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.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）声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3.第三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

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	10,292,531,208.15	31.53%	32,122,388,657.93	61.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,233,324,465.79	277.14%	3,231,805,560.32	466.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,226,360,192.18	280.71%	3,214,028,443.65	648.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	5,334,683,361.52	38.16%
基本每股收益（元/股）	0.39	290.00%	1.03	472.22%
稀释每股收益（元/股）	0.39	290.00%	1.03	472.22%
加权平均净资产收益率	8.43%	5.55%	24.01%	18.92%
	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）	38,975,331,243.48	41,018,597,713.34		-4.98%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	15,111,095,090.82	11,805,692,887.88		28.00%

（二）非经常性损益项目和金额
√ 适用 □ 不适用
单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	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）	299,291.59	2,512,902.24	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）	10,748,409.24	21,598,843.72	不适用
债务重组损益	141,361.65	222,301.01	不适用
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,315,860.59	-1,442,563.87	不适用
减：所得税影响额	1,707,774.73	4,126,178.63	不适用
少数股东权益影响额（税后）	201,153.55	988,187.80	不适用
合计	6,964,273.61	17,777,116.67	--

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

资产负债表项目	期末金额（元）	年初金额（元）	变动比例	变动原因说明
应收账款	366,924,378.00	162,616,528.94	125.64%	主要是报告期铝高品质铝量增加及铝价上涨所致。
其他流动资产	218,077,074.57	674,408,316.41	-67.66%	主要是报告期待抵扣进项税减少所致。
其他非流动资产	326,003,480.38	1,003,493,722.57	-67.51%	主要是报告期预付工程款有结算，同时将预付山东华宇电解铝产能指标款确认为无形资产所致。
短期借款	3,730,148,108.81	5,632,438,846.00	-33.77%	主要是报告期偿还到期借款所致。
应付票据	399,500,000.00	2,014,772,391.82	-80.17%	主要是报告期兑付到期票据所致。
合同负债	291,641,379.95	197,815,977.50	47.43%	主要是报告期预收货款增加所致。
应交税费	498,409,489.13	207,953,285.68	139.67%	主要是报告期盈利增加，增值税、企业所得税等增加所致。
一年内到期的非流动负债	2,365,155,286.11	1,358,467,803.76	74.10%	主要是报告期将一年内到期的长期借款调整至一年内到期的非流动负债所致。
其他流动负债	37,913,379.39	25,821,363.86	46.83%	主要是报告期预收货款增加预收增值税同时增加所致。
长期应付款	1,435,092.60	108,647,454.54	-98.68%	主要是报告期非法融资租赁款所致。
专项储备	133,013,991.98	69,785,408.80	91.89%	主要是报告期安全生产费计提大于使用所致。
未分配利润	3,530,321,776.24	298,516,215.92	1082.62%	主要是报告期盈利增加所致。
少数股东权益	2,700,977,371.96	1,953,004,408.80	38.30%	主要是报告期非全资子公司盈利增加所致。

利润表项目	本期金额（元）	上年同期金额（元）	变动比例	变动原因说明
营业收入	32,122,388,657.93	19,893,270,249.35	61.47%	主要是报告期铝高品质铝量增加及铝价上涨所致。
营业成本	24,245,468,120.15	16,946,366,741.01	43.07%	主要是报告期铝高品质铝量增加及原材料价格上涨等所致。
税金及附加	234,943,660.72	179,953,681.77	30.56%	主要是报告期铝高品质铝量增加及铝价上涨、增值税附加税等增加所致。
研发费用	41,894,818.06	17,310,518.94	142.02%	主要是报告期研发支出增加所致。
财务费用	430,605,612.11	540,923,795.44	-20.39%	主要是报告期偿还到期借款，同时借款利率降低，借款费用减少所致。
其他收益	21,598,103.72	160,951,108.79	-86.58%	主要是本报告期收到的与日常活动有关的政府补助减少所致。
信用减值损失	468,482.59	37,967,929.42	-98.77%	主要是上年同期收回坏账所致。
资产减值损失	-1,161,994,264.72	-168,443,487.54	589.84%	主要是报告期计提固定资产及在建工程、无形资产等资产减值准备增加所致。
利润总额	4,509,886,617.52	913,890,346.85	393.48%	主要是报告期铝高品质铝量增加、销价上涨、及公司开展全要素对标降本增效专项工作，盈利大幅增加所致。
所得税费用	567,407,163.94	108,190,344.36	424.45%	主要是报告期铝高品质铝量增加、企业所得税增加所致。
净利润	3,942,479,453.58	805,700,002.49	389.32%	主要是报告期铝高品质铝量增加、销价上涨、及公司开展全要素对标降本增效专项工作，盈利大幅增加所致。
归属于母公司所有者的净利润	3,231,805,560.32	570,296,312.92	466.69%	主要是报告期铝高品质铝量增加、销价上涨、及公司开展全要素对标降本增效专项工作，盈利大幅增加所致。
少数股东损益	710,673,893.26	235,403,689.57	201.90%	主要是报告期铝高品质铝量增加、销价上涨、及公司开展全要素对标降本增效专项工作，公司非全资子公司盈利大幅增加所致。

