

贵研铂业股份有限公司

SINO-PLATINUM METALS CO., LTD.

2009 年年度报告

2010 年 3 月

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	14
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	24
十、重要事项.....	25
十一、财务会计报告.....	31
十二、备查文件目录.....	86

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司姚家立董事因公外出未出席董事会，委托朱绍武董事出席会议并行使表决权。

(三) 信永中和会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	汪云曙
主管会计工作负责人姓名	朱绍武
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	胥翠芬

公司负责人汪云曙、主管会计工作负责人朱绍武及会计机构负责人（会计主管人员）胥翠芬声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	贵研铂业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	贵研铂业
公司的法定英文名称	SINO-PLATINUM METALS CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	SPM
公司法定代表人	汪云曙

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭俊梅	李宜华
联系地址	云南省昆明市高新技术开发区科技路 988 号	云南省昆明市高新技术开发区科技路 988 号
电话	0871-8328190	0871-8328190
传真	0871-8326661	0871-8326661
电子信箱	stock@sino-platinum.com.cn	stock@sino-platinum.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	云南省昆明市高新技术产业开发区西北部 M2-12 用地
办公地址	云南省昆明市高新技术产业开发区科技路 988 号
办公地址的邮政编码	650106
公司国际互联网网址	http://www.sino-platinum.com.cn
电子信箱	webmaster@sino-platinum.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司投资发展部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	贵研铂业	600459	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		2000 年 9 月 25 日
公司首次注册登记地点		云南省工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 5 月 29 日
	公司变更注册登记地点	云南省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5300001011024
	税务登记号码	530111719499287
	组织机构代码	71949928-7
第二次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 7 月 12 日
	公司变更注册登记地点	云南省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5300001011024
	税务登记号码	530111719499287
	组织机构代码	71949928-7
第三次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 8 月 9 日
	公司变更注册登记地点	云南省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5300001011024
	税务登记号码	530111719499287
	组织机构代码	71949928-7
第四次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 1 月 9 日
	公司变更注册登记地点	云南省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5300001011024
	税务登记号码	530111719499287
	组织机构代码	71949928-7
第五次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 9 月 5 日
	公司变更注册登记地点	云南省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	530000000016589
	税务登记号码	530112719499287
	组织机构代码	71949928-7
公司聘请的会计师事务所名称		信永中和会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	5,293,606.99
利润总额	17,924,161.71
归属于上市公司股东的净利润	9,124,403.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,132,863.10
经营活动产生的现金流量净额	-51,433,323.78

(二) 境内外会计准则差异

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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	9,124,403.66	-85,404,998.17	576,278,208.70	511,312,512.28

(三) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,152,923.90	非流动资产处置损益主要是投资转让损失及固定资产报废损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,222,455.16	计入当期损益的政府补助包含递延收益摊销、收到与当期损益相关的财政拨款和财政贴息
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	36,969.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-840,776.04	
所得税影响额	-50,147.19	
少数股东权益影响额（税后）	-224,036.68	
合计	-1,008,459.44	

(四) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年	
				调整后	调整前
营业收入	1,093,475,405.36	1,378,375,320.56	-20.67	1,159,296,177.29	1,159,296,177.29
利润总额	17,924,161.71	-108,004,764.16	116.60	117,200,247.88	117,243,081.29
归属于上市公司股东的净利润	9,124,403.66	-85,404,998.17	110.68	108,444,186.81	96,519,258.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,132,863.10	-100,985,259.16	110.03	105,730,865.93	93,805,937.63
经营活动产生的现金流量净额	-51,433,323.78	-15,555,845.33	-230.64	125,410,659.81	125,410,659.81
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末	
				调整后	调整前
总资产	982,520,275.31	1,344,230,303.69	-26.91	1,244,799,091.45	1,244,799,091.45
所有者权益（或股东权益）	576,278,208.70	511,312,512.28	12.71	599,124,110.45	587,199,182.16

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年	
				调整后	调整前
基本每股收益（元/股）	0.08	-0.76	110.53	0.97	0.86
稀释每股收益（元/股）	0.08	-0.76	110.53	0.97	0.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.09	-0.90	110.00	0.95	0.84
加权平均净资产收益率（%）	1.68	-15.38	增加 17.06 个百分点	19.78	17.30
扣除非经常性损益后的	1.86	-18.19	增加 20.05 个百分点	17.65	15.98

加权平均净资产收益率 (%)					
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.46	-0.14	-228.57	1.46	1.46
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	5.16	4.58	12.66	6.97	6.83

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
云南锡业集团(控股)有限责任公司	45,500,000	0	0	45,500,000	截止本报告期，云南锡业集团(控股)有限责任公司尚未对新增的可上市交易股份(11,173,500股)办理申请上市的手续。	2009年2月12日

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数							32,176 户
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
云南锡业集团(控股)有限责任公司	国有法人	40.72	45,500,000	0	45,500,000	无	
云南铜业(集团)有限公司	国有法人	1.95	2,176,395	0	0	未知	
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	0.95	1,060,000	-1,116,395	0	未知	
中国有色金属工业技术开发交流中心	国有法人	0.40	450,000	-23,129	0	未知	
杨友法	未知	0.40	443,573	未知	0	未知	
汪海燕	未知	0.35	390,000	未知	0	未知	
蔡军民	未知	0.34	376,300	未知	0	未知	
李敏	未知	0.27	300,000	未知	0	未知	
张卫民	未知	0.26	290,000	未知	0	未知	
姜慧娟	未知	0.25	278,850	未知	0	未知	
前十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的数量	股份种类及数量
云南铜业(集团)有限公司	2,176,395	人民币普通股
红塔创新投资股份有限公司	1,060,000	人民币普通股
中国有色金属工业技术开发交流中心	450,000	人民币普通股
杨友法	443,573	人民币普通股
汪海燕	390,000	人民币普通股
蔡军民	376,300	人民币普通股
李敏	300,000	人民币普通股
张卫民	290,000	人民币普通股
姜慧娟	278,850	人民币普通股
张家梁	275,040	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述无限售条件股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	云南锡业集团(控股)有限责任公司	45,500,000	2009年2月12日	11,173,500	云锡控股公司持有贵研铂业的股份将自追加对价条款失效或触发实施后十二个月内不上市交易或者转让，其后十二个月内不上市交易。在上述承诺期满后的十二个月内，若其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量不超过总股本的百分之十。截至本报告期，云南锡业集团(控股)有限责任公司尚未对新增的可上市交易股份数量办理申请上市的手续。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	云南锡业集团(控股)有限责任公司
单位负责人或法定代表人	雷毅
成立日期	1883年
注册资本	1,381,012,000
主要经营业务或管理活动	有色金属及其矿产品、稀贵金属及其矿产品、非金属及其矿产品的采选冶、加工、销售；化工产品（国家有特殊规定的除外）、建筑材料批发、销售；进出口业务；矿冶机械制造；环境保护工程服务；建筑安装；房地产开发；劳务服务；技术服务；井巷服务；水业服务；生物资源加工；仓储运输、物流；有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产和销售。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

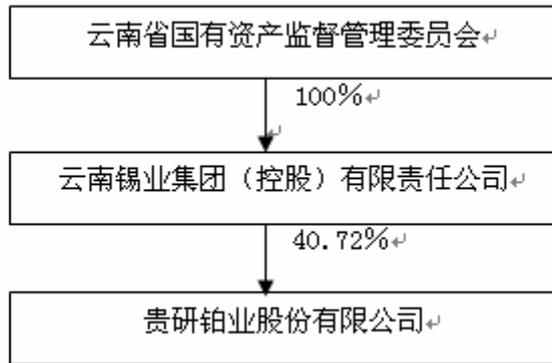
单位：元 币种：人民币

名称	云南省国有资产监督管理委员会
----	----------------

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
汪云曙	董事长	男	53	2007年4月20日	2010年4月20日	0	0	无		是
钱琳	副董事长	男	53	2009年9月4日	2010年4月20日	0	0	无		是
侯树谦	副董事长	男	47	2007年4月20日	2010年4月20日	0	0	无		是
朱绍武	董事、总经理	男	49	2007年4月20日	2010年4月20日	0	0	无	26.4	否
姚家立	董事	男	40	2009年12月2日	2010年4月20日	0	0	无		是
杨超	董事	男	53	2009年12月2日	2010年4月20日	0	0	无		是
徐亚	董事	女	46	2007年4月20日	2010年4月20日	0	0	无		是
王长勇	独立董事	男	53	2007年4月20日	2010年4月20日	0	0	无	6	否
董英	独立董事	男	54	2007年4月20日	2010年4月20日	0	0	无	6	否
何玉林	独立董事	男	54	2007年4月20日	2010年4月20日	0	0	无	6	否
杨海峰	独立董事	男	39	2009年4月28日	2010年4月20日	0	0	无	4.5	否
沈洪忠	监事会主席	男	57	2007年4月20日	2010年4月20日	0	0	无		是
何洁	监事	女	48	2007年4月20日	2010年4月20日	0	0	无		是
李勇	监事	男	48	2007年4月20日	2010年4月20日	0	0	无	12.41	否
卢军	副总经理	男	40	2005年12月2日		0	0	无		是
郭俊梅	董事会秘书	女	39	2005年12月2日		0	0	无	21.12	否
	副总经理	女		2006年9月7日		0	0	无		否
胥翠芬	财务总监	女	38	2006年2月24日		0	0	无	21.12	否
周世平	副总经理	男	43	2006年9月7日		0	0	无	21.12	否
庄滇湘	副总经理	男	44	2008年5月20日		0	0	无	21.12	否
白书云 (离任)	(原) 独立董事	男	47	2007年4月20日	2009年4月27日	0	0	无	1.5	否
普乐(离任)	(原) 副董事长	男	52	2007年4月20日	2009年12月1日	0	0	无		是
沈南山 (离任)	(原) 董事	男	49	2007年4月20日	2009年12月1日	0	0	无		是
张继荣 (离任)	(原) 副总经理	男	44	2007年4月3日	2009年3月31日	0	0	无		是

汪云曙：曾任云南锡业集团有限责任公司党委副书记、董事，云南锡业股份有限公司董事；现任贵研铂业股份有限公司董事长，云南锡业集团有限责任公司党委常务副书记、纪委书记、董事，云南锡业股份有限公司董事，云锡元江镍业有限责任公司董事长。

钱琳：曾任昆明贵金属研究所副所长、党委委员，贵研铂业股份有限公司副总经理、总经理、副董事长，昆明贵研催化剂有限责任公司总经理、副董事长；现任贵研铂业股份有限公司副董事长、党委书记，云南锡业集团有限责任公司党委常委，昆明贵研催化剂有限责任公司董事长。

侯树谦：曾任昆明贵金属研究所副所长、贵研铂业股份有限公司副总经理；现任贵研铂业股份有限公司副董事长，云南锡业集团有限责任公司董事，昆明贵金属研究所所长，云锡元江镍业有限责任公司董事。

朱绍武：曾任昆明贵金属研究所分析测试室主任，贵研铂业股份有限公司董事会秘书、常务副总经理；现任贵研铂业股份有限公司党委委员、董事、总经理，昆明贵研催化剂有限责任公司、云锡元江镍业有限责任公司董事。

姚家立：曾在云锡集团公司党政办、规划发展处、外事办、法律事务室工作，历任秘书科长、副主任、主任、处长；现任云南锡业集团（控股）有限责任公司总经济师兼企业发展部主任，云南锡业集团（控股）有限责任公司及云南锡业集团公司总经济师、总经理助理、董事会秘书，贵研铂业股份有限公司董事，安徽应天新能源有限公司监事。

杨超：曾任云锡集团公司党委常委、常务副总经理、总经理、董事、副董事长、党委副书记；现任云南铜业（集团）有限公司总经理、党委副书记、董事。

徐亚：曾任红塔创新投资股份有限公司总裁助理；现任贵研铂业股份有限公司董事，红塔创新投资股份有限公司昆明业务部总经理。

王长勇：曾任昆明钢铁集团有限责任公司总经理、党委副书记、董事，昆明钢铁控股有限公司董事、总经理；现任贵研铂业股份有限公司独立董事，昆明钢铁控股有限责任公司（昆钢集团）党委书记、董事长，武钢集团昆明钢铁股份有限公司副董事长。

董英：曾任云南冶金集团总公司总经理、党委副书记、云铝股份有限公司董事；现任贵研铂业股份有限公司独立董事，云南冶金集团总公司董事长、党委书记，云南驰宏锌锗股份有限公司董事长。

何玉林：曾任昆明理工大学系团总支书记、党总支委员，共青团云南省委党组秘书、学校部副部长，昆明理工大学党委学工部部长、党委副书记、纪委书记；现任中共云南省第八届委员会委员，云南省政协第十届委员会委员，贵研铂业股份有限公司独立董事，昆明理工大学党委书记。

杨海峰：曾任中和正信会计师事务所有限公司项目经理、部门经理、副主任会计师，曾任上海柏年律师事务所首席合伙人、主任律师，现任贵研铂业股份有限公司、云南罗平锌电股份有限公司独立董事。

沈洪忠：曾任云锡卡房选厂党委副书记、书记，云锡老厂锡矿党委书记，云锡公司党委组织部常务副部长，云锡公司工会主席；现任贵研铂业股份有限公司监事会主席，云南锡业集团有限责任公司党委常委、董事、工会主席。

何洁：曾任昆明贵金属研究所计划财务处副处长；现任贵研铂业股份有限公司监事，昆明贵金属研究所财务部主任、云锡元江镍业有限责任公司监事。

李勇：曾任昆明贵金属研究所团委副书记、办公室副主任、党办主任、资产部主任，贵研铂业股份有限公司设备物资部经理、工会主席；现任贵研铂业股份有限公司监事、工会副主席、党政办主任。

卢军：曾任昆明贵金属研究所第三研究室副主任、催化剂产业化办公室副主任，昆明贵研催化剂有限责任公司副总经理；现任贵研铂业股份有限公司纪委委员、副总经理，昆明贵研催化剂有限责任公司副董事长、总经理。

郭俊梅：曾任贵研铂业股份有限公司证券部副经理、经理、行政部部长、办公室主任、投资发展部部长；现任贵研铂业股份有限公司副总经理兼董事会秘书，云锡元江镍业有限责任公司、昆明贵研催化剂有限责任公司、永兴贵研资源有限责任公司董事。

胥翠芬：曾任滇黔桂石油勘探局天华公司财务总监，贵研铂业股份有限公司财务部副经理、经理、财务部部长。现任贵研铂业股份有限公司财务总监、副总经理。

周世平：曾任贵研铂业股份有限公司功能材料事业部部长、技术部部长，昆明贵金属研究所科技部部长；现任贵研铂业股份有限公司副总经理。

庄滇湘：曾任贵研铂业股份有限公司功能材料事业部部长；现任贵研铂业股份有限公司副总经理、永兴贵研资源有限责任公司董事长、总经理。

白书云（离任）：曾任云天化集团公司副总会计师兼资产财务部部长、总会计师，云天化股份、马龙产业和云南盐化股份等公司的董事，贵研铂业股份有限公司独立董事。

普乐（离任）：曾任昆明贵金属研究所副所长、党委副书记兼纪委书记，贵研铂业股份有限公司总经理、副董事长、董事长、党委书记。

沈南山（离任）：曾任金沙矿业股份公司总经理、董事长、党委书记，云南铜业（集团）有限公司总经理助理，贵研铂业股份有限公司董事。

张继荣（离任）：曾任云锡公司生产处副处长、建设处副处长，云锡元江镍业有限责任公司副总经理、董事、总经理，贵研铂业股份有限公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨超	云南铜业(集团)有限公司	总经理、党委副书记、董事	2008-01		是
徐亚	红塔创新投资股份有限公司	业务部总经理	2005-10		是
汪云曙	云南锡业集团(控股)有限责任公司	党委常务副书记	2001-09		是
	云南锡业集团(控股)有限责任公司	董事	2005-04		
侯树谦	云南锡业集团(控股)有限责任公司	董事	2005-07		是
钱琳	云南锡业集团(控股)有限责任公司	党委常委	2005-07		是
沈洪忠	云南锡业集团(控股)有限责任公司	党委常委、工会主席	1996-04		是
	云南锡业集团(控股)有限责任公司	董事	2001-09		
姚家立	云南锡业集团(控股)有限责任公司	董事会秘书	2001-09		是
	云南锡业集团(控股)有限责任公司	总经理助理	2006-07		
	云南锡业集团(控股)有限责任公司	总经济师	2009-12		

