

## 云南铝业股份有限公司

### 关于 2018 年年度报告及审计报告的更正公告

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

云南铝业股份有限公司（以下简称“云铝股份”或“公司”）于 2019 年 3 月 26 日披露了《公司 2018 年年度报告》、《公司 2018 年审计报告》。公司近期收到深圳证券交易所公司管理部关于公司 2018 年年度报告的问询函（公司部年报问询函〔2019〕第 9 号），公司就问询函所关注的问题进行了回复说明，并对《公司 2018 年年度报告》、《公司 2018 年审计报告》相关内容进行更正。具体情况如下：

一、《公司 2018 年年度报告》中“第四节经营情况讨论与分析/五、投资情况/3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况”的相关数据需作出更正，更正情况如下：

更正前：

#### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况（第 19 页）

项目名称	投资方式	是否 为 定 产 资	投 资 项 目 涉 及 行 业	本报告期 投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	资金来 源	项目 进度	预 计 收 益	截 止 报 告 期 末 累 计 实 现 的 收 益	未 达 到 计 划 进 度 和 预 计 收 益 的 原 因	披 露 日 期 （ 如 有 ）	披 露 索 引 （ 如 有 ）
600kt/a 氧化铝技术升级提产增效项目	自建	是	铝行业	364,041,628.78	1,690,361,174.74	募集资金和其他	95.00%	—	—	不适用	2016年10月22日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
80 万吨/年氧化铝项目	自建	是	铝行业	79,524,426.38	5,880,901,056.61	金融机构贷款和其他	100.00%	—	—	不适用	—	—
高精超薄铝箔项目	自建	是	铝行业	311,902,520.33	618,232,130.49	金融机构贷款和其他	90.00%	—	—	不适用	2016年10月22日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
60 万吨炭素项目二期 35 万吨/年工程	自建	是	铝行业	290,305,000.00	530,305,000.00	募集资金和其他	36.71%	—	—	不适用	2014年09月23日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



鲁甸 6.5 级地震灾后恢复重建 70 万吨/年水电铝项目一期 35 万吨/年工程	自建	是	铝行业	1,365,328,739.08	1,805,101,966.72	金融机构贷款和自有资金	42.02%	—	—	不适用	2016 年 12 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
绿色低碳水电铝加工一体化鹤庆项目	自建	是	铝行业	710,135,239.57	719,426,755.00	金融机构贷款和自有资金	30.57%	—	—	不适用	2017 年 07 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计	--	--	--	3,121,237,554.14	11,244,328,083.56	--	--	—	—	--	--	--

更正后:

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况 (第 19 页)

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期 (如有)	披露索引 (如有)
600kt/a 氧化铝技术升级提产增效项目	自建	是	铝行业	364,041,628.78	1,690,361,174.74	募集资金和其他	95.00%	—	—	不适用	2016 年 10 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
80 万吨/年氧化铝项目	自建	是	铝行业	79,524,426.38	5,880,901,056.61	金融机构贷款和其他	100.00%	—	—	不适用	—	—
高精超薄铝箔项目	自建	是	铝行业	311,902,520.33	618,232,130.49	金融机构贷款和其他	90.00%	—	—	不适用	2016 年 10 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
60 万吨炭素项目二期 35 万吨/年工程	自建	是	铝行业	290,305,000.00	530,305,000.00	募集资金和其他	83.33%	—	—	不适用	2014 年 09 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
鲁甸 6.5 级地震灾后恢复重建 70 万吨/年水电铝项目一期 35 万吨/年工程	自建	是	铝行业	1,365,328,739.08	1,805,101,966.72	金融机构贷款和自有资金	42.02%	—	—	不适用	2016 年 12 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
绿色低碳水电铝加工一体化鹤庆项目	自建	是	铝行业	710,135,239.57	719,426,755.00	金融机构贷款和自有资金	30.57%	—	—	不适用	2017 年 07 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计	--	--	--	3,121,237,554.14	11,244,328,083.56	--	--	—	—	--	--	--



二、《公司 2018 年年度报告》中“第十一节财务报告/七、合并财务报表项目注释/4、应收票据及应收账款/（2）应收账款”的相关数据及内容需作出更正，更正情况如下：

