证券代码:000807　　证券简称:云铝股份　　公告编号:2022-015

云南铝业股份有限公司

【2021】年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

公司全体董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

是否以公积金转增股本

□ 是 √ 否

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为:以3,467,957,405为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.13元(含税),送红股0股(含税),不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

(一)公司简介

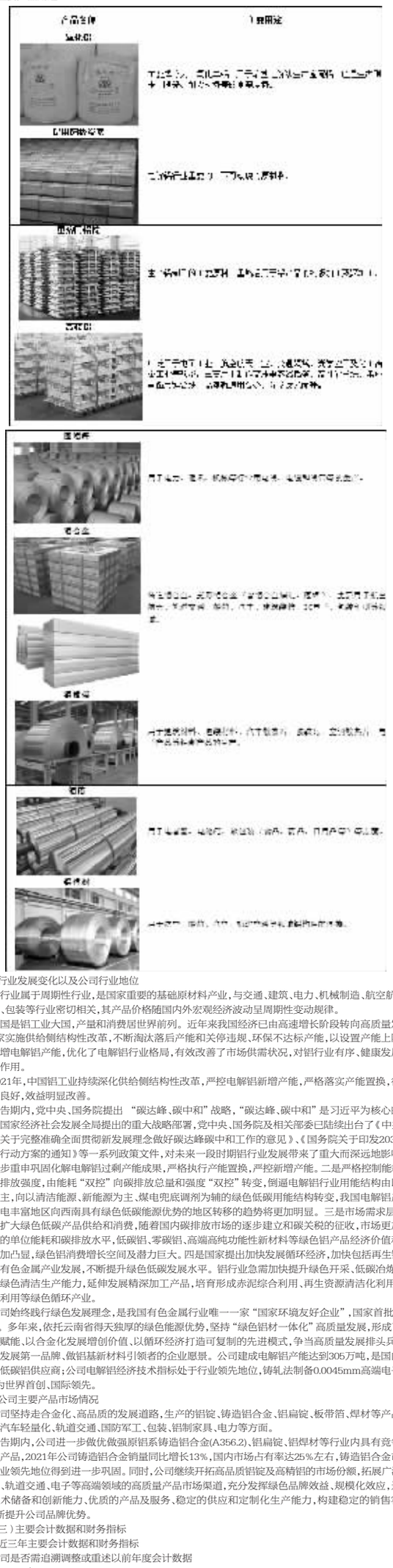
股票简称	云铝股份	股票代码	000807
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	唐正忠	王翼爽	
办公地址	云南省昆明市呈贡区七甸街道云南铝业股份有限公司	云南省昆明市呈贡区七甸街道云南铝业股份有限公司	
传真	0871-67466605	0871-67466605	
电话	0871-67466758	0871-67466923	
电子信箱	tangzz@ylgf.com	wangyy@ylgf.com	

(二)报告期主要业务或产品简介

1.公司所从事的主要业务和主要产品

报告期内,公司主要业务和产品没有重大变化。公司主要业务是铝土矿开采、氧化铝生产、铝冶炼、铝加工及铝用阳极炭素生产和销售,主要产品有氧化铝、铝用阳极炭素、重熔用铝锭、圆铝杆、铝合金、铝板带箔、铝焊材等。

2.主要产品用途



3.行业发展变化以及公司行业地位

铝行业属于周期性行业,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呈周期性变动规律。

中国是铝工业大国,产量和消费居世界前列。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,优化了电解铝行业格局,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。

2021年,中国铝工业持续深化供给侧结构性改革,严控电解铝新增产能,严格落实产能置换,行业运行态势良好,效益明显改善。

报告期内,党中央、国务院提出 “碳达峰、碳中和”战略,“碳达峰、碳中和”是习近平为核心的党中央统筹国家经济社会发展全局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》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地影响。一是进一步重申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。四是国家提出加快发展循环经济,加快包括再生铝在内的再生有色金属产业发展,不断提升绿色低碳发展水平。铝行业急需加快提升绿色开采、低碳冶炼、零碳排放的绿色清洁生产能力,延伸发展精深加工产品,培育形成赤泥综合利用、再生资源清洁化利用、危废资源化利用等绿色循环产业。

