

云南铝业股份有限公司 2022 年第一季度报告

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

重要内容提示：

1. 云南铝业股份有限公司（以下简称“云铝股份”或“公司”）董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

3. 第一季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	10,897,338,941.54	10,110,390,338.62	7.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,124,308,623.83	681,972,175.16	64.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,116,447,341.59	674,491,255.90	65.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,650,792,352.43	1,454,741,842.89	13.48%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.22	45.45%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.22	45.45%
加权平均净资产收益率	5.99%	5.61%	增加 0.38 个百分点
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	39,878,585,373.06	37,837,121,415.33	5.40%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	19,331,367,532.08	18,191,320,779.96	6.27%

(二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	本报告期金额	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）	786,897.08	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）	8,362,159.23	不适用
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,660,555.88	不适用
减：所得税影响额	1,733,012.92	不适用
少数股东权益影响额（税后）	1,215,317.03	不适用
合计	7,861,282.24	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

单位：人民币元

资产负债表项目	2022年3月31日	2021年12月31日	变动比例	变动原因说明
货币资金	2,891,740,703.70	1,622,638,217.34	78.21%	主要原因是本报告期经营活动现金净流入增加、投资及筹资活动现金流出减少。
应收账款	387,282,163.24	34,692,444.05	1016.33%	主要原因是本报告期公司铝商品产销量与2021年四季度相比增长等因素导致应收账款与期初相比上升。
应收款项融资	286,312,821.11	170,610,376.15	67.82%	主要原因是本报告期铝商品销量与2021年四季度相比增长，收到的银行承兑汇票增加。
存货	4,050,526,780.61	3,041,709,471.97	33.17%	主要原因是本报告期电解铝陆续启槽复产及新项目投产，在产品铝水等增加。
其他流动资产	120,815,808.02	252,764,515.69	-52.20%	主要原因是本报告期待抵扣增值税进项税减少。
应付票据	660,000,000.00	120,000,000.00	450.00%	主要原因是本报告期票据结算量增加。
合同负债	185,831,676.18	303,475,750.53	-38.77%	主要原因是本报告期部分预收货款进行结算。
未分配利润	4,619,351,023.36	3,495,042,399.53	32.17%	主要原因是本报告期盈利增加。

利润表项目	本期发生额	上年同期发生额 (经重述)	变动比例	变动原因说明
财务费用	83,975,788.38	150,492,446.60	-44.20%	主要原因是本报告期带息负债规模减少及利率降低,利息费用减少。
利润总额	1,622,531,357.53	941,432,445.17	72.35%	主要原因是本报告期铝商品销价上涨、加快电解铝复产和新项目投产以及公司开展全要素对标等降本增效专项工作。
所得税费用	244,689,586.27	114,857,728.78	113.04%	主要原因是本报告期盈利增加等,按相关规定计提所得税费用增加。
净利润	1,377,841,771.26	826,574,716.39	66.69%	主要原因是本报告期铝商品销价上涨、加快电解铝复产和新项目投产以及公司开展全要素对标等降本增效专项工作。
现金流量表项目	本期发生额	上年同期发生额	变动比例	变动原因说明
支付的各项税费	462,077,662.39	271,457,466.23	70.22%	主要原因是本报告期铝商品销价上涨,同时本报告期盈利,缴纳的增值税、所得税等增加。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,340,663.82	330,383,768.09	-72.35%	主要原因是工程项目付款票据支付比例增加,现金支付比例减少。
偿还债务所支付的现金	202,000,000.00	2,091,652,514.40	-90.34%	主要原因是本报告期到期债务减少,偿还银行借款减少。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,286,059.93	113,412,326.09	-47.73%	主要原因是本报告期带息负债规模减少及利率降低,支付利息费用减少。
支付其他与筹资活动有关的现金	106,504,091.23	286,567,501.81	-62.83%	主要原因是本报告期偿付的融资租赁款项减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-317,790,151.16	-1,247,132,342.30	74.52%	主要原因是本报告期到期债务减少,偿还银行借款等减少。
现金及现金等价物净增加额	1,241,413,170.10	-118,488,021.94	不适用	主要原因是本报告期公司盈利增加。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位: 股

报告期末普通股股东总数	157,294	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
云南冶金集团股份有限公司	国有法人	1,109,818,170	32.00	0	—	—
中国铝业股份有限公司	国有法人	350,290,778	10.10	350,290,778	—	—
香港中央结算有限公司	境外法人	171,103,685	4.93	0	—	—