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
汪云曙	云南锡业股份有限公司	董事	2004-11		否
	云锡元江镍业有限责任公司	董事长	2008-03		否
姚家立	安徽应天新能源有限公司	监事	2009-12		否
侯树谦	云锡元江镍业有限责任公司	董事	2008-03		否
	昆明贵金属研究所	所长	2005-07		否
	安徽应天新能源有限公司	董事	2009-12		否
钱琳	昆明贵研催化剂有限责任公司	董事长	2005-12		否
朱绍武	云锡元江镍业有限责任公司	董事	2008-03		否
	昆明贵研催化剂有限责任公司	董事	2008-01		否
董英	云南冶金集团总公司	董事长、党委书记	2007-12		是
	云南驰宏锌锗股份有限公司	董事长	2006-12		否
王长勇	昆明钢铁控股有限责任公司	党委书记、董事长	2006-05		是
	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	副董事长	2007-08		
何玉林	昆明理工大学	党委书记	2003-04		是
杨海峰	上海柏年律师事务所	首席合伙人、主任律师	2007-04		
	云南罗平锌电股份有限公司	独立董事	2009-12		是
何洁	昆明贵金属研究所	财务部主任	2000-09		是
	云锡元江镍业有限责任公司	监事	2008-03		否
郭俊梅	云锡元江镍业有限责任公司	董事	2008-03		否
	永兴贵研资源有限公司	董事	2009年12月24日		否
	昆明贵研催化剂有限责任公司	董事	2008-01		否
庄滇湘	永兴贵研资源有限公司	董事长、总经理	2009年12月28日		否
卢军	昆明贵研催化剂有限责任公司	副董事长、总经理	2006-01		是
徐亚	云南天达光伏科技股份有限公司	监事	2007-11		

(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	董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取报酬的董事、监事及管理人员按照公司相关薪酬制度确定并执行。根据股东大会决议，公司每年支付给每位独立董事 6 万元的独立董事津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的报酬总额为 147.29 万元（如上表所述）。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
白书云	独立董事	离任	工作变动
普乐	副董事长	离任	工作变动
沈南山	董事	离任	工作变动
张继荣	副总经理	离任	工作变动
杨海峰	独立董事	聘任	
杨超	董事	聘任	
姚家立	董事	聘任	

(五) 公司员工情况

在职员工总数	509
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政人员	44
财务人员	21
营销人员	52
生产人员	234
研发技术人员	158
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士学历	9
硕士学历	39
本科学历	210
大专学历	110
中专学历	37
其他	104

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1、公司规范运作及法人治理完善情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规以及中国证监会、上海证券交易所的有关规章、制度及相关规范治理文件的要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构和内控制度，规范公司运作，公司权力机构、决策机构、监督机构及经理班子之间权责明确，公司法人治理结构符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求，具体如下：

(1) 关于股东和股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关要求，不断规范和落实股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位和行使自己的权利，保证全体股东的信息对称，报告期内，公司股东大会的召集、召开符合《股东大会规范意见》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，并有律师现场见证，表决程序合法、有效。

(2) 关于公司与控股股东的关系：公司控股股东行为规范，在人员、资产、财务、机构和业务方

面做到了“五独立”，具有独立的业务及自主经营能力，控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会干预公司决策和生产经营活动，没有非经营性占用资金或要求为其担保或替他人担保，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(3) 关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事的人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位董事均能按照《公司章程》、《公司董事会议事规则》的规定，认真履行职责，正确行使权利，以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，积极接受有关培训，熟悉相关法律法规，了解董事的权利、义务和责任。报告期内，公司董事会的召集、召开、议事程序符合《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，涉及关联交易议案时，均事前提交独立董事审核，在表决涉及关联交易的议案时，关联董事均回避表决，表决程序合法、合规。

(4) 关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》的规定，认真履行职责，本着从股东利益出发，认真审议各项议案，对公司董事会、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司财务状况进行检查监督，对公司重大事项发表独立意见。

(5) 关于绩效评价与激励约束机制：对公司高级管理人员、核心骨干人员的考评和激励主要结合公司年度企业目标完成情况、年度企业经营业绩增长状况、个人绩效考核结果及公司员工平均收入水平等因素来确定。公司已制定了《公司高管人员业绩考核办法》和《公司年度业绩激励基金实施办法》，建立了公司业绩激励基金计提制度。公司将不断完善公正、透明、科学的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

(6) 关于信息披露：公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定，设立专门机构并配备专职工作人员，在公司董事会秘书领导下，按照《公司信息披露事务管理制度》，依法履行信息披露义务，能够真实、准确、完整、及时、有效地披露相关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

2、公司治理专项活动情况

(1) 上一报告期至今公司治理专项活动开展情况

公司严格按照中国证监会《关于公司治理专项活动公告的通知》（公告[2008]27号）、《关于进一步深入推进公司治理专项活动的通知》（上市部函[2008]116号）及云南证监局《关于进一步推进上市公司治理专项活动的通知》（云证监[2008]150号）的要求开展专项治理深入和巩固工作，对公司治理整改报告中所列整改事项的整改情况进行了说明，对公司治理专项活动整改情况进行了总结，并提出了持续改进问题的下一步改进计划，整改情况说明及整改情况总结报告在上海证券交易所网站及报纸进行披露。截止本报告期末，公司限期整改问题均已在限期内完成整改，持续改进问题均已取得了成效，公司治理整改报告中所列全部事项的整改工作均已完成。

(2) 报告期公司治理专项活动开展情况

在 2009 年“上市公司治理整改年”活动中，公司按照《中国证监会关于公司治理专项活动公告的通知》（[2008]27号）及《云南证监局关于进一步做好上市公司治理相关工作的通知》（云证监[2009]228号）的要求，积极梳理查找新出现的公司治理问题，狠抓各项制度的落实，根据公司实际情况积极探索和完善符合自身特点的公司治理结构，进一步巩固自公司开展治理专项活动以来取得的成果。期间，重点做了以下工作：

a、加强了董事、监事及高管人员的学习培训工作，积极参加了云南证监局组织的法律法规、规章制度的学习，提高了董事、监事及高管人员规范行使职权的能力，提高了公司治理水平；

b、有效发挥了独立董事、审计委员会在年报编制工作中的监督检查作用。报告期，公司进一步修改和完善了《董事会财务/审计委员会年报工作制度》，独立董事、审计委员会认真履行职责，充分行使其监督检查作用并贯穿年度财务报告编制和审计的全过程，确保了信息披露的真实、准确、完整。

c、通过开展管理创新活动，创新管理方式，提高公司规范运作和管理水平。报告期，公司通过开展“四流一链”工作，梳理公司资金流、信息流、物流、业务流以及价值链，优化公司各业务流程，有效提升了公司治理水平。

d、认真做好信息披露工作，不断提高信息披露质量。报告期内，公司进一步加强对信息披露工作的管理，特别是加强了对控股子公司在信息披露方面的指导、沟通和协调，严格执行公司《对外信息披露管理制度》和《关联交易决策制度》，明确各种关联交易的决策和报备办法。对日常关联交易实行月报制度，对涉及金额较大的特殊关联交易实行“发生 2 日内报告制度”，有效保证了信息披露的真实、准确、完整、充分。

e、加强公司内控制度建设，建立、健全公司内部授权体系。报告期，公司在法律事务管理体系下进一步细化了合同管理体系，明确公司各级领导与各部门权限范围，建立了符合公司实际需要的授权制度，有效提升了公司合同管理水平和风险防范能力。

公司治理是公司的一项长期的、持续性的工作，公司将不断根据相关法律法规及公司内外部环境的变化，不断地推进和完善公司的治理工作，建立健全各项内控制度，不断完善公司治理结构，提高公司规范运作水平，更好的保障公司持续、健康、稳定的发展。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
汪云曙	否	10	10	6	0	0	否
姚家立	否	0	0	0	0	0	否
侯树谦	否	10	10	6	0	0	否
钱琳	否	10	9	6	1	0	否
杨超	否	0	0	0	0	0	否
徐亚	否	10	10	6	0	0	否
朱绍武	否	10	10	6	0	0	否
董英	是	10	9	6	1	0	否
王长勇	是	10	10	6	0	0	否
何玉林	是	10	9	6	1	0	否
杨海峰	是	8	8	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司于 2001 年制定了《独立董事制度》，并于 2006 年进行了修改与完善，2008 年又补充制定了《公司独立董事年报工作制度》，主要内容包括独立董事主要任务和任职资格，独立董事的提名、选举和更换，独立董事的职权、独立董事年报工作制度等内容。报告期内，公司独立董事能够严格遵守中国证监会的要求和公司章程的规定，以《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司独立董事制度》、《公司独立董事年报工作制度》为指引，认真履行了独立董事职责，亲自出席或以授权委托的方式参加了董事会和股东大会会议，参与了公司决策，对公司与关联方资金往来和对外担保事项、关联交易事项等重大事项发表了独立意见，在公司规范运作、科学决策等方面发挥了积极作用，切实维护了广大投资者，尤其是中小投资者的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司业务独立于控股股东。公司主要业务突出，拥有独立的产、供、销系统，主要原材料及产品的采购和销售不依赖于控股股东，在业务上与控股股东不存在竞争关系，具备独立完整的业务和自主经营能力。		
人员方面独立完整情况	是	公司人员完全独立于控股股东。拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，公司的董事、监事和高管人员均系依照《公司法》和《公司章程》规定的程序，通过选举或聘任产生。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产产权清晰，完全独立于控股股东。公司拥有独立的生产体系、辅助设施和配套设施，独立拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产，不存在控股股东及其他关联方无偿占用、挪用公司资产的现象。		
机构方面独立完整情况	是	公司组织机构健全并完全独立于控股股东。公司具有独立的生产经营和办公机构，不存在控股股东干预公司机构设置或公司机构从属于控股股东相关职能部门的现象，不存在与控股股东合署办公的情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系、财务会计制度和财务管理制度，开设了独立的银行帐号，独立运营资金，依法独立纳税，公司能够独立作出财务决策，不存在控制人干预公司资金使用的情况。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>本公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律和法规的要求制定了公司的内部控制制度，本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：目标设定、内部环境、风险评估确认与应对策略、控制活动、信息沟通、检查监督等六项要素。</p> <p>本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司成立以来，按照建立现代企业制度的要求，制定了企业规章制度，并在公司的发展过程中，按照《公司法》、《证券法》、国家相关法律法规及中国证监会的有关规定，不断对管理制度进行梳理、修订和完善。建立健全了包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会专门委员会实施细则》、《总经理工作细则》、《会计制度》、《公司对外担保管理办法》、《公司关联交易内部决策制度》、《信息披露事务管理制度》等重大管理制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、对外投资、行政管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>公司董事会设立了财务/审计委员会，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。根据公司第三届董事会第七次会议决议，公司已设立了审计部，审计部对董事会财务/审计委员会负责，承担公司内部审计职责。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司董事会设立了财务/审计委员会，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况。财务/审计委员会通过对公司 2009 年度的内部控制进行监督和检查，形成了《公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告》，公司聘请的审计机构信永中和会计师事务所对该报告进行了核实评价，并出具了审核报告。详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司不断完善公正、透明、科学的高管人员绩效评价、考核和激励约束机制。根据公司相关内部管理制度，对高管人员履职行为、权限、职责等作了明确规定，并根据个人履职情况、公司年度企业目标完成情况、党风廉政情况等对公司高级管理人员进行考评，然后结合个人绩效考评结果、对公司的贡献及公司员工平均收入水平等因素，严格执行《公司高管人员业绩考核办法》。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《贵研铂业股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告》
披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司于 2001 年制定了《公司信息披露事务管理制度》（以下简称制度），并于 2007 年进行了修改与完善，主要包括信息披露基本原则、内容、标准，信息披露事务的管理、保密措施和责任追究等内容。制度规定了公司信息披露工作由公司董事会统一领导和管理。董事长为信息披露工作的第一责任人，董事会全体成员对信息披露负有连带责任。董事会秘书是交易所指定的联络人，公司所有需要披露的信息统一归口董事会秘书或其授权的证券事务代表。公司投资发展部为信息披露管理工作的日常工作部门，由董事会秘书直接领导。制度同时规定了公司各部门、各控股子公司、参股公司等有关人员违反信息披露规定，对发生重大事项未报告或报告内容不准确的，造成公司信息披露不及时、疏漏、误导等，给公司或投资者造成重大损失的、或者受到中国证监会及其派出机构、证券交易所公开谴责和批评的，公司董事会有权对相关责任人给予行政及经济处罚；对未按制度规定披露信息给公司造成损失的，公司将对相关责任人给予处分，且有权视情形追究法律责任并向其赔偿损失，不能查明造成错误的原因，则由所有责任人承担连带责任。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 4 月 28 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 4 月 29 日

公司于 2009 年 4 月 28 日召开 2008 年度股东大会，会议审议通过了本次会议的所有议案，决议公告刊登在 2009 年 4 月 29 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 12 月 2 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 12 月 3 日

公司 2009 年第一次临时股东大会采用现场投票与网络投票相结合的表决方式举行。现场会议于 2009 年 12 月 2 日在公司三楼会议室召开。网络投票于 2009 年 12 月 2 日 9:30~11:30 和 13:00~15:00 在上证所信息网络有限公司投票平台进行。大会以现场投票和网络投票的方式通过了本次会议的所有议案，决议公告刊登在 2009 年 12 月 3 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

2009 年是最具挑战性的一年，年初，贵金属市场依旧低迷、竞争不断加剧，金属镍价格在 8 万元低位徘徊，元江镍业被迫继续停产，面对严峻复杂的经济形势，公司全面分析、准确判断、从容应对，团结带领广大干部员工坚定信心、共克时艰，提出了贵金属产业快速发展，镍产业适时复产减亏，力争全年盈利的奋斗目标。贵金属产业立足产品、贸易和资源三大核心领域，采取“内抓管理降成本、外拓市场促效益”的有效措施，不断自加压力，生产经营实现较快增长；镍产业充分准备，实现复产减亏。随着学习实践科学发展观活动的不断深入，以“转变发展方式，优化调整结构，促进科学发展”为指导思想，结合贵研自身发展要求，在控股公司的大力支持下，公司实施了退出镍产业的产业结构重大调整，提出了集中优势资源，着力打造一流贵金属企业的奋斗目标。

在应对危机的过程中，公司采取了一系列积极有效的措施确保了经营目标的实现

(1) 突出差异化竞争优势，全力以赴拓展市场

公司以“稳住原有市场、开拓新市场、创造潜在市场”为要求，及时调整竞争策略，强化市场分析判断，大力推进品牌战略和低成本战略。以市场倒逼成本，以生产促进销售，稳定并不断扩大产品市场占有率，并通过提高产品质量、完善客户服务，大力开发以跨国企业和国内重点企业为代表的高端新客户，现已逐步取得成效。