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“绿色铝材一体化”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,争当高质量发展排头兵、树绿色低碳发展第一品牌、做铝基新材料引领者的企业愿景。公司建成电解铝产能达到305万吨,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,铸轧法制备0.0045mm高端电子铝箔技术,为世界首创、国际领先。

4.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、板带箔、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,2021年公司铸造铝合金销量同比增长13%,国内市场占有率达25%左右,铸造铝合金市场占有率行业领先地位得到进一步巩固。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、优质的产品及服务、稳定的供应和定制化生产能力,构建稳定的销售客户渠道,不断提升公司品牌优势。

(三)主要会计数据和财务指标

1.近三年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

单位:元

	2021年末	2020年末	本年末比上年末增减	2019年末
总资产	37,837,121,415.23	41,018,597,713.34	-7.76%	39,579,496,610.20
归属于上市公司股东的净资产	18,191,320,779.96	11,806,692,887.88	54.00%	10,919,669,032.50
	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入	41,668,819,175.25	29,573,100,815.61	40.90%	24,283,622,386.87
归属于上市公司股东的净利润	3,319,026,414.54	902,566,209.37	267.74%	406,226,700.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,311,596,129.99	770,807,769.16	329.63%	337,616,941.37
经营活动产生的现金流量净额	6,963,627,863.64	4,980,888,756.78	39.77%	3,683,920,646.97
基本每股收益(元/股)	1.06	0.29	265.52%	0.19
稀释每股收益(元/股)	1.06	0.29	265.52%	0.19
加权平均净资产收益率	24.56%	7.94%	16.62%	5.81%

2.分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	10,110,390,338.62	11,719,467,111.16	10,292,531,208.15	9,546,430,517.32
归属于上市公司股东的净利润	681,972,175.16	1,316,508,919.37	1,233,324,469.29	87,220,854.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	674,491,256.90	1,313,176,995.57	1,226,360,192.18	97,567,686.34
经营活动产生的现金流量净额	1,464,741,842.89	2,687,542,175.91	1,192,399,542.72	1,626,944,302.12

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

□ 是 √ 否

(四)股本及股东情况

1.普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	230,238	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	180,043	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	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	32.00%	1,109,818,170	0	—	—
中国铝业股份有限公司	国有法人	10.10%	350,290,778	350,290,778	—	—
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	国有法人	3.74%	129,796,541	56,625,141	—	—
香港中央结算有限公司	境外法人	3.01%	104,350,691	0	—	—
谢瑞清	境内自然人	0.89%	30,731,325	30,011,325	—	—
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	0.78%	27,044,888	26,523,225	—	—
全国社保基金一一八组合	其他	0.75%	26,196,304	0	—	—
中国银河证券股份有限公司	国有法人	0.70%	24,283,610	24,212,910	—	—
济南江山投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.52%	18,120,045	18,120,045	—	—
上海麟林资产管理有限公司-麟林丰收3号私募基金	其他	0.42%	14,722,536	14,722,536	—	—

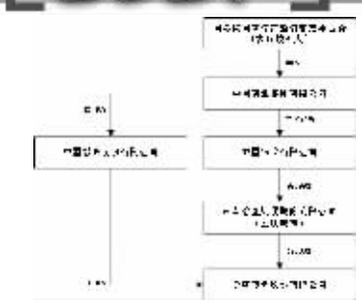
上述股东关联关系或一致行动的说明	云南冶金与中国铝业同受中铝集团控制;公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	云南冶金除通过普通证券账户持有703,649,002股外,还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有406,169,168股。