更正前：

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露（第 131 页）

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	213,230,850.86	50.90	88,281,197.02	41.40	124,949,653.84	94,758,600.77	34.84	9,536,749.83	10.06	85,221,850.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	195,184,753.83	46.59	19,395,721.23	9.94	175,789,032.60	165,745,873.81	60.95	14,289,162.74	8.62	151,456,711.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,508,721.41	2.51	2,915,290.62	27.74	7,593,430.79	11,446,280.96	4.21	2,496,243.38	21.81	8,950,037.58
合计	418,924,326.10	100.00	110,592,208.87	26.40	308,332,117.23	271,950,755.54	100.00	26,322,155.95	9.68	245,628,599.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：（第 131 页）

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明有色冶金设计研究院股份公司	121,148,585.82			同时发生购销业务，期末负债大于应收账款
禄丰新立钛业有限公司	61,494,860.73	61,494,860.73	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
上海恩远实业有限公司	16,402,595.20	16,402,595.20	100.00	按账龄计提
云南冶金新立钛业有限公司	4,851,395.00	4,851,395.00	100.00	按账龄计提
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	2,368,746.83		100.00	法院判决，进入强制执行程序。对方无足够的财产可执行

上海雄恒贸易公司	1,621,664.53	1,621,664.53	100.00	按账龄计提
云南建水锰业有限责任公司	1,432,321.19			按账龄计提
苏州恒祥进出口有限公司	1,341,600.77	1,341,600.77	100.00	按账龄计提
浙江吉利装璜材料有限公司	1,315,367.69	1,315,367.69	100.00	按账龄计提
湖北阳新轮胎厂	1,253,713.10	1,253,713.10	100.00	按账龄计提
合计	213,230,850.86	88,281,197.02	--	--

更正后:

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露 (第 131 页)

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	207,698,504.77	49.58	82,748,850.93	39.84	124,949,653.84	94,758,600.77	34.84	9,536,749.83	10.06	85,221,850.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	200,717,099.92	47.91	24,928,067.32	12.42	175,789,032.60	165,745,873.81	60.95	14,289,162.74	8.62	151,456,711.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,508,721.41	2.51	2,915,290.62	22.74	7,593,430.79	11,446,280.96	4.21	2,496,243.38	21.81	8,950,037.58
合计	418,924,326.10	100.00	110,592,208.87	26.40	308,332,117.23	271,950,755.54	100.00	26,322,155.95	9.68	245,628,599.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款: (第 131 页)

单位: 元

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明有色冶金设计研究院股份公司	121,148,585.82			同时发生购销业务, 期末负债大于应收账款
禄丰新立钛业有限公司	61,494,860.73	61,494,860.73	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
上海恩远实业有限公司	16,402,595.20	16,402,595.20	100.00	法院判决, 进入强制执行程序。对方无足够

				的财产可执行
云南冶金新立钛业有限公司	4,851,395.00	4,851,395.00	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	2,368,746.83			关联方不计提坏账
云南建水锰业有限责任公司	1,432,321.19			关联方不计提坏账
合计	207,698,504.77	82,748,850.93	---	---

三、《公司 2018 年年度报告》中“第十一节财务报告/七、合并财务报表项目注释/70、所有权或使用权受到限制的资产/其他说明”的相关数据及内容需作出更正, 更正情况如下:

更正前:

其他说明:(第 170 页至第 171 页)

注:(1)截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司子公司云铝浩鑫以 10,000,000.00 元银行存款作为保证金向中国进出口银行云南省分行获得长期借款 100,000,000.00 元; 剩余 1,334,950,060.81 元为本公司及子公司开立票据、信用证的保证金。

更正后:

其他说明:(第 170 页至第 171 页)

注:(1)截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司子公司云南文山铝业以银行存款 31,000,000.00 元作为保证金在南屏工行借款 155,000,000.00 元, 以银行存款 155,000,000.00 元作为保证金、用账面价值为 108,376,481.78 元的无形资产, 作为抵押在华夏银行开立银行承兑汇票 310,000,000.00 元。本公司子公司云铝浩鑫以 10,000,000.00 元银行存款作为保证金向中国进出口银行云南省分行获得长期借款 100,000,000.00 元; 剩余 1,148,950,060.81 元为本公司及子公司开立票据、信用证的保证金。

四、《公司 2018 年年度报告》中“第十一节财务报告/七、合并财务报表项目注释/16、固定资产/(1) 固定资产情况”的相关数据作出更正, 更正情况如下:

更正前:

16、固定资产

(1) 固定资产情况 (第 141 页至 142 页)