(2) 持续推进科技创新和人才强企工作

围绕国家产业政策和公司产业发展规划，公司一边积极争取国家科技项目支持，一边投入自有 R&D 基金资助基础预研、新产品新工艺开发和人才培养工作，为公司科技创新、产业发展形成积极支撑。国家支撑计划等重大项目进展顺利，国家科技重大专项获准立项，国家重点实验室通过科技部初审。公司 R&D 基金投入更加强了市场项目的技术开发与服务工作，对新产品、新工艺开发项目支撑力度达 85%。全年引进博士 3 名，硕士 14 名，目前博士后科研工作站进站 1 名，在培博士 1 名，在培硕士 32 名。一大批优秀的科技人员入选“省技术创新人才培养对象”、授予“省技术创新人才”和“中青年学术和技术带头人”称号，研发中心获“省级创新团队”称号。

(3) 管理创新常抓不懈，运营能力不断提升

开展深化“管理年”活动，推进“四流一链”建设，提高组织运营效率，增强横向协作，加强有效监控，确保决策有效执行。

实施品牌战略取得显著成效，“贵研”品牌被认定为“云南省著名商标”、“中国驰名商标”，成为首家获此殊荣的贵金属企业，五类产品分别被授予“昆明名牌产品”及“云南名牌产品”称号。公司通过高新技术企业认定，被国务院国资委确定为“创新型试点企业”。公司以标准引领行业发展，持续保持了贵金属领域标准制（修）定的垄断地位。

对外投资与合作打开局面，以贵金属贸易、资源渠道建设目标的永兴贵研资源有限公司已正式成立；以扩大知名度和影响力、建立资源渠道为目标的贵研检测科技公司正在积极筹备过程中。

(4) 挖潜增效成效明显，企业运营不断提质增效

围绕贵金属产业价值链的增值环节，开展“强化管理、挖潜增效”专项工作。强化 ISO9001 管理，持续开展工艺固化优化工作，全年单位产品损耗平均降幅达 10%。加大节能减排设施投入、强化职能监管、注重员工意识提高，全年用电同比下降 5.4%，用水同比下降 19%。严格控制各项成本费用，努力降低非生产经营性费用支出。

(5) 坚定信心渡危机，和谐企业文化建设收实效

在发展过程中培塑优秀企业文化，深化民主管理和司务公开，有力地促进了企业稳定与发展，贵研影响力、干部员工的凝聚力日益增强。在金融危机冲击中，公司坚持不裁员、不减员，领导干部带头减薪，关心关爱职工，分配政策进一步向基层部门倾斜，确保了核心骨干队伍的稳定，员工满意度和自豪感不断提升。同时，企业的社会责任同步提高，社会效益不断显现，公司荣誉“纳税信用 A 级单位”、“经济发展优秀企业”、“高新区招商引资优秀企业”和“昆明市一级劳动保障诚信单位”等，形成了经济发展、员工满意、回报股东、回馈社会的良好局面，发展的基础更为牢固。

通过全司干部职工的共同努力，2009 年，贵金属产业较快走出了全球性金融危机的阴霾，呈现出良好的发展势头。报告期，公司实现贵金属产品销售量 95 吨，营业收入 109,347.54 万元，同比下降 20.67%；营业利润 529.36 万元，同比增长 104.19%；实现利润总额 1,792.42 万元，同比增长 116.60%；归属于上市公司股东的净利润 912.44 万元，同比增长 110.68%。

1、报告期内公司总体经营状况

项 目	2009 年	2008 年	增量	增比 (%)
营业收入	1,093,475,405.36	1,378,375,320.56	-284,899,915.20	-20.67
营业利润	5,293,606.99	-126,235,937.34	131,529,544.33	104.19
利润总额	17,924,161.71	-108,004,764.16	125,928,925.87	116.60
归属于上市公司股东的净利润	9,124,403.66	-85,404,998.17	94,529,401.83	110.68

a、营业收入下降原因分析：

本报告期，受宏观经济影响，镍产品及贵金属价格下降以及控股公司云锡元江镍业有限责任公司 2008 年 10 月-2009 年 5 月停产检修，对公司生产经营情况产生较大影响，导致公司 2009 年的主营业

务收入同比有所下降。09 年镍产品销售收入仅实现 4,932.67 万元，比去年同期的 21,761.85 万元减少 16,829.18 万元，下降 77.33%；贵金属产品销售收入为 103,011.03 万元比去年同期的 114,613.60 万元减少 11,602.57 万元，下降 10.12%。

b、 营业利润增长的主要原因分析

本报告期，伴随经济环境的复苏，贵金属产业的盈利能力增强，同时公司存货价值有所回升，主营业务利润率有所提高。09 年实现主营业务利润 11,475.49 万元，比去年同期的 10,305.70 万元增加 1,169.79 万元，增长 13.35%；主营业务利润率 09 年为 10.63 个百分点，比去年同期的 7.56 个百分点增加 3.08 个百分点。

2、 公司主营业务及其经营状况

a、 主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
贵金属高纯材料	110,587,141.61	108,093,092.25	2.26	40.8	41.12	减少 0.22 个百分点
贵金属特种功能材料	287,098,666.37	258,596,396.16	9.93	-32.99	-37.16	增加 5.96 个百分点
贵金属信息功能材料	35,418,145.14	30,099,681.20	15.02	-14.2	-24.04	增加 11.00 个百分点
贵金属环保及催化功能材料	301,139,300.66	251,422,582.40	16.51	-22.82	-27.85	增加 5.81 个百分点
贵金属贸易	296,236,598.04	289,566,768.73	2.25	42.84	42.94	减少 0.07 个百分点
镍矿产品	49,326,660.48	27,273,100.59	44.71	-77.33	-84.99	增加 28.21 个百分点

b、 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	1,022,878,098.74	-20.93
出口	56,928,413.56	-18.60

备注：出口业务收入同比下降 18.60%，主要是出口白银价格下降；

c、 主要客户情况 单位:元 币种:人民币

前五名销售客户销售金额合计 328,172,408.11 元，占销售总额总比重 30.39%。

3、 报告期公司资产构成情况

单位:元 币种:人民币

项目	2009 年	占资产总额的比重 (%)	2008 年	占资产总额的比重 (%)	增量	增比 (%)
货币资金	155,617,718.44	15.84	229,356,249.79	17.06	-73,738,531.35	-32.15
应收票据	102,134,190.76	10.4	72,317,021.29	5.38	29,817,169.47	41.23
预付款项	36,705,950.97	3.74	6,023,996.45	0.45	30,681,954.52	509.33
其他应收款	45,793,936.12	4.66	9,393,873.32	0.7	36,400,062.80	387.49
长期股权投资	46,083,447.09	4.69	600,000.00	0.04	45,483,447.09	7580.57
固定资产	273,723,319.67	27.86	632,515,285.81	47.05	-358,791,966.14	-56.72
在建工程	3,544,197.01	0.36	37,033,443.18	2.75	-33,489,246.17	-90.43
工程物资	0	0	2,457,283.99	0.18	-2,457,283.99	-100
长期待摊费用	0	0	3,630,460.68	0.27	-3,630,460.68	-100
递延所得税资产	5,480,158.48	0.56	20,930,045.96	1.56	-15,449,887.48	-73.82

短期借款	73,720,138.24	7.5	205,146,484.91	15.26	-131,426,346.67	-64.06
应付票据	8,375,982.39	0.85	4,355,921.25	0.32	4,020,061.14	92.29
应付账款	17,074,221.26	1.74	35,126,470.12	2.61	-18,052,248.86	-51.39
预收款项	45,027,769.41	4.58	29,061,011.28	1.57	15,966,758.13	54.94
应交税费	-1,010,779.81	-0.1	6,844,358.75	0.51	-7,855,138.56	-114.77
应付利息	574,089.35	0.06	2,046,225.39	0.15	-1,472,136.04	-71.94
其他应付款	1,966,335.11	0.2	153,410,488.41	11.41	-151,444,153.30	-98.72
长期借款	117,000,000.00	11.91	187,000,000.00	13.91	-70,000,000.00	-37.43
长期应付款	0	0	102,778,124.84	7.65	-102,778,124.84	-100
资产总额	982,520,275.31	100	1,344,230,303.69	100	-361,710,028.38	-26.91

- a、货币资金年末较年初减少 32.15%，是因为本报告期公司归还部分银行贷款及经营投入增加所致；
- b、应收票据年末较年初增加 41.23%，是因为本报告期公司销售回款中票据回款增加；
- c、预付款项年末较年初增加 509.33%，主要是因为本报告期公司预付货款增加及支付永兴贵研资源有限公司的投资款；
- d、其他应收款年末较年初增加 387.49%，主要是因为本报告期公司应收云南锡业集团(控股)有限责任公司股权转让款 44,994,800.00 所致，该款项已于 2010 年 1 月 6 日收回；
- e、长期股权投资年末较年初增加 45,483,447.09 元，是因为本报告期公司转让元江公司部分股权后，持股比例降为 28%，按照会计准则的规定，资产负债表不再纳入合并报表范围，对元江公司的长期股权投资不进行抵消所致；
- f、固定资产年末较年初减少 56.72%，主要是因为本报告期公司转让元江公司部分股权后，持股比例降为 28%，按照会计准则的规定，资产负债表不再纳入合并报表范围所致；
- g、在建工程年末较年初减少 90.43%，主要是因为本报告期公司贵金属前驱体等在建项目竣工验收，转入固定资产所致；
- h、工程物资年末较年初减少 100.00%，是因为本报告期公司贵金属前驱体等在建项目竣工验收，转入固定资产所致；
- i、长期待摊费用年末较年初减少 100.00%，是因为本报告期公司转让元江公司部分股权后，持股比例降为 28%按照会计准则的规定，资产负债表不再纳入合并报表范围所致；
- j、递延所得税资产年末较年初减少 73.82%，主要是因为本报告期公司计提的资产减值损失转销，相应的递延所得税资产减少所致；
- k、短期借款年末较年初减少 64.06%，主要是因为本报告期公司归还部分银行贷款所致；
- l、应付票据年末较年初增加 92.29%，是因为本报告期公司原料采购增加票据结算所致；
- m、应付账款年末较年初减少 51.39%，主要是因为本报告期公司转让元江公司部分股权后，持股比例降为 28%按照会计准则的规定，资产负债表不再纳入合并报表范围所致；
- n、预收款项年末较年初增加 54.94%，主要是因为本报告期公司预收销售货款及提供劳务预收款所致；
- o、应交税费年末较年初减少 114.77%，是因为本报告期公司留抵增值税增加所致；
- p、应付利息年末较年初减少 71.94%，是因为本报告期公司归还部分银行贷款，相应的贷款利息减少；
- q、其他应付款年末较年初减少 98.72%，主要是因为本报告期公司转让元江公司部分股权后，持股比例降为 28%按照会计准则的规定，资产负债表不再纳入合并报表范围所致；
- r、长期借款年末较年初减少 30.43%，是因为本报告期公司归还部分银行贷款所致；
- s、长期应付款年末较年初减少 100.00%，是因为本报告期公司转让元江公司部分股权后，持股比例降为 28%按照会计准则的规定，资产负债表不再纳入合并报表范围所致；

4、报告期公司费用等财务数据的变化情况

单位:元 币种:人民币

项 目	2009 年	2008 年	增量	增比 (%)
营业税金及附加	2,646,901.75	6,153,360.71	-3,506,458.96	-56.98
销售费用	11,370,582.33	14,052,494.08	-2,681,911.75	-19.08
管理费用	67,582,093.97	58,894,235.39	8,687,858.58	14.75
财务费用	27,661,206.82	34,159,721.85	-6,498,515.03	-19.02
资产减值损失	-7,199,761.97	120,718,152.95	-127,917,914.92	-105.96
投资收益	-13,671,502.61	324,588.02	-13,996,090.63	-4311.96
营业外支出	4,835,651.27	499,558.13	4,336,093.14	867.99
所得税费用	5,756,527.87	-17,527,191.17	23,283,719.04	132.84

变动原因如下:

- a、 营业税金及附加比去年同期下降 56.98%，主要是因为本报告期元江公司上半年停产检修，营业收入下降，相应税金及附加下降所致；
- b、 销售费用比去年同期下降 19.08%，主要是因为本报告期元江公司的收入下降，相关销售费用也下降所致；
- c、 管理费用比去年同期增长 14.75%主要是因为本报告期科研技术开发费支出增加以及元江公司上半年停产检修，相关的固定费用均纳入管理费用核算所致；
- d、 财务费用比去年同期下降 19.02%，主要是因为本报告期公司贷款规模及利率下降所致；
- e、 资产减值损失比去年同期下降 105.96%，是因为本报告期末存货价值回升所致；
- f、 投资收益比去年同期下降 1,399.61 万元，主要是因为本报告期转让元江公司 70%的股权损失 1,370.84 万元所致；
- g、 营业外支出比去年同期增加 867.99%，主要是因为本报告期固定资产报废损失及元江公司罚款支出增加所致；
- h、 所得税费用比去年同期增加 132.84%，是因为本报告期利润增加所致。

5、报告期公司现金流量构成情况

单位:元 币种:人民币

项 目	2009 年	2008 年	增量	增比 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-51,433,323.78	-15,555,845.33	-35,877,478.45	-230.64
投资活动产生的现金流量净额	13,359,991.51	-66,855,912.77	80,215,904.28	119.98
筹资活动产生的现金流量净额	-35,665,199.08	116,504,123.33	-152,169,322.41	-130.61

变动原因如下:

- a、 经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 230.64%，主要原因是产品销售票据回款增加；
- b、 投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 119.98%，主要原因是转让元江公司股权收到的现金增加；
- c、 筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 130.61%，主要原因是银行贷款减少。

(二) 对公司未来发展的展望

1、行业发展趋势:

公司主要从事贵金属新材料的研发、生产和销售。

贵金属材料广泛应用于航空航天、汽车、化工、石油、玻纤、电子电器、能源及环境保护和治理等现代工业领域，以少、小、精为特点，在很多领域有不可替代的作用，是发展高新技术产业的重要支柱，并被发达国家作为战略物资加以储备，是人类社会可持续发展的关键材料之一。国务院关于汽车、钢铁、装备制造、船舶工业、电子信息、轻工、石化、有色金属产业等十大产业调整振兴规划的大力实施，必将推动科技和工业的新一轮结构调整和产业升级，贵金属各类产品几乎都应用于这些产业领域，十大产业的振兴将有力带动贵金属产业的发展。今后一段时期，转变经济发展方式、提高自

主创新能力、推进节能减排和培育战略性新兴产业发展规划的制定和落实，将有力促进高技术产业迅速崛起，为贵金属行业带来难得的发展机遇。

2、未来公司发展挑战和机遇

公司自 2000 年成立以来完成了改制上市、新产业平台建设，具备了企业化、产业化、市场化的运营能力。2009 年，按照控股公司发展规划和公司发展战略，公司进行业务重组和主营结构调整，将所持有的云锡元江镍业有限责任公司（以下简称元江镍业公司）7840 万股中的 5600 万股（占元江镍业公司总股本的 70%）转让给控股股东云南锡业集团（控股）有限责任公司。股权转让完成后，公司将集中优势资源重点发展贵金属产业。通过进一步加大贵金属资源获取、市场拓展和技术创新的投入力度，大力发展贵金属产品、贵金属贸易和贵金属二次资源循环利用等核心领域，不断增强公司核心竞争力，更好地发挥比较优势，打造国际一流的贵金属企业。

