺陷”。对判断结果为“一般影响”的内部控制缺陷，认定为“一般缺陷”。
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

## （二）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	
云铝股份于 2022 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	2023 年 03 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
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

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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 否

#### （一）环境保护相关政策和行业标准

公司生产经营过程中需遵守的环境保护法律法规主要为《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国环境保护税法》、《中华人民共和国环境影响评价法》等。

#### （二）环境保护行政许可情况

公司所属各实体企业均按照《排污许可管理条例》要求申领了排污许可证，排污许可证实行动态管理，如生产组织发生变化及时进行更新换证。每年度、每季度按规定填报排污许可执行报告，且所有排污许可证均在有效期内运行。

#### （三）行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

企业名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量(个)	排放口分布情况	排放浓度(mg/m <sup>3</sup> )	执行的污染物排放标准(mg/m <sup>3</sup> )	排放总量(t)	核定的排放总量(t/a)	超标排放情况
云铝股份	废气	颗粒物	有组织排放	3	电解车间	11.5	20	82.84	400	无
	废气	二氧化硫	有组织排放	3	电解车间	140.76	200	862.49	4000	无
	废气	氟化物	有组织排放	3	电解车间	0.16	3	0.9068	58.26	无
云铝文山氧化铝	废气	颗粒物	有组织排放	3	生产集控中心热动力工序(脱硫A、C);生产集控中心焙烧炉工(3台焙烧炉)	6.71	30/50	62.06	336.55	无
	废气	二氧化硫	有组织排放	3		24.74	200/100/400	262.54	1993.58	无
	废气	氮氧化物	有组织排放	3		15.54	200/100/240	291.89	1337.59	无
云铝文山水电铝	废气	颗粒物	有组织排放	3	电解车间	3.13	20	76.59	187.11	无
	废气	二氧化硫	有组织排放	3	电解车间	62.14	200	1417.79	3071.08	无
	废气	氟化物	有组织排放	3	电解车间	0.09	3	1.87	37.4	无
云铝润鑫	废气	颗粒物	有组织排放	4	电解车间	8.18	20	110.4	479	无
	废气	二氧化硫	有组织排放	4	电解车间	105.31	200	1625.04	4650	无
	废气	氟化物	有组织排放	4	电解车间	0.22	3	4.31	83	无
云铝涌鑫	废气	颗粒物	有组织排放	2	电解车间	4.76	20	78.94	479	无
	废气	二氧化硫	有组织排放	2	电解车间	135.78	200	2282.71	5093	无
	废气	氟化物	有组织排放	2	电解车间	0.14	3	2.262	70	无
云铝泽鑫	废气	颗粒物	有组织排放	2	电解车间	6.08	20	93.33	588	无
	废气	二氧化硫	有组织排放	2	电解车间	127.31	200	1954.02	5880	无
	废气	氟化物	有组织排放	2	电解车间	0.25	3	3.77	44.2	无
云铝涪鑫	废气	颗粒物	有组织排放	6	电解车间	7.35	20	205.50	790	无
	废气	二氧化硫	有组织排放	6	电解车间	113.06	200	3160.83	7900	无
	废气	氟化物	有组织排放	6	电解车间	0.89	3	24.99	118.5	无

云铝海鑫	废气	颗粒物	有组织排放	3	电解车间	2.14	20	153.28	627.2	无
	废气	二氧化硫	有组织排放	3	电解车间	60.29	200	2370.69	4489.94	无
	废气	氟化物	有组织排放	3	电解车间	0.04	3	10.44	94.08	无
云铝溢鑫	废气	颗粒物	有组织排放	4	电解车间	3.58	20	89.72	510	无
	废气	二氧化硫	有组织排放	4	电解车间	34.92	200	886.75	910	无
	废气	氟化物	有组织排放	4	电解车间	0.03	3	1.27	20	无
云铝源鑫 (建水生产区)	废气	氮氧化物	有组织排放	2	动力部	127.86	240	380.73	765.85	无
	废气	二氧化硫	有组织排放	2	动力部	43.82	400	135.92	1276.42	无
	废气	颗粒物	有组织排放	2	动力部	30.85	100	90.93	319.1	无
	废气	氮氧化物	有组织排放	3	焙烧部	106.4	240	523.03	1014	无
	废气	二氧化硫	有组织排放	3	焙烧部	215.71	400	1124.49	1690	无
	废气	颗粒物	有组织排放	3	焙烧部	9.67	30	47.70	126.75	无
云铝源鑫 (阳宗海生产区)	废气	颗粒物	有组织排放	1	煅烧车间	17.75	100	13.24	96.75	无
	废气	氮氧化物	有组织排放	1	煅烧车间	189.31	240	140.56	203.68	无
	废气	二氧化硫	有组织排放	1	煅烧车间	33.06	120	24.74	120.56	无

#### (四) 对污染物的处理

公司持续开展生产区域污染治理工作、对公司“废气、废水、废渣”进行常态化生态环境保护整治。

对于废气治理方面，公司所属各电解铝企业均设置了氧化铝干法净化系统处理生产烟气中的二氧化硫、氟化物和颗粒物，增量企业云铝文山、云铝海鑫和云铝溢鑫均设置了电解烟气钙法脱硫设施。合金生产线均设置了布袋除尘器用于处理烟气中的粉尘。公司共有 33 个重点排放口，均设置污染源在线监测系统，各类废气污染物均达到排污许可证要求的排放标准，废气达标排放率 100%。

对于废水治理方面，公司所属各企业设置 19 套废水治理设施，用于处理生产废水和生活污水，处理后的中水全部回用，实现了废水零排放。

对于固废处置方面，公司建设了国内首条铝灰资源化利用生产线建成达产并实现规模化、市场化，电解废槽衬、电解炭渣资源化利用项目生产运行稳定。公司实现部分危险废物内部资源综合利用，其余工业固废均按照国家法律法规要求贮存和处置，固体废物安全处置率 100%。

#### (五) 环境自行监测方案

为维护良好的生态环境，公司各企业均按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》要求，制定年度自行监测方案报环保部门备案，并严格落实执行。按时在全国污染源自行监测信息平台做好信息公开，按要求及时在平台上公开监测方案、监测数据、污染治理设施运行情况，做好污染源监测数据上传，数据传输率达到 98% 以上。

#### (六) 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，报告期内：云铝股份所属企业均编制了《突发环境事件应急预案》，并报属地生态环境保护部门备案。

按照“以人为本，预防为主”的工作原则，加强对环境风险的监督管理，公司所属企业按计划开展预案演练和培训，全年开展应急演练 76 次，同时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。



### （七）环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司 2022 年环保投入约 4.77 亿元，累计缴纳环保税 0.38 亿元。

### （八）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极践行国家“双碳”战略，深入贯彻落实云南省打造“中国绿色铝谷”战略部署，不断夯实基础，推进绿色制造、生产绿色产品、发展绿色产业，开辟了绿色低碳可持续发展道路。2022 年组织云铝文山、云铝润鑫等 7 家企业编制完成温室气体排放报告，开展碳排放数据核查和复查工作，编制完成《碳达峰行动方案》，报属地生态环境主管部门备案；组织开展关于“双碳”主题的“云铝大讲堂”、产品生命周期评价专题培训、碳交易员培训，培养了一批碳排放专业管理人员；组织编制《绿色低碳产品评价规范 电解铝产品》《绿色低碳技术评价规范 电解铝技术》和《低碳产品评价方法与要求 电解铝》，公司电解铝产品获得低碳产品认证；2022 年 5 月 26 日，公司全产业链通过 ASI 审核，极大提升了公司履行社会责任的企业形象。

### （九）报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

### （十）其他应当公开的环境信息

无。

### （十一）其他环保相关信息

无。

## 二、社会责任情况

具体内容见公司披露在巨潮资讯网上的《2022 年度社会责任暨 ESG 报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

具体内容见公司披露在巨潮资讯网上的《2022 年度社会责任暨 ESG 报告》。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

(一) 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	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国铝业股份有限公司	收购股权承诺	保持云铝股份独立性的承诺： 1. 中国铝业保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与云铝股份保持分开，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股地位违反云铝股份规范运作程序、干预云铝股份经营决策、损害云铝股份和其他股东的合法权益。中国铝业及其控制的其他下属企业保证不以任何方式占用云铝股份及其控制的下属企业的资金。 2. 上述承诺于中国铝业对云铝股份拥有控股权期间持续有效。如因中国铝业未履行上述所作承诺而给云铝股份造成损失，中国铝业将承担相应的赔偿责任。	2022 年 11 月 07 日	长期有效	正在履行中，未违反承诺。
			避免与云铝股份同业竞争的承诺： 1. 本公司将按照相关证券监管部门的要求，本着有利于云铝股份发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，在符合相关法律法规、中国证监会的相关规章以及相关规范性文件规定的前提下，在无偿划转完成后五年内，运用资产重组、股权置换、业务调整、委托管理等证券监管部门及相关规定认可的方式，妥善解决与云铝股份的同业竞争问题。 2. 上述承诺于本公司对云铝股份拥有控股权期间持续有效。	2022 年 11 月 07 日	长期有效	正在履行中，未违反承诺。
			规范与云铝股份关联交易的承诺： 1. 中国铝业及其控制的其他下属企业将尽量减少并规范与云铝股份之间的关联交易；对于与云铝股份经营活动相关的无法避免的关联交易，中国铝业及其控制的其他下属企业将严格遵循有关关联交易的法律法规及规范性文件以及云铝股份内部管理制度中关于关联交易的相关要求，履行关联交易决策程序，确保定价公允，及时进行信息披露。 2. 上述承诺于中国铝业对云铝股份拥有控股权期间持续有效。如因中国铝业未履行上述所作承诺而给云铝股份造成损失，中国铝业将承担相应的赔偿责任。	2022 年 11 月 07 日	长期有效	正在履行中，未违反承诺。
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	公司董事、高管	2019 年非公开发行股票承诺	1. 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2. 承诺对本人的职务消费行为进行约束；3. 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4. 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5. 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6. 自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监	2018 年 04 月 23 日	长期有效	截止目前，公司董事、高管严格履行其承诺。

			会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。			
	中国铝业股份有限公司	2021 年非公开发行股票承诺	承诺认购的公司非公开发行股票所获配的 36,240,090 股股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 18 个月。	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日至 2023 年 06 月 27 日	截止目前，严格履行其承诺。
	中国铝业股份有限公司	2019 年非公开发行股票承诺	承诺认购的公司非公开发行股票所获配的 314,050,688 股股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 36 个月。	2019 年 12 月 19 日	2020 年 01 月 06 日至 2023 年 01 月 05 日	已履行完毕。
	中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	2021 年非公开发行股票承诺	承诺认购的公司非公开发行股票所获配的 56,625,141 股股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 6 个月。	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日至 2022 年 06 月 27 日	已履行完毕。
	财通基金管理有限公司	2021 年非公开发行股票承诺	承诺认购的公司非公开发行股票所获配的 31,596,828 股股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 6 个月。	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日至 2022 年 06 月 27 日	已履行完毕。
	谭瑞清	2021 年非公开发行股票承诺	承诺认购的公司非公开发行股票所获配的 30,011,325 股股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 6 个月。	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日至 2022 年 06 月 27 日	已履行完毕。
	国泰君安证券股份有限公司	2021 年非公开发行股票承诺	承诺认购的公司非公开发行股票所获配的 26,523,225 股股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 6 个月。	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日至 2022 年 06 月 27 日	已履行完毕。
	中国银河证券股份有限公司	2021 年非公开发行股票承诺	承诺认购的公司非公开发行股票所获配的 24,212,910 股股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 6 个月。	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日至 2022 年 06 月 27 日	已履行完毕。
	诺德基金管理有限公司	2021 年非公开发行股票承诺	承诺认购的公司非公开发行股票所获配的 18,856,172 股股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 6 个月。	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日至 2022 年 06 月 27 日	已履行完毕。
	济南江山投资合伙企业（有限合伙）	2021 年非公开发行股票承诺	承诺认购的公司非公开发行股票所获配的 18,120,045 股股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 6 个月。	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日至 2022 年 06 月 27 日	已履行完毕。
	长城国瑞证券有限公司	2021 年非公开发行股票承诺	承诺认购的公司非公开发行股票所获配的 17,893,544 股股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 6 个月。	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日至 2022 年 06 月 27 日	已履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺	上海景林资产管理有限公司-景林丰收 3 号私募基金	2021 年非公开发行股票承诺	承诺认购的公司非公开发行股票所获配的 14,722,536 股股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 6 个月。	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日至 2022 年 06 月 27 日	已履行完毕。
	华夏基金管理有限公司	2021 年非公开发行股票	承诺认购的公司非公开发行股票所获配的 10,588,901 股股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 6 个月。	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日至 2022 年 06 月 27 日	已履行完毕。

	司	票承诺			日	
	上海景林资产管理有限公司-景林景泰丰收私募证券投资基金	2021 年非公开发行股票承诺	承诺认购的公司非公开发行股票所获配的 9,060,022 股股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 6 个月。	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日至 2022 年 06 月 27 日	已履行完毕。
	友邦人寿保险有限公司	2021 年非公开发行股票承诺	承诺认购的公司非公开发行股票所获配的 9,060,022 股股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 6 个月。	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日至 2022 年 06 月 27 日	已履行完毕。
	中钢投资有限公司	2021 年非公开发行股票承诺	承诺认购的公司非公开发行股票所获配的 9,060,022 股股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 6 个月。	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日至 2022 年 06 月 27 日	已履行完毕。
	Barclays Bank PLC	2021 年非公开发行股票承诺	承诺认购的公司非公开发行股票所获配的 9,060,022 股股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 6 个月。	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日至 2022 年 06 月 27 日	已履行完毕。
	云南卓晔私募基金管理有限公司	2021 年非公开发行股票承诺	承诺认购的公司非公开发行股票所获配的 9,060,022 股股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 6 个月。	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日至 2022 年 06 月 27 日	已履行完毕。
	JPMorgan Chase Bank, National Association	2021 年非公开发行股票承诺	承诺认购的公司非公开发行股票所获配的 9,060,022 股股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 6 个月。	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日至 2022 年 06 月 27 日	已履行完毕。
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
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具体原因及下一步的工作计划				不适用		

(二) 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

## 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、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。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

（一）2021 年 12 月 30 日，财政部发布《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会〔2021〕35 号）：企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。本解释所称“固定资产达到预定可使用状态前产出的产品或副产品”，包括测试固定资产可否正常运转时产出的样品等情形。

按照财政部发布的《企业会计准则解释第 15 号》有关规定，公司于 2022 年 1 月 1 日起，将试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，并追溯调整上年财务报表相关数据。具体内容详见公司于 2022 年 8 月 20 日披露的《云南铝业股份有限公司关于会计政策变更的公告》（2022-040）。

（二）2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《财政部关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号），对原政府补助会计准则进行了修订，自 2017 年 6 月 12 日起施行。修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》规定，政府补助可以采用总额法和净额法两种方法进行核算，云铝股份采用总额法核算。2022 年 11 月公司原控股股东云南冶金完成将持有公司 19% 的股份转让给中国铝业过户相关手续，中国铝业成为公司第一大股东和控股股东，公司纳入中国铝业合并报表范围。为与中国铝业的会计政策保持一致，使财务报告更准确反映云铝股份经济业务实质，实现内部精准管理考核，在《企业会计准则第 16 号——政府补助》规定范围内，自 2022 年 1 月 1 日起对云铝股份政府补助会计政策进行变更，由总额法变更为净额法。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 22 日披露的《云南铝业股份有限公司关于会计政策变更的公告》（2023-015）。

### 七、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，公司转让子公司云南浩鑫铝箔有限公司、云南亚能碳资产管理有限公司股权，注销子公司云南润迈新能源车业有限公司，并司法强制清算子公司云南华坪沅鑫电力开发有限公司，同时云铝文山实施了其 3 家全资子公司（文山铝业西畴矿业有限公司、文山铝业砚山矿业有限公司、文山铝业广南矿业有限公司）转为其分公司的事宜，公司合并报表范围发生变动，具体内容详见附注五（1）。

## 八、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	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	167
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	李燕玉、张雪
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
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）	0
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
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（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，公司聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付审计费 36 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2023年3月21日公司召开了第八届董事会第二十一次会议审议通过了《关于确认2022年度日常关联交易执行情况的议案》，具体内容详见公司在指定信息披露媒体上披露的《云南铝业股份有限公司关于公司2022年度日常关联交易执行情况的公告》（公告编号：2023-019）。

### （二）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
中国铝业集团高端制造股份有限公司	同受中铝集团控制	资产出售	铝板带业务涉及的实物资产和无形资产出售	以经国资备案的评估价值为作价依据	50,903.43	62,368.41	62,368.41	—	15,294.87	2022年12月12日	www.cninfo.com.cn
中国铝业集团高端制造股份有限公司	同受中铝集团控制	子公司股权转让	云南浩鑫铝箔有限公司100%股权	以经国资备案的评估价值为作价依据	49,586.81	60,940.00	60,940.00	—	3,730.19	2022年12月12日	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）				不适用。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				公司不再直接从事铝板带箔业务，对公司整体生产经营无重大影响。							
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							

### （三）共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联	被投资企业	被投资	被投资企业的	被投资企业的总	被投资企业的净	被投资企业的
-------	----	-------	-----	--------	---------	---------	--------

	关系	业的名称	企业的主营业务	注册资本	资产 (万元)	资产 (万元)	净利润 (万元)
中国铝业集团有限公司、中国铝业股份有限公司	同受中铝集团控制	中国铝业集团高端制造股份有限公司	铝加工	173,190.14	3,295,429.88	1,275,024.12	86,341.84
被投资企业的重大在建项目的进展情况 (如有)		不适用					

注：中国铝业集团高端制造股份有限公司财务数据为 2022 年 1-9 月数据（未经审计），公司以浩鑫铝箔 100% 股权（评估价值 60,940 万元）以及公司租赁给浩鑫铝箔使用的实物资产、无形资产（评估价值 62,368.41 万元）和现金人民币 9,000 万元，合计人民币 132,308.41 万元对中铝高端增资，增资后公司持有中铝高端 7.0148% 股份。

#### （四）关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### （五）与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额 (万元)	存款利率范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计存入金额 (万元)	本期合计取出金额 (万元)	
中铝财务有限责任公司	同受中铝集团控制	200,000	0.35%-1.75%	20,726.14	1,741.65	1,734.87	88,505.41

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 (万元)	贷款利率范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计贷款金额 (万元)	本期合计还款金额 (万元)	
中铝财务有限责任公司	同受中铝集团控制	550,000	1.88%-3.90%	129,400	—	1,200	128,200.00

授信或其他金融业务

截止 2022 年 12 月 31 日，公司在中铝财务有限责任公司的授信总额为 728,000 万元，已使用授信额度为 148,200 万元。公司向中铝财务有限责任公司已贴现而尚未到期的银行承兑汇票年末余额（票面金额）为 20,000 万元。

#### （六）公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用



### （七）其他重大关联交易

适用 不适用

为进一步优化公司财务管理、拓宽融资渠道、提高资金使用效率、降低融资成本和融资风险，公司与同受中铝集团控制的关联方中铝财务有限责任公司（以下简称“中铝财务”）签订《金融服务协议》，由中铝财务提供存款、结算、信贷及其他金融服务，公司及公司实际控制的企业在中铝财务结算户上的日最高存款余额（含应计利息）最高上限为人民币 20 亿元（含 20 亿元），中铝财务为公司及公司实际控制的企业提供的日贷款余额（含应计利息）最高上限为人民币 55 亿元（含 55 亿元），协议有效期为 1 年。该事项已经公司 2022 年 3 月 21 日召开的第八届董事会第十三次会议和 2022 年 5 月 19 日召开的 2021 年度股东大会审议通过，具体内容详见公司在指定信息披露媒体上披露的《云南铝业股份有限公司关于公司与中铝财务有限责任公司续签金融服务协议暨关联交易的公告》（公告编号：2022-019）。

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与中铝财务有限责任公司续签金融服务协议暨关联交易的公告	2022 年 03 月 22 日	巨潮资讯网

## 十五、重大合同及其履行情况

### （一）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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### （二）重大担保

适用 不适用

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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用										

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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
云铝文山	2018年03月20日	50,000	2020年05月27日	26,000	连带责任保证	-	已提供反担保	2020/5/27-2023/5/27	是	否
云铝文山	2018年04月23日	100,000	2019年04月28日	3,333.33	连带责任保证	-	已提供反担保	2019/4/28-2022/4/28	是	否
云铝文山	2020年05月20日	40,000	2020年06月17日	14,000	连带责任保证	-	已提供反担保	2020/6/17-2023/6/17	是	否
云铝文山	2020年05月20日	266,000	2021年06月25日	22,000	连带责任保证	-	已提供反担保	2021/6/25-2022/6/24	是	否
云铝泽鑫	2018年10月30日	45,000	2019年04月26日	3,666.67	连带责任保证	-	已提供反担保	2019/4/26-2022/5/3	是	否
云铝泽鑫	2020年05月20日	30,000	2020年06月29日	30,000	连带责任保证	-	已提供反担保	2020/6/29-2023/6/29	是	否
云铝源鑫	2017年07月09日	30,000	2020年05月28日	7,000	连带责任保证	-	已提供反担保	2020/5/28-2022/5/28	是	否
云铝源鑫	2018年10月30日	10,000	2019年01月30日	833.35	连带责任保证	-	已提供反担保	2019/1/30-2022/1/30	是	否
云铝源鑫	2018年10月30日	10,000	2020年05月28日	3,000	连带责任保证	-	已提供反担保	2020/5/28-2022/5/28	是	否
云铝源鑫	2020年05月20日	12,000	2020年05月27日	10,000	连带责任保证	-	已提供反担保	2020/5/27-2022/5/27	是	否
云铝浩鑫	2017年04月15日	50,000	2019年04月26日	2,648.37	连带责任保证	-	已提供反担保	2019/4/26-2022/4/28	是	否
云铝溢鑫	2018年02月06日	121,300	2018年04月26日	43,760	连带责任保证	-	已提供反担保	2018/4/26-2026/4/26	是	否
云铝物流	2022年10月26日	22,000	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			22,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			274,800	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			0			
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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用。										
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)			22,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)			0			
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			274,800	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)			0			
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例									0.00%	
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)							0			
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)							0			
上述三项担保金额合计(D+E+F)							0			
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有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

注：1. 公司为全资子公司云铝物流提供担保事项已经公司 2022 年 10 月 25 日召开的第八届董事会第十七次会议审议通过，担保金额为不超过人民币 2.2 亿元（含 2.2 亿元），担保期限不超过 6 年（含 6 年），报告期内暂未实施。

2. 截止报告期末公司对子公司实际担保余额为 0 元；报告期内云铝文山提前偿还债务 40,000 万元，云铝泽鑫提前偿还债务 30,000 万元，云铝溢鑫提前偿还债务 43,760 万元，解除担保。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

### （三）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

贷款方	贷款对象	委托贷款总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
云铝股份	云铝文山	123,000.00	募集资金投入	123,000.00	0
云铝股份	云铝海鑫	127,929.75	募集资金投入	60,929.75	0
云铝股份	云铝源鑫	30,000.00	自有资金	30,000.00	0
云铝涌鑫	云铝涌顺	4,500.00	自有资金	0	0
合计		285,429.75	—	213,929.75	0

注：公司无对外委托贷款，均为对全资子公司及控股子公司的内部委托贷款。公司对云铝文山、云铝海鑫均为以委托贷款方式投入募集资金，用于鲁甸 6.5 级地震灾后恢复重建水电铝项目和云铝文山绿色低碳水电铝材一体化项目两个募投项目建设。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托贷款具体情况

适用 不适用

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

### （四）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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，云南冶金以非公开协议转让的方式将其持有的公司 658,911,907 股股份（占公司总股本的 19%）转让给中国铝业，本次协议转让已于 2022 年 11 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕过户手续，并取得中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，云南冶金已将其持有的公司 658,911,907 股股份过户登记至中国铝业。本次股份过户完成后，中国铝业持有云铝股份约 29.10% 的股权，成为公司第一大股东和控股大股东，公司已纳入中国铝业合并财务报表范围。

公告日期	公告编号	公告内容	披露索引
2022 年 3 月 22 日	2022-014	云南铝业股份有限公司关于 2021 年度计提信用减值准备和资产减值准备的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022 年 6 月 17 日	2022-030	云南铝业股份有限公司 2021 年年度权益分派实施公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022 年 7 月 25 日	2022-036	云南铝业股份有限公司关于控股股东股份转让暨控股股东拟变更的提示性公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022 年 9 月 14 日	2022-043	云南铝业股份有限公司关于公司受限电影响的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022 年 11 月 5 日	—	云南铝业股份有限公司收购报告书摘要	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022 年 11 月 8 日	—	云南铝业股份有限公司收购报告书	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022 年 11 月 24 日	2022-050	云南铝业股份有限公司关于控股股东协议转让股份完成过户登记暨控股股东变更的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	653,849,091	18.85%	0	0	0	-303,510,909	-303,510,909	350,338,182	10.102%
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	466,712,076	13.46%	0	0	0	-116,421,298	-116,421,298	350,290,778	10.101%
3、其他内资持股	169,016,971	4.87%	0	0	0	-168,969,567	-168,969,567	47,404	0.001%
其中：境内法人持股	138,958,092	4.01%	0	0	0	-138,958,092	-138,958,092	0	0.00%
境内自然人持股	30,058,879	0.87%	0	0	0	-30,011,475	-30,011,475	47,404	0.00%
4、外资持股	18,120,044	0.52%	0	0	0	-18,120,044	-18,120,044	0	0.00%
其中：境外法人持股	18,120,044	0.52%	0	0	0	-18,120,044	-18,120,044	0	0.00%
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	2,814,108,314	81.15%	0	0	0	303,510,909	303,510,909	3,117,619,223	89.898%
1、人民币普通股	2,814,108,314	81.15%	0	0	0	303,510,909	303,510,909	3,117,619,223	89.898%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	3,467,957,405	100.00%	0	0	0	0	0	3,467,957,405	100.000%