中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	国有法人	103,007,441	2.97	56,625,141	—	—
中国建设银行股份有限公司—前海开源公用事业行业股票型证券投资基金	其他	35,218,958	1.02	0	—	—
中国工商银行股份有限公司—前海开源新经济灵活配置混合型证券投资基金	其他	34,289,413	0.99	0	—	—
谭瑞清	境内自然人	31,051,325	0.90	30,011,325	—	—
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	26,750,194	0.77	26,523,225	—	—
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	24,719,445	0.71	0	—	—
中国银河证券股份有限公司	国有法人	24,230,243	0.70	24,212,910	—	—
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件 股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
云南冶金集团股份有限公司	1,109,818,170	人民币普通股	1,109,818,170			
香港中央结算有限公司	171,103,685	人民币普通股	171,103,685			
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	46,382,300	人民币普通股	46,382,300			
中国建设银行股份有限公司—前海开源公用事业行业股票型证券投资基金	35,218,958	人民币普通股	35,218,958			
中国工商银行股份有限公司—前海开源新经济灵活配置混合型证券投资基金	34,289,413	人民币普通股	34,289,413			
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	24,719,445	人民币普通股	24,719,445			
中国银行股份有限公司—易方达供给改革灵活配置混合型证券投资基金	16,683,656	人民币普通股	16,683,656			
全国社保基金一零七组合	15,781,539	人民币普通股	15,781,539			
大家人寿保险股份有限公司—万能产品	15,405,034	人民币普通股	15,405,034			
广发证券股份有限公司—大成睿景灵活配置混合型证券投资基金	15,127,000	人民币普通股	15,127,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	云南冶金集团股份有限公司与中国铝业股份有限公司同受中国铝业集团有限公司控制；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	云南冶金集团股份有限公司除通过普通证券账户持有 703,649,002 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 406,169,168 股。谭瑞清除通过普通证券账户持有 30,841,325 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 210,000 股。					

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：云南铝业股份有限公司

2022 年 03 月 31 日

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	2,891,740,703.70	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	15,722,885.54	66,671,963.47
应收账款	387,282,163.24	34,692,444.05
应收款项融资	286,312,821.11	170,610,376.15
预付款项	77,305,552.03	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	71,206,647.36	67,868,865.71
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,050,526,780.61	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	120,815,808.02	252,764,515.69
流动资产合计	7,900,913,361.61	5,360,495,062.98
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	414,484,213.28	406,627,666.35
其他权益工具投资	63,959,534.61	64,444,535.92
其他非流动金融资产		
投资性房地产		

固定资产	24,873,788,657.42	25,233,851,336.56
在建工程	2,544,117,864.68	2,614,997,266.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,809,097.91	62,869,479.86
无形资产	3,223,233,775.65	3,235,665,150.61
开发支出	197,087.38	
商誉		
长期待摊费用	69,832,573.07	60,230,444.81
递延所得税资产	449,679,257.20	500,454,164.23
其他非流动资产	321,569,950.25	297,486,307.46
非流动资产合计	31,977,672,011.45	32,476,626,352.35
资产总计	39,878,585,373.06	37,837,121,415.33
流动负债：		
短期借款	2,734,387,417.88	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	660,000,000.00	120,000,000.00
应付账款	5,487,209,717.65	5,037,637,261.39
预收款项		
合同负债	185,831,676.18	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	359,786,793.15	305,167,773.51
应交税费	503,051,368.29	442,836,656.79
其他应付款	345,659,558.32	407,515,991.80
其中：应付利息	11,368,506.67	8,659,291.70
应付股利	78,382,851.00	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	555,269,051.19	460,876,900.36
其他流动负债	24,158,117.90	40,964,324.44
流动负债合计	10,855,353,700.56	9,836,322,284.75
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款	6,313,150,000.00	6,667,050,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,714,157.97	5,122,107.80
长期应付款	1,154,490.75	1,286,728.41
长期应付职工薪酬	43,153,525.63	43,674,318.64
预计负债	96,935,014.40	128,325,941.41
递延收益	215,821,705.73	211,826,867.30
递延所得税负债	34,000,371.57	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	6,717,929,266.05	7,090,460,800.10
负债合计	17,573,282,966.61	16,926,783,084.85
所有者权益：		
股本	3,467,957,405.00	3,467,957,405.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,681,513,048.81	10,683,073,048.81
减：库存股		
其他综合收益	-44,905,823.32	-44,215,204.09
专项储备	154,747,035.67	136,758,288.15
盈余公积	452,704,842.56	452,704,842.56
一般风险准备		
未分配利润	4,619,351,023.36	3,495,042,399.53
归属于母公司所有者权益合计	19,331,367,532.08	18,191,320,779.96
少数股东权益	2,973,934,874.37	2,719,017,550.52
所有者权益合计	22,305,302,406.45	20,910,338,330.48
负债和所有者权益总计	39,878,585,373.06	37,837,121,415.33