2.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

公司报告期无优先股股东持股情况。

3.以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



(五)在年度报告批准报出日存续的债券情况

□ 适用 √ 不适用

三、重要事项

报告期内,除已披露事项外,公司无其他重大事项。

云南铝业股份有限公司董事会

2022年3月21日

证券代码:000807　　证券简称:云铝股份　　公告编号:2022-011

云南铝业股份有限公司 第八届董事会第十三次会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

(一)云南铝业股份有限公司(以下简称“云铝股份”或“公司”)第八届董事会第十三次会议通知于2022年3月11日(星期五)以书面、传真或电子邮件的方式发出。

(二)会议于2022年3月21日(星期一)以通讯表决方式召开。

(三)会议应出席董事9人,实际出席董事9人。

(四)公司第八届董事会第十三次会议的召开符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关规定。

二、董事会会议审议情况

会议以通讯表决方式审议通过了以下议案:

(一)《关于2021年度董事会工作报告的预案》

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等规定,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》及《公司章程》、《董事会议事规则》的要求,公司董事会就2021年工作情况作董事会工作报告。具体内容详见公司于 2022年3月22日在指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)上披露的《云南铝业股份有限公司 2021年年度报告》中的第三节和第四节。

本预案须提交公司2021年度股东大会审议。

表决结果:赞成9票,反对0票,弃权0票。

(二)《关于公司会计政策变更的议案》

根据财政部会计司发布《2021年第五批企业会计准则实施问答》的明确规定,公司需对会计政策相关内容进行相应变更,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,并追溯调整2020年财务报表相关项目。本次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。具体内容详见公司于 2022年3月22日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会计政策变更的公告》(公告编号:2022-013)。

表决结果:赞成9票,反对0票,弃权0票。

(三)《关于2021年度计提信用减值准备和资产减值准备的议案》

根据《企业会计准则》及中国证监会、深圳证券交易所关于计提信用减值准备和资产减值准备的相关规定,为真实反映公司截止2021年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果,基于谨慎性原则,公司对公司合并报表范围内的各类资产进行了全面检查和对有减值迹象的进行了减值测试。

根据测试结果,公司2021年提取各项信用减值准备和资产减值准备共计1,989,511,550.71元。公司独立董事发表了明确同意的独立意见,2021年度计提信用减值准备和资产减值准备的金额已经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计。具体内容详见公司于 2022年3月22日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2021年度计提信用减值准备和资产减值准备的公告》(公告编号:2022-014)。

表决结果:赞成9票,反对0票,弃权0票。

(四)《关于2021年年度报告及摘要的预案》

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定,按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》及《公司章程》的要求,结合公司的实际生产经营情况,编制了2021年年度报告及摘要。具体内容详见公司于2022年 3月 22日在指定信息披露媒体上披露的《云南铝业股份有限公司2021年年度报告》及《云南铝业股份有限公司 2021年年度报告摘要》(公告编号:2022-015)。

本预案须提交公司2021年度股东大会审议。

表决结果:赞成9票,反对0票,弃权0票。

(五)《关于2021年度利润分配的预案》

经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司(母公司)2021年度实现净利润1,283,502,622.55元,加上年度未分配利润-192,067,513.28元,减去提取的法定盈余公积107,659,430.93元和处置其他权益工具投资减少的未分配利润14,840,800.00元后,2021年末可分配的利润为968,934,878.34元。

公司制定的2021年利润分配方案为: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1.13元(含税),共派发现金红利391,879,186.77元。本次分配不进行资本公积金转增股本,不送红股。剩余未分配利润结转以后年度分配。

公司独立董事已发表独立意见,认为公司2021年度利润分配预案符合《公司法》、《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》等的规定。具体内容详见公司于2022年3月22日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2021年度利润分配预案的公告》(公告编号:2022-016)。

本预案须提交公司2021年度股东大会审议。

表决结果:赞成9票,反对0票,弃权0票。

(六)《关于(公司2021年度内部控制自我评价报告)的议案》

按照财政部、证监会等五部委下发的《企业内部控制基本规范》及具体指引的要求,结合公司内部控制制度和评价办法,在内部控制日常监督和专项监督的基础上,公司认真开展内部控制评价工作,对公司2021年的内部控制有效性进行了评价,并根据公司内部控制执行的实际情况,出具了《云南铝业股份有限公司2021年度内部控制自我评价报告》。