股份变动的理由

适用 不适用

中央企业乡村产业投资基金股份有限公司、财通基金管理有限公司、国泰君安证券股份有限公司等 16 名特定投资者认购的公司 2021 年非公开发行股票 303,510,759 股解除限售于 2022 年 6 月 28 日上市流通。

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

## (二) 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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国铝业股份有限公司	350,290,778	0	0	350,290,778	认购公司 2019 年非公开发行股份 314,050,688 股, 新增股份上市之日起 36 个月内不进行转让。认购公司 2021 年非公开发行股份 36,240,090 股, 新增股份上市之日起 18 个月内不进行转让。	314,050,688 股已于 2023 年 1 月 5 日解除限售股。36,240,090 股将于 2023 年 6 月 27 日解除限售股。
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	56,625,141	0	56,625,141	0	认购公司 2021 年非公开发行股份 56,625,141 股, 新增股份上市之日起 6 个月内不进行转让。	已于 2022 年 6 月 28 日解除限售上市流通。
财通基金管理有限公司	31,596,828	0	31,596,828	0	认购公司 2021 年非公开发行股份 31,596,828 股, 新增股份上市之日起 6 个月内不进行转让。	已于 2022 年 6 月 28 日解除限售上市流通。
谭瑞清	30,011,325	0	30,011,325	0	认购公司 2021 年非公开发行股份, 新增股份上市之日起 6 个月内不进行转让。	已于 2022 年 6 月 28 日解除限售上市流通。
国泰君安证券股份有限公司	26,523,225	0	26,523,225	0	认购公司 2021 年非公开发行股份, 新增股份上市之日起 6 个月内不进行转让。	已于 2022 年 6 月 28 日解除限售上市流通。
中国银河证券股份有限公司	24,212,910	0	24,212,910	0	认购公司 2021 年非公开发行股份, 新增股份上市之日起 6 个月内不进行转让。	已于 2022 年 6 月 28 日解除限售上市流通。
诺德基金管理有限公司	18,856,172	0	18,856,172	0	认购公司 2021 年非公开发行股份, 新增股份上市之日起 6 个月内不进行转让。	已于 2022 年 6 月 28 日解除限售上市流通。
济南江山投资合伙企业(有限合伙)	18,120,045	0	18,120,045	0	认购公司 2021 年非公开发行股份, 新增股份上市之日起 6 个月内不进行转让。	已于 2022 年 6 月 28 日解除限售上市流通。
长城国瑞证券有限公司	17,893,544	0	17,893,544	0	认购公司 2021 年非公开发行股份, 新增股份上市之日起 6 个月内不进行转让。	已于 2022 年 6 月 28 日解除限售上市流通。
上海景林资产管理有限公司-景林丰收 3 号私募基金	14,722,536	0	14,722,536	0	认购公司 2021 年非公开发行股份, 新增股份上市之日起 6 个月内不进行转让。	已于 2022 年 6 月 28 日解除限售上市流通。
华夏基金管理有限公司	10,588,901	0	10,588,901	0	认购公司 2021 年非公开发行股份, 新增股份上市之日起 6 个月内不进行转让。	已于 2022 年 6 月 28 日解除限售上市流通。
上海景林资产管理有限公司-景林景泰丰收私募证券投资基金	9,060,022	0	9,060,022	0	认购公司 2021 年非公开发行股份, 新增股份上市之日起 6 个月内不进行转让。	已于 2022 年 6 月 28 日解除限售上市流通。
友邦人寿保险有限公司	9,060,022	0	9,060,022	0	认购公司 2021 年非公开发行股份, 新增股份上市之日起 6 个月内不进行转让。	已于 2022 年 6 月 28 日解除限售上市流通。
中钢投资有限公司	9,060,022	0	9,060,022	0	认购公司 2021 年非公开发行股份, 新增股份上市之日起 6 个月内不进行转让。	已于 2022 年 6 月 28 日解除限售上市流通。
BarclaysBank PLC	9,060,022	0	9,060,022	0	认购公司 2021 年非公开发行股份, 新增股份上市之日起 6 个月内不进行转让。	已于 2022 年 6 月 28 日解除限售上市流通。

云南卓晔投资管理有限公司	9,060,022	0	9,060,022	0	认购公司 2021 年非公开发行股份, 新增股份上市之日起 6 个月内不进行转让。	已于 2022 年 6 月 28 日解除限售上市流通。
JPMorgan Chase Bank, National Association	9,060,022	0	9,060,022	0	认购公司 2021 年非公开发行股份, 新增股份上市之日起 6 个月内不进行转让。	已于 2022 年 6 月 28 日解除限售上市流通。
丁吉林	7,500			7,500	离任董监高锁定限售	不适用
陈德斌	28,654			28,654	董监高锁定限售	不适用
焦云	3,750			3,750	董监高锁定限售	不适用
宁德纲	3,750			3,750	董监高锁定限售	不适用
唐正忠	3,750			3,750	董监高锁定限售	不适用
骆灵芝	150		150	0	董监高锁定限售	按规定解除限售
合计	653,849,091	0	303,510,909	350,338,182	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### (二) 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

云南冶金以非公开协议转让的方式将其持有的公司 658,911,907 股股份（占公司总股本的 19%）转让给中国铝业，本次股份协议转让已于 2022 年 11 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕过户手续，并取得中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，云南冶金已将其持有的公司 658,911,907 股股份过户登记至中国铝业。本次股份过户完成后，中国铝业持有云铝股份约 29.10% 的股权，成为公司控股股东。

报告期内，公司经营业绩稳步提升，财务结构持续改善，截止 2022 年 12 月 31 日，公司总资产为 390.59 亿元，比上年末增加了 13.66 亿元；总负债为 137.83 亿元，比上年末减少了 29.84 亿元，公司资产负债率由 44.48% 下降到 35.29%。

### (三) 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

### (一) 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	136,411	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	115,865	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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）	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国铝业股份有限公司	国有法人	29.10%	1,009,202,685	658,911,907	350,290,778	658,911,907	—	—
云南冶金集团股份有限公司	国有法人	13.00%	450,906,263	-658,911,907	0	450,906,263	—	—
香港中央结算有限公司	境外法人	6.10%	211,470,949	107,120,258	0	211,470,949	—	—
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	国有法人	2.50%	86,556,169	-43,240,372	0	86,556,169	—	—
全国社保基金一一八组合	其他	2.17%	75,118,090	49,251,786	0	75,118,090	—	—
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)－高毅晓峰2号致信基金	其他	1.12%	38,799,875	38,799,875	0	38,799,875	—	—
中国农业银行股份有限公司－大成新锐产业混合型证券投资基金	其他	1.07%	36,985,845	36,985,845	0	36,985,845	—	—
中国对外经济贸易信托有限公司－外贸信托－高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	其他	1.05%	36,499,956	36,499,956	0	36,499,956	—	—
谭瑞清	境内自然人	0.92%	31,963,200	1,231,875	0	31,963,200	冻结	10,000,000
中信证券股份有限公司	国有法人	0.79%	27,554,278	26,877,340	0	27,554,278	—	—
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)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国铝业与云南冶金同受中铝集团控制；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)	不适用							
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					
中国铝业股份有限公司	658,911,907	人民币普通股	658,911,907					
云南冶金集团股份有限公司	450,906,263	人民币普通股	450,906,263					
香港中央结算有限公司	211,470,949	人民币普通股	211,470,949					
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	86,556,169	人民币普通股	86,556,169					
全国社保基金一一八组合	75,118,090	人民币普通股	75,118,090					
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)－高毅晓峰2号致信基金	38,799,875	人民币普通股	38,799,875					
中国农业银行股份有限公司－大成新锐产业混合型证券投资基金	36,985,845	人民币普通股	36,985,845					
中国对外经济贸易信托有限公司－外贸信托－高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	36,499,956	人民币普通股	36,499,956					
谭瑞清	31,963,200	人民币普通股	31,963,200					
中信证券股份有限公司	27,554,278	人民币普通股	27,554,278					
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	中国铝业与云南冶金同受中铝集团控制；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)	不适用							



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。

## （二）公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股企业

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
中国铝业股份有限公司	刘建平	2001 年 09 月 10 日	911100007109288314	铝土矿、石灰岩的开采（有效期至 2031 年 9 月）；道路运输（普通货物, 限广西、贵州分公司经营）；铝、镁矿产品、冶炼产品、加工产品的生产、销售；蒸压粉煤灰砖的生产销售及相关服务；碳素制品及相关有色金属产品、工业水电汽、工业用氧气和氮气的生产、销售；从事勘察设计、建筑安装；机械设备制造、备件、非标设备的制造、安装及检修；汽车和工程机械修理、特种工艺车制造和销售；材料检验分析；电讯通信、测控仪器的安装、维修、检定和销售；自动测量控制、网络、软件系统的设计、安装调试；经营办公自动化、仪器仪表；相关技术开发、技术服务；发电；赤泥综合利用产品的研发、生产和销售。
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		通过子公司中铝宁夏能源集团有限公司控股持有宁夏银星能源股份有限公司 40.23% 股份。		

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	中国铝业股份有限公司
变更日期	2022 年 11 月 22 日
指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
指定网站披露日期	2022 年 11 月 24 日

## （三）公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

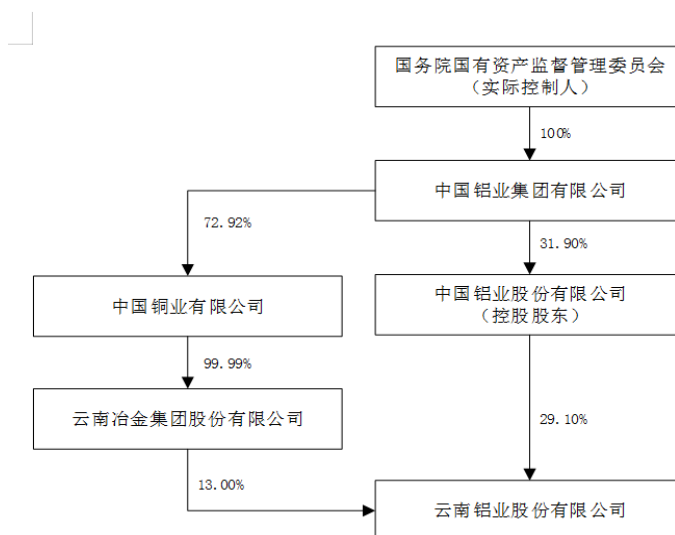
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	不适用	不适用	不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。			

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

(四) 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

(五) 其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
云南冶金集团 股份有限公司	高行芳	1990 年 10 月 19 日	1734201.9638	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。

(六) 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

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 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	2023 年 03 月 21 日
审计机构名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	普华永道中天审字(2023)第 10105 号
注册会计师姓名	李燕玉、张雪

### 审计报告正文

云南铝业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

##### (一) 我们审计的内容

我们审计了云南铝业股份有限公司(以下简称“云铝股份”)的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2022 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财务报表附注。

##### (二) 我们的意见

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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司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。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。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于云铝股份,并履行了职业道德方面的其他责任。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本年度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。

我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

固定资产减值评估

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>参见财务报表附注四(11)“固定资产”，附注四(46)“资产减值损失”，以及附注二(26)“重要会计估计和判断”。</p> <p>于 2022 年 12 月 31 日，云铝股份因产业升级、节能降耗及公司产能计划调整等原因有部分电解铝生产线处于停产状态，预计未来无法通过正常使用为云铝股份带来原本预期的经济利益，存在减值迹象。相关资产或资产组账面原值为 1,213,809,328.26 元。管理层对上述固定资产进行了减值测试，于 2022 年度计提减值准备 233,496,331.14 元，截至 2022 年 12 月 31 日止，累计计提的减值准备余额为 333,885,973.18 元。</p> <p>我们关注固定资产减值评估的审计是由于 2022 年 12 月 31 日相关固定资产账面净值重大，并且对于可收回金额的估计具有高度不确定性。评估模型的复杂性以及所采用的重大估计的主观性使得我们认为与固定资产减值评估相关的固有风险重大。因此，我们将固定资产减值评估确定为关键审计事项。</p>	<p>针对管理层对 2022 年 12 月 31 日固定资产减值测试，我们执行了以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>获取及了解了管理层对于存在减值迹象的固定资产可回收金额的相关内部控制和评估流程，并通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平，如复杂性、主观性、变化和对管理层偏向或舞弊的敏感性，评估了重大错报的固有风险；</li> <li>评估和测试了与减值测试相关的关键控制；</li> <li>对相关项目进行了实地查看，并与管理层讨论了相关生产线停产的原因及未来的计划，评估了管理层对减值迹象的判断是否合理；</li> <li>评估了参与减值测试的管理层专家的专业胜任能力和客观性；</li> <li>在我们内部估值专家的协助下，评估了管理层估计与相关固定资产可收回金额时所使用方法的恰当性，以及所采用的关键假设的合理性，并检查了相关计算的准确性。</li> </ul> <p>基于上述程序的结果，我们发现管理层在固定资产减值测试中采用的重要估计及其关键假设和减值测试的结果能够被我们取得的证据所支持。</p>

#### 四、其他信息

云铝股份管理层对其他信息负责。其他信息包括云铝股份 2022 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。基于我们已经执行的工作，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、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，就可能对云铝股份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不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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年度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。

普华永道中天

会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

注册会计师

李 燕 玉(项目合伙人)

张 雪

中国·上海市

2023 年 3 月 21 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：云南铝业股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	3,044,874,813.87	1,622,638,217.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		66,671,963.47
应收账款	959,656,234.96	34,692,444.05
应收款项融资	72,188,407.00	170,610,376.15
预付款项	120,177,472.43	103,539,208.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,605,990.74	67,868,865.71
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,917,810,689.47	3,041,709,471.97
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	95,336,113.88	252,764,515.69
<b>流动资产合计</b>	<b>8,245,649,722.35</b>	<b>5,360,495,062.98</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	488,817,367.59	406,627,666.35
其他权益工具投资	1,371,177,301.95	64,444,535.92
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	24,379,704,945.99	25,152,044,520.98
在建工程	613,242,818.45	2,614,997,266.55



生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	135,960,098.45	62,869,479.86
无形资产	3,125,804,765.71	3,174,121,273.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	62,332,500.19	60,230,444.81
递延所得税资产	458,162,389.98	500,454,164.23
其他非流动资产	178,621,381.63	297,486,307.46
非流动资产合计	30,813,823,569.94	32,333,275,659.88
资产总计	39,059,473,292.29	37,693,770,722.86
流动负债：		
短期借款	469,994,666.67	2,717,847,625.93
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,800,000,000.00	120,000,000.00
应付账款	4,011,723,730.64	5,037,637,261.39
预收款项		
合同负债	137,842,169.72	303,475,750.53
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	291,475,880.53	305,167,773.51
应交税费	221,243,641.89	442,836,656.79
其他应付款	437,795,267.53	407,515,991.80
其中：应付利息	4,729,498.08	8,659,291.70
应付股利	172,989,119.44	78,382,851.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,658,550,281.62	460,876,900.36
其他流动负债	17,919,482.06	40,964,324.44
流动负债合计	9,046,545,120.66	9,836,322,284.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,377,000,000.00	6,667,050,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	29,373,307.38	5,122,107.80
长期应付款	990,000.00	1,286,728.41
长期应付职工薪酬	30,021,530.59	43,674,318.64
预计负债	209,846,851.30	128,325,941.41
递延收益	55,968,507.91	52,196,206.12
递延所得税负债	25,217,659.32	25,174,836.54
其他非流动负债	8,000,000.00	8,000,000.00
非流动负债合计	4,736,417,856.50	6,930,830,138.92
负债合计	13,782,962,977.16	16,767,152,423.67
所有者权益：		
股本	3,467,957,405.00	3,467,957,405.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,693,211,169.86	10,683,073,048.81
减：库存股		
其他综合收益	-61,759,099.92	-44,215,204.09
专项储备	108,793,463.45	136,758,288.15
盈余公积	608,416,315.32	452,704,842.56
一般风险准备		
未分配利润	7,534,448,703.22	3,509,076,823.80
归属于母公司所有者权益合计	22,351,067,956.93	18,205,355,204.23
少数股东权益	2,925,442,358.20	2,721,263,094.96
所有者权益合计	25,276,510,315.13	20,926,618,299.19
负债和所有者权益总计	39,059,473,292.29	37,693,770,722.86

法定代表人：张正基

主管会计工作负责人：路增进

会计机构负责人：唐正忠

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,471,392,509.64	1,218,776,528.46
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	841,957,868.64	1,391,281,006.65
应收款项融资	672,994.60	60,844,534.08
预付款项	4,380,669,802.22	3,485,168,096.44
其他应收款	1,175,735,119.17	1,174,799,191.98
其中：应收利息		
应收股利	963,370,819.89	981,617,149.00
存货	198,111,271.52	190,218,090.64
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	74,149,366.71	23,067,110.08

流动资产合计	8,142,688,932.50	7,544,154,558.33
非流动资产：		
债权投资	2,139,297,534.73	2,009,297,534.73
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,492,451,896.23	11,789,081,006.69
其他权益工具投资	1,341,619,503.61	26,984,254.41
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	998,279,397.44	1,530,740,148.76
在建工程	46,690,936.08	35,613,627.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,369,067.37	3,139,691.11
无形资产	577,632,075.34	612,996,911.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,949,914.52	4,617,985.48
递延所得税资产	63,949,692.22	66,359,112.42
其他非流动资产		2,033,958.95
非流动资产合计	16,680,240,017.54	16,080,864,232.00
资产总计	24,822,928,950.04	23,625,018,790.33
流动负债：		
短期借款	200,000.00	200,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	950,000,000.00	620,000,000.00
应付账款	1,203,084,499.63	2,310,233,219.94
预收款项		
合同负债	485,938,953.40	505,396,564.99
应付职工薪酬	54,527,415.35	64,385,081.29
应交税费	14,139,299.66	91,311,744.52
其他应付款	1,233,085,663.03	83,421,756.01
其中：应付利息	2,300,693.10	5,381,674.22
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	26,833,495.95	21,111,178.57
其他流动负债	63,172,063.94	65,701,553.45
流动负债合计	4,030,981,390.96	3,761,761,098.77
非流动负债：		
长期借款	3,677,000,000.00	3,896,000,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,080,071.36	1,083,986.67
长期应付款	990,000.00	990,000.00
长期应付职工薪酬	11,634,020.40	14,745,017.30
预计负债	15,626,140.16	6,748,215.64
递延收益	2,045,000.00	12,645,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,714,375,231.92	3,932,212,219.61
负债合计	7,745,356,622.88	7,693,973,318.38
所有者权益：		
股本	3,467,957,405.00	3,467,957,405.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	11,029,938,296.61	11,029,938,296.61
减：库存股		
其他综合收益	-32,511,524.75	-18,466,946.36
专项储备	23,316,568.50	30,262,770.49
盈余公积	608,130,540.63	452,419,067.87
未分配利润	1,980,741,041.17	968,934,878.34
所有者权益合计	17,077,572,327.16	15,931,045,471.95
负债和所有者权益总计	24,822,928,950.04	23,625,018,790.33

法定代表人：张正基

主管会计工作负责人：路增进

会计机构负责人：唐正忠

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	48,463,024,922.95	41,751,099,098.35
其中：营业收入	48,463,024,922.95	41,751,099,098.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	42,610,618,759.21	35,041,686,473.38
其中：营业成本	41,221,734,934.73	33,232,461,416.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	361,837,223.93	327,365,596.55
销售费用	71,158,295.09	68,307,011.26

管理费用	640,270,080.77	770,164,788.01
研发费用	82,553,671.81	55,244,170.05
财务费用	233,064,552.88	588,143,490.59
其中：利息费用	274,053,905.29	611,809,618.60
利息收入	40,877,565.67	31,058,243.29
加：其他收益	11,763,097.92	14,443,618.47
投资收益（损失以“-”号填列）	121,067,367.56	784,317.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	84,308,519.96	-5,943,993.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	17,799,470.29	-4,595,077.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-250,794,424.35	-1,984,916,473.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	152,808,954.08	2,364,807.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,905,050,629.24	4,737,493,818.05
加：营业外收入	6,641,901.42	4,109,233.10
减：营业外支出	5,106,294.37	37,192,160.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,906,586,236.29	4,704,410,890.75
减：所得税费用	638,562,999.92	475,795,434.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,268,023,236.37	4,228,615,456.17
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,268,023,236.37	4,228,615,456.17
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	4,568,644,918.34	3,333,060,838.81
2. 少数股东损益	699,378,318.03	895,554,617.36
六、其他综合收益的税后净额	-17,543,895.83	12,733,247.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-17,543,895.83	12,733,247.54
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-21,947,061.56	13,847,495.36
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-21,947,061.56	13,847,495.36
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	4,403,165.73	-1,114,247.82
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	4,403,165.73	-1,114,247.82
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	5,250,479,340.54	4,241,348,703.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,551,101,022.51	3,345,794,086.35
归属于少数股东的综合收益总额	699,378,318.03	895,554,617.36
八、每股收益		

(一) 基本每股收益	1.32	1.07
(二) 稀释每股收益	1.32	1.07

法定代表人：张正基

主管会计工作负责人：路增进

会计机构负责人：唐正忠

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	49,453,886,580.40	44,891,156,111.09
减：营业成本	48,888,184,511.73	44,128,245,941.91
税金及附加	59,437,303.12	58,191,897.86
销售费用	15,866,145.68	19,361,854.66
管理费用	184,697,978.77	186,360,082.40
研发费用	7,013,457.67	7,390,710.14
财务费用	110,487,775.03	252,361,279.50
其中：利息费用	144,604,207.59	266,584,198.50
利息收入	36,369,725.95	21,034,382.92
加：其他收益	2,659,312.30	1,252,781.52
投资收益（损失以“-”号填列）	1,208,295,932.32	1,244,610,584.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	80,190,559.27	-11,027,816.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,809,540.22	-636,328.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,547,903.02	-168,111,185.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	153,117,237.36	-102,812.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,552,010,253.18	1,316,257,384.10
加：营业外收入	213,738.76	343,266.00
减：营业外支出	2,778,381.21	535,481.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,549,445,610.73	1,316,065,168.26
减：所得税费用	-7,669,116.92	32,562,545.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,557,114,727.65	1,283,502,622.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,557,114,727.65	1,283,502,622.55
（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	-14,044,578.39	-968,625.73
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-14,044,578.39	-968,625.73
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-14,044,578.39	-968,625.73
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	1,543,070,149.26	1,282,533,996.82
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：张正基

主管会计工作负责人：路增进

会计机构负责人：唐正忠

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
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	44,122,658,244.53	31,966,730,859.62
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	144,469,015.01	54,974,829.75
收到其他与经营活动有关的现金	212,721,533.02	290,243,308.59
经营活动现金流入小计	44,479,848,792.56	32,311,948,997.96
购买商品、接受劳务支付的现金	32,636,823,669.46	21,132,706,809.37
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,027,038,117.01	1,855,231,290.85
支付的各项税费	2,527,066,144.19	2,131,184,596.95
支付其他与经营活动有关的现金	374,451,968.69	231,198,437.15
经营活动现金流出小计	37,565,379,899.35	25,350,321,134.32
经营活动产生的现金流量净额	6,914,468,893.21	6,961,627,863.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	62,530,000.00
取得投资收益收到的现金	2,239,550.32	5,283,185.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	3,512,940.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	326,647.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	34,000,000.00	21,104,029.80
投资活动现金流入小计	36,566,197.32	92,430,155.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	963,512,760.02	1,274,241,328.49
投资支付的现金	90,000,000.00	0.00
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	16,086,581.86	0.00
投资活动现金流出小计	1,069,599,341.88	1,274,241,328.49
投资活动产生的现金流量净额	-1,033,033,144.56	-1,181,811,173.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	3,048,599,996.67
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	48,600,000.00
取得借款收到的现金	4,140,000,000.00	5,885,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	4,500,000.00
筹资活动现金流入小计	4,190,000,000.00	8,938,099,996.67
偿还债务支付的现金	7,674,750,000.00	12,357,260,444.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	895,713,420.34	581,392,684.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	295,664,747.33	117,709,963.12
支付其他与筹资活动有关的现金	208,060,266.28	772,754,480.93
筹资活动现金流出小计	8,778,523,686.62	13,711,407,610.12
筹资活动产生的现金流量净额	-4,588,523,686.62	-4,773,307,613.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,194,024.62	-1,465,856.92
五、现金及现金等价物净增加额	1,297,106,086.65	1,005,043,219.81
加：期初现金及现金等价物余额	1,546,397,767.05	541,354,547.24
六、期末现金及现金等价物余额	2,843,503,853.70	1,546,397,767.05