现金流量表项目	本期金额（元）	上年同期金额（元）	变动比例	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	24,509,545,352.53	18,709,366,856.64	31.00%	主要是报告期铝高品质铝量增加、销价上涨所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	1,310,050,038.09	983,152,294.85	33.25%	主要是上年同期受疫情影响，按照疫情优惠政策、缓交部分社保费所致。
支付的各项税费	1,449,609,378.16	606,485,395.68	139.02%	主要是本报告期铝高品质铝量增加、销价上涨、本期盈利增加、缴纳的增值税、企业所得税等增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	257,528,405.72	192,620,908.32	33.70%	主要是本报告期支付的票据及信用证保证金增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	5,334,683,361.52	3,861,156,422.23	38.16%	主要是报告期内铝高品质铝量增加及销价上涨，营业收入增加，以及投资款回收及时等所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	683,030,224.18	3,317,737,595.16	-79.41%	主要是上年在建项目逐步建成投产，本报告期建设投入较上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-674,654,098.95	-3,302,933,612.28	79.57%	主要是上年在建项目逐步建成投产，本报告期建设投入较上年同期减少所致。
取得借款收到的现金	3,990,000,000.00	12,728,350,000.00	-68.65%	主要是报告期借入借款减少所致。
偿还债务支付的现金	7,507,511,611.40	13,243,914,039.53	-43.31%	主要是报告期偿还到期债务减少所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	670,922,881.35	1,854,640,405.87	-63.82%	主要是报告期支付的融资租赁款减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-4,540,341,288.38	-2,753,859,655.22	-64.87%	主要是报告期为偿借还债款额增加所致。
现金及现金等价物净增加额	119,168,048.72	-2,197,807,501.50	105.42%	主要是报告期经营业绩良好、营业收入增加、资款回收及时等所致。

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	122,973	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	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	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	38.48%	1,109,818,170		—	—
中国铝业股份有限公司	国有法人	10.04%	314,050,688	314,050,688	—	—
香港中央结算有限公司	境外法人	4.29%	134,158,882		—	—
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	国有法人	2.34%	73,171,400		—	—
浙江义乌市糖真投资管理合伙企业（有限合伙）－正心谷（糖真）价值中国专享私募证券投资基金	其他	0.77%	24,086,535		—	—
宣俊杰	境内自然人	0.70%	21,881,500		—	—
中国建设银行股份有限公司－前海开源沪港深创新成长灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.57%	17,740,703		—	—
浙江义乌市糖真投资管理合伙企业（有限合伙）－正心谷长私募证券投资基金	其他	0.46%	14,502,074		—	—
浙江义乌市糖真投资管理合伙企业（有限合伙）－正心谷（糖真）价值中国臻选私募证券投资基金	其他	0.46%	14,485,198		—	—
深圳市红筹投资有限公司－深圳红筹复兴1号私募投资基金	其他	0.46%	14,468,576		—	—