公司独立董事已发表独立意见,认为《云南铝业股份有限公司2021年度内部控制自我评价报告》真实、准确、完整地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。具体内容详见公司于2022年3月22日在指定信息披露媒体上披露的《云南铝业股份有限公司2021年度内部控制自我评价报告》。

表决结果:赞成9票,反对0票,弃权0票。

(七)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

根据国务院国资委《关于国有企业履行社会责任的指导意见》、全球报告倡议组织《可持续发展报告指南》(GRI-standards)、《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》等法规的规定,结合公司实际情况,公司编制了《公司2021年度社会责任暨环境、社会及管治(ESG)报告》,具体内容详见公司于2022年3月22日在巨潮资讯网上披露的《公司2021年度社会责任暨环境、社会及管治(ESG)报告》。

表决结果:赞成9票,反对0票,弃权0票。

(八)《关于确认2021年度日常关联交易执行情况的议案》

根据公司生产经营需要,公司及所属企业与中国铝业集团有限公司(以下简称“中铝集团”)及其控制的企业之间有业务往来,构成日常关联交易。2021年,经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2021年公司与关联方中铝集团及其控制的部分企业之间实际发生关联交易金额为2,794,353.90万元(不含税)。2021年具体的关联交易情况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2021年度日常关联交易执行情况的公告》(公告编号:2022-017)。

该事项属关联交易事项,审议时关联方董事张正基先生、路增进先生、高立东先生、焦云先生已回避表决,公司全体独立董事事前认可该事项,在审议时发表了明确同意的独立意见。

表决结果:赞成5票,反对0票,弃权0票。

(九)《关于2021年年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《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》的要求,公司编制了《云南铝业股份有限公司董事会关于2021年年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(公告编号:2022-018)。

公司独立董事已发表独立意见,认为公司《云南铝业股份有限公司董事会关于2021年年度募集资金存放与使用情况的专项报告》内容真实、准确、完整,客观地反映了公司募集资金的存放与实际使用情况,符合中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定。

表决结果:赞成9票,反对0票,弃权0票。

(十)《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》

为进一步建立健全公司激励及约束机制,规范经营者收入分配行为,充分调动经营者的积极性和创造性,根据《云南铝业股份有限公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》,公司第八届董事会薪酬与考核委员会建议,2022年公司将继续对公司经营班子实行与绩效评价挂钩考核的年薪制。

表决结果:赞成 9票,反对 0票,弃权 0票。

(十一)《关于中铝财务有限责任公司风险评估报告的议案》

为确保公司存放在中铝财务有限责任公司(以下简称“中铝财务”)的资金安全,公司委托信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对中铝财务2021年度的经营资质、业务和风险状况进行评估,并出具了风险评估报告。详见公司于2022年3月22日在指定信息披露媒体上披露的《中铝财务有限责任公司风险评估报告》。

该事项属关联交易事项,审议时关联方董事张正基先生、路增进先生、高立东先生、焦云先生已回避表决。公司全体独立董事事前认可该事项,在审议时发表了明确同意的独立意见。

表决结果:赞成5票,反对0票,弃权0票。

(十二)《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》

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,公司拟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”)续签《金融服务协议》,由中铝财务继续提供存款、信贷、结算及其他金融服务,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。

中铝财务为公司提供存款服务,存款利率按照不低于中国人民银行颁布的同期同类存款的基准存款利率执行,同时也不低于中铝财务向其它公司提供存款业务的利率水平。中铝财务向公司贷款利率,不高于公司在其它国内金融机构取得的同期同档利率,同时也不高于中铝财务向其它公司提供贷款的利率水平。为保证公司及公司实际控制的企业在中铝财务存款的资金安全和灵活调度,公司制定了《云南铝业股份有限公司关于在中铝财务有限责任公司存款风险的应急处置预案》。