法定代表人：张正基

主管会计工作负责人：路增进

会计机构负责人：唐正忠

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
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	50,997,414,692.84	40,728,701,132.99
收到的税费返还	0.00	62,400.00
收到其他与经营活动有关的现金	89,809,609.64	103,764,137.55
经营活动现金流入小计	51,087,224,302.48	40,832,527,670.54
购买商品、接受劳务支付的现金	51,293,139,934.02	39,577,411,728.96
支付给职工以及为职工支付的现金	291,728,724.33	253,623,183.95
支付的各项税费	282,593,249.67	247,548,561.60
支付其他与经营活动有关的现金	75,941,751.52	28,076,046.35
经营活动现金流出小计	51,943,403,659.54	40,106,659,520.86
经营活动产生的现金流量净额	-856,179,357.06	725,868,149.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	38,480,000.00
取得投资收益收到的现金	1,334,823,339.35	214,745,551.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	220,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	456,576.59	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,449,777,236.68	361,061,641.49
投资活动现金流入小计	2,785,057,152.62	614,507,693.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,673,394.25	7,456,120.60
投资支付的现金	558,185,671.40	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,530,000,000.00	1,250,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,125,859,065.65	1,257,456,120.60
投资活动产生的现金流量净额	659,198,086.97	-642,948,427.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	2,999,999,996.67
取得借款收到的现金	2,970,000,000.00	1,290,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,141,952,807.48	0.00
筹资活动现金流入小计	4,111,952,807.48	4,289,999,996.67



偿还债务支付的现金	3,188,000,000.00	3,126,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	502,385,633.03	243,835,448.24
支付其他与筹资活动有关的现金	4,599,984.00	27,889,744.76
筹资活动现金流出小计	3,694,985,617.03	3,397,725,193.00
筹资活动产生的现金流量净额	416,967,190.45	892,274,803.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	130,060.82	-53,369.15
五、现金及现金等价物净增加额	220,115,981.18	975,141,156.87
加：期初现金及现金等价物余额	1,218,776,528.46	243,635,371.59
六、期末现金及现金等价物余额	1,438,892,509.64	1,218,776,528.46

法定代表人：张正基

主管会计工作负责人：路增进

会计机构负责人：唐正忠

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	3,467,957,405.00				10,683,073,048.81		-44,215,204.09	136,758,288.15	452,704,842.56		3,509,076,823.80		18,205,355,204.23	2,721,263,094.96	20,926,618,299.19
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	3,467,957,405.00				10,683,073,048.81		-44,215,204.09	136,758,288.15	452,704,842.56		3,509,076,823.80		18,205,355,204.23	2,721,263,094.96	20,926,618,299.19
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					10,138,121.05		-17,543,895.83	-27,964,824.70	155,711,472.76		4,025,371,879.42		4,145,712,752.70	204,179,263.24	4,349,892,015.94
(一) 综合收益总额							-17,543,895.83				4,568,644,918.34		4,551,101,022.51	699,378,318.03	5,250,479,340.54
(二) 所有者投入和减少资本					11,698,121.05								11,698,121.05	-11,698,121.05	
1. 所有者投入的普通股					11,698,121.05								11,698,121.05	-11,698,121.05	
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									155,711,472.76		-545,308,564.82		-389,597,092.06	-485,500,273.04	-875,097,365.10

1. 提取盈余公积							155,711,472.76		-155,711,472.76			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-389,597,092.06	-389,597,092.06	-485,500,273.04	-875,097,365.10
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转							-6,598,535.63		6,598,535.63			
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他							-6,598,535.63		6,598,535.63			
（五）专项储备						0.00	-21,366,289.07		-21,366,289.07		2,400,394.81	-18,965,894.26
1. 本期提取						0.00	138,793,180.78		138,793,180.78		23,781,397.33	162,574,578.11
2. 本期使用						0.00	-160,159,469.85		-160,159,469.85		-21,381,002.52	-181,540,472.37
（六）其他						-1,560,000.00			-4,563,009.73	-6,123,009.73	-401,055.51	-6,524,065.24
四、本期期末余额	3,467,957,405.00			10,693,211,169.86	-61,759,099.92	108,793,463.45	608,416,315.32		7,534,448,703.22	22,351,067,956.93	2,925,442,358.20	25,276,510,315.13

法定代表人：张正基

主管会计工作负责人：路增进

会计机构负责人：唐正忠

上期金额

单位：元

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	3,128,206,556.00				8,033,153,919.09		-69,014,623.56	69,785,408.80	345,045,411.63		298,516,215.92		11,805,692,887.88	1,953,004,408.80	13,758,697,296.68
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	3,128,206,556.00				8,033,153,919.09		-69,014,623.56	69,785,408.80	345,045,411.63		298,516,215.92		11,805,692,887.88	1,953,004,408.80	13,758,697,296.68
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	339,750,849.00				2,649,919,129.72		24,799,419.47	66,972,879.35	107,659,430.93		3,210,560,607.88		6,399,662,316.35	768,258,686.16	7,167,921,002.51
(一) 综合收益总额							12,733,247.54				3,333,060,838.81		3,345,794,086.35	895,554,617.36	4,241,348,703.71
(二) 所有者投入和减少资本	339,750,849.00				2,649,919,129.72								2,989,669,978.72	34,175,080.11	3,023,845,058.83
1. 所有者投入的普通股	339,750,849.00				2,635,834,194.06								2,975,585,043.06	48,600,000.00	3,024,185,043.06
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					14,084,935.66								14,084,935.66	-14,424,919.89	-339,984.23
(三) 利润分配									107,659,430.93		-107,659,430.93			-171,792,814.12	-171,792,814.12
1. 提取盈余公积									107,659,430.93		-107,659,430.93				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-171,792,814.12	-171,792,814.12
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转							12,066,171.93				-12,066,171.93				
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益					12,066,171.93				-12,066,171.93			
6. 其他												
（五）专项储备						66,972,879.35			66,972,879.35	10,321,802.81		77,294,682.16
1. 本期提取						117,235,171.55			117,235,171.55	19,941,932.01		137,177,103.56
2. 本期使用						-50,262,292.20			-50,262,292.20	-9,620,129.20		-59,882,421.40
（六）其他									-2,774,628.07	-2,774,628.07		-2,774,628.07
四、本期期末余额	3,467,957,405.00			10,683,073,048.81	-44,215,204.09	136,758,288.15	452,704,842.56		3,509,076,823.80	18,205,355,204.23	2,721,263,094.96	20,926,618,299.19

法定代表人：张正基

主管会计工作负责人：路增进

会计机构负责人：唐正忠

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,467,957,405.00	0.00	0.00	0.00	11,029,938,296.61	0.00	-18,466,946.36	30,262,770.49	452,419,067.87	968,934,878.34		15,931,045,471.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,467,957,405.00	0.00	0.00	0.00	11,029,938,296.61	0.00	-18,466,946.36	30,262,770.49	452,419,067.87	968,934,878.34		15,931,045,471.95
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,044,578.39	-6,946,201.99	155,711,472.76	1,011,806,162.83		1,146,526,855.21
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,044,578.39	0.00	0.00	1,557,114,727.65		1,543,070,149.26
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	155,711,472.76	-545,308,564.82		-389,597,092.06
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	155,711,472.76	-155,711,472.76		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-389,597,092.06		-389,597,092.06
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,946,201.99	0.00	0.00		-6,946,201.99
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,248,113.46	0.00	0.00		11,248,113.46
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-18,194,315.45	0.00	0.00		-18,194,315.45
(六) 其他												
四、本期末余额	3,467,957,405.00	0.00	0.00	0.00	11,029,938,296.61	0.00	-32,511,524.75	23,316,568.50	608,130,540.63	1,980,741,041.17		17,077,572,327.16

法定代表人：张正基

主管会计工作负责人：路增进

会计机构负责人：唐正忠

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,128,206,556.00	0.00	0.00	0.00	8,394,745,336.78	0.00	-29,564,492.56	21,621,316.75	344,759,636.94	-192,067,513.28		11,667,700,840.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	3,128,206,556.00	0.00	0.00	0.00	8,394,745,336.78	0.00	-29,564,492.56	21,621,316.75	344,759,636.94	-192,067,513.28		11,667,700,840.63
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	339,750,849.00	0.00	0.00	0.00	2,635,192,959.83	0.00	11,097,546.20	8,641,453.74	107,659,430.93	1,161,002,391.62		4,263,344,631.32
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-968,625.73	0.00	0.00	1,283,502,622.55		1,282,533,996.82
(二) 所有者投入和减少资本	339,750,849.00				2,635,192,959.83							2,974,943,808.83
1. 所有者投入的普通股	339,750,849.00	0.00	0.00	0.00	2,635,834,194.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		2,975,585,043.06
2. 其他权益工具持有者投入资本		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-641,234.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-641,234.23
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107,659,430.93	-107,659,430.93		0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107,659,430.93	-107,659,430.93		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,066,171.93	0.00	0.00	-12,066,171.93		0.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,066,171.93	0.00	0.00	-12,066,171.93		0.00
6. 其他												
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,641,453.74	0.00	0.00		8,641,453.74
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,197,803.30	0.00	0.00		10,197,803.30
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,556,349.56	0.00	0.00		-1,556,349.56
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,774,628.07		-2,774,628.07
四、本期期末余额	3,467,957,405.00	0.00	0.00	0.00	11,029,938,296.61	0.00	-18,466,946.36	30,262,770.49	452,419,067.87	968,934,878.34		15,931,045,471.95

法定代表人：张正基

主管会计工作负责人：路增进

会计机构负责人：唐正忠

### 三、公司基本情况

云铝股份是由云南冶金以其原全资企业—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于 1998 年 3 月 20 日设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国云南省昆明市呈贡区七甸街道，总部地址为中华人民共和国云南省昆明市呈贡区七甸街道。中国铝业为本公司的母公司，中铝集团为本公司的最终母公司。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的总股本为 3,467,957,405 元，每股面值 1 元。

本公司设立时注册资本及股份总数为 31,000 万股，其中：云南冶金持有 23,000 万股，占 74.19%；社会公众持股 8,000 万股，占 25.81%。本公司 7,200 万 A 股股票于 1998 年 4 月 8 日在深圳证券交易所上市，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，股份总额为 36,400 万元，其中，云南冶金持有 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，股份总额为 54,600 万元，其中，云南冶金持有 34,500 万股，占 63.19%。于 2006 年进行股权分置改革，云南冶金按照每 10 股送 3.2 股的方式向流通股股东支付对价 6,432 万股，云南冶金持有股份变更为 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，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，股本总额为 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，股本总额变更为 105,354 万元。于 2009 年 8 月 25 日向云南冶金等特定对象发行 130,434,782 股人民币普通股，每股面值 1 元；发行后，股本总额为 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，股本总额变更为 1,539,172,984 元。于 2015 年 5 月 19 日向云南冶金等特定对象发行 359,438,661 股人民币普通股，每股面值 1 元；发行后，股本总额为 1,898,611,645 元。于 2016 年 10 月 19 日向云南冶金等特定对象发行 708,227,152 股人民币普通股，每股面值 1 元；发行后，股本总额为 2,606,838,797 元。于 2019 年 12 月 25 日向中国铝业等特定对象发行 521,367,759 股人民币普通股，每股面值 1 元；发行后股本总额为 3,128,206,556 元。于 2021 年 12 月 3 日向中国铝业等特定对象发行 339,750,849 股人民币普通股，每股面值 1 元；发行后股本总额为 3,467,957,405 元。于 2022 年 11 月，云南冶金以非公开协议转让的方式将其持有的本公司 65,891 万股人民币普通股转让给中国铝业，本次股份转让完成后中国铝业持有本公司 100,920 万股，占 29.10%；云南冶金持有本公司 45,090 万股，占 13.00%。中国铝业通过直接持股及一致行动人云南冶金合计持有本公司总股本的 42.10%，公司控股股东变更为中国铝业。

以下如无特殊说明，云南铝业股份有限公司及子公司合称“云铝股份”。云铝股份主要经营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；也从事有色金属产品的贸易。

本年度纳入合并范围的主要子公司共 15 户，详见附注六。

本财务报表由本公司董事会于 2023 年 3 月 21 日批准报出。



## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。

### 2、持续经营

于 2022 年 12 月 31 日,云铝股份的流动负债超出流动资产约为 8.01 亿元。云铝股份计划通过以下渠道筹集资金以偿还短期债务。

云铝股份预计在未来 12 个月内经营活动产生的现金流量净额;

必要时可用于办理新贷款的银行或其他金融机构授予的贷款额度。

经过评估,本公司董事会相信云铝股份拥有充足的资金来源以使自资产负债表日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此,本公司继续以持续经营为基础编制云铝股份 2022 年度财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

云铝股份根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项的预期信用损失的计量(附注二(9))、存货的可变性净值(附注二(10))、固定资产可使用年限(附注二(12))、无形资产摊销(附注二(15))、长期资产减值(附注二(17))、预计负债的计量(附注二(20))、递延所得税资产的确认(附注二(23))等。

云铝股份在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注二(26)。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司 2022 年度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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币,本公司及注册于中国大陆的子公司的记账本位币为人民币;本公司注册于中国香港的子公司云铝国际的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

云铝股份支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。云铝股份取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

## (2) 非同一控制下的企业合并

云铝股份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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

## 6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，云铝股份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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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。

集团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、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以云铝股份为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从云铝股份的角度对该交易予以调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换

为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当云铝股份成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### A. 分类和计量

云铝股份根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，云铝股份按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

云铝股份持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，云铝股份分别采用以下两种方式进行计量：

#### 以摊余成本计量：

云铝股份管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。云铝股份对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款等。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

云铝股份管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资。

#### 权益工具

云铝股份将其没有控制、共同控制和重大影响的非权益工具投资于初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

#### B. 减值

云铝股份对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

云铝股份考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，云铝股份均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述应收票据、应收账款和应收款项融资外，于每个资产负债表日，云铝股份对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，云铝股份按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，云铝股份按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，云铝股份按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，云铝股份假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

云铝股份对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，云铝股份依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

应收票据	信用等级较低银行的承兑汇票
应收款项融资	信用等级较高银行的承兑汇票
有信用期的应收款项组合	应收账款
其他应收款组合 1	押金和保证金
其他应收款组合 2	员工备用金
其他应收款组合 3	往来款及其他

云铝股份与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于云铝股份的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。云铝股份与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资减值

对子公司、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

### 23、投资性房地产

不适用。

### 24、固定资产

#### (1) 确认条件

##### A. 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具以及其他等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入云铝股份、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入云铝股份且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

##### B. 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

#### (2) 折旧方法

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

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

##### C. 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

##### D. 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

## 26、借款费用

云铝股份发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款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借款初始确认金额所使用的利率。

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、使用权资产

不适用。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、采矿权、探矿权、非专利技术和电解铝产能指标及其他等，以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

#### A. 土地使用权

土地使用权自可供使用时起，在预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

#### B. 采矿权和探矿权

采矿权以成本减累计摊销列示，并自投产日开始采用工作量法摊销。探矿权以取得时的成本计量，并自转为采矿权且投产日开始，采用工作量法摊销。

勘探与评估资产包括地形及地质勘测、取样以及与商业和技术可行性研究相关的活动，以及用于对现有矿体进一步矿化，以及扩大矿区产量的开支。在取得一个地区的合法探矿权之前所产生的开支于发生时计入当期损益。在企业合并中获得的勘探与评估资产以公允价值进行初步确认，之后以成本扣除累计减值列账。当能够合理地确信矿产可用于商业生产时，勘探及评估成本根据勘探与评估资产的性质转为有形资产或无形资产。如果项目在勘探与评估阶段被放弃，则其所有勘探与评估开支将予核销。

#### C. 电解铝产能指标

电解铝产能指标按预计受益年限平均摊销。

#### D. 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

#### E. 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A. 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；
- B. 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### 31、长期资产减值

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，云铝股份参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，云铝股份参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

云铝股份将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，云铝股份在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### C. 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且云铝股份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，虽然云铝股份既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

云铝股份的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及长期应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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

### (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，云铝股份采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 11、应收票据

不适用。

#### 12、应收账款

不适用。

#### 13、应收款项融资

不适用。

#### 14、其他应收款

不适用。

#### 15、存货



(1) 分类

存货包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品和发出商品等，按成本与可变现净值孰低计量。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。

(4) 云铝股份的存货盘存制度采用永续盘存制。

## 16、合同资产

不适用。

## 17、合同成本

不适用。

## 18、持有待售资产

不适用。

## 19、债权投资

不适用。

## 20、其他债权投资

不适用。

## 21、长期应收款

不适用。

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；云铝股份对联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为云铝股份能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对联营企业投资采用权益法核算。

(1) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者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投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，云铝股份按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但云铝股份负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照云铝股份应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。云铝股份与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于云铝股份的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。云铝股份与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

## （3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## （4）长期股权投资减值

对子公司、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

## 23、投资性房地产

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

#### A. 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具以及其他等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入云铝股份、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入云铝股份且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

#### B. 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

#### (2) 折旧方法

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

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

C. 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

#### D. 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

### 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

### 26、借款费用

云铝股份发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利

率为将借款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借款初始确认金额所使用的利率。

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、使用权资产

不适用。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、采矿权、探矿权、非专利技术和电解铝产能指标及其他等，以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

#### A. 土地使用权

土地使用权自可供使用时起，在预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

#### B. 采矿权和探矿权

采矿权以成本减累计摊销列示，并自投产日开始采用工作量法摊销。探矿权以取得时的成本计量，并自转为采矿权且投产日开始，采用工作量法摊销。

勘探与评估资产包括地形及地质勘测、取样以及与商业和技术可行性研究相关的活动，以及用于对现有矿体进一步矿化，以及扩大矿区产量的开支。在取得一个地区的合法探矿权之前所产生的开支于发生时计入当期损益。在企业合并中获得的勘探与评估资产以公允价值进行初步确认，之后以成本扣除累计减值列账。当能够合理地确信矿产可用于商业生产时，勘探及评估成本根据勘探与评估资产的性质转为有形资产或无形资产。如果项目在勘探与评估阶段被放弃，则其所有勘探与评估开支将予核销。

#### C. 电解铝产能指标

电解铝产能指标按预计受益年限平均摊销。

#### D. 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

#### E. 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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；

管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；以及

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### 31、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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资产减值损失。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。

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。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用主要包括已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 33、合同负债

不适用。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是云铝股份为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。云铝股份在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

云铝股份将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是云铝股份向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，云铝股份的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。同时，经政府批准，云铝股份为员工支付补充养老保险金，并由符合国家规定的法

人受托机构受托管理。

基本养老保险。云铝股份职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。云铝股份以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。云铝股份在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利。云铝股份在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在云铝股份不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利。云铝股份向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利，是指向未达到国家规定的退休年龄、经云铝股份管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。云铝股份自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，云铝股份比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

#### 35、租赁负债

不适用。

#### 36、预计负债

因进行铝土矿开采、氧化铝及电解铝生产而形成的复垦、弃置及环境清理等现实义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

#### 37、股份支付

不适用。

#### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

云铝股份在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

收入的金额按照云铝股份在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

如果云铝股份已收或应收的合同价款超过已交付的商品或已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。云铝股份对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入云铝股份，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

#### （1）销售商品

云铝股份与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。云铝股份将生产氧化铝、电解铝和铝加工产品销售予客户。云铝股份将产品按照协议合同规定运至约定交货地点，以客户取得相关商品控制权的时点确认收入。

#### （2）提供劳务

云铝股份对外提供劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，云铝股份对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

云铝股份为提供劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用。

### 40、政府补助

政府补助为云铝股份从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在云铝股份能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指云铝股份取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

云铝股份将与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值；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，冲减相关成本，若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本。

云铝股份对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 确认递延所得税负债, 除非云铝股份能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时, 确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对云铝股份内同一纳税主体征收的所得税相关;

云铝股份内该纳税主体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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁, 是指在一定期间内, 出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

云铝股份作为承租人

云铝股份于租赁期开始日确认使用权资产, 并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额, 以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额, 在实际发生时计入当期损益。云铝股份将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债, 列示为一年内到期的非流动负债。

云铝股份的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备及其他。使用权资产按照成本进行初始计量, 该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等, 并扣除已收到的租赁激励。云铝股份能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧; 若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权, 则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时, 云铝股份将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁, 云铝股份选择不确认使用权资产和租赁负债, 将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时, 云铝股份将其作为一项单独租赁进行会计处理: (1)该租赁变更



通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2)增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除财政部规定的采用简化方法的合同变更外，云铝股份在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，云铝股份相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，云铝股份相应调整使用权资产的账面价值。

云铝股份作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁。云铝股份经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。云铝股份将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

云铝股份根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

### (1) 采用会计政策的关键判断

#### 金融资产的分类

云铝股份在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

云铝股份在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

云铝股份在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

### (2) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

#### A. 预期信用损失的计量

云铝股份通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，云铝股份使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

在考虑前瞻性信息时，云铝股份考虑了不同的宏观经济情景。2022 年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 60%、20%和 20%。云铝股份定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化、国内生产总值和消费者物价指数等。2022 年度，云铝股份已考虑了宏观经济因素多变引发的不确定性，并相应更新了相关假设和参数，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

项目	宏观经济年度	经济情景		
		基准	不利	有利
国内生产总值增长率	2023 年年度	4.62%	4.05%	4.48%
	2024 年及以后年度	4.28%	4.07%	4.50%
消费者物价指数增长率	2023 年年度	2.10%	2.00%	2.21%
	2024 年及以后年度	2.35%	2.23%	2.47%

#### B. 长期资产减值评估

云铝股份对存在减值迹象的固定资产进行减值测试时，当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资产减值损失。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，其计算需要采用会计估计(附注二(17))。

存在减值迹象的长期资产金额重大，在确定相关资产或资产组的可回收金额时运用了重要的估计，倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对云铝股份的经营业绩或者财务状况产生影响。

#### C. 固定资产的可使用年限

云铝股份的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

#### D. 存货可变现净值的估计

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。云铝股份对存货的可变现净值作出估计，此估计需综合考虑存货库龄情况，是否存在呆滞、毁损存货，存货的估计售价以及至完工时估计将要发生的成本、销售费用以及相关税费情况。当存货的实际售价或成本、费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中存货账面价值的重大调整。

#### E. 所得税和递延所得税

云铝股份在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，云铝股份需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

如附注三(2)所述,云铝股份部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年,到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况,云铝股份认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定,进而按照 15% 的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定,则需按照 25% 的法定税率计算所得税,进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

于 2022 年 12 月 31 日,云铝股份未经抵销的递延所得税资产金额为 544,991,880.80 元,未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损金额合计为 372,598,189.05 元。在确认递延所得税资产时,需要就未来应纳税所得额的可实现性、实现的时间(主要包括相关纳税主体预测未来期间的应纳税所得额时依据的未来期间氧化铝和电解铝的市场价格及销售量)及其适用税率的预测作出估计。

#### F. 对铝土矿储量的估计

铝土矿储量是估计可以具有经济效益及合法的从云铝股份的矿区开采的数量。于计算储量时,需要使用关于一定范围内地质、技术及经济因素的估计和假设,包括产量、等级、生产技术、开采成本、运输成本、产品需求及商品价格。

对储量的数量和等级的估计,需要取得矿区的形状、体积及深度的数据,这些数据是由对地质数据的分析得来的。这一过程需要复杂和高难度的地质判断及计算,以对数据进行分析。

由于用于估计储量的经济假设在不同的时期会发生变化,同时在经营期中会出现新的地质数据,对储量的估计也会相应在不同的时期出现变动。估计储量的变动将会影响按工作量法计算的资产摊销以及相关矿业资产的可回收金额。

#### G. 对复垦、弃置及环境清理义务的估计

复垦、弃置及环境清理义务由管理层考虑现有的相关法规后根据其以往经验及对未来支出的最佳估计而确定,并将预期支出折现至其净现值。随着目前的铝土矿开采活动及废渣清理的进行,对未来土地及环境的影响变得明显的情况下,有关成本的估计可能须不时修订。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2021 年颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》(以下简称“解释 15 号”),并于 2022 年及 2023 年颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》(以下简称“解释 16 号”)及《企业会计准则实施问答》,云铝股份及本公司已采用上述通知和实施问答编制 2022 年度财务报表。此外,如附注一所述,云铝股份于 2022 年 11 月成为中国铝业的控股子公司。为与中国铝业的会计政策的保持一致,本公司自 2022 年 1 月 1 日起,将政府补助由总额法调整为净额法核算。除下述影响外,上述修订对云铝股份及本公司财务报表无重大影响。	2022 年 8 月 19 日召开的第八届董事会第十六次会议审议通过。 于 2022 年 3 月 21 日召开的第八届董事会第十三次会议审议通过。	

#### A. 固定资产试运行销售的会计处理

云铝股份及本公司自 2022 年 1 月 1 日起施行解释 15 号中与固定资产试运行销售相关的规定,对于 2021 年 1 月 1 日至施行日之间发生的试运行销售,云铝股份及本公司进行追溯调整,2021 年度的比较财务报表已相应重列。上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日的资产负债表无影响。