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	134,158,882	人民币普通股	134,158,882
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	73,171,400	人民币普通股	73,171,400
浙江义乌市糖真投资管理合伙企业（有限合伙）－正心谷（糖真）价值中国专享私募证券投资基金	24,086,535	人民币普通股	24,086,535
宣俊杰	21,881,500	人民币普通股	21,881,500
中国建设银行股份有限公司－前海开源沪港深创新成长灵活配置混合型证券投资基金	17,740,703	人民币普通股	17,740,703
浙江义乌市糖真投资管理合伙企业（有限合伙）－正心谷长私募证券投资基金	14,502,074	人民币普通股	14,502,074
浙江义乌市糖真投资管理合伙企业（有限合伙）－正心谷（糖真）价值中国臻选私募证券投资基金	14,485,198	人民币普通股	14,485,198
深圳市红筹投资有限公司－深圳红筹复兴1号私募投资基金	14,468,576	人民币普通股	14,468,576
浙江义乌市糖真投资管理合伙企业（有限合伙）－正心谷（糖真）价值中国优选私募证券投资基金	13,850,166	人民币普通股	13,850,166

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303,409,002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406,104,082；宣俊杰通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有21,881,500股；深圳市红筹投资有限公司－深圳红筹复兴1号私募投资基金通过普通证券账户持有985,000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13,483,576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
公司非公开发行股票事项已于2021年9月26日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准云南铝业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕3086号），具体内容详见《云南铝业股份有限公司关于非公开发行股票获得中国证监会核准批文的公告》（公告编号：2021-060）。
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
2021年09月30日
单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	873,774,030.59	1,186,778,341.03
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		
应收账款	366,924,378.00	162,616,528.94
应收款项融资	288,865,207.90	274,917,710.78
预付款项	138,620,111.03	134,966,969.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	77,296,527.45	73,711,158.71
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,651,519,806.81	3,543,978,904.95
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	218,077,074.57	674,408,316.41
流动资产合计	5,615,076,836.35	6,051,377,930.65
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	461,978,045.45	474,038,011.84
其他权益工具投资	68,441,679.40	56,009,093.26
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	26,292,172,010.75	28,115,806,967.88
在建工程	2,395,858,612.19	1,998,518,315.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,658,545.65	
无形资产	3,258,657,279.59	2,954,748,369.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	97,988,589.60	98,294,040.76
递延所得税资产	244,496,164.12	266,311,261.10
其他非流动资产	326,003,480.38	1,003,493,722.57
非流动资产合计	33,360,254,407.13	34,967,219,782.69
资产总计	38,975,331,243.48	41,018,597,713.34
流动负债：		
短期借款	3,730,148,108.81	5,632,438,846.00
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	399,500,000.00	2,014,772,391.82
应付账款	6,070,832,673.72	7,347,790,425.84
预收款项		
合同负债	291,641,379.95	197,815,977.50
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	345,723,930.47	282,482,486.83
应交税费	498,409,489.13	207,953,285.68
其他应付款	357,150,103.76	285,047,872.85
其中：应付利息	11,854,391.96	11,076,444.81
应付股利	22,866,939.92	
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	2,365,155,286.11	1,358,467,803.76
其他流动负债	37,913,379.39	25,821,363.86
流动负债合计	14,104,474,351.34	17,352,590,454.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,613,677,738.00	9,357,661,896.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,640,641.69	
长期应付款	1,435,092.60	108,647,454.54
长期应付职工薪酬	59,972,681.09	65,633,176.26
预计负债	76,336,419.13	82,505,899.69
递延收益	208,940,319.40	207,223,890.31
递延所得税负债	35,581,537.45	32,637,645.72
其他非流动负债	53,000,000.00	53,000,000.00
非流动负债合计	7,058,784,429.36	9,907,309,962.52
负债合计	21,163,258,780.70	27,259,900,416.66
所有者权益：		
股本	3,128,206,556.00	3,128,206,556.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,030,483,934.86	8,033,153,919.09
减：库存股		
其他综合收益	-56,876,579.89	-69,014,623.56
专项储备	133,913,991.98	69,785,408.80
盈余公积	345,045,411.63	345,045,411.63
一般风险准备		
未分配利润	3,530,321,776.24	298,516,215.92
归属于母公司所有者权益合计	15,111,095,090.82	11,805,692,887.88
少数股东权益	2,700,977,371.96	1,953,004,408.80
所有者权益合计	17,812,072,462.78	13,758,697,296.68
负债和所有者权益总计	38,975,331,243.48	41,018,597,713.34