具体内容详见公司于2022年3月22日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)。

该事项属关联交易事项,审议时关联方董事张正基先生、路增进先生、高立东先生、焦云先生已回避表决,公司全体独立董事事前认可该事项,在审议时发表了明确同意的独立意见。

本预案须提交公司股东大会审议,审议时关联方股东及股东授权代表须回避表决,审议通过后公司与中铝财务签订《金融服务协议》。

表决结果:赞成5票,反对0票,弃权0票。

(十三)《关于公司2022年度债务融资方案的预案》

根据公司生产经营和项目建设的需要,公司计划 2022年全年融资额度不超过68亿元(含人民币和等值外币)。融资方式包括但不限于银行借款、票据融资、融资租赁、发行债券、黄金租赁等。在上述融资总额额度内,授权公司董事长或董事长授权的其他人士具体负责组织实施上述融资方案。2022年云铝股份将进一步优化资金管理、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,至2022年末按照管理要求将金融债务金额压降至目标范围。

本预案须提交公司2021年度股东大会审议。

表决结果:赞成9票,反对0票,弃权0票。

(十四)《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》

为进一步完善公司法人治理结构,建立科学规范的决策机制,根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和《云南铝业股份有限公司章程》的规定,结合公司管理实际,制定《云南铝业股份有限公司董事会授权管理办法》。

表决结果:赞成9票,反对0票,弃权0票。

三、备查文件

(一)经与会董事签字并加盖董事会印章的董事会决议;

(二)独立董事事前认可意见和独立意见。

云南铝业股份有限公司董事会

2022年3月21日

证券代码:000807　　证券简称:云铝股份　　公告编号:2022-012

云南铝业股份有限公司 第八届监事会第六次会议决议公告

本公司及监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。

一、监事会会议召开情况

(一)云南铝业股份有限公司(以下简称“云铝股份”或“公司”)第八届监事会第六次会议通知于2022年3月11日(星期五)以书面、传真或电子邮件的方式发出。

(二)会议于 2022年3月21日(星期一)以通讯表决方式召开。

(三)会议应出席监事5人,实际出席监事5人。

(四)公司第八届监事会第六次会议的召开符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关规定。

二、监事会会议审议情况

会议以通讯表决方式审议通过了以下议案:

(一)《关于2021年度监事会工作报告的预案》

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2 号—年度报告的内容与格式》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》及《公司章程》、《监事会议事规则》的要求,公司监事会就2021年工作情况作监事会工作报告。具体内容详见公司于 2022年3月22日在指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)上披露的《云南铝业股份有限公司 2021年年度报告》中的第三节和第四节。

本预案须提交公司2021年度股东大会审议。

表决结果:赞成5票,反对0票,弃权0票。

(二)《关于公司会计政策变更的议案》

根据财政部会计司发布《2021年第五批企业会计准则实施问答》的明确规定,公司需对会计政策相关内容进行相应变更,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,并追溯调整2020年财务报表相关项目。本次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。具体内容详见公司于 2022年3月22日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会计政策变更的公告》(公告编号:2022-013)。

表决结果:赞成9票,反对0票,弃权0票。

(三)《关于2021年度计提信用减值准备和资产减值准备的议案》

根据《企业会计准则》及中国证监会、深圳证券交易所关于计提信用减值准备和资产减值准备的相关规定,为真实反映公司截止2021年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果,基于谨慎性原则,公司对公司合并报表范围内的各类资产进行了全面检查和对有减值迹象的进行了减值测试。

根据测试结果,公司2021年提取各项信用减值准备和资产减值准备共计1,989,511,550.71元。公司独立董事发表了明确同意的独立意见,2021年度计提信用减值准备和资产减值准备的金额已经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计。具体内容详见公司于 2022年3月22日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2021年度计提信用减值准备和资产减值准备的公告》(公告编号:2022-014)。

表决结果:赞成5票,反对0票,弃权0票。

(四)《关于2021年年度报告及摘要的预案》

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定、结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》及《公司章程》的要求,结合公司的实际生产经营情况,编制了2021年年度报告及摘要。具体内容详见公司于2022年 3月 22日在指定信息披露媒体上披露的《云南铝业股份有限公司2021年年度报告》及《云南铝业股份有限公司 2021年年度报告摘要》(公告编号:2022-015)。