2010 年是实施“十一五”规划的最后一年，是公司走出金融危机阴霾、完成产业结构调整，专心致志并全力以赴推进贵金属产业发展的重要一年，贵研铂业面临着新的发展机遇，也将面对更为严峻的挑战。一方面，国际金融危机影响仍未消除，世界经济复苏基础并不稳固，国内经济回升内在动力仍然不足，结构性矛盾仍很突出，市场竞争压力不断加大，国内外贵金属企业竞争加剧，美元强劲反弹及对全球货币紧缩政策的担忧，使有色金属、贵金属价格承受较大压力。但另一方面，中国经济复苏基础趋向稳固，“中国需求”因素有力拉动金属消费，国家大力实施有色金属、汽车、石化等产业调整振兴规划，金融危机后受政策推动和企业自主扩张的共同作用，企业兼并重组浪潮澎湃而来，这些都给贵金属产业发展带来新的机遇。同时，贵研铂业自身也具备了快速发展的基础和潜力：一是通过多年积累，管理基础不断夯实，管理体制机制不断完善，竞争优势不断显现，企业发展能力更强、后劲更足。二是募集资金项目逐步产生效益，为产业发展提供了有效支撑。三是在应对国际金融危机这场重大考验中，我们积累了在复杂经济环境中推动产业又好又快发展的重要经验，我们的干部职工队伍思想认识更加成熟、发展信念更加坚定。

（三）新年度经营计划

2010 年，公司计划生产贵金属产品 100 吨，营业收入 12 亿元。为实现上述经营计划公司将党的十七届四中全会精神为指导，深入贯彻落实科学发展观，明确发展思路，坚定发展信心，转变发展方式，调整优化结构，完善体制机制，深化管理创新，夯实发展基础，提高运行质量，提升运营效益，实现科技产业新跨越。

1、进一步解放思想、创新发展，做强做大贵金属产业

公司将以“做强产品、做大贸易、掌控资源”为要求，针对不同业务领域，创新发展方式，完善体制机制，激发发展的动力和活力。要进一步转变发展方式，积极推进贵金属产业的适度扩张，产业经营和资本运营相结合由现在的自我积累、项目建设、产能释放、市场进入转变为低成本资本扩张和自身滚动双重发展模式。要进一步激活体制机制，坚持以事业部为运营单位和利润中心的产销机制，突出以职能专业管理为重点的管理作用的发挥和内控制度的完善，要加强产业经营的针对性和灵活性，针对不同领域发展基础、行业特性、市场竞争状况进行深入研究，不断完善差异化考核评价机制，增强各领域创新发展、快速发展的积极性和主动性，最终实现贵金属产业的协同发展，在推动公司经济发展方式转变上取得实质性进展。

2、充分发挥市场龙头作用，带动产业快速发展

坚持市场导向，针对不同的业务领域和产品、市场特点，立足本部、区域辐射，产销系统逐步趋近市场客户，形成信息、研发、服务快速的响应机制。要重点加强市场对于技术创新工作的支撑作用，通过市场信息促进技术创新，使好的技术和产品商品化。要坚定不移地贯彻“立足主导产品，定位主要行业，细分主要市场，开发主要客户”的营销策略，针对现有成熟产品，通过对客户以及与竞争对手在产品、价格、服务的对比分析，清晰竞争优势和运作模式，稳定老客户、开拓新客户，重点开发大中型企业客户，细分主攻市场，尽可能提高公司产品的市场占有率。

要高度重视贵金属原材料价格的波动情况，一方面要规避贵金属价格涨跌对公司经营带来的风险，另一方面要提高公司在重、特大招投标活动中的产品价格竞争力。要着力打造责任心强、专业素质高、团队精神好的市场营销队伍，规范和完善营销激励机制，优化人员结构，充分调动广大营销人员积极性。

3、大力拓展贸易业务，实现贵金属商务工作的大发展

近 3 年来，随着公司业务规模的扩张、市场影响力的逐步扩大，贵金属商务工作也迎来了快速发展的关键时期。新的一年公司要加强贵金属价格波动和走势研究，积极拓展贸易模式和手段，扩大贵金属交易品种，重点解决资源和渠道问题，进一步把业务延伸到主要行业领域，不断发展战略大客户，不断拓展铂族金属业务。

4、全力以赴做好贵金属二次资源利用，开创贵金属资源工作新局面

公司要加大二次资源关键技术的攻关研究，特别是产业化集成技术和工艺装备开发；要加强市场调研和策划，多种方式建立贵金属二次资源的收购渠道。首先是跟踪公司产品市场，力争实现已销售产品的全面循环利用；其次要利用永兴贵研资源有限公司的地域和政策优势，最大限度获取铂族金属二次资源；第三是要利用贵研检测科技公司向外辐射的契机，形成二次资源物料信息的收集和采购体系；第四是针对各种二次物料的特点，细分目标市场，研究并掌握各种物料进出口关系，建立目标客户档案并加快市场进入的步伐。

5、大力推进科技创新，强化企业核心竞争力

围绕国家产业政策、支撑产业发展，开展技术创新工作。坚持走自主创新、集成创新、引进吸收再创新之路，积极争取国家级科研项目的立项及国家重点实验室的建设。结合国家战略性新兴产业布局及公司产业扩张的需求，加快新产品、新技术开发及成果转化速度。结合市场需求，持续推进新产品研发、工艺技术升级和产品质量控制工作，全力以赴配合市场开发和产品生产做好技术支撑和服务工作，促进产品结构向高端化方向发展。科技创新工作要不断健全完善体制和机制的建设，营造有利于创新火花竞相迸发、创新思想不断涌流、创新成果有效转化的良好环境。

6、持续深化管理创新，打牢支撑发展的基础能力

立足业内、放眼全球，学习借鉴先进的管理理念和方法，着力于管理提升和价值创造，在每一个领域内形成专业化的竞争力，形成有利于不断创造市场、提升企业盈利能力的特色管理模式。围绕公司授权体系的健全完善，重点抓好相关信息的统计、分析和传递；抓好资金的统筹调度与风险控制；不断强化预算管理的过程监控和效果评价。继续制定挖潜增效的年度工作目标，重点抓好生产的低成本化管理，按产品分类推进量本利分析工作，继续细化主要产品成本控制指标，力争在 09 年基础上，贵金属加工损耗进一步降低，并抓好节能降耗的相关工作。加强质量运行效果评价监督，持续抓好产品工艺的优化固化工作，完成军品民品质量体系改版、换证工作。强化环保管理监督机制。大力推进品牌发展战略，加大对商标、专利等知识产权和品牌的保护、运用和策划，深度挖掘品牌价值。进一步加强上市公司信息管理、投资者关系管理、军工保密体系建设等工作。

7、坚持以人为本，大力实施人才强企战略

坚持“人才强企”计划，人才团队建设要着眼“十二五”规划，内培外引、引培并重；畅通职业成长通道，鼓励和支持优秀青年员工在职学位教育，通过项目合作，选送优秀青年科技人员到国内外重点高校、优秀企业进修、学习；进一步重视和加强基层部门经营管理、专业管理和专业技术人才的选拔与挖掘。继续推进薪酬体系改革，进一步完善岗位聘用管理、评价考核和激励约束机制，创新有利于高科技企业快速发展的激励与约束机制，让薪酬分配能够凝聚核心、激励骨干，使员工收入水平更具有竞争力。

8、倡导员工共享发展成果，积极推进和谐企业建设

以科学发展观和社会主义核心价值观为指导，继续加强企业文化建设，加强厂务公开民主管理工作，凝聚职工力量，为谋求可持续跨越式发展共同奋斗。加强对经济形势的宣传教育，引导职工树立危机意识和忧患意识。努力提高职工物质文化生活水平，让广大干部员工共同分享企业发展的成果。对生活中出现特殊困难的职工群众及时给予关心、关爱和帮助，为广大干部员工创建良好的生产生活环境。进一步强化上市公司的社会责任，营造企业发展、股东受益、回报社会的和谐局面。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	1,387.96
投资额增减变动数	-8,444.37
上年同期投资额	9,832.22
投资额增减幅度(%)	-85.88

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2003	首次发行	25,932.20	39.83	22,430.52	3,501.68	存放银行

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	其中:募集资金使用金额	其中国家配套资金使用金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
汽车尾气净化三效稀土基催化剂产业化项目	否	9,739.00	7,000.00	7,000.00		是			3,281.36	
高性能电子电器用贵金属精密复合材料产业化项目	否	4,608.00	6,935.93	5,646.49	1,289.44	否			1,499.68	
真空电子器件及半导体器件专用贵金属钎料产业化项目	否	4,689.00	6,293.32	5,230.70	1,062.62	否			993.30	
信息产业用厚膜电子浆料产业化项目	否	4,568.00	3,321.68	2,578.74	742.94	否			531.85	
氨氧化催化用铂基合金及其催化网产业化项目	否	4,788.00	1,974.59	1,974.59		否			357.25	
合计		28,392.00	25,525.52	22,430.52	3,095.00	/	/		6,663.44	/

“高性能电子电器用贵金属精密复合材料”，“真空电子器件及半导体器件专用贵金属钎料产业化项目”和“信息产业用厚膜电子浆料产业化项目”已完工验收并投入生产。“氨氧化催化用铂基合金及其催化网产业化项目”本期已完工投产，项目累计投资 1,974.59 万元。

3、非募集资金项目情况

“贵金属前驱体新材料生产线技改项目”累计完成投资 7,323.67 万元，本报告期已竣工验收，转入固定资产。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或会计差错更正的原因及影响

第一、2009 年 12 月 31 日，公司转让所持子公司元江镍业 70%的股权，持股比例变为 28%，根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定：公司对元江镍业的长期股权投资核算方法由成本法改变为权益法，在处置日按剩余持股比例 28%计算调整该项长期股权投资的账面价值。

故此，对母公司 2008 年度财务报表主要项目作如下调整：

2008 年度的资产负债表：资产和股东权益同时调整增加 9,497,801.52 元。其中调增长期股权投资 9,497,801.52 元、调增 2008 年度留存收益 9,497,801.52 元（其中：盈余公积 3,534,778.41 元、未分配利润 16,597,678.19 元，2008 年度投资收益-10,634,655.07 元）。

2008 年度利润表当期数：减少投资收益 10,634,655.07 元。

2008 年度股东权益变动表：增加年初盈余公积 3,534,778.41 元、未分配利润 16,597,678.19 元。同时对 2008 年度合并财务报表也作如下调整：

2008 年度的资产负债表：增加盈余公积 3,534,778.41 元，减少未分配利润 3,534,778.41 元。

第二、2009 年度公司收到的政府相关部门拨入的国家重点新产品项目经费，实际属于提供技术服务收入而非政府补助，故账务核算由递延收益转到预收账款，为了保持财务报表列报的一致性，对截至 2008 年年末收到的这类项目经费进行重述，增加预收账款 7,950,000.00 元，减少递延收益（其他非流动负债）7,950,000.00 元。

上述两项调整对 2008 年度母公司财务报表的影响如下表：

报表项目	调整前	调整后	调整数
长期股权投资	168,676,420.10	178,174,221.62	9,497,801.52
资产总计	853,697,319.35	863,195,120.87	9,497,801.52
盈余公积	42,172,388.05	45,707,166.46	3,534,778.41
未分配利润	-8,822,492.90	-2,859,469.79	5,963,023.11
股东权益合计	449,985,829.84	459,483,631.36	9,497,801.52
投资收益	324,588.02	-10,310,067.05	-10,634,655.07
预收款项	17,758,918.67	25,708,918.67	7,950,000.00
其他非流动负债	58,585,624.93	50,635,624.93	-7,950,000.00
负债合计	403,711,489.51	403,711,489.51	

上述两项调整对 2008 年度合并财务报表的影响如下表：

报表项目	重述前	重述后	变动数
盈余公积	42,172,388.05	45,707,166.46	3,534,778.41
未分配利润	52,490,648.43	48,955,870.02	-3,534,778.41
归属于母公司股东权益合计	511,312,512.28	511,312,512.28	
少数股东权益	25,881,668.86	25,881,668.86	
预收款项	21,111,011.28	29,061,011.28	7,950,000.00
其他非流动负债	60,520,920.93	52,570,920.93	-7,950,000.00
负债合计	807,036,122.55	807,036,122.55	

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届第十四次会议	2009 年 2 月 23 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 2 月 24 日
第三届第十五次会议	2009 年 4 月 1 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 4 月 3 日
第三届第十六次会议	2009 年 4 月 28 日	审议通过《公司 2009 年第一季度报告》。	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 4 月 30 日
第三届第十七次会议	2009 年 5 月 19 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 5 月 20 日
第三届第十八次会议	2009 年 6 月 4 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 6 月 5 日
第三届第十九次会议	2009 年 8 月 27 日	审议通过《关于公司 2009 年半年度报告及摘要的议案》。	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 8 月 29 日
第三届第二十次会议	2009 年 9 月 4 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 9 月 8 日
第三届第二十一次会议	2009 年 10 月 30 日	审议通过《关于公司 2009 年第三季度报告的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 10 月 31 日
第三届第二十二次会议	2009 年 11 月 11 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 11 月 17 日
第三届第二十三次会议	2009 年 11 月 26 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 11 月 28 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开二次股东大会，其中一次年度股东大会，一次临时股东大会。公司董事会按照股东大会的决议和授权，认真履行了《公司章程》规定的职责，严格执行了股东大会的各项决议，及时有效地完成了股东大会授权的各项任务。2009 年，公司董事会对股东大会决议的执行情况如下：

(1) 公司 2008 年年度股东大会审议通过《关于公司 2008 年度利润分配的议案》，公司 2008 年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

(2) 公司依据《贵研铂业股份有限公司年度业绩激励基金实施办法》分别于 2007 年和 2008 年计提了业绩激励基金 1256 万元。2009 年，经公司股东大会审议决定，公司已使用其中的 256 万元奖励给符合条件的公司科研开发人员、公司管理骨干人员及对公司有特殊贡献的人员，留存的业绩激励基金为人民币 1000 万元。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 财务/审计委员会相关工作制度的建立健全情况：公司于 2003 年在董事会之下设立了审计委员会，2004 年制定了《审计委员会工作细则》，2005 年对该制度进行了修改和完善，修订形成了《董事会财务/审计委员会实施细则》，2008 年，为充分发挥财务/审计委员会在公司年度报告编制过程中的审查监督作用，公司又补充制定了《财务/审计委员会年报工作制度》。

(2) 公司董事会下设的财务/审计委员会在年审注册会计师进场工作前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会和会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。并认为 2008 年度，公司聘请的中和正信会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好的完成了公司委托的各项任务。

(3) 按照《公司董事会议事规则》、《董事会财务/审计委员会实施细则》的规定，报告期公司财务/审计委员会召开了三次会议，具体情况如下：

A、2009 年 4 月 1 日在公司二楼小会议室召开了财务/审计委员会第二次会议，全体委员参加了会议，会议以全票同意通过了《公司 2008 年年度报告全文及摘要》、《关于公司固定资产财产损失处理的预案》、《关于公司应收账款坏账核销的预案》、《关于计提公司 2008 年度存货跌价准备的预案》、《关于公司会计差错更正的议案》、《关于公司 2008 年度财务决算报告的预案》、《关于公司 2008 年度利润分配的预案》、《关于公司 2009 年度与日常经营相关的关联交易协议及合同的预案》、《关于公司为昆明贵研催化剂有限责任公司综合授信额度贷款提供担保的预案》、《关于公司为云锡元江镍业有限责任公司银行贷款提供担保的预案》、《关于公司向银行申请授信额度贷款的预案》、《关于开展贵金属套期保值业务的议案》、《关于公司控股股东云南锡业集团（控股）有限责任公司履行股改承诺的预案》、《关于继续聘请“中和正信会计师事务所”为公司财务审计机构的预案》、《关于〈公司董事会内部控制自我评估报告〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的预案》，会议认为上述议题涉及的事项符合公司生产经营不断发展的需求，真实反映了公司的财务状况和经营成果，没有损害公司和全体股东的合法权益，并决定将以上议（预）案提交公司董事会审议。