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.合并年初到报告期末利润表
单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	32,122,388,657.93	19,893,270,249.35
其中：营业收入	32,122,388,657.93	19,893,270,249.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	26,467,170,834.64	18,993,743,153.10
其中：营业成本	24,245,468,120.15	16,946,366,741.01
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	234,943,660.72	179,953,681.77
销售费用	545,976,852.88	454,014,613.81
管理费用	968,281,770.72	855,173,802.13
研发费用	41,894,818.06	17,310,518.94
财务费用	430,605,612.11	540,923,795.44
其中：利息费用	443,376,290.53	524,003,625.37
利息收入	22,177,037.33	26,824,916.76
加：其他收益	21,598,103.72	160,951,108.79
投资收益（损失以“－”号填列）	-6,696,906.74	-4,742,617.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,761,912.41	-4,719,599.64
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）	468,482.59	37,967,929.42
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-1,161,994,264.72	-168,443,487.54
资产处置收益（损失以“－”号填列）	2,512,902.24	273,320.26
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,511,106,140.38	925,533,349.47
加：营业外收入	1,885,506.00	12,941,535.68
减：营业外支出	3,105,028.86	24,584,538.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,509,886,617.52	913,890,346.85
减：所得税费用	567,407,163.94	108,190,344.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,942,479,453.58	805,700,002.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	3,942,479,453.58	805,700,002.49
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	3,231,805,560.32	570,296,312.92
2.少数股东损益	710,673,893.26	235,403,689.57
六、其他综合收益的税后净额	12,138,043.67	-38,502,118.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	12,138,043.67	-38,502,118.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	12,432,586.14	-22,581,725.65
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	12,432,586.14	-22,581,725.65
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	-294,542.47	-15,920,393.05
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其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		-14,689,426.56
6.外币财务报表折算差额	-294,542.47	-1,230,966.49
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	3,954,617,497.25	767,197,883.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,243,943,603.99	531,794,194.22
归属于少数股东的综合收益总额	710,673,893.26	235,403,689.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.03	0.18
（二）稀释每股收益	1.03	0.18

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.合并年初到报告期末现金流量表
单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	24,509,545,352.53	18,709,366,856.64
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	45,742,303.79	137,570,167.34
收到其他与经营活动有关的现金	335,230,367.36	292,429,249.49
经营活动现金流入小计	24,890,518,023.68	19,139,366,273.47
购买商品、接受劳务支付的现金	16,538,646,640.19	13,495,951,252.39
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	1,310,050,038.09	983,152,294.85
支付的各项税费	1,449,609,378.16	606,485,395.68
支付其他与经营活动有关的现金	257,528,405.72	192,620,908.32
经营活动现金流出小计	19,555,834,462.16	15,278,209,851.24
经营活动产生的现金流量净额	5,334,683,561.52	3,861,156,422.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,283,185.23	749,346.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,512,940.00	14,057,636.84
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	8,796,125.23	14,806,982.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	683,030,224.18	3,317,737,595.16
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	420,000.00	3,000.00
投资活动现金流出小计	683,450,224.18	3,317,740,595.16
投资活动产生的现金流量净额	-674,654,098.95	-3,302,933,612.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	48,600,000.00	62,690,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	48,600,000.00	62,690,000.00
取得借款收到的现金	3,990,000,000.00	12,728,350,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,500,000.00	80,000,000.00
筹资活动现金流入小计	4,043,100,000.00	12,871,040,000.00
偿还债务支付的现金	7,507,511,611.40	13,243,914,039.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	405,006,795.63	526,348,209.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	24,300,000.00	42,691,481.11
支付其他与筹资活动有关的现金	670,922,881.35	1,854,640,405.87
筹资活动现金流出小计	8,583,441,288.38	15,624,899,655.22
筹资活动产生的现金流量净额	-4,540,341,288.38	-2,753,859,655.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-520,125.47	-2,170,636.23
五、现金及现金等价物净增加额	119,168,048.72	-2,197,807,501.50
加：期初现金及现金等价物余额	541,354,547.24	3,260,720,019.60
六、期末现金及现金等价物余额	660,522,595.96	1,062,912,518.10