本预案须提交公司2021年度股东大会审议。

表决结果:赞成5票,反对0票,弃权0票。

(五)《关于2021年度利润分配的预案》

经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司(母公司)2021年度实现净利润1,283,502,622.55元,加上年度未分配利润-192,067,513.28元,减去提取的法定盈余公积107,659,430.93元和处置其他权益工具投资减少的未分配利润14,840,800.00元后,2021年末可分配的利润为968,934,878.34元。

公司制定的2021年利润分配方案为: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1.13元(含税),共派发现金红利391,879,186.77元。本次分配不进行资本公积金转增股本,不送红股。剩余未分配利润结转以后年度分配。

具体内容详见公司于2022年3月22日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2021年度利润分配预案的公告》(公告编号:2022-016)。

本预案须提交公司2021年度股东大会审议。

表决结果:赞成5票,反对0票,弃权0票。

(六)《关于(公司2021年度内部控制自我评价报告)的议案》

按照财政部、证监会等五部委下发的《企业内部控制基本规范》及具体指引的要求,结合公司内部控制制度和评价办法,在内部控制日常监督和专项监督的基础上,公司认真开展内部控制评价工作,对公司2021年的内部控制有效性进行了评价,并根据公司内部控制执行的实际情况,出具了《云南铝业股份有限公司2021年度内部控制自我评价报告》。

具体内容详见公司于2022年3月22日在指定信息披露媒体上披露的《云南铝业股份有限公司 2021年度内部控制自我评价报告》。

表决结果:赞成5票,反对0票,弃权0票。

三、备查文件

经与会监事签字并加盖监事会印章的第八届监事会第六次会议决议。

云南铝业股份有限公司监事会

2022年3月21日

证券代码:000807　　证券简称:云铝股份　　公告编号:2022-013

云南铝业股份有限公司 关于会计政策变更的公告

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2022年3月21日召开第八届董事会第十三次会议和第八届监事会第六次会议,审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》,同意此次会计政策变更事项,公司独立董事发表了同意的独立意见,本次会计政策变更无需提交公司股东大会审议。具体情况如下:

一、本次会计政策变更概述

(一)变更原因

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”。

根据财政部会计司发布的《2021年第五批企业会计准则实施问答》的规定,公司需对会计政策相关内容进行相应变更。

(二)变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司将相关运输成本在“销售费用”项目中列示,相关修理费用在“管理费用”项目中列示。

(三)变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司按照财政部会计司发布的《2021年第五批企业会计准则实施问答》的规定,将为履行客户销售合同而发生的运输成本在“营业成本”项目中列示。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。

除上述会计政策变更外,其他未变更部分,公司仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定执行。

(四)变更时间

按照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,并追溯调整2020年财务报表相关项目。

二、本次会计政策变更对公司的影响

由于本次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。

三、董事会意见

公司于2022年3月21日召开第八届董事会第十三次会议,会议以9票赞成、0票反对、0票弃权审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。

公司董事会认为:公司依照财政部颁布的相关制度的规定,对公司会计政策进行了变更。变更后的会计政策符合国家统一的会计制度的规定,能够客观、公允地反映公司现时财务状况和经营成果,符合公司及全体股东的利益。本次会计政策变更的决策程序,符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。董事会同意公司本次会计政策的变更。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定,公司本次会计政策变更的事项无需提交公司股东大会审议。

四、独立董事意见

公司独立董事认为:公司本次会计政策变更是根据财政部文件的要求而做出,变更后的会计政策符合财政部的相关规定,不存在损害公司及全体股东利益的情形。变更后的会计政策能够更加客观、公正地反映公司财务状况和经营成果,为投资者提供更可靠、更准确的会计信息。本次会计政策的变更程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。因此,我们同意公司本次会计政策变更。

五、监事会意见

经审核,公司监事会认为:本次公司会计政策变更是根据财政部的相关文件要求而做出,符合财政部规定和公司实际情况,变更后的会计政策能够更加客观、公正地反映公司财务状况和经营成果。本次会计政策变更程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司和全体股东利益的情况,因此,同意公司本次会计政策变更。