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

2、合并利润表

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额（经重述）
一、营业总收入	10,897,338,941.54	10,110,390,338.62
其中：营业收入	10,897,338,941.54	10,110,390,338.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,295,432,422.55	9,066,088,765.86
其中：营业成本	8,906,010,728.11	8,657,435,450.08

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	82,652,465.97	75,938,101.24
销售费用	15,633,967.84	13,929,460.34
管理费用	187,169,714.28	156,898,172.96
研发费用	19,989,757.97	11,395,134.64
财务费用	83,975,788.38	150,492,446.60
其中：利息费用	90,328,863.39	154,098,817.14
利息收入	8,883,635.57	6,107,362.17
加：其他收益	8,322,913.95	7,936,259.91
投资收益（损失以“-”号填列）	7,856,546.93	934,363.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,856,546.93	933,817.33
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）	-453,073.90	-216,267.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,411,753.32	-112,896,098.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,309.73	1,296,588.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,620,049,969.02	941,356,419.16
加：营业外收入	2,481,388.51	393,835.12
减：营业外支出		317,809.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,622,531,357.53	941,432,445.17
减：所得税费用	244,689,586.27	114,857,728.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,377,841,771.26	826,574,716.39
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,377,841,771.26	826,574,716.39
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.归属于母公司所有者的净利润	1,124,308,623.83	681,972,175.16
2.少数股东损益	253,533,147.43	144,602,541.23
六、其他综合收益的税后净额	-690,619.23	23,831.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-690,619.23	23,831.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-485,001.31	-815.20
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	-485,001.31	-815.20
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	-205,617.92	24,646.40
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	-205,617.92	24,646.40
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	1,377,151,152.03	826,598,547.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,123,618,004.60	681,996,006.36
归属于少数股东的综合收益总额	253,533,147.43	144,602,541.23
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.32	0.22
(二) 稀释每股收益	0.32	0.22

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、合并现金流量表

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,859,055,075.18	7,436,788,606.77
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	30,013,893.96	11,328,867.53
收到其他与经营活动有关的现金	46,456,730.18	95,622,944.82
经营活动现金流入小计	8,935,525,699.32	7,543,740,419.12
购买商品、接受劳务支付的现金	6,306,748,708.78	5,252,541,944.40

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	416,417,506.33	426,383,896.22
支付的各项税费	462,077,662.39	271,457,466.23
支付其他与经营活动有关的现金	99,489,469.39	138,615,269.38
经营活动现金流出小计	7,284,733,346.89	6,088,998,576.23
经营活动产生的现金流量净额	1,650,792,352.43	1,454,741,842.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,526,685.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		4,526,685.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,340,663.82	330,383,768.09
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	25,000.00	28,000.00
投资活动现金流出小计	91,365,663.82	330,411,768.09
投资活动产生的现金流量净额	-91,365,663.82	-325,885,082.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,240,000,000.00
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	50,000,000.00	1,244,500,000.00
偿还债务支付的现金	202,000,000.00	2,091,652,514.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,286,059.93	113,412,326.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	106,504,091.23	286,567,501.81
筹资活动现金流出小计	367,790,151.16	2,491,632,342.30
筹资活动产生的现金流量净额	-317,790,151.16	-1,247,132,342.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-223,367.35	-212,439.93
五、现金及现金等价物净增加额	1,241,413,170.10	-118,488,021.94

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	2,787,810,937.15	422,866,525.30

法定代表人：张正基

主管会计工作负责人：路增进

会计机构负责人：唐正忠

（二）上年同期数重述调整情况说明

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

按照财政部会计司关于企业会计准则相关实施问答的有关规定，公司于 2021 年 1 月 1 日起，将与销售商品相关的运输费用等计入主营业务成本核算，将与生产相关的对资产的修理费用计入主营业务成本核算。本次季度报告需重述调整上年同期财务报表相关项目，由于列报调整为利润表内项目间的重分类调整，对公司经营成果、资产、负债、权益等各类主要指标均不构成影响，具体调整如下：

运输成本的列示：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	上年同期影响金额（元）
针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行销售合同而发生的运输成本，将其自销售费用全部重分类至营业成本	销售费用	-174,427,138.11
	营业成本	174,427,138.11

修理费的列示：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	上年同期影响金额（元）
针对与存货生产和加工相关的固定资产日常修理费用按照存货成本确定原则计入相关资产的成本	管理费用	-55,865,464.95
	营业成本	55,865,464.95

（三）审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

云南铝业股份有限公司董事会

2022 年 4 月 22 日