B、2009 年 10 月 30 日以通讯表决方式召开了公司财务/审计委员会第三次会议，会议审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》，同意将该报告提交公司董事会审议。

C、2009 年 11 月 11 日在公司二楼小会议室召开了财务/审计委员会第四次会议，会议以全票同意通过了《关于聘请“信永中和会计师事务所有限责任公司”为公司财务审计机构的预案》，会议认为：经过对信永中和会计师事务所资质、业务能力等方面的了解，其具备“从事证券相关业务资格”，并具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，委员会建议聘请其为公司财务审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

(1) 公司董事会下设董事会薪酬/人事委员会，负责对公司的薪酬策略、政策与方案提出建议。2009 年公司董事会薪酬/人事委员会审查了 2008 年度在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬兑现情况，并对公司在 2009 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的报酬进行了核查，认为独立董事的津贴严格按照公司 2006 年第三次临时股东大会通过的独立董事津贴标准发放，公司监事和高级管理人员在公司领取的薪酬严格按照公司相关制度进行考核、兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

(2) 按照《公司董事会议事规则》、《董事会薪酬/人事委员会实施细则》的规定，报告期公司董

事会薪酬/人事委员会召开了三次会议，具体情况如下：

A、2009 年 4 月 1 日召开了第三届董事会薪酬/人事委员会第二次会议，全体委员参加了会议，经大会审议，一致通过《关于公司业绩激励基金使用计划的预案》、《关于选举公司独立董事候选人的议案》、《关于张继荣先生辞去公司副总经理职务的议案》，并同意将上述议（预）案提交公司董事会审议。

B、2009 年 6 月 4 日，以通讯表决方式召开了第三届董事会薪酬/人事委员会第三次会议，全体委员参加了会议，会议经委员会各委员充分协商，一致同意向董事会建议：提名聘任胥翠芬女士为公司副总经理。

C、2009 年 9 月 4 日，以通讯表决方式召开了第三届董事会薪酬/人事委员会第四次会议，全体委员参加了会议，经大会审议，一致通过《关于选举杨超先生为公司第三届董事会董事的预案》、《关于选举姚家立先生为公司第三届董事会董事的预案》，会议决定：提名杨超先生、姚家立先生为公司第三届董事会董事候选人，任期与本届董事会一致，并将上述预案提交公司董事会审议。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司（注：指贵研铂业母公司，下同）2009 年度实现税后利润 63,259,118.60 元，按《公司章程》规定提取 10%的法定盈余公积金 6,325,911.86 元后，剩余利润为 56,933,206.74 元，弥补 2008 年度亏损 2,859,469.79 元后，截止 2009 年 12 月 31 日，公司累积可供股东分配的利润为 54,073,736.95 元。以上数据已经信永中和会计师事务所审计，并出具了无保留意见的审计报告。现提议以现金分红方式进行利润分配，分配比例为 2009 年 12 月 31 日累积可供股东分配的利润的 30%，对应的分红金额为 16,222,121.09 元，按公司总股本 111,735,000 股为基数计算，折合每 10 股分配现金红利 1.45 元（含税）。按照上述方式分配后，剩余的未分配利润结转到下年度。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2008	0	-85,404,998.17	0
2007	11,001,600.00	108,444,186.81	10.14
2006	6,876,000.00	31,901,520.57	21.55

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

截至本报告日，公司已制订了《贵研铂业股份有限公司外部信息报送和使用管理办法》（以下简称本办法）并提交公司 2009 年年度董事会审议。本办法经公司董事会审议通过后实施。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
公司第三届监事会第七次会议于 2009 年 4 月 1 日在公司三楼会议室召开，会议由监事会主席沈洪忠先生主持。公司全体监事参加了会议。	会议以投票表决方式，一致通过《公司 2008 年度监事会报告》、《关于公司固定资产财产损失处理的议案》、《关于公司应收账款坏账核销的预案》、《关于计提公司 2008 年度存货跌价准备的预案》、《关于公司会计差错更正的议案》、《关于公司 2008 年度财务决算报告的预案》、《关于公司 2008 年度利润分配的预案》、《关于公司 2009 年度与日常经营相关的关联交易协议及合同的预案》、《关于公司为昆明贵研催化剂有限责任公司综合授信额度贷款提供担保的预案》、《关于公司为云锡元江镍业有限责任公司银行贷款提供担保的预案》、《关于公司向银行申请授信额度贷款的预案》、《关于继续聘请“中和正信会计师事务所”为公司财务审计机构的预案》、《关于公司业绩激励基金使用计划的预案》、《关于〈公司董事会内部控制自我评估报告〉的议案》、《公司 2008 年年度报告全文及摘要》。
公司第三届监事会第八次会议于 2009 年 4 月 28 日以通讯表决的方式举行。会议由监事会主席沈洪忠先生主持，全	会议经审议表决，一致通过《公司 2009 年第一季度报告》。

体监事参加了会议。	
公司第三届监事会第九次会议于 2009 年 8 月 27 日以通讯表决的方式举行。会议由监事会主席沈洪忠先生主持, 全体监事参加了会议。	会议经审议表决, 一致通过《公司 2009 年半年度报告及摘要》。
公司第三届监事会第十次会议于 2009 年 10 月 30 日以通讯表决的方式举行。会议由监事会主席沈洪忠先生主持, 全体监事参加了会议。	会议经审议表决, 一致通过《公司 2009 年第三季度报告》。

报告期内, 公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规以及《公司章程》、《公司监事会议事规则》等相关规定, 本着对全体股东负责的精神, 认真履行法律、法规赋予的职责, 积极有效地开展工作, 对公司依法运作情况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行了监督, 对公司编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见。报告期内, 公司监事认真列席了董事会及股东大会所有会议, 并召开了四次会议, 对公司的重大事项进行了认真审议。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内, 公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》和相关法律法规的规定, 对董事会议案和决议的合法合规性、会议召开程序等进行监督, 保证股东大会各项决议的贯彻落实。积极参与公司的有关活动, 及时了解掌握公司生产、经营、管理和投资等方面的情况, 监事会认为董事会在过去一年的工作中严格履行职责、工作认真负责, 切实贯彻执行了股东大会决议, 决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定; 公司管理规范高效, 经营决策科学、合理, 全面完成了公司年度生产经营目标。公司董事及高管人员在执行公司职务时忠于职守, 未发现违反法律、法规和《公司章程》的有关规定, 没有滥用职权损害公司和股东权益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内, 公司监事会坚持定期或不定期的对公司财务状况及其控股子公司经营活动进行监督检查, 认为公司的财务制度健全、财务管理规范、财务运行状况良好。中和正信会计师事务所对本公司出具的标准无保留意见的财务审计报告是客观公正的, 真实反映了公司财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本年度, 公司本着对投资者高度负责的态度, 积极推进项目建设。公司募集资金使用合理, 实际投入项目和承诺投入项目一致, 没有损坏股东及公司的利益。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内, 经监事会认真核查, 未发现公司存在收购资产的交易, 未发现公司存在内幕交易, 也没有损害全体股东的权益或造成资产流失的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内, 公司的关联交易, 是为了保持公司可持续发展而调整产业发展布局, 并根据实际生产经营需要, 遵循了市场公允性原则, 交易程序符合国家有关法律法规和《公司章程》的规定, 符合公司制订的《关联交易内部决策制度》, 符合公司及全体股东的利益。公司在作出有关关联交易的决策的过程中, 履行了诚实信用和勤勉尽责的义务, 未发现违反法律、法规和公司章程的行为。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内, 经监事会认真核查, 公司财务报告未被信永中和会计师事务所出具非标意见。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

报告期内, 经监事会认真核查, 公司未披露盈利预测, 不存在公司利润实现与预测存在较大差异的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	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	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
云南锡业集团(控股)有限责任公司	公司控股子公司云锡元江镍业有限责任公司 5600 万股股权	2009 年 12 月 31 日	99,994,800	-8,918,191.73	-13,708,471.83	是	在评估净资产和重大评估期后调整事项的基础上计算每股净资产,在每股净资产的基础上溢价 9%作为交易每份股权的交易价格。	是	是	-73.29	控股股东

报告期,公司与控股股东云南锡业集团(控股)有限责任公司(以下简称“云锡控股公司”)签订了《股权转让协议》,公司将所持有的云锡元江镍业有限责任公司(以下简称元江镍业公司)7840 万股中的 5600 万股(占元江镍业公司总股本的 70%)转让给云锡控股公司。本次股权转让事项已经公司第三届董事会第二十二次会议和 2009 年第一次临时股东大会审议通过,股权转让工作已于 2010 年 1 月全部完成。详见《贵研铂业第三届董事会第二十二次会议决议公告》(临 2009-27)、《贵研铂业股份有限公司向关联方转让控股子公司云锡元江镍业有限责任公司股权的关联交易公告》(临 2009-28)、《贵研铂业股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告》(临 2009-35)、《贵研铂业股份有限公司关于向关联方转让控股子公司云锡元江镍业有限责任公司股权的进展公告》(临 2009-36)和《贵研铂业股份有限公司关于完成云锡元江镍业有限责任公司 70%股权转让事项的公告》(临 2010-01),上述公告依次分别刊载于 2009 年 11 月 17 日、2009 年 12 月 3 日、2009 年 12 月 18 日和 2010 年 1 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
云南锡业股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买材料	按市场价定价		2,768.30	2.87	现金		

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

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	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
云南锡业集团(控股)有限责任公司	母公司	股权转让	云锡元江镍业有限责任公司70%的股权	在评估净资产和重大评估期后调整事项的基础上计算每股净资产,在每股净资产的基础上溢价9%作为交易每份股权的交易价格。	11,370.48	9,173.84	9,999.48	无重大差异	现金结算	-1,371

备注:评估基准日为2009年5月31日。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上(含10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	11,000
报告期末对子公司担保余额合计(B)	5,000
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额(A+B)	5,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	8.68

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	云南锡业集团(控股)有限责任公司(以下简称云锡公司)持有公司的股份将自追加对价条款失效或触发实施后十二个月内不上市交易或者转让,其后十二个月内不上市交易。在上述承诺期期满后的十二个月内,若其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量不超过总股本的百分之十。2、若云锡公司违反前述承诺的禁售和限售条件而出售其所持有公司股票,则云锡公司承诺将其出售股票的全部所得,划入公司账户归全体股东所有。3、云锡公司无偿转让云锡元江镍业有限责任公司(以下	本报告期内,云南锡业集团(控股)有限责任公司严格履行了上述承诺。

<p>简称元江镍业) 98%股权至公司后, 若出现 2006 年度、2007 年度和 2008 年度元江镍业净利润分别低于 1,021 万元、1,300 万元和 1,900 万元的情形, 则云锡公司承诺以现金形式补足差额。4、云锡公司承诺, 本公司在股权分置改革实施后, 若元江镍业的经营业绩出现下面情况, 则云锡公司将向流通股股东追送公司股份, 将向流通股股东追送股份一次(追送完毕后, 此承诺自动失效)。(1) 追送股份的触发条件 I 元江镍业 2006 年经审计后净利润低于 1,021 万元; II 元江镍业 2006 年财务报告经有证券从业资格的会计师事务所审计后, 被出具无保留意见以外的审计意见。(2) 追送股份数量追加对价安排的股份总数共计 2,000,000 股。在本公司实施资本公积金转增股份、支付股票股利或全体股东按相同比例缩股时, 将按照上述股本变动比例对目前设定的追加支付对价总数进行相应调整。在公司因实施增发、配股、可转换债券等股份变动而导致限售条件流通股股东与无限售条件流通股股东股本不同比例变动时, 前述追加支付对价的股份总数不变, 并及时履行信息披露义务。(3) 追送股份时间本公司控股股东云锡公司将在 2006 年年报经股东大会审议通过后的 10 个工作日内, 按照上海证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司规定的相关程序实施追加对价安排。(4) 追送股份对象追加支付对价股权登记日在册的无限售条件流通股股东, 该股权登记日将由本公司董事会确定并公告。(5) 履约保证云锡公司将在公司股权分置改革方案实施后, 向中国证券登记结算公司上海分公司申请锁定追送部分的股份, 直至追送股份承诺期满。5、代为垫付承诺。云锡公司承诺, 在本次股权分置改革方案实施时, 如有非流通股股东仍未明确表示同意本次股权分置改革方案或出现非流通股股东因故无法履约执行对价安排的情形, 云锡公司将先行对该股东的执行对价安排代为垫付, 被代付对价的非流通股股东在办理其持有的非流通股股份上市流通时, 应先征得云锡公司的同意, 并由公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。6、为了保证公司持续、健康经营发展, 云锡公司还承诺: 云锡公司及其下属控股子公司日后在经营中将避免和放弃与公司同业竞争。云锡公司承诺将后续申请的镍矿采矿权适时和以市场公允价格转让或注入公司, 该项资产转让或注入公司时, 需通过公司、云锡公司及相关各方履行法定程序。</p>	
--	--

公司股权分置改革时, 公司控股股东云南锡业集团(控股)有限责任公司(以下简称云锡控股公司)承诺: 云锡控股公司及其下属控股子公司日后在经营中将避免和放弃与贵研铂业同业竞争。云锡控股公司承诺将后续申请的镍矿采矿权以市场公允价格转让或注入贵研铂业, 该项资产转让或注入贵研铂业时, 需通过贵研铂业、云锡控股公司及相关各方履行法定程序。

报告期, 公司于 2009 年 12 月 2 日召开了 2009 年第一次临时股东大会, 会议采用现场投票与网络投票相结合的方式审议通过了《关于转让云锡元江镍业有限责任公司 70%股权及调整部分股权分置改革承诺的议案》, 公司将所持有的云锡元江镍业有限责任公司(以下简称元江镍业公司) 7840 万股权中的 5600 万股权(占元江镍业公司总股本的 70%)转让给公司控股股东云南锡业集团(控股)有限责任公司(以下简称云锡控股公司)。截至 2010 年 1 月 8 日, 本次股权转让工作已全部完成(详见《贵研铂业股份有限公司关于完成云锡元江镍业有限责任公司 70%股权转让事项的公告》临 2010-01)。本次股权转让后公司将致力于贵金属产业的发展, 不再从事镍矿产品开发, 上述承诺事项已失去继续履行的基础和必要性, 为避免和放弃同控股股东间的同业竞争、减少关联交易, 如果云锡控股公司在元江镍业 70%股权转让完成后新申办到的镍矿采矿权, 将不再转让或注入公司。

至此, 云锡控股公司在公司股权分置改革中所作出的承诺已全部履行完毕。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中和正信会计师事务所	信永中和会计师事务所
境内会计师事务所报酬		45
境内会计师事务所审计年限		1