单位:元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		2021 年 12 月 31 日	
		云铝股份	本公司
云铝股份将 2021 年鲁甸 6.5 级地震灾后恢复重建水电铝等项目的试运行销售相关收入及成本分别计入营业收入和营业成本,并相应调整固定资产。该部分项目于 2021 年正式投入使用。	固定资产	16,279,968.71	-
	少数股东权益	2,245,544.44	-
	未分配利润	14,034,424.27	-
		2021 年度	
		云铝股份	本公司
	营业收入	82,279,923.10	-
	营业成本	65,999,954.39	-

B. 与中国铝业保持会计政策保持一致的影响

云铝股份及本公司自 2022 年 1 月 1 日起将政府补助由总额法调整为净额法核算,并追溯调整了 2021 年度比较财务报表。

单位:元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		2022 年 1 月 1 日	
		云铝股份	本公司
云铝股份及本公司于 2022 年将原计入递延收益的与资产相关的政府补助,调整为冲减相关资产的账面价值;原计入其他收益的与收益相关的政府补助,与成本费用直接相关的部分,调整为冲减成本费用。	固定资产	(98,086,784.29)	(14,879,907.63)
	无形资产	(61,543,876.89)	-
	递延收益	(159,630,661.18)	(14,879,907.63)
		2021 年度	
		云铝股份	本公司
	营业成本	(13,871,394.26)	(1,081,249.92)
	管理费用	(3,352,861.08)	(2,067,677.28)
其他收益	(17,224,255.34)	(3,148,927.20)	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

分部信息:

云铝股份以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指云铝股份内同时满足下列条件的组成部分:(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;(2)云铝股份管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;(3)云铝股份能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征,并且满足一定条件的,则可合并为一个经营分部。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%、5%及 3%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%、5%及 1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%及 16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
不适用	不适用

(1) 根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018] 54 号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税[2021] 6 号)等相关规定,云铝股份在 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日的期间内,新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用,在计算应纳税所得额时扣除,不再分年度计算折旧。

根据国务院,财政部、国家税务总局、环境保护部等 5 部门联合公布《关于印发节能节水和环境保护专用设备企业所得税优惠目录的通知》,企业购置并实际使用列入《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》范围内的环境保护专用设备的,该专用设备投资额的 10%可以从企业当年的应纳税额中抵免;当年不足抵免的,可以在后 5 个纳税年度中结转抵免。

(2) 根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告[2019] 39 号)及相关规定,自 2019 年 4 月 1 日起,云铝股份销售商品业务收入适用的增值税税率为 13%,云铝股份提供货物运输等服务业务收入适用的增值税税率为 9%,云铝股份提供的劳务服务业务收入适用的增值税税率为 6%。部分业务采用简易征收办法,适用税率为 5%及 3%。

### 2、税收优惠

(1) 2022 年,本公司的子公司云铝润鑫取得云南省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202253000214),《企业所得税法》第 28 条规定:“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15% 的税率征收企业所得税。《高新技术企业证书》自取得当年起三年有效。

2022 年,本公司的子公司云铝文山取得云南省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202253000507),《企业所得税法》第 28 条规定:“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15% 的税率征收企业所得税。《高新技术企业证书》自取得当年起三年有效。

2022 年,本公司的子公司云铝海鑫取得云南省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202253000128),《企业所得税法》第 28 条规定:“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15% 的税率征收企业所得税。《高新技术企业证书》自取得当年起三年有效。

2022 年,本公司的子公司云铝涌鑫取得云南省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202253000073),《企业所得税法》第 28 条规定:“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15% 的税率

征收企业所得税。《高新技术企业证书》自取得当年起三年有效。

2021 年，本公司的子公司云铝涌鑫取得云南省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202153000289），《企业所得税法》第 28 条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。《高新技术企业证书》自取得当年起三年有效。

2021 年，本公司的子公司云铝源鑫取得云南省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202153000750），《企业所得税法》第 28 条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。《高新技术企业证书》自取得当年起三年有效。

2021 年，本公司的原子公司浩鑫铝箔取得云南省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202153000585），《企业所得税法》第 28 条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。《高新技术企业证书》自取得当年起三年有效。

2020 年，本公司的子公司云铝泽鑫取得云南省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202053000298），《企业所得税法》第 28 条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。《高新技术企业证书》自取得当年起三年有效。

(2) 根据国家发展和改革委员会修订出台的《西部地区鼓励类产业目录(2020 年本)》以及《云南省发展和改革委员会关于西部地区鼓励类产业目录(2020 年本)有关事项的通知》，绿色铝产业已列入云南省新增鼓励类产业，享受国家西部大开发财税、金融、土地、设备进出口等有关政策。云南铝业股份有限公司主要经营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，符合《西部地区鼓励类产业目录(2020 年本)》和《产业结构调整指导目录(2019 年版)》鼓励类项目，适用优惠税率 15%。

根据云南省发展和改革委员会《关于云南新储融资担保有限公司等 51 户企业有关业务属于国家鼓励类产业的确认书》(云发改办西部[2013]397 号)。本公司的子公司云铝溢鑫主营业务产品重熔用铝锭、重熔用精铝锭及铸造铝合金符合《产业结构调整指导目录(2011 年版)》鼓励类项目，且当年度该产品主营业务收入占企业收入总额 70% 以上。于 2019 年，云铝溢鑫已就该项税收优惠取得主管税务机关核准，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。此外 2020 年，云铝溢鑫取得云南省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202053000059)，《企业所得税法》第 28 条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。《高新技术企业证书》自取得当年起三年有效。

根据国家发展和改革委员会修订出台的《西部地区鼓励类产业目录(2020 年本)》以及《云南省发展和改革委员会国家税务总局云南省税务局关于确认西部大开发企业主营业务属于国家鼓励类产业项目有关工作的通知》(云发改地区函〔2020〕257 号)，本公司的子公司云铝物流主营业务物流、仓储、装卸服务符合《产业结构调整指导目录(2019 年本)》鼓励类第二十九条“现代物流业”第九款“物流枢纽建设与运营”类产业，且当年度该产品主营业务收入占企业收入总额 70% 以上。于 2022 年，物流投资已就该项税收优惠取得主管税务机关核准，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

本公司的子公司云铝国际为在香港注册成立的公司，在香港缴纳企业所得税，适用税率为 16.5%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,884.00	28,157.31
银行存款	1,958,439,856.40	1,339,108,162.57
其他货币资金	201,370,960.17	76,240,450.29
财务公司存款(注)	885,054,113.30	207,261,447.17
合计	3,044,874,813.87	1,622,638,217.34
其中：存放在境外的款项总额	10,921,661.25	10,082,051.32
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	201,370,960.17	76,240,450.29

其他说明：

于 2022 年 12 月 31 日，存放于同受本公司之最终母公司中铝集团控制的中铝财务有限责任公司的款项余额为 885,054,113.30 元(2021 年 12 月 31 日：207,261,447.17 元)，按照银行同期存款利率计息，可随时用于支取。

受限制的货币资金情况详见附注四(57)。

### 2、交易性金融资产

不适用。

### 3、衍生金融资产

不适用。

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		66,671,963.47
合计		66,671,963.47

坏账准备

云铝股份的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。云铝股份认为所持有的银行承兑汇票和商业承兑汇票信用风险特征类似，分别以组合计提，无单项计提的减值准备。云铝股份认为所持有的银行承兑汇票和商业承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行及企业违约而产生重大损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用。

(3) 期末公司已质押的应收票据

不适用。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

不适用。

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用。



## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,692,779.59	0.79%	7,692,779.59	100.00%		37,935,255.76	42.83%	37,935,255.76	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	965,229,046.25	99.21%	5,572,811.29	0.58%	959,656,234.96	50,634,849.66	57.17%	15,942,405.61	31.49%	34,692,444.05
其中：										
合计	972,921,825.84	100.00%	13,265,590.88	1.36%	959,656,234.96	88,570,105.42	100.00%	53,877,661.37	60.83%	34,692,444.05

坏账准备：云铝股份对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

单位：元

名称	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A 公司	5,993,178.82	5,993,178.82	100.00%	款项长期无法收回
B 公司	208,000.00	208,000.00	100.00%	款项长期无法收回
C 公司	150,000.00	150,000.00	100.00%	款项长期无法收回
D 公司	1,341,600.77	1,341,600.77	100.00%	款项长期无法收回
合计	7,692,779.59	7,692,779.59		

按组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

单位：元

	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额

账龄一年以内	959,704,787.97	0.01%	48,546.01
账龄一年至二年	-	-	-
账龄三年以上	5,524,258.28	100.00%	5,524,258.28
合计	965,229,046.25		5,572,804.29

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	959,704,787.97
1 至 2 年	100,000.00
2 至 3 年	208,000.00
3 年以上	12,909,037.87
3 至 4 年	228,605.71
4 至 5 年	6,043,178.82
5 年以上	6,637,253.34
合计	972,921,825.84

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本年度计提的坏账准备金额为 1,225,473.65 元，本年收回或转回的坏账准备金额为 716,573.02 元，因处置子公司减少的坏账准备为 41,120,971.12 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

不适用。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款总额	965,761,523.83	99.26%	6,017,879.81
合计	965,761,523.83	99.26%	

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用。

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

不适用。

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收款项融资	72,188,407.00	170,610,376.15
合计	72,188,407.00	170,610,376.15

**应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况**

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

**其他说明：**

云铝股份视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，且符合终止确认的条件，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

于 2022 年 12 月 31 日，云铝股份无单项计提减值准备的银行承兑汇票。云铝股份按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备。云铝股份认为所持有的银行承兑汇票信用风险特征类似，无单项计提减值准备的银行承兑汇票。此外，银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

于 2022 年 12 月 31 日,云铝股份列示于应收款项融资的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下:

单位:元

项目	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	5,224,286,146.81	-

于 2022 年 12 月 31 日,云铝股份无应收款项融资的已质押的应收银行承兑汇票金额。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位:元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	118,064,665.26	98.25%	100,617,656.46	97.17%
1 至 2 年	1,818,452.64	1.51%	1,312,768.44	1.27%
2 至 3 年		0.00%	898,285.57	0.87%
3 年以上	294,354.53	0.24%	710,498.13	0.69%
合计	120,177,472.43		103,539,208.60	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于 2022 年 12 月 31 日,账龄超过一年的预付款项为 2,112,807.17 元(2021 年 12 月 31 日:2,921,552.14 元),主要为预付材料款,由于货物尚未交付,该款项尚未结清。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

于 2022 年 12 月 31 日,按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下:

单位名称	金额	占预付款项总额比例
余额前五名的预付账款总额	106,798,925.92	88.87%

其他说明:无。

## 8、其他应收款

单位:元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	62,555,768.89	118,049,297.66
减:坏账准备	-26,949,778.15	-50,180,431.95
合计	35,605,990.74	67,868,865.71

### (1) 应收利息

不适用。

### (2) 应收股利

不适用。

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收往来款	36,790,501.38	74,972,229.66
应收押金和保证金	13,396,665.68	1,627,241.53
应收暂借款		24,000,000.00
应收股权过渡期损益	10,418,367.65	10,418,367.65
应收其他款项	1,950,234.18	7,031,458.82
减：坏账准备	-26,949,778.15	-50,180,431.95
合计	35,605,990.74	67,868,865.71

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,076,092.07		48,104,339.88	50,180,431.95
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	288,828.11		1,907,288.99	2,196,117.10
本期转回	1,854,011.42		23,572,759.48	25,426,770.90
本期核销			2,265,258.44	2,265,258.44
2022 年 12 月 31 日余额	510,908.76		26,438,869.39	26,949,778.15

于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，云铝股份不存在处于第二阶段的其他应收款。处于第一阶段和第三阶段的其他应收款分析如下：

#### A. 于 2022 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

单位：元

第三阶段	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	理由
E 公司	10,418,367.65	100.00%	10,418,367.65	已逾期三年以上，预计无法收回
F 公司	3,800,000.00	100.00%	3,800,000.00	长期无往来关系，多次追偿无果，预计无法收回
G 公司	3,577,141.30	100.00%	3,577,141.30	长期无往来关系，多次追偿无果，预计无法收回
H 公司	3,553,455.44	83.83%	2,978,730.23	长期无往来关系，多次追偿无果，预计无法收回
其他	5,816,277.64	97.39%	5,664,630.21	逾期收回时间较长，存在信用减值损失
合计	27,165,242.03	97.33%	26,438,869.39	-

#### B. 于 2022 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

单位：元

组合	2022 年 12 月 31 日	
	账面余额	损失准备

	金额	金额	计提比例
押金和保证金组合	12,832,129.00	407,809.20	3.18%
员工备用金组合	184,461.00	922.47	0.50%
往来款及其他组合	22,373,936.86	102,177.09	0.46%
合计	35,390,526.86	510,908.76	1.44%

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	27,352,206.36
1 至 2 年	4,591,874.91
2 至 3 年	1,939,815.73
3 年以上	28,671,871.89
3 至 4 年	145,999.00
4 至 5 年	1,325,267.16
5 年以上	27,200,605.73
合计	62,555,768.89

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年度计提坏账准备金额为 2,196,117.10 元，本年收回或转回坏账准备金额为 20,504,488.02 元。本年因处置子公司而减少的坏账准备金额为 2,657,024.44 元。

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本年度实际核销的其他应收款账面余额为 2,265,258.44 元，坏账准备金额为 2,265,258.44 元。

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
I 公司	保证金	12,166,379.00	一年以内	19.45%	395,041.89
E 公司	股权过渡期损益	10,418,367.65	三年以上	16.65%	10,418,367.65
F 公司	往来款	3,800,000.00	三年以上	6.07%	3,800,000.00
G 公司	往来款	3,577,141.30	三年以上	5.72%	3,577,141.30
H 公司	往来款	3,553,455.43	三年以上	5.68%	2,978,730.23
合计		33,515,343.38		53.58%	21,169,281.07

### 6) 涉及政府补助的应收款项

不适用。

**7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

不适用。

**8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用。

**9、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,214,102,186.50	672,218.78	1,213,429,967.72	977,091,774.05	13,782,563.20	963,309,210.85
库存商品	642,038,168.79	1,034,088.57	641,004,080.22	344,663,182.31	58,485,462.90	286,177,719.41
发出商品				1,504,550.86		1,504,550.86
自制半成品及在产品	2,071,729,088.55	8,352,447.02	2,063,376,641.53	1,802,663,252.78	11,945,261.93	1,790,717,990.85
合计	3,927,869,443.84	10,058,754.37	3,917,810,689.47	3,125,922,760.00	84,213,288.03	3,041,709,471.97

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	处置子公司	
原材料	13,782,563.20	413,489.11		13,110,344.42	413,489.11	672,218.78
库存商品	58,485,462.90	1,423,087.71		57,216,361.59	1,658,100.45	1,034,088.57
自制半成品及在产品	11,945,261.93			211,960.30	3,380,854.61	8,352,447.02
合计	84,213,288.03	1,836,576.82		70,538,666.31	5,452,444.17	10,058,754.37

存货跌价准备情况如下：

	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备原因
原材料	预计售价减去至完工的生产成本及销售环节的费用及税金	价值回升或已加工销售
自制半成品及在产品	预计售价减去至完工的生产成本及销售环节的费用及税金	价值回升或已加工销售
库存商品	预计售价减去销售环节的费用及税金	价值回升或已销售

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

不适用。

**(4) 合同履行成本本期摊销金额的说明**

不适用。

**10、合同资产**

不适用。

**11、持有待售资产**

不适用。

**12、一年内到期的非流动资产**

不适用。

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	86,424,532.66	243,519,753.03
预交企业所得税	1,867,045.27	2,560,797.56
其他	7,044,535.95	6,683,965.10
合计	95,336,113.88	252,764,515.69

**14、债权投资**

不适用。

**15、其他债权投资**

不适用。

**16、长期应收款**

不适用。

**17、长期股权投资**

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
联营企业	516,553,593.89	434,363,892.65
减：长期股权投资减值准备	27,736,226.30	27,736,226.30
合计	488,817,367.59	406,627,666.35

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投	减少投	权益法下确认的投资损益	其他综	其他权	宣告发放现金股利或利润	计提减		



	资	资	合	益	值		
			收	变	准		
			益	动	备		
			调				
			整				
一、合营企业							
二、联营企业							
天冶化工有限公司(以下简称“天冶化工”)	106,059,481.23		175,124.77			106,234,606.00	
云南冶金资源股份有限公司(以下简称“冶金资源”)	43,845,084.87		-4,932,028.31			38,913,056.56	-27,736,226.30
曲靖市沾益区捷成物流有限公司(以下简称“捷成物流”)	51,482,417.75		1,532,174.12			53,014,591.87	
云南德福环保有限公司(以下简称“德福环保”)	18,919,206.16		2,006,342.70		-892,049.34	20,033,499.52	
中色国际氧化铝开发有限公司	12,112,517.87		404,319.10		-1,226,769.38	11,290,067.59	
云南中石油慧能能源有限公司(以下简称“中石油慧能”)	8,609,067.67		74,289.24			8,683,356.91	
云南索通云铝炭材料有限公司(以下简称“云南索通”)	165,599,890.80		85,048,298.34			250,648,189.14	
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司							
小计	406,627,666.35		84,308,519.96		-2,118,818.72	488,817,367.59	-27,736,226.30
合计	406,627,666.35		84,308,519.96		-2,118,818.72	488,817,367.59	-27,736,226.30

### 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资-非上市公司股权		
创能斐源金属燃料电池有限公司	2,888,125.04	10,050,538.73
中衡协力投资有限公司	7,628,977.71	10,562,570.49

昆明电力交易中心有限责任公司	5,816,959.23	4,153,682.40
富滇银行股份有限公司	1,880,184.62	1,981,550.08
驰宏国际矿业股份有限公司	30,236.20	37,661.22
云南金吉安建设咨询监理有限公司	290,920.81	198,251.49
中国铝业集团高端制造股份有限公司(以下简称“中铝高端”)(i)	1,323,084,100.00	
权益工具投资-上市公司股权		
中铝国际工程股份有限公司	29,557,798.34	37,460,281.51
合计	1,371,177,301.95	64,444,535.92

其他说明：

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
云南冶金进出口物流股份有限公司		
—成本	29,187,386.95	29,187,386.95
—累计公允价值变动	-29,187,386.95	-29,187,386.95
创能斐源金属燃料电池有限公司		
—成本	11,999,924.84	11,999,924.84
—累计公允价值变动	-9,111,799.80	-1,949,386.11
中衡协力投资有限公司		
—成本	10,000,000.00	10,000,000.00
—累计公允价值变动	-2,371,022.29	562,570.49
昆明电力交易中心有限责任公司		
—成本	4,000,000.00	4,000,000.00
—累计公允价值变动	1,816,959.23	153,682.40
富滇银行股份有限公司		
—成本	883,576.59	883,576.59
—累计公允价值变动	996,608.03	1,097,973.49
驰宏国际矿业股份有限公司		
—成本	513,367.87	513,367.87
—累计公允价值变动	-483,131.67	-475,706.65
云南金吉安建设咨询监理有限公司		
—成本	200,000.00	200,000.00
—累计公允价值变动	90,920.81	-1,748.51
中铝高端		
—成本	1,323,084,100.00	-

—累计公允价值变动	-	-
中铝国际工程股份有限公司		
—成本	62,727,444.14	62,727,444.14
—累计公允价值变动	-33,169,645.80	-25,267,162.63
合计	1,371,177,301.95	64,444,535.92

云铝股份持有上述公司股权投资，对上述公司不具有控制、共同控制和重大影响，出于战略投资的考虑，云铝股份选择将该等股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

2022 年 12 月，本公司以全资子公司浩鑫铝箔 100% 股权以及租赁给浩鑫铝箔使用的实物资产、无形资产和现金 90,000,000.00 元，合计作价 1,323,084,100.00 元增资中铝高端。增资完成后，云铝股份获得中铝高端 7.0148% 的股权，由于云铝股份对中铝高端没有重大影响，作为其他权益工具投资核算。

### 19、其他非流动金融资产

不适用。

### 20、投资性房地产

不适用。

### 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	24,379,396,796.23	25,152,044,520.98
固定资产清理	308,149.76	
合计	24,379,704,945.99	25,152,044,520.98

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	14,206,668,043.41	26,842,541,446.96	145,141,101.67	76,339,355.91	41,270,689,947.95
2. 本期增加金额	793,516,282.77	1,842,402,758.15	19,023,311.03	23,616,571.33	2,678,558,923.28
(1) 购置	12,623,969.18	228,711,314.95	11,404,497.51	19,247,743.22	271,987,524.86
(2) 在建工程转入	846,597,356.21	1,568,513,847.40	6,027,433.61	3,634,531.51	2,424,773,168.73
(3) 企业合并增加					
(4) 竣工决算调整	-65,705,042.62	45,177,595.80	1,591,379.91	734,296.60	-18,201,770.31
3. 本期减少金额	489,070,758.52	1,753,206,908.34	19,902,381.12	19,397,838.47	2,281,577,886.45
(1) 处置或报废	197,272,901.24	951,923,546.93	11,323,581.92	474,454.93	1,160,994,485.02
(2) 处置子公司	291,797,857.28	801,283,361.41	8,578,799.20	18,923,383.54	1,120,583,401.43
4. 期末余额	14,511,113,567.66	26,931,737,296.77	144,262,031.58	80,558,088.77	41,667,670,984.78
二、累计折旧					

1. 期初余额	2,653,900,463.85	11,085,143,961.72	80,192,594.34	41,813,841.47	13,861,050,861.38
2. 本期增加金额	311,702,337.52	1,366,312,796.13	9,621,443.35	11,565,057.31	1,699,201,634.31
(1) 计提	311,702,337.52	1,366,312,796.13	9,621,443.35	11,565,057.31	1,699,201,634.31
3. 本期减少金额	77,163,658.55	786,893,243.45	15,763,239.60	6,534,737.72	886,354,879.32
(1) 处置或报废	61,216,367.86	621,374,505.66	9,915,098.56	648,042.35	693,154,014.43
(2) 处置子公司	15,947,290.69	165,518,737.79	5,848,141.04	5,886,695.37	193,200,864.89
4. 期末余额	2,888,439,142.82	11,664,563,514.40	74,050,798.09	46,844,161.06	14,673,897,616.37
三、减值准备					
1. 期初余额	1,200,670,672.59	1,050,756,953.02	1,675,711.85	4,491,228.13	2,257,594,565.59
2. 本期增加金额	203,981,304.82	177,357,505.73	3,953.79		381,342,764.34
(1) 计提	125,346,310.94	108,146,066.41	3,953.79		233,496,331.14
(2) 在建工程转入	78,634,993.88	69,211,439.32			147,846,433.20
3. 本期减少金额	655,336.87	23,860,829.14	29,036.91	15,554.83	24,560,757.75
(1) 处置或报废	655,336.87	22,786,449.72	29,036.91	12,128.77	23,482,952.27
(2) 处置子公司		1,074,379.42		3,426.06	1,077,805.48
4. 期末余额	1,403,996,640.54	1,204,253,629.61	1,650,628.73	4,475,673.30	2,614,376,572.18
四、账面价值					
1. 期末账面价值	10,218,677,784.30	14,062,920,152.76	68,560,604.76	29,238,254.41	24,379,396,796.23
2. 期初账面价值	10,352,096,906.97	14,706,640,532.22	63,272,795.48	30,034,286.31	25,152,044,520.98

2022 年度固定资产计提的折旧金额为 1,699,201,634.31 元(2021 年度: 1,766,780,057.29 元), 其中计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为 1,639,992,698.46 元、226,684.67 元及 58,982,251.18 元(2021 年度: 1,696,047,164.73 元、803,037.14 元及 69,929,855.42 元)。

由在建工程转入固定资产的原值为 2,424,773,168.73 元(2021 年度: 561,298,316.23 元), 减值准备为 147,846,433.20 元(2021 年度: 无), 净值为 2,276,926,735.53 元(2021 年度: 561,298,316.23 元)。

A. 于 2022 年 12 月, 云铝股份以固定资产和无形资产增资中铝高端, 其中固定资产原值 1,141,626,295.07 元, 累计折旧 681,494,709.37 元, 减值准备 22,292,007.10 元。详见附注四(10)。

B. 2022 年度, 云铝股份由于处置子公司浩鑫铝箔、云南亚能碳资产管理有限公司(以下简称“碳资产”)、云南润迈新能源车业有限公司(以下简称“润迈车业”)及云南华坪洋鑫电力开发有限公司(以下简称“洋鑫电力”), 造成了合并范围的变更, 进而导致了固定资产的减少, 其中原值 1,120,583,401.43 元, 累计折旧 193,200,864.89 元, 减值准备 1,077,805.48 元。详见附注五(1)。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

于 2022 年 12 月 31 日, 账面价值约为 110,525,654.11 元(原值: 1,386,602,128.19 元)的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及其他固定资产(2021 年 12 月 31 日: 账面价值 48,617,047.14 元、原值 1,204,626,759.13 元)暂时闲置。具体分析如下:

单位: 元

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	477,434,006.30	154,223,690.43	262,107,607.68	61,102,708.19	
机器设备	897,142,594.36	579,225,028.44	268,817,761.70	49,099,804.22	
运输工具	3,402,802.12	2,509,332.66	711,579.12	181,890.34	
其他	8,622,725.41	4,017,694.73	4,463,779.32	141,251.36	
合计	1,386,602,128.19	739,975,746.26	536,100,727.82	110,525,654.11	

### (3) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用。

### (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,971,795,310.03	项目验收未通过/尚未办理竣工决算

### (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	308,149.76	
合计	308,149.76	

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	473,894,038.09	2,548,510,446.56
工程物资	139,348,780.36	66,486,819.99
合计	613,242,818.45	2,614,997,266.55

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铝合金新材料新产品开发项目	22,740,755.27		22,740,755.27	20,932,966.76		20,932,966.76
15万吨/年中高端铝合金新材料项目	13,030,753.77		13,030,753.77	15,080,161.56		15,080,161.56
3.5万吨电池箔项目				243,854,823.53		243,854,823.53
13.8万吨/年阳极碳素项目	62,786,444.07	61,781,102.01	1,005,342.06	85,401,442.97	61,781,102.01	23,620,340.96
鲁甸6.5级地震灾后恢复重建水电铝项目	359,124.55		359,124.55	1,521,667,659.34		1,521,667,659.34
7.5万吨铝合金扁铸锭项目	426,322.69		426,322.69	4,328,824.49		4,328,824.49
7万吨/年石油压裂支撑剂项目生产线技改扩建项目	100,253,002.92	94,345,639.08	5,907,363.84	101,136,456.60	94,345,639.08	6,790,817.52
绿色低碳水电铝加工一体化鹤庆项目(一期)				55,217,247.72		55,217,247.72
绿色低碳水电铝加工一体化鹤庆项目(二期)				76,845,480.74		76,845,480.74
炭素新材料项目				271,180,779.96	147,846,433.20	123,334,346.76
50万吨水电铝材项目	13,062,034.69		13,062,034.69	19,985,450.96		19,985,450.96
办公研发中心	101,589,370.74		101,589,370.74	83,206,541.35		83,206,541.35
歪山头采矿项目	26,452,977.70		26,452,977.70	53,754,635.09		53,754,635.09
年产15万吨交通铝型材项目	342,052,895.68	297,649,289.56	44,403,606.12	363,795,859.35	297,649,289.56	66,146,569.79
潞西硅铝合金新技术推广示范项目	175,306,242.79	12,041,714.08	163,264,528.71	173,615,936.92	12,041,714.08	161,574,222.84
零星工程	109,832,903.39	28,181,045.44	81,651,857.95	109,523,149.69	37,352,792.54	72,170,357.15
合计	967,892,828.26	493,998,790.17	473,894,038.09	3,199,527,417.03	651,016,970.47	2,548,510,446.56

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
鲁甸6.5级地震灾后恢复重建水电铝	5,752,750,000.00	1,521,667,659.34	15,329,210.24	1,526,451,371.11		6,772,907.00	3,772,591.47	99.00%	99.00%				自筹/金融贷款/募投资金

项目													
绿色低碳水电铝加工一体化鹤庆项目(一期)	2,706,987,200.00	55,217,247.72		55,217,247.72				91.88%	100.00%				自有资金和借款
绿色低碳水电铝加工一体化鹤庆项目(二期)	1,335,996,100.00	76,845,480.74		76,845,480.74				81.16%	100.00%				自有资金
3.5万吨电池箔项目	497,100,000.00	243,854,823.53	33,332,909.33	253,582,239.01		23,605,493.85		74.27%	98.00%				金融机构贷款
炭素新材料项目	278,980,000.00	271,180,779.96	106,887,054.27	378,067,834.23				135.52%	100.00%				金融机构贷款
年产15万吨交通铝型材项目	3,042,370,000.00	363,795,859.35	1,529,031.98			23,271,995.65	342,052,895.68	12.05%	12.05%	11,078,800.00			自有资金及借款
50万吨水电铝材项目	4,078,676,500.00	19,985,450.96	23,247,966.97	5,587,432.31	24,583,950.93		13,062,034.69	99.57%	99.57%	104,939,648.17			自有资金及贷款
办公研发中心	92,660,000.00	83,206,541.35	18,382,829.39				101,589,370.74	109.64%	89.80%				自有资金
潞西硅铝合金新技术推广示范项目	3,199,410,000.00	173,615,936.92	1,690,305.87				175,306,242.79	5.48%	5.48%	12,627,459.54			自有资金及贷款
合计	20,984,929,800.00	2,809,369,779.87	200,399,308.05	2,295,751,605.12	24,583,950.93	53,650,396.50	635,783,135.37			128,645,907.71			

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
3.5 万吨电池箔项目	19,011,798.60	设备已不能满足公司现有需求。
合计	19,011,798.60	--

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	55,674,544.04		55,674,544.04	28,326,190.01		28,326,190.01
专用材料	83,674,236.32		83,674,236.32	38,160,629.98		38,160,629.98
合计	139,348,780.36		139,348,780.36	66,486,819.99		66,486,819.99

其他说明：

2022 年度，云铝股份由于处置子公司浩鑫铝箔和沅鑫电力，造成了合并范围的变更，进而导致了在建工程的减少，其中原值 32,777,240.95 元，减值准备 28,183,545.70 元。详见附注五(1)。

**23、生产性生物资产**
**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**
 适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**
 适用  不适用

**24、油气资产**
 适用  不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	土地	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	54,723,105.88	12,614,828.36	2,325,250.10	69,663,184.34
2. 本期增加金额	4,739,460.69	3,699,077.42	101,632,456.17	110,070,994.28
新增租赁合同	4,739,460.69	3,699,077.42	86,535,588.94	94,974,127.05
租赁变更			15,096,867.23	15,096,867.23
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	59,462,566.57	16,313,905.78	103,957,706.27	179,734,178.62
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,961,633.11	2,305,599.69	526,471.68	6,793,704.48



2. 本期增加金额	5,954,802.33	2,188,993.42	28,836,579.94	36,980,375.69
(1) 计提	5,954,802.33	2,188,993.42	28,836,579.94	36,980,375.69
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	9,916,435.44	4,494,593.11	29,363,051.62	43,774,080.17
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	49,546,131.13	11,819,312.67	74,594,654.65	135,960,098.45
2. 期初账面价值	50,761,472.77	10,309,228.67	1,798,778.42	62,869,479.86

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	电解铝生产指标	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	1,868,976,423.08		109,363,240.79	462,730,807.22	235,928,735.61	1,367,406,937.25	30,890,756.17	4,075,296,900.12
2. 本期增加金额	43,832,593.57			2,796,468.33	19,356,198.95		4,630,783.89	70,616,044.74
(1) 购置					19,356,198.95		843,150.53	20,199,349.48
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 在建工程转入	50,257,619.60			2,796,468.33			5,632,075.47	58,686,163.40
(5) 竣工决算调整	-6,425,026.03						-1,844,442.11	-8,269,468.14
3. 本期减少金额	46,139,294.82						23,352,275.47	69,491,570.29
(1) 处置	46,139,294.82							46,139,294.82
(2) 处置子公司							23,352,275.47	23,352,275.47
4. 期末余额	1,866,669,721.83		109,363,240.79	465,527,275.55	255,284,934.56	1,367,406,937.25	12,169,264.59	4,076,421,374.57
二、累计摊销								
1. 期初余额	340,985,476.83		99,757,215.82	175,731,193.22		24,770,581.02	13,458,786.84	654,703,253.73
2. 本期增加金额	36,771,749.94		2,451,781.05	24,045,056.29		16,513,720.68	1,138,587.53	80,920,895.49
(1) 计提	36,771,749.94		2,451,781.05	24,045,056.29		16,513,720.68	1,138,587.53	80,920,895.49
3. 本期减少金额	13,243,439.47						9,416,233.28	22,659,672.75
(1) 处置	13,243,439.47							13,243,439.47
(2) 处置子公司							9,416,233.28	9,416,233.28
4. 期末余额	364,513,787.30		102,208,996.87	199,776,249.51		41,284,301.70	5,181,141.09	712,964,476.47
三、减值准备								
1. 期初余额	15,214,796.31		3,204,220.67	163,904,730.44	52,704,993.36		11,443,631.89	246,472,372.67
2. 本期增加金额								

(1) 计提								
3. 本期减少金额							8,820,240.28	8,820,240.28
(1) 处置								
(2) 处置子公司							8,820,240.28	8,820,240.28
4. 期末余额	15,214,796.31		3,204,220.67	163,904,730.44	52,704,993.36		2,623,391.61	237,652,132.39
四、账面价值								
1. 期末账面价值	1,486,941,138.22		3,950,023.25	101,846,295.60	202,579,941.20	1,326,122,635.55	4,364,731.89	3,125,804,765.71
2. 期初账面价值	1,512,776,149.94		6,401,804.30	123,094,883.56	183,223,742.25	1,342,636,356.23	5,988,337.44	3,174,121,273.72

于 2022 年 12 月，云铝股份以固定资产和无形资产增资中铝高端，其中无形资产原值 46,139,294.82 元，累计摊销 13,243,439.47 元，减值准备 0 元。详见附注四(10)。

2022 年度，云铝股份由于处置子公司浩鑫铝箔，造成了合并范围的变更，进而导致了无形资产的减少，其中原值 23,352,275.47 元，累计摊销 9,416,233.28 元，减值准备 8,820,240.28 元。详见附注五(1)。

2022 年度无形资产的摊销金额为 80,920,895.49 元(2021 年度：83,427,892.61 元)。

无形资产的抵押情况详见附注四(57)。

#### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用。

## 27、开发支出

不适用。

## 28、商誉

不适用。

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
征地占用费	42,613,751.82	277,383.11	12,501.93		42,878,633.00
水渠改线	12,618,634.73	2,297,835.62	393,420.69		14,523,049.66
其他	4,998,058.26	1,930,048.45	1,997,289.18		4,930,817.53
合计	60,230,444.81	4,505,267.18	2,403,211.80		62,332,500.19

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,721,803,628.22	408,749,589.06	2,552,045,316.00	383,294,920.78
内部交易未实现利润	147,447,725.14	22,117,158.77	214,983,196.70	32,247,479.50
可抵扣亏损	113,555,439.47	17,033,315.92	589,850,062.85	90,545,509.05
暂估费用	241,761,426.23	36,264,213.94	91,382,806.53	13,707,420.98
预计负债	209,846,851.30	31,509,400.03	123,052,188.31	19,088,004.80
递延收益	83,618,545.75	12,542,781.86	55,952,123.70	8,392,818.55
辞退福利	47,463,865.00	7,119,579.75	57,288,727.93	8,605,684.08
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	38,248,852.67	5,737,327.90	29,800,001.87	4,470,000.28
其他	26,123,423.66	3,918,513.57	34,943,209.39	5,241,481.41
合计	3,629,869,757.44	544,991,880.80	3,749,297,633.28	565,593,319.43

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	128,090,201.11	19,213,530.17	142,967,793.31	21,501,290.58
基础设施建设配套奖励资金	135,028,161.15	23,776,655.36	137,576,322.75	24,158,879.60
固定资产暂时性差异	447,705,439.20	69,056,964.61	263,375,844.75	44,653,821.56
合计	710,823,801.46	112,047,150.14	543,919,960.81	90,313,991.74

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	86,829,490.82	458,162,389.98	65,139,155.20	500,454,164.23
递延所得税负债	86,829,490.82	25,217,659.32	65,139,155.20	25,174,836.54

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	297,649,289.56	709,133,793.81
可抵扣亏损	74,948,899.49	561,178,685.24
合计	372,598,189.05	1,270,312,479.05

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		22,470,683.49	
2023 年	17,545,483.84	19,123,770.27	
2024 年	43,020,120.27	43,119,611.58	
2025 年	14,383,295.38	14,383,295.38	
2026 年		65,070,174.22	
2027 年		210,858,282.08	
2028 年		186,152,868.22	
合计	74,948,899.49	561,178,685.24	

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	60,510,834.50		60,510,834.50	59,023,105.10		59,023,105.10
预付土地款	110,940,069.00		110,940,069.00	204,417,002.00		204,417,002.00
保证金及押金				10,003,000.00		10,003,000.00
预付股权款				13,312,880.16		13,312,880.16
待抵扣进项税	7,170,478.13		7,170,478.13	10,730,320.20		10,730,320.20
合计	178,621,381.63		178,621,381.63	297,486,307.46		297,486,307.46

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	469,994,666.67	2,717,847,625.93

合计	469,994,666.67	2,717,847,625.93
----	----------------	------------------

于 2022 年 12 月 31 日,短期借款的年利率区间为 1.63%至 1.98%(2021 年 12 月 31 日:2.95%至 3.30%)。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用。

### 33、交易性金融负债

不适用。

### 34、衍生金融负债

不适用。

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,800,000,000.00	120,000,000.00
合计	1,800,000,000.00	120,000,000.00

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	604,820,648.22	1,624,664,588.65
应付材料款	1,452,284,198.89	1,199,997,423.78
应付运输费	110,392,297.56	82,489,617.98
应付设备款	82,717,171.05	383,207,834.33
应付水电费	1,431,231,755.54	1,430,077,433.40
应付加工修理费	27,060,835.59	20,585,593.85
应付劳务费	168,557,809.79	165,533,384.80
应付其他款项	134,659,014.00	131,081,384.60
合计	4,011,723,730.64	5,037,637,261.39

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

于 2022 年 12 月 31 日,账龄超过一年的应付账款为 348,208,208.91 元(2021 年 12 月 31 日:1,011,993,106.39 元),主要为应付设备款、工程款及材料款。鉴于相关工程尚未验收完成,该款项尚未进行最后清算。

### 37、预收款项

不适用。

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收劳务款	1,681,060.10	1,527,008.87
预收货款	136,161,109.62	301,948,741.66
合计	137,842,169.72	303,475,750.53

包括在 2021 年 12 月 31 日账面价值中的 299,770,988.77 元合同负债已于 2022 年度转入营业收入，为销售商品 298,243,979.90 元及提供劳务 1,527,008.87 元。

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	263,158,949.93	1,776,735,590.82	1,791,914,797.83	247,979,742.92
二、离职后福利-设定提存计划	29,074,469.69	287,550,232.77	283,926,425.32	32,698,277.14
三、辞退福利	12,934,353.89	6,010,226.80	8,146,720.22	10,797,860.47
合计	305,167,773.51	2,070,296,050.39	2,083,987,943.37	291,475,880.53

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	125,633,611.83	1,370,651,128.42	1,383,649,408.03	112,635,332.22
2、职工福利费		108,087,417.52	108,087,417.52	
3、社会保险费	12,957,690.43	128,762,360.55	128,470,372.16	13,249,678.82
其中：医疗保险费	10,565,988.45	109,513,637.42	109,975,138.45	10,104,487.42
工伤保险费	1,250,917.70	13,249,986.75	12,412,699.92	2,088,204.53
生育保险费	1,140,784.28	5,998,736.38	6,082,533.79	1,056,986.87
4、住房公积金	17,121,457.56	134,964,166.35	135,762,656.68	16,322,967.23
5、工会经费和职工教育经费	92,260,243.85	28,952,602.63	30,887,622.73	90,325,223.75
其他	15,185,946.26	5,317,915.35	5,057,320.71	15,446,540.90
合计	263,158,949.93	1,776,735,590.82	1,791,914,797.83	247,979,742.92

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	18,230,340.79	184,044,317.37	180,196,428.85	22,078,229.31
2、失业保险费	723,970.06	8,042,930.74	7,881,271.07	885,629.73

3、企业年金缴费	10,120,158.84	95,462,984.66	95,848,725.40	9,734,418.10
合计	29,074,469.69	287,550,232.77	283,926,425.32	32,698,277.14

#### (4) 应付辞退福利列示

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应付内退福利(附注四(30))	10,797,860.47	12,934,353.89

2022 年度，云铝股份因解除劳动关系所提供的其他辞退福利为 198,165.00 元。

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	66,537,274.15	133,306,160.38
企业所得税	103,513,575.67	271,909,284.64
个人所得税	10,203,197.87	4,242,372.54
城市维护建设税	3,609,238.14	6,520,001.53
资源税	4,409,223.83	3,299,375.82
环境保护税	9,322,753.64	7,488,090.13
土地使用税	5,000,035.07	272,758.44
印花税	14,540,591.01	8,722,264.53
房产税	452,876.69	608,323.90
教育费附加	2,015,108.78	3,702,998.18
地方教育费附加	1,343,405.82	2,468,665.48
其他税费	296,361.22	296,361.22
合计	221,243,641.89	442,836,656.79

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,729,498.08	8,659,291.70
应付股利	172,989,119.44	78,382,851.00
其他应付款	260,076,650.01	320,473,849.10
合计	437,795,267.53	407,515,991.80

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,373,059.37	8,659,291.70
长期借款应付利息	1,356,438.71	
合计	4,729,498.08	8,659,291.70



## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	172,989,119.44	78,382,851.00
合计	172,989,119.44	78,382,851.00

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金拆借款	79,000,000.00	78,996,900.00
保证金	63,668,224.62	83,995,897.00
应付工程质保金		122,000.00
应付股权收购款		119,782.23
应付党建工作经费	25,988,523.88	23,828,566.54
其他代收代扣款	91,419,901.51	133,410,703.33
合计	260,076,650.01	320,473,849.10

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

于 2022 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 123,466,451.38 元。(2021 年 12 月 31 日：185,215,856.80 元)，主要为资金拆借款、保证金以及其他代收代扣款，该等款项尚未结清。

## 42、持有待售负债

不适用。

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,648,400,000.00	305,100,000.00
一年内到期的长期应付款		104,022,831.47
一年内到期的租赁负债	10,150,281.62	6,754,068.89
一年内到期的其他长期负债		45,000,000.00
合计	1,658,550,281.62	460,876,900.36

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款中的增值税款	17,919,482.06	40,964,324.44
合计	17,919,482.06	40,964,324.44

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	135,000,000.00	148,000,000.00
保证借款		1,214,550,000.00
信用借款	5,890,400,000.00	5,609,600,000.00
减：一年内到期的长期借款	-1,648,400,000.00	-305,100,000.00
合计	4,377,000,000.00	6,667,050,000.00

长期借款分类的说明：

A. 抵押借款的抵押物信息详见附注四(57)。

B. 于 2022 年 12 月 31 日，无银行保证借款(2021 年 12 月 31 日：1,214,550,000.00 元，由本公司为云铝股份子公司提供担保)。

C. 于 2022 年 12 月 31 日，长期借款的年利率区间为 1.20%至 3.90%(2021 年 12 月 31 日：1.20%至 3.90%)。

#### 46、应付债券

不适用。

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	39,523,589.00	11,876,176.69
减：一年内到期的非流动负债(附注四(26))	-10,150,281.62	-6,754,068.89
合计	29,373,307.38	5,122,107.80

其他说明：

于 2022 年 12 月 31 日，云铝股份按新租赁准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁合同的未来最低应支付租金分别为 466,783.81 元和 0 元，均为一年内支付。

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		296,728.41
专项应付款	990,000.00	990,000.00
合计	990,000.00	1,286,728.41

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁借款		104,319,559.88
减：一年内到期的长期应付款(附注四(26))		104,022,831.47
合计		296,728.41

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
专项应付款	990,000.00			990,000.00	
合计	990,000.00			990,000.00	

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	40,819,391.06	56,608,672.53
减：将于一年内支付的部分(附注四(23)(d))	-10,797,860.47	-12,934,353.89
合计	30,021,530.59	43,674,318.64

### (2) 设定受益计划变动情况

不适用。

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
复垦费	7,159,087.78	6,301,765.49	铝土矿开采
废渣处置费	202,687,763.52	105,807,673.10	电解铝生产
电费赔偿款		16,216,502.82	因水电铝项目延迟用电预计未来需支付的赔偿款
合计	209,846,851.30	128,325,941.41	

单位：元

项目	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
复垦费	6,301,765.49	857,322.29	-	7,159,087.78
废渣处置费	105,807,673.10	178,921,928.14	82,041,837.72	202,687,763.52
违约金	16,216,502.82	-	16,216,502.82	-
合计	128,325,941.41	179,779,250.43	98,258,340.54	209,846,851.30

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	52,196,206.12	42,812,593.68	39,040,291.89	55,968,507.91	与资产相关的政府补助及用于补

					偿以后期间费用或损失的政府补助
合计	52,196,206.12	42,812,593.68	39,040,291.89	55,968,507.91	--

云铝股份当年计入损益或冲减相关成本的政府补助的明细如下：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
铝材项目基础建设补助	15,480,000.00				480,000.00		15,000,000.00	与资产相关
研发补助	19,637,473.60	17,832,200.00			13,015,079.44	2,970,000.00	21,484,594.16	与资产、收益相关
产业领军专项补助	4,785,286.25				2,715,011.06		2,070,275.19	与收益相关
财政扶持资金		479,720.00			399,720.00		80,000.00	与收益相关
产业发展补助	7,000,000.00	14,900,000.00			3,300,000.00	7,000,000.00	11,600,000.00	与收益相关
其他项目	5,293,446.27	9,600,673.68			9,160,481.39		5,733,638.56	与资产、收益相关
合计	52,196,206.12	42,812,593.68			29,070,291.89	9,970,000.00	55,968,507.91	

云铝股份本年收到的政府补助情况如下：

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发补助	23,803,800.00	管理费用/其他收益/生产成本/递延收益/主营业务成本/其他业务成本	9,580,101.02
财政扶持资金	1,330,320.00	递延收益/主营业务成本/其他收益	1,250,320.00
产业发展补助	14,900,000.00	递延收益	3,300,000.00
稳岗补贴	5,253,564.53	其他收益/主营业务成本/生产成本/管理费用	5,253,564.53
其他项目	22,292,959.79	递延收益/其他收益/主营业务成本	21,691,046.32
合计	67,580,644.32		41,075,031.87

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款-铝灰资源化利用环保科技示范项目国家资本金	8,000,000.00	8,000,000.00
少数股东资金拆借		45,000,000.00
减：将于一年内支付的部分(附注四(26))		-45,000,000.00
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,467,957,405.00						3,467,957,405.00

#### 54、其他权益工具

不适用。

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	10,496,995,779.48	11,698,121.05		10,508,693,900.53
其他资本公积	186,077,269.33		1,560,000.00	184,517,269.33
合计	10,683,073,048.81	11,698,121.05	1,560,000.00	10,693,211,169.86

(1) 2022 年度本公司对海鑫铝业增资，增资后本公司对海鑫铝业按持股比例计算应享有的净资产份额增加 11,698,121.05 元。

(2) 其他资本公积减少为“三供一业”移交产生的。“三供一业”分离移交是指国有企业将职工家属区水、电、暖和物业管理职能从国企剥离，转由社会专业单位实施管理的一项政策性工作。

#### 56、库存股

不适用。

#### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-43,734,108.99	-23,214,389.18			-1,267,327.62	-21,947,061.56	-65,681,170.55
其他权益工具投资公允价值变动	-43,734,108.99	-23,214,389.18			-1,267,327.62	-21,947,061.56	-65,681,170.55
二、将重分类进损益的其他综合收益	-481,095.10	4,403,165.73			-	4,403,165.73	3,922,070.63

外币财务报表折算差额	-481,095.10	4,403,165.73			-	4,403,165.73		3,922,070.63
其他综合收益合计	-44,215,204.09	-18,811,223.45			-1,267,327.62	-17,543,895.83		-61,759,099.92

单位：元

项目	资产负债表中其他综合收益				2021 年度利润表中其他综合收益			
	2021 年 1 月 1 日	税后归属于母公司	其他综合收益转留存收益	2021 年 12 月 31 日	所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益	-69,647,776.28	13,847,495.36	12,066,171.93	-43,734,108.99	19,232,325.93	5,384,830.57	13,847,495.36	-
其他权益工具投资公允价值变动	-69,647,776.28	13,847,495.36	12,066,171.93	-43,734,108.99	19,232,325.93	5,384,830.57	13,847,495.36	-
将重分类进损益的其他综合收益	633,152.72	-1,114,247.82	-	-481,095.10	-1,114,247.82	-	-1,114,247.82	-
外币财务报表折算差额	633,152.72	-1,114,247.82	-	-481,095.10	-1,114,247.82	-	-1,114,247.82	-
合计	-69,014,623.56	12,733,247.54	12,066,171.93	-44,215,204.09	18,118,078.11	5,384,830.57	12,733,247.54	-

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	136,758,288.15	138,793,180.78	166,758,005.48	108,793,463.45
合计	136,758,288.15	138,793,180.78	166,758,005.48	108,793,463.45

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	375,730,864.95	155,711,472.76		531,442,337.71
任意盈余公积	76,973,977.61			76,973,977.61
合计	452,704,842.56	155,711,472.76		608,416,315.32

本公司于 2022 年度实现净利润 1,557,114,727.65 元，按照 10% 计提法定盈余公积金 155,711,472.76 元 (2021 年度：107,659,430.93 元)。

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,495,042,399.53	298,516,215.92
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	14,034,424.27	
调整后期初未分配利润	3,509,076,823.80	298,516,215.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,568,644,918.34	3,333,060,838.81
其他综合收益转入		-12,066,171.93
其他	2,035,525.90	
减：提取法定盈余公积	155,711,472.76	107,659,430.93
利润分配	389,597,092.06	
其他		2,774,628.07
期末未分配利润	7,534,448,703.22	3,509,076,823.80