六、备查文件

(一)第八届董事会第十三次会议决议;

(二)第八届监事会第六次会议决议;

(三)独立董事意见;

(四)监事会意见。

云南铝业股份有限公司董事会

2022年3月21日

证券代码:000807　　证券简称:云铝股份　　公告编号: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

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2022年3月21日召开第八届董事会第十三次会议和第八届监事会第六次会议,会议审议通过了《关于2021年度计提信用减值准备和资产减值准备的议案》。具体情况公告如下:

一、本年度计提信用减值准备和资产减值准备情况概述

(一)本年度计提信用减值准备和资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》及中国证监会、深圳证券交易所关于计提信用减值准备和资产减值准备的相关规定,为真实反映公司截止2021年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果,基于谨慎性原则,公司对公司合并报表范围内的各类资产进行了全面检查和对有减值迹象的进行了减值测试,根据测试结果确定对公司截止2021年12月31日合并会计报表范围内各类资产计提减值准备事项。

(二)本年度计提信用减值准备和资产减值准备的资产范围、总金额和计入的报告期间

经过对公司合并报表范围内2021年各报告期末存在可能发生减值迹象的资产范围包括存货、固定资产、无形资产、在建工程、应收账款等进行全面清查和资产减值测试后,公司 2021 年提取各项信用减值准备和资产减值准备共计1,989,511,550.71元。本次计提信用减值准备和资产减值准备计入的报告期间为2021年1月1日至2021年12月31日。2021年度财务报告已经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计。

(三)公司对本次计提信用减值准备和资产减值准备事项履行的审批程序

本次计提信用减值准备和资产减值准备事项已经公司第八届董事会第十三次会议和第八届监事会第六次会议审议通过。本次计提各项信用减值准备和资产减值准备合计1,989,511,550.71元,根据深圳证券交易所相关规定,该事项无须提交公司股东大会审议。

二、本次计提信用减值准备和资产减值准备对公司的影响

本次计提信用减值准备和资产减值准备的资产主要为应收账款、其他应收款、存货、固定资产、无形资产、在建工程等,计提减值准备金额为人民币1,989,511,550.71元,计入公司2021度损益。

三、公司2021年计提信用减值准备和资产减值准备的具体说明

根据《企业会计准则》及中国证监会、深圳证券交易所关于计提信用减值准备和资产减值准备的相关规定,以及国家发改委于2021年8月印发的《国家发展改革委关于完善电解铝行业阶梯电价政策的通知》(以下简称“阶梯电价政策通知”),为真实反映公司截止2021年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果,基于谨慎性原则,公司对公司合并报表范围内的各类资产进行了全面检查和减值测试,尤其是按照阶梯电价政策通知的要求,为应对用电成本上升,对存量电解铝等资产进行了排查和评估,对老旧、不符合未来节能降耗需要的机器设备等制定了改造、清理或处置计划,并相应进行了减值测试。根据公司2021年各报告期末资产减值测试结果, 公司2021年提取各项信用减值准备和资产减值准备共计1,989,511,550.71元,其中计提存货跌价准备13,926,212.30元;固定资产减值准备1,697,677,360.10元;无形资产减值准备234,447,911.72元;在建工程减值准备38,864,989.17元,应收账款及其他应收款坏账准备4,595,077.42元。具体情况如下:

(一)存货跌价准备的计提情况

公司每年各报告期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备:一是针对库龄时间较长,存货质量发生变化,公司个别认定,确认无回收价值的按其账面价值,全额计提存货跌价准备;二是针对各类存货的可变现净值,根据最终产品的估计售价减去至完工时预计还要发生的成本、销售费用及相关税费后的金额确定。

1.针对在产铝产品、库存铝产品及发出和委托加工铝产品的存货跌价准备测算,此类存货在确定可变现净值时,根据相关存货的数量测算可生产最终产品的数量,并以最终产品期后的结算价格进行估计。根据公司存货流转情况,期末结存产品一般在期后的1-2个月内实现销售,电解铝销售价格主要依据长江有色、