公司原聘请的年度审计机构中和正信会计师事务所有限公司由于进行分立重组, 重组后中和正信会计师事务所有限公司云南分所合并加入了信永中和会计师事务所有限责任公司, 为保证公司审计工作的延续性和正常运行, 公司决定聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司二零零九年度会计报表审计机构。本事项已经公司第三届董事会第二十二次会议和 2009 年第一次临时股东大会审议通过。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

根据国家关于高新技术企业认定管理的有关规定及全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于云南省 2009 年第六批高新技术企业备案申请的复函》（国科火字〔2010〕039 号）意见，公司被认定为云南省 2009 年第六批高新技术企业，证书编号 GR200953000080，发证时间为 2009 年 11 月 27 日，有效期三年。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
贵研铂业关于控股子公司云锡元江镍业有限责任公司停产事项公告	上海证券报 C20、中国证券报 D003	2009 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于变更指定信息披露报纸的公告	上海证券报 C20、中国证券报 D003	2009 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业控股子公司云锡元江镍业有限责任公司重大关联交易事项的公告	上海证券报 27、中国证券报 C007	2009 年 1 月 17 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业 2008 年年度业绩预告公告	上海证券报 C7、中国证券报 C10	2009 年 1 月 23 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业股票交易异常波动公告	上海证券报 c12、中国证券报 B07	2009 年 2 月 11 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业第三届董事会第十四次会议决议公告	上海证券报 C24、中国证券报 D002	2009 年 2 月 24 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业股票交易异常波动公告	上海证券报 C20、中国证券报 D020	2009 年 2 月 25 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业年报摘要	上海证券报 C30、C31、C32、中国证券报 D025	2009 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业第三届董事会第十五次会议决议公告	上海证券报 C30、中国证券报 D025	2009 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业第三届监事会第七次会议决议公告	上海证券报 C30、中国证券报 D025	2009 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于召开 2008 年年度股东大会的通知	上海证券报 C30、中国证券报 D025	2009 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于公司会计差错更正的公告	上海证券报 C31、中国证券报 D025	2009 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于 2009 年度与公司日常经营相关的关联交易公告	上海证券报 C31、中国证券报 D025	2009 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业 2009 年度为控股子公司提供担保的公告	上海证券报 C31、中国证券报 D025	2009 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业 2009 年一季度业绩预告公告	上海证券报 C46、中国证券报 B005	2009 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业 2008 年度股东大会决议公告	上海证券报 C95、中国证券报 D006	2009 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业第一季度报告	上海证券报 C85、中国证券报 D017	2009 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于子公司云锡元江镍业有限责任公司恢复生产事项公告	上海证券报 C23、中国证券报 B05	2009 年 5 月 19 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业第三届董事会第十七次会议决议公告	上海证券报 C19、中国证券报 B05	2009 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业第三届董事会第十八次会议决议公告	上海证券报 C21、中国证券报 C05	2009 年 6 月 5 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
关于公司控股股东云南锡业履行股权分置改革承诺进展情况的公告	上海证券报 C24、中国证券报 B05	2009 年 6 月 26 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业 2009 年上半年业绩预告	上海证券报 20、中国证券报 C006	2009 年 7 月 11 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
2009 年半年度报告	上海证券报 90、中国证券报 C089	2009 年 8 月 29 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业控股子公司云锡元江	上海证券报 B12、中国证券报 D004	2009 年 9 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司

镍业有限责任公司重大关联交易事项的公告			资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业控股子公司云锡元江镍业有限责任公司重大关联交易事项的公告	上海证券报 B12、中国证券报 D004	2009 年 9 月 3 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于控股子公司云锡元江镍业有限责任公司受到林业行政处罚的公告	上海证券报 18、中国证券报 C014	2009 年 9 月 5 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业第三届董事会第二十次会议决议公告	上海证券报 B14、中国证券报 C07	2009 年 9 月 8 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于控股子公司云锡元江镍业有限责任公司被责令停止超出矿区采矿的公告	上海证券报 B13、中国证券报 B02	2009 年 10 月 16 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于控股子公司云锡元江镍业有限责任公司受到行政处罚的公告	上海证券报 B76、中国证券报 A11	2009 年 10 月 29 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业 2009 年第三季度报告	上海证券报 34、中国证券报 C027	2009 年 10 月 31 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业第三届董事会第二十二次会议决议公告暨召开 2009 年第一次临时股东大会通知	上海证券报 B25、中国证券报 D006	2009 年 11 月 17 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业向关联方转让控股子公司云锡元江镍业有限责任公司股权的关联交易公告	上海证券报 B25、中国证券报 D006	2009 年 11 月 17 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业 2009 年第一次临时股东大会补充更正通知	上海证券报 B16、中国证券报 D006	2009 年 11 月 26 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业 2009 年第一次临时股东大会第一次提示公告	上海证券报 B16、中国证券报 D006	2009 年 11 月 26 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业股份有限公司第三届董事会第二十三次会议决议公告	上海证券报 21、中国证券报 A12	2009 年 11 月 28 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于重大对外投资的公告	上海证券报 21、中国证券报 A12	2009 年 11 月 28 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业 2009 年第一次临时股东大会第二次提示公告	上海证券报 B10、中国证券报 B07	2009 年 12 月 1 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于重大对外投资公告的补充更正公告	上海证券报 B10、中国证券报 B07	2009 年 12 月 1 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业 2009 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B18、中国证券报 B07	2009 年 12 月 3 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于向关联方转让控股子公司云锡元江镍业有限责任公司股权的进展公告	上海证券报 B15、中国证券报 D007	2009 年 12 月 18 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所注册会计师鲍琼、刘海兰审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

XYZH/2009KMA1025-1

贵研铂业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵研铂业股份有限公司（以下简称贵研铂业）合并及母公司财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵研铂业管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见（如果接受委托，结合财务报表审计对内部控制有效性发表意见，应取消此句表述）。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。

我们认为，贵研铂业财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵研铂业 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：鲍琼、刘海兰

中国 北京

2010 年 3 月 23 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:贵研铂业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	7.1	155,617,718.44	229,356,249.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	7.2	102,134,190.76	72,317,021.29
应收账款	7.3	79,854,736.59	87,455,400.99
预付款项	7.5	36,705,950.97	6,023,996.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	7.4	45,793,936.12	9,393,873.32
买入返售金融资产			
存货	7.6	195,887,698.26	189,023,636.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		615,994,231.14	593,570,178.45
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7.8	46,083,447.09	600,000.00
投资性房地产			
固定资产	7.9	273,723,319.67	632,515,285.81
在建工程	7.10	3,544,197.01	37,033,443.18
工程物资	7.11		2,457,283.99
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	7.12	37,694,921.92	53,493,605.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7.13		3,630,460.68
递延所得税资产	7.14	5,480,158.48	20,930,045.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		366,526,044.17	750,660,125.24
资产总计		982,520,275.31	1,344,230,303.69
流动负债:			
短期借款	7.16	73,720,138.24	205,146,484.91
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	7.17	8,375,982.39	4,355,921.25
应付账款	7.18	17,074,221.26	35,126,470.12

预收款项	7.19	45,027,769.41	29,061,011.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	7.20	32,345,116.19	28,374,667.74
应交税费	7.21	-1,010,779.81	6,844,358.75
应付利息		574,089.35	2,046,225.39
应付股利			246,448.93
其他应付款	7.22	1,966,335.11	153,410,488.41
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	7.23	40,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		218,072,872.14	464,612,076.78
非流动负债：			
长期借款	7.24	117,000,000.00	187,000,000.00
应付债券			
长期应付款			102,778,124.84
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			75,000.00
其他非流动负债	7.25	45,193,385.77	52,570,920.93
非流动负债合计		162,193,385.77	342,424,045.77
负债合计		380,266,257.91	807,036,122.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	7.26	111,735,000.00	111,735,000.00
资本公积	7.27	360,755,768.56	304,914,475.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	7.28	52,033,078.32	45,707,166.46
一般风险准备			
未分配利润	7.29	51,754,361.82	48,955,870.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		576,278,208.70	511,312,512.28
少数股东权益		25,975,808.70	25,881,668.86
所有者权益合计		602,254,017.40	537,194,181.14
负债和所有者权益总计		982,520,275.31	1,344,230,303.69

法定代表人：汪云曙 主管会计工作负责人：朱绍武 会计机构负责人：胥翠芬

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:贵研铂业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		126,572,919.57	199,455,782.05
交易性金融资产			
应收票据		89,411,280.76	53,251,645.04
应收账款	14.1	29,304,669.14	48,612,949.23
预付款项		34,822,427.94	3,309,108.99
应收利息			
应收股利			
其他应收款	14.2	45,637,723.80	7,166,058.34
存货		163,976,558.58	101,471,311.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		489,725,579.79	413,266,854.92
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	14.3	135,311,572.58	178,174,221.62
投资性房地产			
固定资产		230,854,337.60	194,270,797.66
在建工程		3,325,760.40	36,830,690.19
工程物资			2,457,283.99
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		28,959,759.84	29,596,646.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,020,938.37	8,598,625.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		401,472,368.79	449,928,265.95
资产总计		891,197,948.58	863,195,120.87
流动负债:			
短期借款		23,720,138.24	91,316,484.91
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		9,448,788.32	13,283,826.19
预收款项		44,295,194.67	25,708,918.67
应付职工薪酬		31,864,969.16	26,078,353.13
应交税费		236,745.60	6,617,753.55
应付利息		574,089.35	779,647.22
应付股利			
其他应付款		1,156,533.08	1,994,058.36
一年内到期的非流动负债		40,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		151,296,458.42	165,779,042.03
非流动负债:			
长期借款		117,000,000.00	187,000,000.00
应付债券			

长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		221,822.55	296,822.55
其他非流动负债		44,095,624.89	50,635,624.93
非流动负债合计		161,317,447.44	237,932,447.48
负债合计		312,613,905.86	403,711,489.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		111,735,000.00	111,735,000.00
资本公积		360,742,227.45	304,900,934.69
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		52,033,078.32	45,707,166.46
一般风险准备			
未分配利润		54,073,736.95	-2,859,469.79
所有者权益（或股东权益）合计		578,584,042.72	459,483,631.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		891,197,948.58	863,195,120.87

法定代表人：汪云曙 主管会计工作负责人：朱绍武 会计机构负责人：胥翠芬

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,093,475,405.36	1,378,375,320.56
其中:营业收入	7.30	1,093,475,405.36	1,378,375,320.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,074,510,295.76	1,504,935,845.92
其中:营业成本		972,449,272.86	1,270,957,880.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	7.31	2,646,901.75	6,153,360.71
销售费用		11,370,582.33	14,052,494.08
管理费用		67,582,093.97	58,894,235.39
财务费用		27,661,206.82	34,159,721.85
资产减值损失	7.33	-7,199,761.97	120,718,152.95
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	7.32	-13,671,502.61	324,588.02
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		5,293,606.99	-126,235,937.34
加:营业外收入	7.34	17,466,205.99	18,730,731.31
减:营业外支出	7.35	4,835,651.27	499,558.13
其中:非流动资产处置损失		135,885.55	75,944.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		17,924,161.71	-108,004,764.16
减:所得税费用	7.36	5,756,527.87	-17,527,191.17
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		12,167,633.84	-90,477,572.99
归属于母公司所有者的净利润		9,124,403.66	-85,404,998.17
少数股东损益		3,043,230.18	-5,072,574.82
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.08	-0.76
(二)稀释每股收益		0.08	-0.76
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		12,167,633.84	-90,477,572.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,124,403.66	-85,404,998.17
归属于少数股东的综合收益总额		3,043,230.18	-5,072,574.82

法定代表人:汪云曙 主管会计工作负责人:朱绍武 会计机构负责人:胥翠芬

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	14.4	905,990,490.05	1,000,017,469.94
减: 营业成本		840,563,672.11	956,238,847.97
营业税金及附加		1,349,621.36	1,918,232.18
销售费用		7,685,691.58	6,818,438.13
管理费用		29,768,177.60	20,254,923.65
财务费用		10,196,144.73	16,501,752.73
资产减值损失		565,061.83	52,891,683.94
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	14.5	42,487,827.42	-10,310,067.05
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-2,497,093.68	-10,634,655.07
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		58,349,948.26	-64,916,475.71
加: 营业外收入		11,588,402.60	14,642,084.93
减: 营业外支出		1,070,733.50	198,417.50
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		68,867,617.36	-50,472,808.28
减: 所得税费用		5,608,498.76	-6,063,592.62
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		63,259,118.60	-44,409,215.66
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.57	-0.40
(二) 稀释每股收益		0.57	-0.40
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		63,259,118.60	-44,409,215.66

法定代表人: 汪云曙 主管会计工作负责人: 朱绍武 会计机构负责人: 胥翠芬

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,200,261,204.15	1,445,228,239.79
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		56,278.27	1,750,455.93
收到其他与经营活动有关的现金	7.38	18,137,067.91	24,712,831.28
经营活动现金流入小计		1,218,454,550.33	1,471,691,527.00
购买商品、接受劳务支付的现金		1,165,895,458.42	1,359,656,496.05
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			
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		50,564,280.92	55,560,166.17
支付的各项税费		21,095,882.28	40,419,892.74
支付其他与经营活动有关的现金	7.38	32,332,252.49	31,610,817.37
经营活动现金流出小计		1,269,887,874.11	1,487,247,372.33
经营活动产生的现金流量净额		-51,433,323.78	-15,555,845.33
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		626,955.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		36,969.22	324,588.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,128,900.00	1,223,151.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		40,364,561.82	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		45,157,386.04	21,547,739.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,970,439.53	68,403,652.67
投资支付的现金		10,826,955.00	20,000,000.00
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			

投资活动现金流出小计		31,797,394.53	88,403,652.67
投资活动产生的现金流量净额		13,359,991.51	-66,855,912.77
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		645,380,000.00	725,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	7.38	56,980,910.98	
筹资活动现金流入小计		702,360,910.98	725,000,000.00
偿还债务支付的现金		721,000,000.00	576,270,550.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,026,110.06	32,225,326.67
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			
筹资活动现金流出小计		738,026,110.06	608,495,876.67
筹资活动产生的现金流量净额		-35,665,199.08	116,504,123.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-73,738,531.35	34,092,365.23
加：期初现金及现金等价物余额		229,356,249.79	195,263,884.56
六、期末现金及现金等价物余额		155,617,718.44	229,356,249.79

法定代表人：汪云曙 主管会计工作负责人：朱绍武 会计机构负责人：胥翠芬

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		998,037,512.36	1,022,423,678.04
收到的税费返还		56,278.27	1,554,814.99
收到其他与经营活动有关的现金		11,208,365.29	17,290,306.35
经营活动现金流入小计		1,009,302,155.92	1,041,268,799.38
购买商品、接受劳务支付的现金		996,380,329.03	1,002,340,488.32
支付给职工以及为职工支付的现金		28,355,924.29	22,489,946.84
支付的各项税费		10,694,757.64	15,680,965.81
支付其他与经营活动有关的现金		17,446,060.69	16,462,578.41
经营活动现金流出小计		1,052,877,071.65	1,056,973,979.38
经营活动产生的现金流量净额		-43,574,915.73	-15,705,180.00
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		626,955.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		41,196,969.22	8,848,821.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,058,900.00	1,193,151.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		55,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100,882,824.22	30,041,973.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,468,035.92	12,260,112.74
投资支付的现金		10,826,955.00	20,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		19,294,990.92	32,260,112.74
投资活动产生的现金流量净额		81,587,833.30	-2,218,139.39
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		253,000,000.00	356,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		253,000,000.00	356,000,000.00
偿还债务支付的现金		353,000,000.00	264,570,550.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,895,780.05	18,690,432.92
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		363,895,780.05	283,260,982.92
筹资活动产生的现金流量净额		-110,895,780.05	72,739,017.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-72,882,862.48	54,815,697.69
加: 期初现金及现金等价物余额		199,455,782.05	144,640,084.36
六、期末现金及现金等价物余额		126,572,919.57	199,455,782.05