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）财务报表调整情况说明
1.2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况
√ 适用 □ 不适用
是否需要调整年初资产负债表科目
√ 是 □ 否
合并资产负债表
单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,186,778,341.03	1,186,778,341.03	
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			
应收账款	162,616,528.94	162,616,528.94	
应收款项融资	274,917,710.78	274,917,710.78	
预付款项	134,966,969.83	134,966,969.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	73,711,158.71	73,711,158.71	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,543,978,904.95	3,543,978,904.95	
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	674,408,316.41	674,408,316.41	
流动资产合计	6,051,377,930.65	6,051,377,930.65	
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	474,038,011.84	474,038,011.84	
其他权益工具投资	56,009,093.26	56,009,093.26	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	28,115,806,967.88	28,115,806,967.88	
在建工程	1,998,518,315.74	1,998,518,315.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,334,418.15	13,334,418.15
无形资产	2,954,748,369.54	2,954,748,369.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	98,294,040.76	98,294,040.76	
递延所得税资产	266,311,261.10	266,311,261.10	
其他非流动资产	1,003,493,722.57	1,003,493,722.57	
非流动资产合计	34,967,219,782.69	34,980,554,200.84	13,334,418.15
资产总计	41,018,597,713.34	41,031,932,131.49	13,334,418.15
流动负债：			
短期借款	5,632,438,846.00	5,632,438,846.00	
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	2,014,772,391.82	2,014,772,391.82	
应付账款	7,347,790,425.84	7,347,790,425.84	
预收款项			
合同负债	197,815,977.50	197,815,977.50	
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	282,482,486.83	282,482,486.83	
应交税费	207,953,285.68	207,953,285.68	
其他应付款	285,047,872.85	285,047,872.85	
其中：应付利息	11,076,444.81	11,076,444.81	
应付股利			
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	1,358,467,803.76	1,362,963,496.74	4,495,692.98
其他流动负债	25,821,363.86	25,821,363.86	
流动负债合计	17,352,590,454.14	17,357,086,147.12	4,495,692.98
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	9,357,661,896.00	9,357,661,896.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,838,725.17	8,838,725.17
长期应付款	108,647,454.54	108,647,454.54	
长期应付职工薪酬	65,633,176.26	65,633,176.26	
预计负债	82,505,899.69	82,505,899.69	
递延收益	207,223,890.31	207,223,890.31	
递延所得税负债	32,637,645.72	32,637,645.72	
其他非流动负债	53,000,000.00	53,000,000.00	
非流动负债合计	9,907,309,962.52	9,916,148,687.69	8,838,725.17
负债合计	27,259,900,416.66	27,273,234,834.81	13,334,418.15
所有者权益：			
股本	3,128,206,556.00	3,128,206,556.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,033,153,919.09	8,033,153,919.09	
减：库存股			
其他综合收益	-69,014,623.56	-69,014,623.56	
专项储备	69,785,408.80	69,785,408.80	
盈余公积	345,045,411.63	345,045,411.63	
一般风险准备			
未分配利润	298,516,215.92	298,516,215.92	
归属于母公司所有者权益合计	11,805,692,887.88	11,805,692,887.88	
少数股东权益	1,953,004,408.80	1,953,004,408.80	
所有者权益合计	13,758,697,296.68	13,758,697,296.68	
负债和所有者权益总计	41,018,597,713.34	41,031,932,131.49	13,334,418.15

调整情况说明：
2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。
本公司于2021年1月1日开始执行新租赁准则。公司选择下列方法对租赁进行衔接会计处理，并一致应用于作为承租人的所有租赁：根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。
（1）对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。
（2）对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择按照下列方法计量使用权资产：与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。
（3）在首次执行日，本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。
本次会计政策变更，2021年1月1日和2020年12月31日比较，增加合并总资产13,334,418.15元和总负债13,334,418.15元，增加资产负债率0.01%，对合并所有者权益、净利润无重大影响。
2.2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明
□ 适用 √ 不适用
（三）审计报告
第三季度报告是否经过审计
□ 是 √ 否
公司第三季度报告未经审计。

云南铝业股份有限公司董事会
2021年