2022 年云铝股份变更试生产销售会计政策，增加未分配利润 14,034,424.27 元(附注二(27)重要会计政策变更(a))。

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,220,612,860.33	41,001,217,332.96	41,496,752,047.06	32,946,757,051.54
其他业务	242,412,062.62	220,517,601.77	254,347,051.29	285,704,365.38
合计	48,463,024,922.95	41,221,734,934.73	41,751,099,098.35	33,232,461,416.92

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

**(1) 主营业务收入和主营业务成本**

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度(经重述)	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
氧化铝板块	1,502,093,588.78	1,339,783,569.24	1,588,603,535.98	1,613,925,748.84
原铝板块	48,087,910,716.49	41,161,307,699.66	41,631,542,250.99	33,481,156,982.18
其他运营板块	23,012,033,425.78	22,890,290,770.30	17,713,331,715.17	17,281,370,065.25
分部抵销	-24,381,424,870.72	-24,390,164,706.24	-19,436,725,455.08	-19,429,695,744.73
合计	48,220,612,860.33	41,001,217,332.96	41,496,752,047.06	32,946,757,051.54

**(2) 其他业务收入和其他业务成本**

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度(经重述)

	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料销售收入	207,909,322.78	189,876,597.80	228,363,529.22	227,926,818.53
房租收入	13,459,861.00	11,916,392.51	6,943,209.89	3,564,043.82
其他	21,042,878.84	18,724,611.46	19,040,312.18	54,213,503.03
合计	242,412,062.62	220,517,601.77	254,347,051.29	285,704,365.38

(3) 云铝股份 2022 年度营业收入分解如下：

单位：元

项目	2022 年度			
	氧化铝板块	原铝板块	其他运营板块	合计
主营业务收入	27,308,606.62	48,050,688,859.84	142,615,393.87	48,220,612,860.33
其中：在某一时点确认	27,308,606.62	48,050,688,859.84	12,037,008.94	48,090,034,475.40
在某一时段确认	-	-	130,578,384.93	130,578,384.93
其他业务收入	-	-	242,412,062.62	242,412,062.62

于 2022 年 12 月 31 日，云铝股份已签订合同但尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 137,842,169.72 元。其中，云铝股份预计 137,842,169.72 元将于 2023 年度确认收入。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	57,157,151.98	53,319,418.81
教育费附加	56,794,158.87	55,059,164.25
资源税	55,181,408.78	44,700,569.69
房产税	60,130,368.17	57,482,538.95
土地使用税	33,367,999.06	31,227,691.16
车船使用税	216,709.15	206,433.73
印花税	60,936,043.70	49,339,889.30
环境保护税	38,053,384.22	35,462,985.90
其他税费		566,904.76
合计	361,837,223.93	327,365,596.55

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,444,003.93	36,439,261.93
仓储保管费	16,844,813.85	15,006,498.92
销售服务费	7,450,742.30	3,397,661.46
折旧费	226,684.67	803,037.14
包装费		177,276.95
其他	3,192,050.34	12,483,274.86
合计	71,158,295.09	68,307,011.26



**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	361,913,206.75	350,724,093.52
折旧费	58,982,251.18	69,929,855.42
无形资产摊销	36,144,833.48	51,270,874.28
修理费	33,146,182.07	19,641,593.73
机物料消耗	24,745,506.21	26,328,958.40
咨询费	21,185,401.73	16,461,491.56
党建工作经费	9,860,370.23	8,762,595.31
办公费	7,816,037.52	8,640,972.25
运输费	6,908,938.72	5,095,729.22
水电费	5,788,057.39	4,443,087.51
绿化费	3,583,859.27	6,635,257.31
租赁费	792,405.70	989,260.43
其他	69,403,030.52	201,241,019.07
合计	640,270,080.77	770,164,788.01

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	82,553,671.81	55,244,170.05
合计	82,553,671.81	55,244,170.05

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	272,176,534.81	609,954,418.04
加：租赁负债利息支出	1,877,370.48	1,855,200.56
费用化利息支出	274,053,905.29	611,809,618.60
减：利息收入	40,877,565.67	31,058,243.29
汇兑损益	-7,801,992.95	1,884,838.19
其他	7,690,206.21	5,507,277.09
合计	233,064,552.88	588,143,490.59

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助		
产业领军专项补助	604,000.00	720,000.00
财政扶持资金	4,075,700.00	
产业发展补助	1,943,687.00	
其他项目	5,139,710.92	13,723,618.47
合计	11,763,097.92	14,443,618.47

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	84,308,519.96	-5,943,993.33
处置长期股权投资产生的投资收益	36,828,097.70	6,663,305.54
其他权益工具在持有期间的投资收益	120,731.60	
其他	-189,981.70	65,005.67
合计	121,067,367.56	784,317.88

**69、净敞口套期收益**

不适用。

**70、公允价值变动收益**

不适用。

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失/(转回)	-508,900.63	1,006,288.81
其他应收款(转回)/损失	18,308,370.92	-5,601,366.23
合计	17,799,470.29	-4,595,077.42

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,713,705.39	-13,926,212.30
五、固定资产减值损失	-233,496,331.14	-1,697,677,360.10
七、在建工程减值损失	-19,011,798.60	-38,864,989.17
十、无形资产减值损失		-234,447,911.72
合计	-250,794,424.35	-1,984,916,473.29

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	58,984,509.43	2,364,807.44
无形资产处置收益	93,824,444.65	
合计	152,808,954.08	2,364,807.44

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		9,305.88	
其他	6,641,901.42	4,099,927.22	6,641,901.42
合计	6,641,901.42	4,109,233.10	6,641,901.42

**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	129,430.66	598,988.55	129,430.66
非流动资产毁损报废损失	2,897,379.72	34,119,422.64	2,897,379.72
其他	2,079,483.99	2,473,749.21	2,079,483.99
合计	5,106,294.37	37,192,160.40	5,106,294.37

**76、所得税费用**
**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	615,187,229.46	722,785,977.46
递延所得税费用	23,375,770.46	-246,990,542.88
合计	638,562,999.92	475,795,434.58

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	5,906,586,236.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,476,646,559.07
子公司适用不同税率的影响	-589,969,647.40
非应税收入的影响	-12,874,915.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,022,213.88
汇算清缴差异等	-6,919,657.30
未确认递延所得税的暂时性差异及损失的税务影响	-200,627,731.24
研发支出加计扣除的影响	-33,699,024.87
环保设备抵税	-14,796.46
所得税费用	638,562,999.92

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	69,134,498.23	143,545,603.39
往来款	32,695,299.63	67,400,000.00
政府补助	67,580,644.32	36,164,631.45
利息收入	40,877,565.67	31,058,243.29
其他	2,433,525.17	12,074,830.46
合计	212,721,533.02	290,243,308.59

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
履约保证金	78,035,790.27	42,662,191.45
综合服务费	34,824,033.09	14,106,934.56
土地复垦保证金	14,491,291.19	9,552,294.79
环境恢复治理保证金	6,253,347.88	3,863,405.98
保险费	10,447,209.93	6,419,522.90
咨询、审计、评估费	35,086,149.47	28,463,683.47
银行手续费	8,312,833.70	3,314,463.60
业务招待费	1,610,143.47	699,686.24
危废处置费	81,256,077.21	56,634,162.08
其他	104,135,092.48	65,482,092.08
合计	374,451,968.69	231,198,437.15

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
联营企业归还借款	24,000,000.00	10,000,000.00
收回期货保证金		11,104,029.80
收回购房款	10,000,000.00	
合计	34,000,000.00	21,104,029.80

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司	16,061,581.86	
其他	25,000.00	
合计	16,086,581.86	0.00

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到非控股股东借款	50,000,000.00	
收到融资租赁保证金退款		4,500,000.00
合计	50,000,000.00	4,500,000.00

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还融资租赁借款	107,060,462.84	743,843,834.01
偿还非控股股东借款	95,559,625.00	
支付租赁款	5,147,184.00	4,495,692.98
支付银票贴现息	292,994.44	
股票发行费		24,414,953.94
合计	208,060,266.28	772,754,480.93

**79、现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,268,023,236.37	4,228,615,456.17
加：资产减值准备	250,794,424.35	1,984,916,473.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,699,201,634.31	1,766,780,057.29
使用权资产折旧	36,980,375.69	6,793,704.48
无形资产摊销	80,920,895.49	83,427,892.61
长期待摊费用摊销	2,403,211.80	7,327,661.17
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）	-152,808,954.08	-2,364,807.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,897,379.72	34,119,422.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	275,059,413.99	613,721,706.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-121,067,367.56	-784,317.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	43,559,101.87	-239,527,733.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	42,822.78	-7,462,809.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-801,946,683.84	504,908,661.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-619,079,720.31	624,473,311.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,111,384,997.06	-3,274,413,619.46
其他	-161,895,874.43	631,096,804.48
经营活动产生的现金流量净额	6,914,468,893.21	6,961,627,863.64
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:		
现金的期末余额	2,843,503,853.70	1,546,397,767.05
减: 现金的期初余额	1,546,397,767.05	541,354,547.24
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,297,106,086.65	1,005,043,219.81

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用。

### (3) 本期支付的处置子公司的现金净额

单位: 元

项目	2022 年度
本年处置子公司于本年收到的现金和现金等价物	-
减: 丧失控制日子公司持有的现金和现金等价物	16,061,581.86
处置子公司支付的现金净额	16,061,581.86

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中: 库存现金	9,884.00	28,157.31
可随时用于支付的银行存款	2,843,493,969.70	1,546,369,609.74
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,843,503,853.70	1,546,397,767.05

### 80、所有者权益变动表项目注释

不适用。

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	201,370,960.17	详见下述说明
无形资产	50,046,014.38	详见下述说明
合计	251,416,974.55	

其他说明:

于 2022 年 12 月 31 日，201,370,960.17 元货币资金为受限制的货币资金。其中 83,870,960.17 元为土地复垦保证金，117,500,000.00 元为开具银行承兑汇票的保证金。（于 2021 年 12 月 31 日，受限制的其他货币资金 76,240,450.29 元为土地复垦保证金）。

于 2022 年 12 月 31 日，云铝股份以账面价值 50,046,014.38 元（原值 80,023,671.14 元）的土地使用权作为抵押取得长期借款 135,000,000.00 元（于 2021 年 12 月 31 日，云铝股份以账面价值 54,686,230.12 元（原值 81,285,136.19 元）的土地使用权、账面价值 569,342,764.35 元（原值 962,314,108.23 元）的机器设备及房屋建筑物作为抵押取得长期借款 148,000,000.00 元、长期应付款 104,319,559.88 元）。

## 82、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,104,994.74	6.9646	7,695,846.37
欧元	0.02	7.5000	0.15
港币	5,189,328.03	0.8918	4,627,901.15
其他应收款			
其中：美元	87,522.39	6.9646	609,558.44

上述外币货币性项目中的外币是指除人民币之外的所有货币（其范围与附注十二(1)(a)中的外币项目不同）。

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

适用  不适用

## 83、套期

不适用。

## 84、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发补助	23,803,800.00	管理费用/其他收益/生产成本/递延收益/主营业务成本/其他业务成本	9,580,101.02
财政扶持资金	1,330,320.00	递延收益/主营业务成本/其他收益	1,250,320.00
产业发展补助	14,900,000.00	递延收益	3,300,000.00
稳岗补贴	5,253,564.53	其他收益/主营业务成本/生产成本/管理费用	5,253,564.53
其他项目	22,292,959.79	递延收益/其他收益/主营业务成本	21,691,046.32
合计	67,580,644.32		41,075,031.87

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、其他

不适用。

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

不适用。

## 2、同一控制下企业合并

不适用。

## 3、反向购买

不适用。

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浩鑫铝箔	609,400,000.00	100.00%	以股权增资	2022年12月27日	控制权转移	37,301,878.31						
碳资产	326,647.00	100.00%	转让	2022年10月12日	控制权转移	15,372.72						
润迈车业		100.00%	注销	2022年09月30日	控制权转移	-380,810.87						
沅鑫电力		100.00%	破产清算	2022年09月15日	控制权转移	-108,342.46						

其他说明：



于 2022 年 12 月 27 日，本公司以持有的全资子公司浩鑫铝箔的 100% 股权增资中铝高端，处置收益为 37,301,878.31 元。

于 2022 年 10 月 12 日，本公司将持有的控股子公司碳资产 41% 股权转让给云南鼎上正商贸有限公司，处置收益为 15,372.72 元。

于 2022 年 9 月 30 日，本公司注销了控股子公司润迈车业，处置损失为 380,810.87 元。

于 2022 年 9 月 15 日，本公司原子公司沣鑫电力进行破产清算，处置损失为 108,342.46 元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

不适用。

## 6、其他

不适用。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
云铝涌鑫	云南建水	云南建水	制造	67.33%		出资设立
云铝润鑫	云南个旧	云南个旧	制造	70.14%		非同一控制企业合并
云铝文山	云南文山	云南文山	制造	100.00%		非同一控制企业合并
云铝泽鑫	云南富源	云南富源	制造	100.00%		出资设立
云铝国际(i)	香港	香港	贸易	100.00%		出资设立
云南云铝沥鑫铝业有限公司 (以下简称“沥鑫铝业”)	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 (以下简称“泓鑫铝业”)	云南德宏	云南德宏	制造	70.00%		出资设立
云铝源鑫	云南建水	云南建水	制造	100.00%		同一控制企业合并
云铝汇鑫	云南昆明	云南昆明	商贸	51.00%		出资设立
云铝溢鑫	云南鹤庆	云南鹤庆	制造	59.97%		非同一控制企业合并
云铝海鑫	云南昭通	云南昭通	制造	83.90%		增资扩股
云铝绿源	云南建水	云南建水	制造	100.00%		出资设立
云铝消鑫	云南曲靖	云南曲靖	制造	94.35%		非同一控制企业合并
云铝物流	云南昆明	云南昆明	制造	100.00%		出资设立
云铝涌顺	云南建水	云南建水	制造		51.00%	出资设立

云铝国际于 2022 年 12 月 31 日现金及现金等价物的金额为 10,921,661.25 元（2021 年 12 月 31 日：10,082,051.32 元）。云铝股份不存在使用云铝股份资产或清偿集团负债方面的限制。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
云铝涌鑫	32.67%	226,106,414.61	85,584,658.00	654,697,452.57
云铝润鑫	29.86%	83,051,154.89		324,369,457.16
云铝海鑫	16.10%	209,369,482.23	94,000,000.00	572,444,194.24
云铝溢鑫	40.03%	147,345,936.95	305,915,615.04	1,221,940,006.09

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云铝涌鑫	781,928,816.84	2,033,359,259.10	2,815,288,075.94	911,236,899.26	37,940,103.17	949,177,002.43	305,642,825.20	2,208,929,989.59	2,514,572,814.79	1,006,075,246.06	55,178,604.68	1,061,253,850.74
云铝润鑫	282,407,014.94	1,512,027,161.20	1,794,434,176.14	676,718,916.85	31,414,331.12	708,133,247.97	232,634,219.65	1,755,008,454.03	1,987,642,673.68	1,159,876,929.60	20,707,655.57	1,180,584,585.17
云铝海鑫	677,130,094.07	5,190,757,641.43	5,867,887,735.50	1,682,639,301.96	630,242,687.32	2,312,881,989.28	521,475,070.58	5,547,440,633.93	6,068,915,704.51	2,222,364,870.56	1,354,507,102.97	3,576,871,973.53
云铝溢鑫	449,647,694.93	3,977,295,822.40	4,426,943,517.33	1,332,759,573.52	47,077,700.21	1,379,837,273.73	466,035,586.56	4,146,768,532.32	4,612,804,118.88	716,266,791.43	450,325,655.85	1,166,592,447.28

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云铝涌鑫	6,262,937,403.74	666,570,013.35	666,570,013.35	332,231,897.07	5,534,222,298.15	611,360,069.65	611,360,069.65	79,233,282.64
云铝润鑫	4,473,241,261.26	278,135,146.97	278,135,146.97	13,039,526.24	3,962,897,395.98	218,810,075.84	218,810,075.84	25,377,031.77
云铝海鑫	10,370,433,570.62	1,098,675,717.83	1,098,675,717.83	668,873,202.33	5,823,795,436.39	882,162,139.20	882,162,139.20	1,405,939,865.32
云铝溢鑫	5,715,235,041.91	368,109,926.26	368,109,926.26	1,138,639,109.09	6,372,733,644.22	1,017,293,535.34	1,017,293,535.34	948,457,423.79

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
冶金资源	云南曲靖	云南曲靖	制造	22.01%		权益法
天冶化工	云南文山	云南文山	制造		30.00%	权益法
云南索通	云南曲靖	云南曲靖	制造	35.00%		权益法

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用。

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	冶金资源	天冶化工	云南索通	冶金资源	天冶化工	云南索通
流动资产	163,275,064.88	216,906,535.89	1,762,037,819.75	174,427,517.28	188,796,577.80	1,426,109,858.39
非流动资产	52,204,126.69	994,155,354.28	1,191,386,003.16	55,055,607.00	1,060,111,471.64	1,365,635,322.97
资产合计	215,479,191.57	1,211,061,890.17	2,953,423,822.91	229,483,124.28	1,248,908,049.44	2,791,745,181.36
流动负债	36,642,479.82	662,714,333.74	1,387,712,447.83	28,255,856.04	634,810,872.25	1,559,682,372.88
非流动负债	5,908,659.64	199,474,729.74	851,132,022.76	7,192,083.29	264,326,961.59	710,058,900.00
负债合计	42,551,139.46	862,189,063.48	2,238,844,470.59	35,447,939.33	899,137,833.84	2,269,741,272.88
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	172,928,052.11	348,872,826.69	714,579,352.32	194,035,184.95	349,770,215.60	522,003,908.48
按持股比例计算的净资产份额	38,061,464.27	104,661,848.01	250,102,773.31	42,707,144.21	104,931,064.68	182,701,367.97
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						

对联营企业权益投资的账面价值	38,913,056.56	106,234,606.00	250,648,189.14	43,845,084.87	106,059,481.23	165,599,890.80
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	93,632,076.54	1,080,756,082.36	4,143,708,769.40	80,169,749.03	1,103,269,438.47	157,000,948.88
净利润	-21,934,044.23	3,275,656.89	253,315,276.26	-42,094,571.24	12,591,495.65	-5,998,174.71
终止经营的净利润						
其他综合收益			-533,173.54			-82,099.50
综合收益总额	-21,934,044.23	3,275,656.89	252,782,102.72	-42,094,571.24	12,591,495.65	-6,080,274.21
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明：

云铝股份以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。云铝股份与联营企业之间交易所涉及的资产均不构成业务。

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	93,021,515.89	91,123,209.45
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	12,855,513.75	1,376,405.56
--其他综合收益	756,136.13	-7,802.71
--综合收益总额	13,611,649.88	1,368,602.85

其他说明：

净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用。

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	--------------	-------------

		分享的净利润)	
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	4,559,809.42		4,559,809.42

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用。

4、重要的共同经营

不适用。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用。

6、其他

不适用。

## 十、与金融工具相关的风险

云铝股份的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险)、信用风险和流动风险。上述金融风险以及云铝股份为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立云铝股份的风险管理架构，制定云铝股份的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。云铝股份已制定风险管理政策以识别和分析云铝股份所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。云铝股份定期评估市场环境及云铝股份经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。云铝股份的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与云铝股份其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。云铝股份内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报云铝股份的审计委员会。

### 1. 市场风险

#### (1) 外汇风险

云铝股份的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。云铝股份已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币)存在外汇风险。云铝股份持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，云铝股份内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

2022 年 12 月 31 日			
	美元项目	其他外币项目	合计

外币金融资产—			
货币资金	1,402,086.25	0.15	1,402,086.40

单位：元

	2021 年 12 月 31 日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产—			
货币资金	2,815,016.78	599.47	2,815,616.25
应收款项	7,628,564.07	66,512.35	7,695,076.42
合计	10,443,580.85	67,111.82	10,510,692.67

于 2022 年 12 月 31 日，对于记账本位币为人民币的公司各类美元金融资产，如果人民币对美元升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则云铝股份将减少或增加利润总额 56,083.46 元 (2021 年 12 月 31 日：417,743.23 元)。

于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，云铝股份内记账本位币为美元的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

	2022 年 12 月 31 日		
	人民币项目	港币项目	合计
外币金融资产 —			
货币资金	-	4,627,901.15	4,627,901.15
其他权益工具投资	-	29,557,798.34	29,557,798.34
其他应收款	-	-	-
合计	-	34,185,699.49	34,185,699.49

单位：元

	2021 年 12 月 31 日		
	人民币项目	港币项目	合计
外币金融资产 —			
货币资金	-	4,247,692.44	4,247,692.44
其他权益工具投资	-	37,460,281.51	37,460,281.51
合计	-	41,707,973.95	41,707,973.95

于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，对于记账本位币为美元的公司各类港币金融资产和金融负债，由于港币的联系汇率制，汇率变动不会对云铝股份的利润总额产生重大影响。

## (2) 利率风险

云铝股份的利率风险主要产生于长期银行借款及长期应付款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使云铝股份面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使云铝股份面临公允价值利率风险。云铝股份根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2022 年 12 月 31 日，云铝股份长期带息债务中包含部分人民币计价的浮动利率合同，金额为 5,218,400,000.00 元 (2021 年 12 月 31 日：3,444,000,000.00 元) (附注四(26)、附注四(27))。

云铝股份持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及云铝股份尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对云铝股份的经营业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2022 年度及 2021 年度云铝股份并无利率互换安排。

于 2022 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，其他因素保持不变，则云铝股份的利润总额会减少或增加 20,592,000.00 元(2021 年 12 月 31 日：17,220,000.00 元)。

### (3) 其他价格风险

云铝股份其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2022 年 12 月 31 日，如果云铝股份各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌 5%，其他因素保持不变，则云铝股份将增加或减少其他综合收益 58,496,718.82 元(2021 年 12 月 31 日：2,710,797.57 元)。

## 2. 信用风险

云铝股份信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资以及其他应收款等。于资产负债表日，云铝股份金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

云铝股份货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款及财务公司存款，云铝股份认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行或财务公司违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，云铝股份设定相关政策以控制信用风险敞口。云铝股份基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。云铝股份会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，云铝股份会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保云铝股份的整体信用风险在可控的范围内。

于 2022 年 12 月 31 日，云铝股份无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(2021 年 12 月 31 日：无)。

## 3. 流动风险

云铝股份内各子公司负责其自身的现金流量预测。云铝股份在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于 2022 年 12 月 31 日，云铝股份的流动负债超过流动资产约为 8.01 亿元，详细情况请详见附注二(1)。

于资产负债表日，云铝股份各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

	2022 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	472,962,732.41	-	-	-	472,962,732.41
应付票据	1,800,000,000.00	-	-	-	1,800,000,000.00
应付账款	4,011,723,730.64	-	-	-	4,011,723,730.64
其他应付款	437,795,267.53	-	-	-	437,795,267.53



长期借款	1,798,835,959.48	553,230,459.48	4,596,416,929.83	2,593,583.33	6,951,076,932.12
租赁负债	10,632,420.00	8,662,860.65	22,105,678.83	-	41,400,959.48
长期应付款	990,000.00	-	-	-	990,000.00
合计	8,532,940,110.06	561,893,320.13	4,618,522,608.66	2,593,583.33	13,715,949,622.18

单位：元

	2021 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	2,772,239,625.93	-	-	-	2,772,239,625.93
应付票据	120,000,000.00	-	-	-	120,000,000.00
应付账款	5,037,637,261.39	-	-	-	5,037,637,261.39
其他应付款	407,515,991.80	-	-	-	407,515,991.80
长期借款	617,646,784.48	5,669,027,334.48	1,810,646,194.21	64,000,000.00	8,161,320,313.17
租赁负债	6,817,910.38	3,668,048.43	2,508,324.69	727,828.75	13,722,112.25
长期应付款	117,372,459.23	310,823.01	-	-	117,683,282.24
合计	9,079,230,033.21	5,673,006,205.92	1,813,154,518.90	64,727,828.75	16,630,118,586.78

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

于 2022 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资-应收票据			72,188,407.00	72,188,407.00
其他权益工具投资—公开发行权益工具	29,557,798.34			29,557,798.34
非公开发行权益工具			1,341,619,503.61	1,341,619,503.61
金融资产合计	29,557,798.34		1,413,807,910.61	1,443,365,708.95
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

于 2021 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
金融资产				
应收款项融资—				
应收账款融资	-	-	170,610,376.15	170,610,376.15
其他权益工具投资—				
公开发行权益工具	37,460,281.51	-	-	37,460,281.51
非公开发行权益工具	-	-	26,984,254.41	26,984,254.41
金融资产合计	37,460,281.51	-	197,594,630.56	235,054,912.07

### 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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息相关资产或负债的不可观察输入值。

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

不适用。

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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用。

9、其他

不适用。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国铝业	北京	铝土矿开采、氧化铝、原铝的生产和销售	17,161,591,551.00	29.10%	29.10%