单位: 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	10,352,001,014.81	16,372,241,392.94	117,983,469.18	60,890,047.98	26,903,115,924.91
2.本期增加金额	1,320,728,112.86	2,165,618,152.12	11,870,635.66	8,615,376.74	3,498,778,842.93
(1) 购置	2,544,254.34	211,854,171.69	11,870,635.66	7,034,509.96	233,303,571.65
(2) 在建工程转入	1,318,183,858.52	1,910,119,306.28	0.00	592,777.78	3,228,895,942.58
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 融资租入	0.00	0.00	0.00	988,089.00	988,089.00
(5) 类别调整	0.00	43,644,674.15	0.00	0.00	43,644,674.15
3.本期减少金额	46,792,651.20	422,376,312.44	11,349,649.37	4,722,969.90	485,241,582.91
(1) 处置或报废	7,181,011.15	154,503,536.55	7,358,569.81	4,681,015.36	173,724,132.87



(2) 转出至在建工程	0.00	267,872,775.89	0.00	0.00	267,872,775.89
(3) 类别调整	39,611,640.05	0.00	3,991,079.56	41,954.54	43,644,674.15
4.期末余额	11,625,936,476.47	18,115,483,232.62	118,504,455.47	64,782,454.82	29,924,706,619.38
二、累计折旧					
1.期初余额	1,613,696,613.38	7,174,049,013.36	64,931,763.34	28,966,618.97	8,881,644,009.05
2.本期增加金额	262,067,884.64	857,687,969.70	6,503,180.09	1,736,002.06	1,127,995,036.49
(1) 计提	262,067,884.64	857,687,969.70	6,503,180.09	1,736,002.06	1,127,995,036.49
3.本期减少金额	3,945,929.05	350,766,124.40	6,709,344.39	2,590,113.53	364,011,511.37
(1) 处置或报废	3,945,929.05	114,631,869.07	6,709,344.39	2,590,113.53	127,877,256.04
(2) 转出至在建工程	0.00	236,134,255.33	0.00	0.00	236,134,255.33
4.期末余额	1,871,818,568.97	7,680,970,858.66	64,725,599.04	28,112,507.50	9,645,627,534.17
三、减值准备					
1.期初余额	165,441,780.84	227,322,041.17	2,563.31	1,062,380.32	393,828,765.64
2.本期增加金额	67,302,175.37	142,652,835.51	0.00	2,566.94	209,957,577.82
(1) 计提	67,302,175.37	142,652,835.51	0.00	2,566.94	209,957,577.82
3.本期减少金额	0.00	363,266.63	2,563.31	51,639.70	417,469.64
(1) 处置或报废	0.00	363,266.63	2,563.31	51,639.70	417,469.64
4.期末余额	232,743,956.21	369,611,610.05	0.00	1,013,307.56	603,368,873.82
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,521,373,951.29	10,064,900,763.91	53,778,856.43	35,656,639.76	19,675,710,211.39
2.期初账面价值	8,572,862,620.59	8,970,870,338.41	53,049,142.53	30,861,048.69	17,627,643,150.22

更正后：

16、固定资产

(1) 固定资产情况 (第 141 页至 142 页)

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	10,352,001,014.81	16,372,241,392.94	117,983,469.18	60,890,047.98	26,903,115,924.91
2.本期增加金额	1,320,728,112.86	2,165,618,152.12	11,870,635.66	8,615,376.74	<b>3,506,832,277.38</b>
(1) 购置	2,544,254.34	211,854,171.69	11,870,635.66	7,034,509.96	233,303,571.65
(2) 在建工程转入	1,318,183,858.52	1,910,119,306.28	0.00	592,777.78	3,228,895,942.58
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 融资租入	0.00	0.00	0.00	988,089.00	988,089.00
(5) 类别调整	0.00	43,644,674.15	0.00	0.00	43,644,674.15
3.本期减少金额	46,792,651.20	422,376,312.44	11,349,649.37	4,722,969.90	485,241,582.91
(1) 处置或报废	7,181,011.15	154,503,536.55	7,358,569.81	4,681,015.36	173,724,132.87
(2) 转出至在建工程	0.00	267,872,775.89	0.00	0.00	267,872,775.89
(3) 类别调整	39,611,640.05	0.00	3,991,079.56	41,954.54	43,644,674.15
4.期末余额	11,625,936,476.47	18,115,483,232.62	118,504,455.47	64,782,454.82	29,924,706,619.38
二、累计折旧					
1.期初余额	1,613,696,613.38	7,174,049,013.36	64,931,763.34	28,966,618.97	8,881,644,009.05
2.本期增加金额	262,067,884.64	857,687,969.70	6,503,180.09	1,736,002.06	1,127,995,036.49
(1) 计提	262,067,884.64	857,687,969.70	6,503,180.09	1,736,002.06	1,127,995,036.49
3.本期减少金额	3,945,929.05	350,766,124.40	6,709,344.39	2,590,113.53	364,011,511.37