法定代表人:汪云曙 主管会计工作负责人:朱绍武 会计机构负责人:胥翠芬

合并所有者权益变动表

2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	111,735,000.00	304,914,475.80			45,707,166.46		48,955,870.02		25,881,668.86	537,194,181.14
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	111,735,000.00	304,914,475.80			45,707,166.46		48,955,870.02		25,881,668.86	537,194,181.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		55,841,292.76			6,325,911.86		2,798,491.80		94,139.84	65,059,836.26
(一)净利润							9,124,403.66		3,043,230.18	12,167,633.84
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							9,124,403.66		3,043,230.18	12,167,633.84
(三)所有者投入和减少资本		55,841,292.76							-2,949,090.34	52,892,202.42
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		55,841,292.76							-2,949,090.34	52,892,202.42
(四)利润分配					6,325,911.86		-6,325,911.86			
1.提取盈余公积					6,325,911.86		-6,325,911.86			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)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.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	111,735,000.00	360,755,768.56			52,033,078.32		51,754,361.82		25,975,808.70	602,254,017.40

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	85,950,000.00	322,104,475.80			45,707,166.46		145,362,468.19		30,954,243.68	630,078,354.13
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	85,950,000.00	322,104,475.80			45,707,166.46		145,362,468.19		30,954,243.68	630,078,354.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	25,785,000.00	-17,190,000.00					-96,406,598.17		-5,072,574.82	-92,884,172.99
(一)净利润							-85,404,998.17		-5,072,574.82	-90,477,572.99
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-85,404,998.17		-5,072,574.82	-90,477,572.99
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	8,595,000.00						-11,001,600.00			-2,406,600.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配	8,595,000.00						-11,001,600.00			-2,406,600.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	17,190,000.00	-17,190,000.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	17,190,000.00	-17,190,000.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	111,735,000.00	304,914,475.80			45,707,166.46		48,955,870.02		25,881,668.86	537,194,181.14

法定代表人:汪云曙 主管会计工作负责人:朱绍武 会计机构负责人:胥翠芬

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	111,735,000.00	304,900,934.69			45,707,166.46		-2,859,469.79	459,483,631.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	111,735,000.00	304,900,934.69			45,707,166.46		-2,859,469.79	459,483,631.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		55,841,292.76			6,325,911.86		56,933,206.74	119,100,411.36
（一）净利润							63,259,118.60	63,259,118.60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							63,259,118.60	63,259,118.60
（三）所有者投入和减少资本		55,841,292.76						55,841,292.76
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		55,841,292.76						55,841,292.76
（四）利润分配					6,325,911.86		-6,325,911.86	
1. 提取盈余公积					6,325,911.86		-6,325,911.86	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	111,735,000.00	360,742,227.45			52,033,078.32		54,073,736.95	578,584,042.72

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	85,950,000.00	322,090,934.69			45,707,166.46		52,551,345.87	506,299,447.02
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	85,950,000.00	322,090,934.69			45,707,166.46		52,551,345.87	506,299,447.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	25,785,000.00	-17,190,000.00					-55,410,815.66	-46,815,815.66
(一)净利润							-44,409,215.66	-44,409,215.66
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-44,409,215.66	-44,409,215.66
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配	8,595,000.00						-11,001,600.00	-2,406,600.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配	8,595,000.00						-11,001,600.00	-2,406,600.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	17,190,000.00	-17,190,000.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	17,190,000.00	-17,190,000.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	111,735,000.00	304,900,934.69			45,707,166.46		-2,859,469.79	459,483,631.36

法定代表人:汪云曙 主管会计工作负责人:朱绍武 会计机构负责人:胥翠芬

(三) 公司概况

贵研铂业股份有限公司(以下简称本公司或公司)是经云南省人民政府云政复[2000]138号文《关于设立贵研铂业股份有限公司的批复》批准,由昆明贵金属研究所作为主发起人,并联合云南铜业(公司)有限公司、红塔创新投资股份有限公司、云南烟草兴云投资股份有限公司、中国有色金属工业技术开发交流中心、国信证券有限责任公司、昆明冶金研究院和云南力宇高新技术发展中心以发起方式设立的股份有限公司。

2000年9月25日,本公司在云南省工商行政管理局注册成立,注册号5300001011024,注册资本人民币4595万元。

本公司2003年4月21日向社会公开发行人民币普通股股票4000万股,发行价格为每股6.80元,2003年5月16日起该普通股股票在上海证券交易所挂牌交易。2003年5月29日,公司办理了工商变更手续,总股本8595万股,注册资本8595万元。根据本公司2007年度利润分配方案,2008年以资本公积、未分配利润转增股本2578.5万元;2008年9月5日,公司办理了工商变更手续,总股本11173.5万股,注册资本11173.5万元。公司现法定代表人:汪云曙。

按照云政复[2005]39号文、云国资产权[2005]298号文、云国资规划[2005]345号文的决定,昆明贵金属研究所原持有公司的3860万股国有股权全部无偿划转到云南锡业公司(控股)有限责任公司持有。2006年5月公司的股权分置改革方案获得通过。按照股权分置改革方案,公司原全体非流通股股东以其持有的本公司股份560万股支付给流通股股东作为对价;同时,作为股改对价的组成部分,云南锡业公司(控股)有限责任公司将其持有的云锡元江镍业有限责任公司98%的股权无偿转让给本公司。

本公司经营范围为:贵金属(含金)信息功能材料、环保材料、高纯材料、电气功能材料及相关合金、化合物的研究、开发、生产、销售;含贵金属(含金)物件综合回收利用,工程科学技术研究及技术服务,分析仪器,金属材料实验机及实验用品,贵金属冶金技术设备,有色金属及制品;经营本单位研制开发的和技术产品的出口业务以及本单位自用的技术、设备和原辅料的进口业务;进行国内、外科技交流和科技合作。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明:

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间:

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

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) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

本公司对合并成本大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，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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 本公司发生外币经济业务时，按外币业务发生时即期汇率折合本位币记账；

(2) 期末折算按如下原则处理：A、外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入当期损益，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；B、历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记帐本位币金额；C、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记帐本位币金额与原记帐本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(3) 属于与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按借款费用资本化的原则进行处理，外币项目的套期，按套期保值的原则进行处理，现金流量表中的外币折算，按现金流量表的原则进行处理。

9、金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：A、持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；B、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；B、与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；C、不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：A、放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；B、未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：A、所转移金融资产的账面价值；B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：A、终止确认部分的账面价值；B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准</p>	<p>A、债务人发生严重财务困难；B、债务人违反合同条款；C、出于经济或法律等方面因素考虑；D、债务人很可能倒闭或进行其他债务重组；E、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化；F、其他表明应收款项减值的客观证据。</p>
-----------------------------	---

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	对于单项金额（应收账款 50 万元（含）以上，其他应收款 20 万元（含）以上）的重大应收款项，应当单独进行减值测试；有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
----------------------	--

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	期末对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	40%	40%
计提坏账准备的说明	有证据不能收回的应收款按 100%计提	

11、存货：

(1) 存货的分类

A、原材料 B、 低值易耗品 C、 在产品 D、 库存商品 E、 周转材料 F、 委托加工物资 G、 受托加工物资

(2) 发出存货的计价方法

其他库存商品产成品发出时按实际成本计价，外购商品发出时按个别计价法计价，原材料中贵金属原料发出按加权平均法计价

(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

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

A. 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本；

C. 除企业合并形成的长期股权投资以外，取得的长期股权投资，其初始投资成本按下列规定确定：
 a、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，包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
 b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
 c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；
 d、通过非货币性资产交换、债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照相关准则确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用成本法核算，其余长期股权投资采用权益法进行核算；

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

13、投资性房地产：

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的计入投资性房地产成本；不满足投资性房地产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(4) 公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- A、投资性房地产开始自用。
- B、作为存货的房地产，改为出租。
- C、自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
- D、自用建筑物停止自用，改为出租。

(5) 以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按重要会计政策和会计估计第 16 项所述方法计提投资性房地产减值准备。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-45 年	4%	4.8%-2.13%
机器设备	10-22 年	4%	8%-4.36%
电子设备	8 年	4%	12%
运输设备	10-13 年	4%	9.6%-7.38%
其他设备	10 年	4%	9.6%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

15、在建工程：

(1) 建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。为该工程而借入专门借款所发生的借款费用，占用的一般借款的根据董事会决议按实际占用数和资本化率确定的借款费用，计入在建工程成本。

(2) 建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按重要会计政策和会计估计第 15 项所述方法计提在建工程减值准备。

16、借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

A、当同时满足下列条件时，开始资本化：a、资产支出已经发生；b、借款费用已经发生；c、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

B、暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

C、停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。一般借款在资本化期间其借款利息费用资本化金额计算方法如下：

资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率。

资本化率=所占用一般借款加权平均利率

=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=∑(所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数)

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

17、无形资产：

(1) 无形资产在取得时，按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：

A. 购入的无形资产，按实际支付的价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出作为实际成本。

B. 投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本。

C. 自行开发的无形资产，按满足无形资产确认条件至达到预定用途前所发生的支出总额作为实际成本。

D. 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，按相关准则规定处理。

(2) 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：A、用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；B、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；C、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；D、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；E、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；F、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；G、与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

(4) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(5) 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按重要会计政策和会计估计第 15 项所述方法计提无形资产减值准备。

(6) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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、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，可证明其有用性；E、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；F、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用：

本公司长期待摊费用按收益期平均摊销

19、股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付

(2) 权益工具公允价值的确定方法

A. 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

B. 不存在活跃市场的，采用估值技术确定。

C、确定可行权权益工具最佳估计数的依据：根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

确定可行权权益工具最佳估计数的依据：根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

20、收入：

(1) 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助：

A、政府补助是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

B、政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

C、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。

D、与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

E、与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

a. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

b. 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 确认递延所得税资产的依据：

A. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

B. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

C. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
转让子公司元江镍业 70%的股权，持股比例变为 28%，根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定：对元江镍业的长期股权投资核算方法由成本法改变为权益法，在处置日按剩余持股比例 28%计算调整该项长期股权投资的账面价值，调整 2008 年母公司报表项目		长期股权投资	9,497,801.52
转让子公司元江镍业 70%的股权，持股比例变为 28%，根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定：对元江镍业的长期股权投资核算方法由成本法改变为权益法，在处置日按剩余持股比例 28%计算调整该项长期股权投资的账面价值，调整 2008 年母公司报表项目		盈余公积	3,534,778.41
转让子公司元江镍业 70%的股权，持股比例变为 28%，根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定：对元江镍业的长期股权投资核算方法由成本法改变为权益法，在处置日按剩余持股比例 28%计算调整该项长期股权投资的账面价值，调整 2008 年母公司报表项目		资产总计	9,497,801.52
转让子公司元江镍业 70%的股权，持股比例变为 28%，根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定：对元江镍业的长期股权投资核算方法由成本法改变为权益法，在处置日按剩余持股比例 28%计算调整该项长期股权投资的账面价值，调整 2008 年母公司报表项目		未分配利润	5,963,023.11
转让子公司元江镍业 70%的股权，持股比例变为 28%，根据《企业会计准则第		股东权益合计	9,497,801.52

2 号—长期股权投资》的相关规定：对元江镍业的长期股权投资核算方法由成本法改变为权益法，在处置日按剩余持股比例 28%计算调整该项长期股权投资的账面价值，调整母公司报表项目			
转让子公司元江镍业 70%的股权，持股比例变为 28%，根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定：对元江镍业的长期股权投资核算方法由成本法改变为权益法，在处置日按剩余持股比例 28%计算调整该项长期股权投资的账面价值，调整 2008 年母公司报表项目		投资收益	-10,634,655.07
转让子公司元江镍业 70%的股权，持股比例变为 28%，根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定：对元江镍业的长期股权投资核算方法由成本法改变为权益法，在处置日按剩余持股比例 28%计算调整该项长期股权投资的账面价值，调整 2008 年合并报表项目		盈余公积	3,534,778.41
转让子公司元江镍业 70%的股权，持股比例变为 28%，根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定：对元江镍业的长期股权投资核算方法由成本法改变为权益法，在处置日按剩余持股比例 28%计算调整该项长期股权投资的账面价值，调整 2008 年合并报表项目		未分配利润	-3,534,778.41

(2) 会计估计变更

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
调整递延收益到预收账款， 调整 2008 年母公司报表项目		预收款项	7,950,000.00
调整递延收益到预收账款， 调整 2008 年母公司报表项目		其他非流动负债	-7,950,000.00
调整递延收益到预收账款， 调整 2008 年合并报表项目		预收款项	7,950,000.00
调整递延收益到预收账款， 调整 2008 年合并报表项目		其他非流动负债	-7,950,000.00

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	17%、13%
营业税	5%	5%
城市维护建设税	1%、7%	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳增值税、营业税税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税税额	1%
房产税	租金收入	12%

子公司昆明贵研催化剂有限责任公司、云锡元江镍业有限责任公司的企业所得税税率与本公司相同，均为 15%。

2、税收优惠及批文

根据国税发[2002]47 号文件和昆明五华区国家税务局[2005]133 号批复（关于贵研铂业股份有限公司执行西部大开发企业所得税优惠政策问题的批复），母公司自 2008 年执行 15%的企业所得税率，此外根据国家关于高新技术企业认定管理的有关规定及全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于云南省 2009 年第六批高新技术企业备案申请的复函》（国科火字（2010）039 号）意见，公

司被认定为云南省 2009 年第六批高新技术企业，证书编号 GR200953000080，发证时间为 2009 年 11 月 27 日，有效期三年，按相关政策，企业所得税税率为 15%；子公司昆明贵研催化剂有限责任公司获得了昆明高新税局的《税务认定通知书》（昆国税高新税限改字(2009)第 36 号），认定该公司从 2008 年 1 月 1 日起为高新技术产业企业，按相关政策，企业所得税税率为 15%；子公司云锡元江镍业有限责任公司根据元地税政字[2005]31 号文，享受西部大开发税收优惠政策，所得税税率按 15% 执行。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
云锡元江镍业有限责任公司	控股子公司	元江县安定	生产销售	8,000	镍矿产品	4,548		98	98	是			
昆明贵研催化剂有限责任公司	控股子公司	昆明市	生产销售	11,460	汽车尾气净化催化剂	8,933		76.96	76.96	是	2,597		

2、合并范围发生变更的说明

本年因出售股权丧失了控制权而减少的子公司

子公司	出售日	损益确认方法
云锡元江镍业有限责任公司	2009 年 12 月 31 日	出售损失 1371 万元为交易价 9999.48 万元与出售日子公司账面净资产按 70% 股权比例计算享有份额 11,370.48 万元的差额

注:

(1) 出售日为 2009 年 12 月 31 日，确定依据为:

- a、本公司与云南锡业集团（控股）有限责任公司签订的股权转让合同已获本公司股东大会通过；
- b、云锡元江镍业有限责任公司已经于 2009 年 12 月 15 日办理股东变更的工商登记；
- c、云南锡业集团（控股）有限责任公司（购买方）于 2009 年 12 月 23 日已支付本公司 5,500 万元，占购买价款的 55%，剩余款项 4,499.48 万元已于 2010 年 1 月 6 日支付完毕；
- d、云南锡业集团（控股）有限责任公司（购买方）实际上已经控制了云锡元江镍业有限责任公司（被购买方）的财务和经营政策，并享有相应的收益和风险。