本企业最终控制方是中国铝业集团有限公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
捷成物流	联营企业
德福环保	联营企业
中石油慧能	联营企业
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	本公司之联营企业，同受中铝集团控制
云南索通	联营企业
天冶化工	联营企业
冶金资源	联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

中铝国际贸易集团有限公司	受同一母公司控制
中铝物资有限公司	受同一母公司控制
贵州华锦铝业有限公司	受同一母公司控制
赤壁长城炭素制品有限公司	受同一母公司控制
中铝物流集团东南亚国际陆港有限公司	受同一母公司控制
中铝物流集团中部国际陆港有限公司	受同一母公司控制
中铝山西新材料有限公司	受同一母公司控制
中铝物资供销有限公司	受同一母公司控制
中铝物流集团有限公司	受同一母公司控制
中铝新材料有限公司	受同一母公司控制
中铝山东有限公司	受同一母公司控制
中铝郑州有色金属研究院有限公司	受同一母公司控制
包头铝业有限公司	受同一母公司控制
中铝物流集团重庆有限公司	受同一母公司控制
中铝青岛轻金属有限公司	受同一母公司控制
山西华圣铝业有限公司	受同一母公司控制
中铝物流集团西北国际陆港有限公司	受同一母公司控制
广西华昇新材料有限公司	受同一母公司控制
河南华慧有色工程设计有限公司	受同一母公司控制
中铝青岛国际贸易有限公司	受同一母公司控制
中铝佛山国际贸易有限公司	受同一母公司控制
中铝(上海)有限公司	受同一母公司控制
中铝国际贸易有限公司	受同一母公司控制
宁夏银仪电力工程有限公司	受同一母公司控制
贵州华仁新材料有限公司	受同一母公司控制
云南慧能售电股份有限公司	同受中铝集团控制
昆明有色冶金设计研究院股份公司	同受中铝集团控制
云南清鑫清洁能源有限公司	同受中铝集团控制
云南冶金建设工程质量检测有限公司	同受中铝集团控制
昆明冶金研究院有限公司	同受中铝集团控制
云南冶金昆明重工有限公司	同受中铝集团控制
云南省有色金属及制品质量监督检验站	同受中铝集团控制
云南冶金进出口物流股份有限公司	同受中铝集团控制
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	同受中铝集团控制
云南冶金慧测检测技术有限公司	同受中铝集团控制
云南驰宏资源综合利用有限公司	同受中铝集团控制
云南正达矿业小额贷款股份有限公司	同受中铝集团控制
云晨期货有限责任公司	同受中铝集团控制
云南中慧能源有限公司	同受中铝集团控制
中铝山西铝业有限公司	同受中铝集团控制
浙江中铝汽车轻量化科技有限公司	同受中铝集团控制
中铝智能科技发展有限公司	同受中铝集团控制
中铝工业服务有限公司	同受中铝集团控制
九冶建设有限公司	同受中铝集团控制
陇西西北铝铝箔有限公司	同受中铝集团控制
中铝河南洛阳铝箔有限公司	同受中铝集团控制
沈阳博宇科技有限责任公司	同受中铝集团控制
山西中铝工业服务有限公司	同受中铝集团控制
中铜(昆明)铜业有限公司	同受中铝集团控制
中铝国际工程股份有限公司	同受中铝集团控制
云南冶金	同受中铝集团控制
山东铝业有限公司	同受中铝集团控制
中铝国际南方工程有限公司	同受中铝集团控制
中铝万成山东建设有限公司	同受中铝集团控制
中铝贵州工业服务有限公司	同受中铝集团控制
贵阳铝镁设计研究院有限公司	同受中铝集团控制

河南长城众鑫实业股份有限公司	同受中铝集团控制
内蒙古华云新材料有限公司	同受中铝集团控制
河南长兴实业有限公司	同受中铝集团控制
中国有色金属长沙勘察设计院有限公司	同受中铝集团控制
中国有色金属工业昆明勘察设计院有限公司	同受中铝集团控制
云南省冶金医院	同受中铝集团控制
苏州新长光热能科技有限公司	同受中铝集团控制
六冶洛阳机电安装有限公司	同受中铝集团控制
中铝保险经纪(北京)股份有限公司	同受中铝集团控制
贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	同受中铝集团控制
中铝长城建设有限公司	同受中铝集团控制
河南九力科技有限公司	同受中铝集团控制
中铝国际云南铝应用工程有限公司	同受中铝集团控制
贵州顺安机电设备有限公司	同受中铝集团控制
河南九冶建设有限公司	同受中铝集团控制
中铝山东工程技术有限公司	同受中铝集团控制
郑州九冶三维化工机械有限公司	同受中铝集团控制
贵州贵铝装备工程有限责任公司	同受中铝集团控制
中铝铝箔有限公司	同受中铝集团控制
贵阳新宇建设监理有限公司	同受中铝集团控制
重庆西南铝机电设备工程有限公司	同受中铝集团控制
贵州创新轻金属工艺装备工程技术研究中心有限公司	同受中铝集团控制
中铝国际山东化工有限公司	同受中铝集团控制
中铝润滑科技有限公司	同受中铝集团控制
中铜资产经营管理有限公司	同受中铝集团控制
长沙有色冶金设计研究院有限公司	同受中铝集团控制
云南冶金金宇环保科技有限公司	同受中铝集团控制
杭州耐特阀门股份有限公司	同受中铝集团控制
中国铜业有限公司	同受中铝集团控制
沈阳铝镁科技有限公司	同受中铝集团控制
中铝东南材料院(福建)科技有限公司	同受中铝集团控制
中色科技股份有限公司	同受中铝集团控制
沈阳铝镁设计研究院有限公司	同受中铝集团控制
中铝材料应用研究院有限公司	同受中铝集团控制
中色十二冶金建设有限公司	同受中铝集团控制
北京铝能清新环境技术有限公司	同受中铝集团控制
中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	同受中铝集团控制
中铝国际(天津)建设有限公司	同受中铝集团控制
云南科力环保股份公司	同受中铝集团控制
昆明勘察院科技开发有限公司	同受中铝集团控制
杭州华成设计研究院有限公司	同受中铝集团控制
中国长城铝业有限公司	同受中铝集团控制
贵州中铝彩铝科技有限公司	同受中铝集团控制
西南铝业(集团)有限责任公司	同受中铝集团控制
重庆西铝精密压铸有限责任公司	同受中铝集团控制
中铝高端	同受中铝集团控制
中铝瑞闽股份有限公司	同受中铝集团控制
中铝萨帕特种铝材(重庆)有限公司	同受中铝集团控制
中铝西南铝板带有限公司	同受中铝集团控制
东北轻合金有限责任公司	同受中铝集团控制
中铝智能数维(杭州)工程设计研究院有限公司	同受中铝集团控制
中铝智能铜创科技(云南)有限公司	同受中铝集团控制
河南中州铝厂有限公司	同受中铝集团控制
重庆西南铝精密加工有限责任公司	同受中铝集团控制
中铝财务有限责任公司	同受中铝集团控制
上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	同受中铝集团控制

浩鑫铝箔	同受中铝集团控制
中铝招标有限公司	同受中铝集团控制
重庆中铝华西铝业有限公司	同受中铝集团控制
浙江铝拓科技有限公司	同受中铝集团控制
云南铜业地产物业服务有限公司	同受中铝集团控制
安徽华聚新材料有限公司	同受中铝集团控制
贵州贵铝建设有限公司	同受中铝集团控制
河南中铝装备有限公司	同受中铝集团控制
云南冶金金水物业管理有限公司	同受中铝集团控制
山西铝厂黄河电器设备有限公司	同受中铝集团控制
中铜洛阳装备技术有限公司	同受中铝集团控制
天津骏鑫轻量化科技有限公司	同受中铝集团控制
河南华顺天成科技有限公司	同受中铝集团控制
贵州中铝铝业有限公司	中铝集团之联营公司
中铝视拓智能科技有限公司	母公司之联营公司
广西华银铝业有限公司	母公司之联营公司
广西华磊新材料有限公司	母公司之联营公司

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中铝国际贸易集团有限公司	采购商品	8,990,431,683.92	10,745,548,050.24	否	7,016,274,304.61
中铝物资有限公司	采购商品	7,041,862,605.89	7,000,540,091.45	是	1,616,582,461.10
云南慧能售电股份有限公司	采购商品	6,098,717,363.01	6,642,770,000.00	否	5,887,274,516.91
云南慧能售电股份有限公司	接受劳务	7,717,836.94	4,800,000.00	是	1,239,493.91
贵州华锦铝业有限公司	采购商品	1,256,150,240.27	1,346,459,851.51	否	907,910,556.54
赤壁长城炭素制品有限公司	采购商品	543,781,938.21	596,902,654.87	否	449,779,418.55
云南中慧能源有限公司	采购商品	279,985,504.42	330,000,000.00	否	266,964,909.15
云南中慧能源有限公司	接受劳务	7,751,545.48	720,000.00	是	899,428.73
中铝山西铝业有限公司	采购商品	259,937,087.81	172,195,393.63	是	18,553,996.00
中铝山西铝业有限公司	接受劳务				2,830.19
中铝物流集团东南亚国际陆港有限公司	接受劳务	258,340,656.30	294,100,000.00	否	206,779,457.89
中铝物流集团中部国际陆港有限公司	采购商品	151,850,633.82	222,757,168.14	否	24,980,827.34
中铝物流集团中部国际陆港有限公司	接受劳务	51,166,352.75		是	
中铝山西新材料有限公司	采购商品	103,267,400.01	90,000,000.00	是	
中铝物资供销有限公司	采购商品	85,083,674.04	270,776,742.47	否	2,403,712.18
中国铝业	采购商品	57,063,585.47	148,672,566.37	否	92,544,264.93
中国铝业	接受劳务				11,179,252.61
中铝物流集团有限公司	采购商品	42,611,345.89	92,123,893.81	否	73,968,001.51
中铝物流集团有限公司	接受劳务	36,147,493.32	15,000,000.00	是	12,794,747.25
浙江中铝汽车轻量化科技有限公司	采购商品	48,808,400.92		是	
中铝智能科技发展有限公司	接受劳务	41,177,901.04	16,603,267.75	是	42,586,031.35
中铝智能科技发展有限公司	采购商品	2,855,359.29	28,486,249.50	否	5,803,051.76
中铝工业服务有限公司	采购商品	33,226,812.59	19,389,380.53	是	18,602,231.69
中铝工业服务有限公司	接受劳务	572,226.55		是	
中铝新材料有限公司	采购商品	30,489,028.78	47,450,000.00	否	2,333,410.84
九冶建设有限公司	接受劳务	28,316,416.41	2,576,395.35	是	22,067,965.12
昆明有色冶金设计研究院股份公司	接受劳务	24,433,979.25	138,887,988.86	否	123,693,088.98

昆明有色冶金设计研究院股份公司	采购商品	7,607,888.58	6,600,000.00	是	
陇西西北铝铝箔有限公司	采购商品	19,891,068.42	35,843,967.19	否	
中铝山东有限公司	采购商品	19,521,835.05	44,601,769.91	否	7,827,542.66
中铝河南洛阳铝箔有限公司	采购商品	19,491,837.20	34,546,704.08	否	
云南清鑫清洁能源有限公司	采购商品	19,490,246.04	8,000,000.00	是	14,629,301.84
德福环保	采购商品	17,540,840.53		是	2,666,634.69
德福环保	接受劳务	10,036,481.78	41,893,447.78	否	12,337,492.24
中铝郑州有色金属研究院有限公司	采购商品	16,641,047.68	16,000,000.00	是	18,364,582.93
中铝郑州有色金属研究院有限公司	接受劳务	10,111,579.33	1,403,360.36	是	2,156,943.38
沈阳博宇科技有限责任公司	采购商品	16,502,110.31	6,805,309.73	是	13,294,859.91
中铝视拓智能科技有限公司	采购商品	13,451,327.45		是	16,683,012.04
山西中铝工业服务有限公司	接受劳务	12,374,009.62	15,884,800.00	否	13,717,643.37
中铜(昆明)铜业有限公司	采购商品	11,635,227.94	15,001,200.00	否	10,332,703.76
中铝国际工程股份有限公司	接受劳务	11,356,603.80	6,814,150.95	是	9,407,528.33
云南冶金	接受劳务	9,971,166.05	13,000,000.00	否	19,726.42
山东铝业有限公司	采购商品	9,342,905.80	77,548,938.05	否	13,046,549.49
山东铝业有限公司	接受劳务	2,001,664.07	674,820.75	是	913,444.74
中铝国际南方工程有限公司	接受劳务	8,991,668.35	4,250,000.00	是	2,906,094.25
广西华银铝业有限公司	采购商品	8,872,855.06		是	
广西华银铝业有限公司	接受劳务				31,565,735.66
中衡协力投资有限公司	采购商品	8,516,499.84		是	
捷成物流	接受劳务	7,994,916.76	9,000,000.00	否	10,436,153.76
中铝万成山东建设有限公司	接受劳务	6,298,917.64	6,200,400.00	是	409,292.04
天津骏鑫轻量化科技有限公司	采购商品	6,274,303.42		是	
中铝贵州工业服务有限公司	接受劳务	5,752,185.31	2,947,300.00	是	
贵阳铝镁设计研究院有限公司	接受劳务	5,726,963.62	6,698,247.18	否	4,188,010.67
贵阳铝镁设计研究院有限公司	采购商品	406,398.23	4,512.00	是	567,081.99
河南长城众鑫实业股份有限公司	采购商品	5,187,029.58	6,469,026.55	否	9,978,910.42
内蒙古华云新材料有限公司	采购商品	4,836,654.87	9,689,796.46	否	
中铝保险经纪(北京)股份有限公司	接受劳务	4,848,698.41	1,258,975.47	是	5,563,037.76
河南长兴实业有限公司	采购商品	4,822,035.40	5,769,911.50	否	5,763,938.03
中国有色金属长沙勘察设计院有限公司	接受劳务	4,754,716.99	2,115,896.48	是	10,211,544.35
中国有色金属工业昆明勘察设计院有限公司	接受劳务	4,081,629.99	3,555,290.36	是	7,007,705.29
包头铝业有限公司	接受劳务	3,711,858.41		是	
中铝物流集团重庆有限公司	接受劳务	3,509,754.11	5,117,431.20	否	
云南省冶金医院	接受劳务	3,472,891.16	4,156,574.11	否	3,918,652.98
云南金吉安建设咨询监理有限公司	接受劳务	3,114,023.59	5,791,964.16	否	4,457,495.48
云南金吉安建设咨询监理有限公司	采购商品				156,603.78
中铝青岛轻金属有限公司	接受劳务	3,086,415.11	4,345,200.00	否	3,049,056.61
中铝青岛轻金属有限公司	采购商品	1,603,773.59		是	
苏州新长光热能科技有限公司	接受劳务	2,969,026.56	1,000,000.00	是	
苏州新长光热能科技有限公司	采购商品	45,132.75	476,991.15	否	2,099,985.82
六冶洛阳机电安装有限公司	接受劳务	2,706,820.75	3,058,700.00	否	
六冶洛阳机电安装有限公司	采购商品				1,637,980.00
天冶化工	采购商品	2,273,876.92		是	
贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	接受劳务	2,255,165.63	2,000,000.00	是	
贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	采购商品				8,226,989.86
中铝长城建设有限公司	接受劳务	2,099,898.17	9,581,075.00	否	27,862,262.49
河南九力科技有限公司	采购商品	1,757,345.14		是	1,315,044.25
河南华顺天成科技有限公司	采购商品	1,660,349.26		是	
云南冶金建设工程质量检测有限公司	接受劳务	1,635,639.53	1,754,658.49	否	634,088.37
中铝国际云南铝应用工程有限公司	接受劳务	1,592,014.34		是	
中铝国际云南铝应用工程有限公司	采购商品	48,451.33		是	
山西华圣铝业有限公司	采购商品	1,505,580.53	1,242,477.88	是	2,163,287.56

贵州顺安机电设备有限公司	接受劳务	1,345,132.73	358,993.36	是	740,358.85
贵州顺安机电设备有限公司	采购商品	781,947.72		是	5,994,092.91
河南九冶建设有限公司	接受劳务	909,500.00		是	
昆明冶金研究院有限公司	接受劳务	891,509.41	886,981.13	是	1,080,188.63
昆明冶金研究院有限公司	采购商品	133,619.10	6,000,000.00	否	6,829,395.69
云南冶金昆明重工有限公司	接受劳务	874,955.25	4,334,200.88	否	4,750,848.51
云南冶金昆明重工有限公司	采购商品	679,675.18	2,278,451.33	否	9,729,854.53
中铝山东工程技术有限公司	采购商品	810,362.76	591,100.00	是	1,289,337.93
中铝山东工程技术有限公司	接受劳务	561,307.17	26,548.67	是	408,716.79
郑州九冶三维化工机械有限公司	采购商品	714,955.77	2,230,884.95	否	445,575.21
云南省有色金属及制品质量监督检验站	接受劳务	682,663.06	1,422,095.85	否	1,549,694.71
贵州贵铝装备工程有限责任公司	采购商品	606,902.65		是	
中铝铝箔有限公司	采购商品	522,650.61	590,595.20	否	
贵阳新宇建设监理有限公司	接受劳务	437,735.85	1,083,018.87	否	412,795.34
中铜洛阳装备技术有限公司	采购商品	393,805.31		是	
重庆西南铝机电设备工程有限公司	采购商品	366,026.55	1,673,753.10	否	11,131,105.89
贵州创新轻金属工艺装备工程技术研究中心有限公司	采购商品	359,716.82	0.00	是	2,135,681.40
中铝国际山东化工有限公司	采购商品	335,694.69		是	335,694.69
中铝润滑科技有限公司	采购商品	304,392.98	2,353,982.30	否	2,241,473.42
云南索通	采购商品	298,438.94		是	37,027,208.14
中铝物流集团西北国际陆港有限公司	接受劳务	189,120.18	189,120.18	否	
沈阳铝镁科技有限公司	采购商品	188,690.26	442,477.88	否	142,230.08
中铜资产经营管理有限公司	接受劳务	181,132.07		是	61,603.77
长沙有色冶金设计研究院有限公司	接受劳务	164,150.94	283,018.87	否	164,150.94
云南冶金金宇环保科技有限公司	接受劳务	147,964.60	0.00	是	316,304.88
云南冶金金宇环保科技有限公司	采购商品				583,264.15
云南建水锰矿有限责任公司	采购商品				661,568.13
云南冶金进出口物流股份有限公司	接受劳务	123,007.41	100,000.00	是	58,413.43
云南冶金进出口物流股份有限公司	采购商品				1,252,917.52
杭州耐特阀门股份有限公司	采购商品	112,797.91	265,486.73	否	425,387.00
中国铜业有限公司	接受劳务	100,000.00	145,000.00	否	
中铝东南材料院(福建)科技有限公司	接受劳务	29,433.96	47,169.81	否	15,849.06
中色科技股份有限公司	接受劳务	28,301.89	3,364,585.08	否	4,679,245.29
沈阳铝镁设计研究院有限公司	接受劳务	1,541.28	853,600.00	否	4,403.67
中铝材料应用研究院有限公司	接受劳务	283.02	18,867.92	否	805,471.70
广西华昇新材料有限公司	采购商品				61,509,214.78
中色十二冶金建设有限公司	接受劳务				48,406,835.51
北京铝能清新环境技术有限公司	采购商品				31,646,017.72
中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	接受劳务				13,416,178.97
中铝国际(天津)建设有限公司	接受劳务				7,406,944.55
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	接受劳务				4,897,025.18
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	采购商品				141,509.43
河南华慧有色工程设计有限公司	接受劳务				3,591,782.10
广西华磊新材料有限公司	采购商品				3,117,921.19
中铝青岛国际贸易有限公司	采购商品				2,628,856.43
云南科力环保股份公司	采购商品				2,465,992.04
昆明勘察院科技开发有限公司	接受劳务				707,426.42
云南冶金慧测检测技术有限公司	接受劳务				168,116.03
杭州华成设计研究院有限公司	接受劳务				100,173.45
中国长城铝业有限公司	接受劳务				33,523.58
贵州中铝彩铝科技有限公司	接受劳务				29,003.89
西南铝业(集团)有限责任公司	采购商品				21,592.92
重庆西铝精密压铸有限责任公司	采购商品				9,110.39
合计		25,848,405,818.45	28,677,402,523.39		17,360,304,933.21

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中铝佛山国际贸易有限公司	销售商品	5,016,015,896.50	2,261,837,549.73
中铝高端	销售商品	4,777,190,596.94	441,227,507.93
中铝瑞闽股份有限公司	销售商品	1,068,176,876.54	2,607,773,989.67
中铝铝箔有限公司	销售商品	557,251,866.75	
中铝铝箔有限公司	提供劳务	14,624.54	
中铝萨帕特种铝材(重庆)有限公司	销售商品	222,059,629.07	195,232,461.29
中铝西南铝板带有限公司	销售商品	192,557,528.18	581,406,850.84
贵州中铝铝业有限公司	销售商品	144,490,631.64	237,808,813.71
陇西西北铝铝箔有限公司	销售商品	130,150,768.18	276,149,388.90
陇西西北铝铝箔有限公司	提供劳务	12,075.47	
重庆中铝华西铝业有限公司	销售商品	86,710,580.52	
中铝河南洛阳铝箔有限公司	销售商品	66,637,491.90	104,326,730.00
云南索通	提供劳务	58,278,064.65	8,913,066.67
西南铝业(集团)有限责任公司	销售商品	32,572,756.93	3,695,603,457.53
中铝物资有限公司	提供劳务	24,052,661.82	
中铝物资有限公司	销售商品		4,288,377.45
云南驰宏资源综合利用有限公司	销售商品	22,652,047.58	30,295,149.65
天津骏鑫轻量化科技有限公司	销售商品	14,611,609.92	
中铝物流集团有限公司	提供劳务	9,495,721.09	133,871.56
重庆西南铝精密加工有限责任公司	销售商品	5,512,932.68	16,883,973.67
东北轻合金有限责任公司	销售商品	4,449,620.97	
天冶化工	销售商品	3,419,335.41	
捷成物流	提供劳务	3,359,857.65	607,245.29
中铝物流集团中部国际陆港有限公司	提供劳务	2,952,796.81	3,476,514.10
沈阳铝镁科技有限公司	销售商品	1,864,561.15	752,554.33
浙江铝拓科技有限公司	销售商品	598,349.84	
中国铝业	提供劳务	474,839.64	
德福环保	销售商品	437,532.76	801,474.93
中铝新材料有限公司	销售商品	430,440.15	216,266.29
中铝智能科技发展有限公司	提供劳务	91,698.11	
中铝智能科技发展有限公司	销售商品		3,415.09
广西华磊新材料有限公司	提供劳务	71,032.72	
云南慧能售电股份有限公司	提供劳务	33,539.63	18,987.29
云南慧能售电股份有限公司	销售商品	18,475.65	4,930.49
山东铝业有限公司	提供劳务	22,028.30	
中国铜业有限公司	提供劳务	21,981.12	
中铝智能数维(杭州)工程设计研究院有限公司	提供劳务	18,301.88	
中铝视拓智能科技有限公司	提供劳务	17,307.82	
中铝智能铜创科技(云南)有限公司	提供劳务	16,415.11	
中石油慧能	销售商品	15,310.42	204.42
中石油慧能	提供劳务	12,792.25	8,306.93
中铝集团	提供劳务	10,933.97	
中铝万成山东建设有限公司	销售商品	10,792.69	
中铝贵州工业服务有限公司	销售商品	23.01	
中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	销售商品	8,719.65	49,357.59
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	销售商品	5,805.00	
云南冶金	销售商品		16,221.31
中铝山西新材料有限公司	提供劳务	4,528.30	39,213.80
河南中州铝厂有限公司	销售商品	3,008.20	1,327,433.63
贵州华仁新材料有限公司	销售商品	2,522.12	
贵阳铝镁设计研究院有限公司	提供劳务	754.72	4,753,730.95
中铝物流集团西北国际陆港有限公司	提供劳务	377.36	12,385.32



中铝国际贸易集团有限公司	销售商品		89,897,148.17
中铝青岛国际贸易有限公司	提供劳务		8,511,475.88
昆明冶金研究院有限公司	销售商品		2,704,126.28
中铝青岛国际贸易有限公司	销售商品		2,613,630.03
云南建水锰矿有限责任公司	销售商品		1,156,454.69
中色十二冶金建设有限公司	销售商品		1,023,410.61
九冶建设有限公司	销售商品		389,466.47
冶金资源	提供劳务		22,410.88
冶金资源	销售商品		8,380.73
云南金吉安建设咨询监理有限公司	销售商品		8,295.99
中国有色金属工业昆明勘察设计研究院有限公司	销售商品		1,132.08
贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	销售商品		972.65
北京铝能清新环境技术有限公司	销售商品		622.02
贵州顺安机电设备有限公司	销售商品		502.54
云南冶金进出口物流股份有限公司	销售商品		414.50
合计		12,446,818,043.31	10,580,307,873.88

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中铝国际云南铝应用工程有限公司	房屋	343,238.09	592,761.90
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	房屋	166,458.71	91,743.12
云南中慧能源有限公司	房屋	17,828.57	
云南清鑫清洁能源有限公司	房屋	16,971.43	
中铝万成山东建设有限公司	房屋	11,857.14	
昆明有色冶金设计研究院股份公司	房屋	6,605.50	
中铝河南洛阳铝箔有限公司	房屋	165.72	
捷成物流	房屋	97.35	20,571.42
冶金资源	房屋		30,475.97
合计		563,222.51	735,552.41