(1) 处置或报废	3,945,929.05	114,631,869.07	6,709,344.39	2,590,113.53	127,877,256.04
(2) 转出至在建工程	0.00	236,134,255.33	0.00	0.00	236,134,255.33
4.期末余额	1,871,818,568.97	7,680,970,858.66	64,725,599.04	28,112,507.50	9,645,627,534.17
三、减值准备					
1.期初余额	165,441,780.84	227,322,041.17	2,563.31	1,062,380.32	393,828,765.64
2.本期增加金额	67,302,175.37	142,652,835.51	0.00	2,566.94	209,957,577.82
(1) 计提	67,302,175.37	142,652,835.51	0.00	2,566.94	209,957,577.82
3.本期减少金额	0.00	363,266.63	2,563.31	51,639.70	417,469.64
(1) 处置或报废	0.00	363,266.63	2,563.31	51,639.70	417,469.64
4.期末余额	232,743,956.21	369,611,610.05	0.00	1,013,307.56	603,368,873.82
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,521,373,951.29	10,064,900,763.91	53,778,856.43	35,656,639.76	19,675,710,211.39
2.期初账面价值	8,572,862,620.59	8,970,870,338.41	53,049,142.53	30,861,048.69	17,627,643,150.22

五、《公司 2018 年年度报告》中“第十一节财务报告/十七、母公司财务报表主要项目注释/1、应收票据及应收账款/(1) 应收票据”的相关数据及内容需作出更正，更正情况如下：

更正前：

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据（第 200 页）

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,773,857,522.08	
商业承兑票据		
合计	2,773,857,522.08	

更正后：

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据（第 200 页）

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
合计		

六、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《公司 2018 年审计报告》中“2018 年度财务报表附注/六、合并财务报表项目注释/2、应收票据及应收账款/(2) 应收账款情况”中年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款相关数据需作出更正，更正情况如下：

更正前：

(2) 应收账款

A、年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款（第 50 至 51 页）

单位：元

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

昆明有色冶金设计研究院股份公司	121,148,585.82			同时发生购销业务，期末负债大于应收账款
禄丰新立钛业有限公司	61,494,860.73	61,494,860.73	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
上海恩远实业有限公司	16,402,595.20	16,402,595.20	100.00	法院判决，进入强制执行程序。对方无足够的财产可执行
云南冶金新立钛业有限公司	4,851,395.00	4,851,395.00	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	2,368,746.83		100.00	关联方不计提坏账
云南建水锰业有限责任公司	1,432,321.19			关联方不计提坏账
合计	207,698,504.77	82,748,850.93	—	—

更正后：

(2) 应收账款

A、年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款（第 50 至 51 页）

单位：元

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明有色冶金设计研究院股份公司	121,148,585.82			同时发生购销业务，期末负债大于应收账款
禄丰新立钛业有限公司	61,494,860.73	61,494,860.73	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
上海恩远实业有限公司	16,402,595.20	16,402,595.20	100.00	法院判决，进入强制执行程序。对方无足够的财产可执行
云南冶金新立钛业有限公司	4,851,395.00	4,851,395.00	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	2,368,746.83			关联方不计提坏账
云南建水锰业有限责任公司	1,432,321.19			关联方不计提坏账
合计	207,698,504.77	82,748,850.93	—	—

除上述更正内容外，《公司 2018 年年度报告》、《公司 2018 年审计报告》其他内容不变，本次更正对公司 2018 年度财务状况、经营成果和现金流量没有影响。更正后的《公司 2018 年年度报告》及《公司 2018 年审计报告》公司已于 2019 年 4 月 10 日在指定信息披露媒体上进行披露，由此给投资者带来的不便，公司深表歉意，敬请广大投资者谅解。今后公司将进一步加强信息披露工作的编制和审核力度，提高信息披露质量。

特此公告。

云南铝业股份有限公司董事会

2019 年 4 月 10 日