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
云南冶金	房屋					7,577,800.15	2,190,476.19				
包头铝业有限公司	机器设备					741,280.00	-				
合计						8,319,080.15	2,190,476.19				

### (4) 关联担保情况

不适用。

## (5) 关联方资金拆借

不适用。

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用。

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	9,698,186.00	9,021,075.00

## (8) 其他关联交易

## A. 关联方融资租赁及贷款

单位：元

关联方	项目	期初余额	本年借入	本年归还	年末余额	本年支付利息及手续费
中铝财务有限责任公司	长期借款	1,294,000,000.00	-	12,000,000.00	1,282,000,000.00	46,273,000.00
上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	融资租赁	19,428,603.81	-	19,428,603.81	-	364,449.52

## B. 关联方存款

单位：元

关联方	年初存款余额	本年增加	本年减少	年末存款余额	本年利息收入
中铝财务有限责任公司	207,261,447.17	174,164,826,454.72	173,487,033,788.59	885,054,113.30	15,941,978.19

## C. 关联方票据往来

单位：元

关联方	项目	本年开立/贴现票据额	利息及手续费支出
中铝财务有限责任公司	开立票据	200,000,000.00	100,000.00
中铝财务有限责任公司	贴现票据	200,000,000.00	1,840,166.66

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浩鑫铝箔	741,632,313.46			
应收账款	中铝佛山国际贸易有限公司	207,396,469.43			
应收账款	中铝物资有限公司	8,217,401.39	18,900.02		
应收账款	捷成物流	2,169,304.75	4,746.06		
应收账款	中铝萨帕特种铝材(重庆)有限公司	1,800,000.00	4,140.00		
应收账款	德福环保	528,881.26	5,276.51	35,469.90	
应收账款	中铝河南洛阳铝箔有限公司	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00
应收账款	贵阳铝镁设计研究院有限公司	35,638.00	577.99	35,638.00	
应收账款	云南慧能售电股份有限公司	8,466.15	12.47		
应收账款	中铝(上海)有限公司	0.01		0.01	
应收账款	陇西西北铝铝箔有限公司			9,928,926.22	
应收账款	西南铝业(集团)有限责任公司			500,000.00	

应收账款	昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司			208,000.00	208,000.00
应收账款	云南建水锰矿有限责任公司			148,982.00	
	合计	961,938,474.45	183,653.05	11,007,016.13	358,000.00
预付账款	中铝物资有限公司	86,225,772.91		17,444,635.05	
预付账款	云南冶金进出口物流股份有限公司	562,057.52		562,057.52	
预付账款	中铝郑州有色金属研究院有限公司	460,000.00		1,480,000.00	
预付账款	中铝物流集团中部国际陆港有限公司	410,874.42			
预付账款	中铝新材料有限公司	175,897.47			
预付账款	云南冶金昆明重工有限公司	169,944.01			
预付账款	广西华银铝业有限公司	79,759.70		756,443.50	
预付账款	山东铝业有限公司	49,115.04		49,115.04	
预付账款	中国有色金属工业昆明勘察设计研究院有限公司	16,007.79		16,007.79	
预付账款	中铝保险经纪(北京)股份有限公司	2,400.00			
预付账款	中铝贵州工业服务有限公司	0.40			
预付账款	昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司			1,992,068.00	1,992,068.00
预付账款	中铝招标有限公司			650,000.00	
预付账款	内蒙古华云新材料有限公司			2,000,000.00	
预付账款	中铝物资供销有限公司			0.04	
预付账款	中铝材料应用研究院有限公司			300.00	
	合计	88,151,829.26		24,950,626.94	1,992,068.00
其他应收款	云南铜业地产物业服务有限公司	1,159,200.00	6,016.55	1,159,200.00	
其他应收款	云南正达矿业小额贷款股份有限公司	960,000.00	960,000.00	960,000.00	960,000.00
其他应收款	云南索通	368,093.41	2,637.82		
其他应收款	中色科技股份有限公司	100,000.00	100,000.00		
其他应收款	中铝河南洛阳铝箔有限公司	79,140.00	79,140.00	79,140.00	79,140.00
其他应收款	中铝国际云南铝应用工程有限公司	58,827.76	464.93		
其他应收款	天津骏鑫轻量化科技有限公司	43,303.46	224.76		
其他应收款	中铝郑州有色金属研究院有限公司	31,249.98	162.20		
其他应收款	中铝招标有限公司	20,000.00	103.81		
其他应收款	云南中慧能源有限公司	1,200.00	6.22		
其他应收款	云南冶金	1,001.00	5.20		
其他应收款	云晨期货有限责任公司	1,001.00	5.20	1,001.00	
其他应收款	捷成物流			24,000,000.00	18,629,365.64
其他应收款	云南建水锰矿有限责任公司			5,255,314.89	482,846.80
其他应收款	中国铝业			463,224.97	463,224.97
其他应收款	广西华磊新材料有限公司			150,000.00	
其他应收款	云南驰宏锌锗股份有限公司			50,000.00	
	合计	2,823,016.61	1,148,766.69	32,117,880.86	20,614,577.41
其他非流动资产	云南冶金昆明重工有限公司	1,890,000.00		1,890,000.00	
其他非流动资产	昆明冶金研究院有限公司	50,000.00		50,000.00	
其他非流动资产	云南冶金进出口物流股份有限公司			69,286.87	
其他非流动资产	广西华磊新材料有限公司			135,872.00	
其他非流动资产	中色科技股份有限公司			100,000.00	
其他非流动资产	云南慧能售电股份有限公司			15,840.00	
其他非流动资产	中铝物资有限公司			603,861.00	

合计	1,940,000.00	2,864,859.87
----	--------------	--------------

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	云南慧能售电股份有限公司	640,563,076.48	470,039,635.92
应付账款	昆明有色冶金设计研究院股份公司	124,354,401.82	911,531,972.48
应付账款	中铝物资有限公司	98,273,565.04	28,483,671.54
应付账款	赤壁长城炭素制品有限公司	34,921,248.52	7,590,000.00
应付账款	中铝智能科技发展有限公司	34,811,685.12	35,819,754.82
应付账款	中铝物资供销有限公司	30,596,223.46	1,475,320.15
应付账款	中铝物流集团中部国际陆港有限公司	22,505,029.62	892,274.12
应付账款	中铝国际贸易集团有限公司	13,490,679.96	5,713,853.51
应付账款	九冶建设有限公司	11,968,263.55	3,919,368.42
应付账款	中铝视拓智能科技有限公司	9,721,912.88	5,138,713.35
应付账款	云南中慧能源有限公司	9,097,012.56	
应付账款	贵阳铝镁设计研究院有限公司	7,285,940.39	7,408,354.73
应付账款	中铝物流集团东南亚国际陆港有限公司	6,563,507.96	
应付账款	中铝山西铝业有限公司	6,221,383.47	10,580,483.44
应付账款	中色十二冶金建设有限公司	5,737,219.12	24,930,181.52
应付账款	捷成物流	5,268,954.14	7,115,089.71
应付账款	德福环保	4,332,904.06	1,183,983.36
应付账款	贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	3,855,486.15	8,489,306.61
应付账款	中国有色金属工业昆明勘察设计研究院有限公司	3,771,390.94	3,382,335.48
应付账款	中铝国际贸易有限公司	3,246,609.60	3,246,609.60
应付账款	山西中铝工业服务有限公司	3,144,385.96	3,537,283.83
应付账款	贵州顺安机电设备有限公司	3,024,284.00	5,732,578.72
应付账款	河南华慧有色工程设计有限公司	2,909,025.00	3,800,000.00
应付账款	中铝国际南方工程有限公司	2,830,718.32	1,786,442.36
应付账款	山东铝业有限公司	2,752,942.68	3,247,496.49
应付账款	沈阳博宇科技有限责任公司	2,552,645.94	10,886,662.69
应付账款	安徽华聚新材料有限公司	2,266,715.96	2,266,715.96
应付账款	沈阳铝镁设计研究院有限公司	2,200,000.00	2,200,000.00
应付账款	昆明冶金研究院有限公司	2,138,000.00	2,474,369.50
应付账款	云南冶金昆明重工有限公司	2,088,034.31	10,171,639.65
应付账款	贵州贵铝建设有限公司	1,954,359.92	8,723,265.38
应付账款	河南长城众鑫实业股份有限公司	1,887,515.95	3,367,546.80
应付账款	苏州新长光热能科技有限公司	1,839,500.00	2,176,600.00
应付账款	北京铝能清新环境技术有限公司	1,792,800.00	17,904,000.00
应付账款	中铝保险经纪(北京)股份有限公司	1,789,207.21	585,189.38
应付账款	中铝郑州有色金属研究院有限公司	1,661,522.82	6,879,207.07
应付账款	中国铝业	1,639,669.00	157,720.80
应付账款	中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	1,563,745.44	12,770,217.57
应付账款	重庆西南铝机电设备工程有限公司	1,361,289.12	3,642,589.12
应付账款	中铝长城建设有限公司	1,311,792.00	
应付账款	天津骏鑫轻量化科技有限公司	1,119,669.73	
应付账款	贵州贵铝装备工程有限责任公司	1,103,000.00	
应付账款	中国有色金属长沙勘察设计研究院有限公司	1,040,000.00	6,148,543.37
应付账款	杭州耐特阀门股份有限公司	1,030,154.53	1,050,282.46
应付账款	中铝工业服务有限公司	970,106.55	10,277,724.05
应付账款	云南冶金仁达信息科技产业有限公司	933,483.17	1,035,464.30
应付账款	中铝山东工程技术有限公司	873,668.70	1,380,678.66
应付账款	云南科力环保股份公司	634,633.20	1,274,626.80
应付账款	河南九力科技有限公司	476,390.00	148,600.00

应付账款	沈阳铝镁科技有限公司	466,200.00	2,667,430.08
应付账款	浩鑫铝箔	414,247.93	
应付账款	云南金吉安建设咨询监理有限公司	396,456.60	2,143,783.02
应付账款	昆明勘察院科技开发有限公司	389,176.00	1,095,176.00
应付账款	河南华顺天成科技有限公司	366,401.60	
应付账款	云南冶金慧保设备技术服务有限公司		344,537.53
应付账款	广西华银铝业有限公司	335,219.00	335,219.00
应付账款	山西华圣铝业有限公司	244,621.87	12,810,639.31
应付账款	天冶化工	233,209.62	
应付账款	贵阳新宇建设监理有限公司	226,000.00	520,701.00
应付账款	云南冶金金宇环保科技有限公司	198,650.00	125,550.00
应付账款	云南冶金建设工程质量检测有限公司	194,828.34	1,963,324.57
应付账款	广西华磊新材料有限公司	161,347.01	161,347.01
应付账款	河南长兴实业有限公司	154,865.44	
应付账款	中铝万成山东建设有限公司	143,929.39	409,845.13
应付账款	昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	140,000.00	140,000.00
应付账款	宁夏银仪电力工程有限公司	100,000.00	100,000.00
应付账款	云南省有色金属及制品质量监督检验站	96,793.00	1,320.00
应付账款	郑州九冶三维化工机械有限公司	79,090.00	
应付账款	中铝国际云南铝应用工程有限公司	71,654.81	
应付账款	浙江中铝汽车轻量化科技有限公司	69,097.31	
应付账款	河南中铝装备有限公司	67,168.14	67,168.14
应付账款	贵州创新轻金属工艺装备工程技术研究中心有限公司	27,500.00	898,000.00
应付账款	包头铝业有限公司	24,400.00	
应付账款	中铝润滑科技有限公司	19,226.28	
应付账款	云南冶金慧晶光伏科技股份有限公司	15,677.00	15,677.00
应付账款	云南省冶金医院	14,500.00	223,000.00
应付账款	云南冶金进出口物流股份有限公司	8,189.66	8,189.66
应付账款	贵州中铝铝业有限公司	0.01	0.01
应付账款	中铝国际工程股份有限公司		29,741,854.27
应付账款	中石油慧能		9,059,597.52
应付账款	云南冶金		547,619.04
应付账款	中铝贵州工业服务有限公司		632,499.70
应付账款	六冶洛阳机电安装有限公司		1,146,586.00
应付账款	云南清鑫清洁能源有限公司		2,258,705.50
应付账款	中色科技股份有限公司		1,098,267.68
	合计	1,132,134,203.36	1,729,082,390.89
合同负债	河南中州铝厂有限公司	62,750.73	
合同负债	捷成物流	11,500.00	
合同负债	中国有色金属工业昆明勘察设计研究院有限公司	1,200.00	
合同负债	冶金资源	914.00	1,979.65
合同负债	中铝高端	360.20	
合同负债	山东铝业有限公司	200.00	176.99
合同负债	捷成物流		6,611.95
合同负债	中石油慧能		530.97
合同负债	中铝智能科技发展有限公司		219.47
合同负债	中铝佛山国际贸易有限公司		0.06
	合计	76,924.93	9,519.09
其他应付款	浩鑫铝箔	18,151,095.84	
其他应付款	中铝财务有限责任公司	1,353,256.50	1,365,973.66
其他应付款	云南冶金	706,245.38	1,080,012.18
其他应付款	贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	31,416.60	31,416.60
其他应付款	云南冶金昆明重工有限公司	12,000.00	12,000.00
其他应付款	贵州顺安机电设备有限公司	11,500.00	145,715.00
其他应付款	云南中慧能源有限公司	10,533.50	

其他应付款	山西中铝工业服务有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	捷成物流	8,200.50	8,200.50
其他应付款	重庆西南铝机电设备工程有限公司	6,900.00	352,900.00
其他应付款	中铝万成山东建设有限公司	2,880.00	2,880.00
其他应付款	中国有色金属工业昆明勘察设计研究院有限公司	1,760.00	1,760.00
其他应付款	中铝智能铜创科技(云南)有限公司	500.00	
其他应付款	云南冶金金水物业管理有限公司	242.24	242.24
其他应付款	上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司		220,021.53
其他应付款	九冶建设有限公司		1,500.00
其他应付款	中石油慧能		10,533.50
其他应付款	中铝智能科技发展有限公司		105,000.00
	合计	20,306,530.56	3,348,155.21
一年内到期的非流动负债	上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司		26,951,734.50
	合计		26,951,734.50
其他非流动负债	云南冶金	8,000,000.00	8,000,000.00
	合计	8,000,000.00	8,000,000.00

## 7、关联方承诺

以下为云铝股份于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

单位：元

采购设备	2022年12月31日	2021年12月31日
昆明有色冶金设计研究院股份公司	-	84,332,994.10
云南冶金进出口物流股份有限公司	-	9,799,262.61
贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	-	6,049,628.11
云南冶金昆明重工有限公司	-	2,852,899.91
贵州顺安机电设备有限公司	-	706,316.59
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	-	551,641.85
山西铝厂黄河电器设备有限公司	-	396,594.51
合计	-	104,689,337.68

## 8、其他

不适用。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

不适用。

#### 5、其他

不适用。

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资本性支出承诺事项

已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺

单位：元

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	3,797,926.49	419,168,933.94

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼

云铝股份为若干诉讼事项的被告人，亦为日常业务过程中产生的其他法律程序的原告人。尽管目前未能决定该等诉讼或其他法律程序的结果，管理层相信，所产生的任何责任将不会对云铝股份的财务状况或经营业绩构成重大不利影响。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

不适用。

#### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	554,873,184.80
-----------	----------------

### 3、销售退回

不适用。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

不适用。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

不适用。

### 2、债务重组

不适用。

### 3、资产置换

不适用。

### 4、年金计划

不适用。

### 5、终止经营

不适用。

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

云铝股份的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，云铝股份分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

云铝股份有 3 个报告分部，分别为：

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

原铝板块分部，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。

其他运营分部，包括提供的物流服务、氧化铝贸易等。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。



## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	氧化铝板块	原铝板块	其他营运板块	分部间抵销	合计
营业收入	1,502,093,588.78	48,087,910,716.49	24,103,290,754.60	-25,230,270,136.92	48,463,024,922.95
其中：对外交易收入	27,308,606.62	48,050,688,859.84	385,027,456.49	-	48,463,024,922.95
分部间交易收入	1,474,784,982.16	37,221,856.65	23,718,263,298.11	-25,230,270,136.92	-
营业成本	1,339,783,569.24	41,161,307,699.66	23,941,866,311.67	-25,221,222,645.84	41,221,734,934.73
资产总额	7,140,122,134.65	30,990,888,792.20	17,016,830,721.68	-16,088,368,356.24	39,059,473,292.29
负债总额	4,086,597,041.20	10,413,737,151.51	5,920,878,147.11	-6,638,249,362.66	13,782,962,977.16

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

不适用。

## (4) 其他说明

不适用。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用。

## 8、其他

## 资本管理

云铝股份资本管理政策的目的是为了保障云铝股份能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，云铝股份可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

云铝股份的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。云铝股份不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，云铝股份的资产负债率列示如下：

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日(经重述)
资产负债率	35.29%	44.48%

## 十七、母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

单位：元

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

按单项计提坏账准备的应收账款	10,139,127.43	1.18%	10,139,127.43	100.00%		1,400,973,579.05	99.58%	9,781,127.43	0.70%	1,391,192,451.62
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	847,392,232.03	98.82%	5,434,363.39	0.64%	841,957,868.64	5,864,461.86	0.42%	5,775,906.83	98.49%	88,555.03
其中:										
合计	857,531,359.46	100.00%	15,573,490.82	1.82%	841,957,868.64	1,406,838,040.91	100.00%	15,557,034.26	1.11%	1,391,281,006.65

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	841,967,974.01
1 至 2 年	100,000.00
2 至 3 年	4,003,005.49
3 年以上	11,460,379.96
3 至 4 年	228,605.71
4 至 5 年	6,043,178.82
5 年以上	5,188,595.43
合计	857,531,359.46

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额为 16,456.56 元，本年无收回或转回坏账准备。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

不适用。

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款总额	849,877,620.63	99.11%	9,786,928.40
合计	849,877,620.63	99.11%	9,786,928.40

## （5）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	963,370,819.89	981,617,149.00
其他应收款	212,364,299.28	193,182,042.98
合计	1,175,735,119.17	1,174,799,191.98

(1) 应收利息

不适用。

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	963,370,819.89	981,617,149.00
合计	963,370,819.89	981,617,149.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收往来款	286,493,850.28	265,063,414.04
应收押金和保证金	147,000.00	154,101.00
应收股权过渡期损益	10,418,367.65	10,418,367.65
应收其他款	739,140.00	1,187,135.28
减：坏账准备	-85,434,058.65	-83,640,974.99
合计	212,364,299.28	193,182,042.98

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在 本期	74,820.23		83,566,154.76	83,640,974.99
本年新增的款项	11,483.66		1,781,600.00	1,793,083.66
2022 年 12 月 31 日	86,303.89		85,347,754.76	85,434,058.65

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	29,093,123.86
1 至 2 年	52,588,752.30
2 至 3 年	41,651,539.15
3 年以上	174,464,942.62
3 至 4 年	156,632,458.66
4 至 5 年	2,762,079.50
5 年以上	15,070,404.46
合计	297,798,357.93

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额为 1,793,083.66 元，本年无收回或转回的坏账准备。

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
沥鑫铝业	代垫款项	198,016,869.21	三年以上	66.49%	66,889,933.53
云铝泽鑫	代垫款项	24,041,097.74	一至两年	8.07%	
云铝文山	代垫款项	22,326,284.46	一至两年	7.50%	
E 公司	股权过渡期损益	10,418,367.65	三年以上	3.50%	10,418,367.65
云铝源鑫	代垫款项	24,138,140.84	一年以内	8.11%	
合计		278,940,759.90		93.67%	77,308,301.18

## 6) 涉及政府补助的应收款项

不适用。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,314,207,293.62	120,000,000.00	11,194,207,293.62	11,698,126,963.35	127,100,000.00	11,571,026,963.35
对联营、合营企业投资	325,980,828.91	27,736,226.30	298,244,602.61	245,790,269.64	27,736,226.30	218,054,043.34
合计	11,640,188,122.53	147,736,226.30	11,492,451,896.23	11,943,917,232.99	154,836,226.30	11,789,081,006.69

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	计提减值 准备	核销减值准 备		
云铝涌鑫	867,385,624.72					867,385,624.72	
云铝泽鑫	1,217,892,385.53					1,217,892,385.53	
云铝国际	101,638,600.00					101,638,600.00	
沥鑫铝业							120,000,000.00
泓鑫铝业	70,000,000.00					70,000,000.00	
沅鑫电力			-5,100,000.00		-5,100,000.00		
云铝汇鑫	76,500,000.00					76,500,000.00	
云铝绿源	34,000,000.00	35,000,000.00				69,000,000.00	
润迈车业			-2,000,000.00		-2,000,000.00		
云铝物流	141,141,465.40					141,141,465.40	
碳资产	1,230,000.00		-1,230,000.00				
云铝源鑫	1,042,637,930.05					1,042,637,930.05	
浩鑫铝箔	843,775,341.13		-843,775,341.13				
云铝润鑫	840,422,701.06					840,422,701.06	
云铝文山	3,431,213,751.03					3,431,213,751.03	
云铝溢鑫	1,261,590,400.00					1,261,590,400.00	
云铝消鑫	32,112,435.83					32,112,435.83	
云铝海鑫	1,609,486,328.60	433,185,671.40				2,042,672,000.00	
合计	11,571,026,963.35	468,185,671.40	-852,105,341.13		-7,100,000.00	11,194,207,293.62	120,000,000.00

于 2022 年度，本公司之子公司云铝涌鑫、云铝泽鑫、海鑫公司、云铝溢鑫及云铝国际分别宣告分派股利 262,000,000.00 元、288,000,000.00 元、479,696,764.00 元、764,259,787.68 元及 8,000,000.00 元，本公司按持股比例分别享有 176,415,342.00 元、288,000,000.00 元、385,696,764.00 元、458,344,172.64 元及 8,000,000.00 元。

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
冶金资源	43,845,084.87			-4,932,028.31						38,913,056.56	27,736,226.30
中石油慧能	8,609,067.67			74,289.24						8,683,356.91	
云南索通	165,599,890.80			85,048,298.34						250,648,189.14	
小计	218,054,043.34			80,190,559.27						298,244,602.61	27,736,226.30
合计	218,054,043.34			80,190,559.27						298,244,602.61	27,736,226.30

## (3) 其他说明

不适用。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	49,114,146,370.47	48,570,879,315.94	44,657,230,453.57	43,909,489,176.77
其他业务	339,740,209.93	317,305,195.79	233,925,657.52	218,756,765.14
合计	49,453,886,580.40	48,888,184,511.73	44,891,156,111.09	44,128,245,941.91

### (1) 主营业务收入和主营业务成本

单位：元

	2022 年度		2021 年度(经重述)	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
氧化铝板块	10,803,258,856.57	10,775,445,467.75	8,754,311,871.18	8,574,479,919.29
原铝板块	38,310,887,513.90	37,795,433,848.19	35,902,918,582.39	35,335,009,257.48
合计	49,114,146,370.47	48,570,879,315.94	44,657,230,453.57	43,909,489,176.77

### (2) 其他业务收入和其他业务成本

单位：元

	2022 年度		2021 年度(经重述)	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料销售收入	208,440,424.25	204,778,645.44	141,529,734.10	143,698,609.88
房租收入	126,889,812.91	107,627,590.14	86,275,315.45	70,391,802.93
其他	4,409,972.77	4,898,960.21	6,120,607.97	4,666,352.33

合计	339,740,209.93	317,305,195.79	233,925,657.52	218,756,765.14
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 本公司 2022 年度营业收入分解如下:

单位: 元

项目	2022 年度			
	氧化铝板块	原铝板块	其他营运板块	合计
主营业务收入				
其中: 在某一时刻确认	10,803,258,856.57	38,310,887,513.90	-	49,114,146,370.47
其他业务收入	-	-	339,740,209.93	339,740,209.93

与履约义务相关的信息: 不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

于 2022 年 12 月 31 日, 云铝母公司已签订合同但尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 485,938,953.40 元。其中, 云铝母公司预计 485,938,953.40 元将于 2023 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,316,456,278.64	1,194,442,700.78
权益法核算的长期股权投资收益	80,190,559.27	-11,027,816.52
处置长期股权投资产生的投资收益	-235,148,764.54	3,748,713.04
其他权益工具在持有期间的投资收益	120,731.60	
委托贷款利息	46,677,127.35	57,446,986.87
合计	1,208,295,932.32	1,244,610,584.17

## 6、其他

不适用。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	149,911,574.36	不适用
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	59,590,916.98	不适用
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,337,006.98	不适用
债务重组损益		不适用
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	18,629,365.64	不适用
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,432,986.77	不适用
处置长期股权投资产生的投资收益	36,828,097.70	不适用
减: 所得税影响额	40,914,133.98	不适用

少数股东权益影响额	7,467,806.05	不适用
合计	222,348,008.40	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	22.32%	1.32	1.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.35%	1.25	1.25

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

## 4、其他

不适用。

云南铝业股份有限公司董事会

2023年3月21日