(2) 合并范围根据企业会计准则讲解（2008）第三十四章规定进行调整:

- a、合并资产负债表：在报告期内，如果母公司失去了决定被投资单位的财务和经营政策的能力，不再能够从其经营活动中获取利益，表明母公司不再控制被投资单位，被投资单位从处置日开始不再是母公司的子公司，不应继续将其纳入合并财务报表的合并范围，不调整合并资产负债表的期初数。

b、合并利润表：母公司在报告期内处置子公司，应将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

c、合并现金流量表：母公司在报告期内处置子公司，应将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：万元 币种：人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
云锡元江镍业有限责任公司	16,243.54	-891.82

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	34,951.30	/	/	218,822.77
人民币	/	/	34,951.30	/	/	157,577.92
美元				8,916.00	6.8691	61,244.85
银行存款：	/	/	152,450,950.13	/	/	227,584,444.61
人民币	/	/	152,412,803.78	/	/	227,543,418.56
美元	5,586.62	6.8282	38,146.35	6,002.70	6.8691	41,026.05
其他货币资金：	/	/	3,131,817.01	/	/	1,552,982.41
人民币	/	/	3,131,817.01	/	/	1,552,982.41
合计	/	/	155,617,718.44	/	/	229,356,249.79

货币资金中包括存入中国银行用于在上海黄金交易所买卖贵金属的基础保证金 10,000.00 元和银行汇票保证金 2,512,794.72 元。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	97,834,190.76	63,882,566.29
商业承兑汇票	4,300,000.00	8,434,455.00
合计	102,134,190.76	72,317,021.29

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	69,482,433.62	79.35	2,237,813.01	29.01	73,380,289.12	77.84	2,503,289.13	36.70
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,574,998.87	5.22	4,574,998.87	59.31	2,517,030.49	2.67	2,517,030.49	36.90
其他不重大应收账款	13,511,595.61	15.43	901,479.63	11.68	18,378,735.51	19.49	1,800,334.51	26.40
合计	87,569,028.10	/	7,714,291.51	/	94,276,055.12	/	6,820,654.13	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收销货款	69,482,433.62	2,237,813.01	3%、20%	账龄分析
合计	69,482,433.62	2,237,813.01	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	78,003.74	1.71	78,003.74			
1 至 2 年	60,550.00	1.32	60,550.00	49,885.50	1.98	49,885.50
2 至 3 年	87,869.00	1.92	87,869.00	11,139.46	0.44	11,139.46
3 年以上	4,348,576.13	95.05	4,348,576.13	2,456,005.53	97.58	2,456,005.53
合计	4,574,998.87	100	4,574,998.87	2,517,030.49	100	2,517,030.49

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
重庆长安汽车股份有限公司	客户	33,886,327.74	1 年以内	38.70
天津卡达克汽车高新技术公司	客户	6,129,483.59	1 年以内	7.00
北京绿创环保设备股份有限公司	客户	4,365,058.25	1 年以内	4.98
东风柳州汽车有限公司	客户	3,949,467.17	1 年以内	4.51
淳安电子股份有限公司	客户	1,539,206.02	1 年以内	1.76
合计	/	49,869,542.77	/	56.95

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	44,994,800.00	97.69			8,823,949.70	88.60	247,308.05	43.72
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	227,545.55	0.49	227,545.55	85.81	239,601.55	2.40	239,601.55	42.36
其他不重大的其他应收款	836,775.61	1.82	37,639.49	14.19	895,931.10	9.00	78,699.43	13.91
合计	46,059,121.16	/	265,185.04	/	9,959,482.35	/	565,609.03	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
云南锡业集团(控股)有限责任公司	44,994,800.00			2010年1月6日已经收回故未计提坏账准备

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	227,545.55	100.00	227,545.55	227,545.55	100.00	227,545.55
合计	227,545.55	100.00	227,545.55	227,545.55	100.00	227,545.55

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
云南锡业集团(控股)有限责任公司	股东	44,994,800.00	1年以内	97.69
云南电网公司昆明供电局	供应商	247,342.95	1年以内	0.54
冯勇	职工	227,545.55	3年以上	0.49
刘兆亮	职工	58,000.00	1年以内	0.13
王议	职工	50,400.00	1年以内	0.11
合计	/	45,578,088.50	/	98.96

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	35,587,566.17	96.95	5,633,535.45	93.52
1至2年	1,118,384.80	3.05	390,461.00	6.48
合计	36,705,950.97	100	6,023,996.45	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海黄金交易所	供应商	12,967,148.97	1年以下	货未到
永兴贵研资源有限公司	子公司	10,200,000.00	1年以下	公司正在注册
上饶市得利金属材料有限公司	供应商	2,968,000.00	1年以下	货未到
康纳新型材料杭州有限公司	供应商	2,385,000.00	1年以下	货未到
昆明贵益金属材料有限公司	供应商	1,415,999.15	1年以内	货未到
合计	/	29,936,148.12	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明:

永兴贵研资源有限公司已于 2010 年 1 月工商登记完毕, 预付款项已转为长期股权投资。

6、存货:

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,286,326.85	293,939.69	14,992,387.16	38,442,321.31	6,677,339.29	31,764,982.02
在产品	108,690,796.78	2,475,701.24	106,215,095.54	137,334,113.52	62,650,450.54	74,683,662.98
库存商品	75,803,400.87	4,610,533.35	71,192,867.52	123,663,528.07	47,820,987.73	75,842,540.34
周转材料	32,726.59		32,726.59	31,883.57		31,883.57
委托加工材料	3,545,497.05	90,875.60	3,454,621.45	9,076,631.52	2,376,063.82	6,700,567.70
合计	203,358,748.14	7,471,049.88	195,887,698.26	308,548,477.99	119,524,841.38	189,023,636.61

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	6,677,339.29	126,747.64	21,749.16	6,488,398.08	293,939.69
在产品	62,650,450.54	310,725.48	7,637,297.67	52,848,177.11	2,475,701.24
库存商品	47,820,987.73	373,439.76	1,004,499.58	42,579,394.56	4,610,533.35
委托加工材料	2,376,063.82		784.69	2,284,403.53	90,875.60
合计	119,524,841.38	810,912.88	8,664,331.10	104,200,373.28	7,471,049.88

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	预计可变现净值低于账面成本部分	生产领用	0.07
在产品	预计可变现净值低于账面成本部分	生产领用	1.35
库存商品	预计可变现净值低于账面成本部分	销售转出、存货价值回升	10.07
委托加工材料	预计可变现净值低于账面成本部分	存货价值回升	2.64

1) 存货年末金额中无借款费用资本化情况；2) 年初、年末存货不存在被抵押、冻结的情况；3) 存货账面余额年末比年初减少 34% 的原因因为年末云锡元江镍业有限责任公司的资产负债表不纳入合并范围。

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
云锡元江镍业有限责任公司	有限责任公司	元江县安定	汪云曙	生产	80,000,000	28	28	528,775,861.79	366,340,434.31	162,435,427.48	49,665,402.89	-8,918,191.73

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
云南开远金潭稀有金属有限责任公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00		20	20
重庆贵研汽车净化器有限责任公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00		20	20

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
云锡元江镍业有限责任公司	134,689,587.37	88,346,096.13	-42,862,649.04	45,483,447.09		41,160,000.00	28	28

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	709,514,921.99	55,470,560.25	427,639,834.42	337,345,647.82
其中：房屋及建筑物	472,004,091.65	39,130,349.46	321,182,440.79	189,952,000.32
机器设备	209,464,181.60	15,030,143.79	83,940,493.72	140,553,831.67
运输工具	21,322,584.74	447,073.00	17,319,964.64	4,449,693.10
其他	6,724,064.00	862,994.00	5,196,935.27	2,390,122.73
二、累计折旧合计：	76,999,636.18	36,643,336.50	50,020,644.53	63,622,328.15
其中：房屋及建筑物	22,378,112.18	16,682,635.42	23,938,238.35	15,122,509.25
机器设备	48,143,005.15	17,276,173.59	19,217,700.58	46,201,478.16
运输工具	5,335,804.77	1,982,317.45	5,456,168.12	1,861,954.10
其他	1,142,714.08	702,210.04	1,408,537.48	436,386.64
三、固定资产账面净值合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他				
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他				
五、固定资产账面价值合计	632,515,285.81	18,827,223.75	377,619,189.89	273,723,319.67
其中：房屋及建筑物	449,625,979.47	22,447,714.04	297,244,202.44	174,829,491.07
机器设备	161,321,176.45	-2,246,029.80	64,722,793.14	94,352,353.51
运输工具	15,986,779.97	-1,535,244.45	11,863,796.52	2,587,739.00
其他	5,581,349.92	160,783.96	3,788,397.79	1,953,736.09

本期折旧额：36,643,336.50 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：36,100,664.40 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	9,539,429.72
合计	9,539,429.72

注：1) 经检查年末固定资产不存在需要计提减值准备的情形；2) 固定资产中不存在抵押或担保等情况；3) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 36,100,664.40 元；4) 本年增加的累计折

旧为本年计提折旧 36,643,336.50 元；5) 云锡元江镍业有限责任公司年末固定资产 420,056,148.57 元、累计折旧 46,658,933.43 元包含在上表的本年减少数中，其余减少数为报废、处置固定资产减少。

10、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	3,544,197.01		3,544,197.01	37,033,443.18		37,033,443.18

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源	期末数
贵金属二次资源利用产业化项目	1,623,222.98	1,702,537.42				自筹	3,325,760.40
贵金属前驱体新材料生产线技改项目	35,207,467.21		35,207,467.21	100%	572,760.30	自筹	
催化设备改造	202,752.99	908,880.81	893,197.19			自筹	218,436.61
合计	37,033,443.18	2,611,418.23	36,100,664.40	/	572,760.30	/	3,544,197.01

11、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程设备	2,457,283.99	294,280.00	2,751,563.99	
合计	2,457,283.99	294,280.00	2,751,563.99	

12、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	58,378,633.33		18,189,309.01	40,189,324.32
土地使用权	53,349,793.33		13,160,469.01	40,189,324.32
采矿权	5,028,840.00		5,028,840.00	
二、累计摊销合计	4,885,027.71	1,903,759.80	4,294,385.11	2,494,402.40
土地使用权	2,789,677.81	1,185,354.12	1,480,629.53	2,494,402.40
采矿权	2,095,349.90	718,405.68	2,813,755.58	
三、无形资产账面净值合计	53,493,605.62	-1,903,759.80	13,894,923.9	37,694,921.92
土地使用权	50,560,115.52	-1,185,354.12	11,679,839.48	37,694,921.92
采矿权	2,933,490.10	-718,405.68	2,215,084.42	
四、减值准备合计				
土地使用权				
采矿权				
五、无形资产账面价值合计	53,493,605.62	-1,903,759.80	13,894,923.90	37,694,921.92
土地使用权	50,560,115.52	-1,185,354.12	11,679,839.48	37,694,921.92
采矿权	2,933,490.10	-718,405.68	2,215,084.42	

本期摊销额：1,903,759.80 元。

(1) 本年减少为云锡元江镍业有限责任公司年末资产负债不纳入合并范围；(2) 经检查年末各项无形资产不存在需要计提减值准备情形；(3) 年末无被冻结、抵押的无形资产。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
南安公路使用权	3,271,666.68		830,000.04	2,441,666.64		年末，云锡元江镍业有限责任公司不纳入合并范围
矿山临时用地土地收益金	358,794.00		358,794.00			年末，云锡元江镍业有限责任公司不纳入合并范围
矿山临时用地土地收益金		91,318.00	60,878.64	30,439.36		年末，云锡元江镍业有限责任公司不纳入合并范围
矿山临时用地费用		744,322.00	124,053.68	620,268.32		年末，云锡元江镍业有限责任公司不纳入合并范围
电解槽阳极板		520,210.44	23,274.56	496,935.88		年末，云锡元江镍业有限责任公司不纳入合并范围
堆料场临时用地收益金		125,667.00		125,667.00		年末，云锡元江镍业有限责任公司不纳入合并范围
元安输电线路费		1,000,000.00		1,000,000.00		年末，云锡元江镍业有限责任公司不纳入合并范围
合计	3,630,460.68	2,481,517.44	1,397,000.92	4,714,977.20		

14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,317,578.96	19,036,665.68
可抵扣亏损	3,117,579.52	943,853.83
工资结余	45,000.00	79,500.00
国产设备投资免抵所得税		870,026.45
小计	5,480,158.48	20,930,045.96
递延所得税负债：		
长期股权投资差额		75,000.0
小计		75,000.0

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
资产减值准备	15,450,526.43
应付工资	300,000.00
可弥补亏损	20,783,863.44
小计	36,534,389.87

15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,386,263.16	908,703.23	255,046.97	60,442.87	7,979,476.55
二、存货跌价准备	119,524,841.38	810,912.88	8,664,331.10	104,200,373.28	7,471,049.88
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	126,911,104.54	1,719,616.11	8,919,378.07	104,260,816.15	15,450,526.43

转销中包含云锡元江镍业有限责任公司年末坏账准备 55,966.03 元、存货跌价准备 47,788.22 元。

16、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	106,000,000.00
信用借款	23,720,138.24	99,146,484.91
合计	73,720,138.24	205,146,484.91

注：1) 保证借款由本公司为子公司昆明贵研催化剂有限责任公司的借款提供保证担保；2) 年末较年初减少 64.06% 主要原因系云锡元江镍业有限责任公司年末资产负债未纳入合并范围以及本年度归还部分银行借款所致。

17、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,375,982.39	4,355,921.25
合计	8,375,982.39	4,355,921.25

下一会计期间将到期的金额 8,375,982.39 元。

18、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	17,074,221.26	35,126,470.12
其中：1 年以上	6,436,807.66	4,223,347.62
合计	17,074,221.26	35,126,470.12

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款未结算的主要原因为对方企业未来结算和工程质量保证金未到期。

19、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	45,027,769.41	29,061,011.28
其中：1 年以上	14,134,339.49	11,499,753.95
合计	45,027,769.41	29,061,011.28

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额预收款项为预收货款或预收技术服务项目款，未结转原因为货物未交付、技术服务项目尚未完工。

20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,189,870.32	43,881,008.51	39,185,720.83	30,885,158.00
二、职工福利费		781,001.00	781,001.00	
三、社会保险费	47,661.59	8,685,351.41	8,725,419.10	7,593.90
其中：基本养老保险费		4,350,330.27	4,350,330.27	
医疗保险费		2,779,733.36	2,779,733.36	
企业年金		1,001,862.00	1,001,862.00	
失业保险费		230,537.73	230,537.73	
工伤保险费	46,311.37	190,167.94	228,885.41	
生育保险费	1,350.22	132,720.11	134,070.33	
四、住房公积金		2,215,448.00	2,215,448.00	
五、辞退福利				
六、其他		6,400.00	6,400.00	
七、工会经费和职工教育经费	1,296,407.99	1,285,293.74	1,129,337.44	1,452,364.29
八、因解除劳动关系给予的补偿	840,727.84	-29,069.87	811,657.97	
合计	28,374,667.74	56,825,432.79	52,854,984.34	32,345,116.19

注：1) 年末应付职工薪酬中 1739 万元于 2010 年 2 月 20 日已经发放；2) 根据公司年度业绩激励基金实施办法，2007 年、2008 年累计计提了业绩激励基金 1256 万元，2009 年经股东大会决定使用 256 万元用于奖励符合条件的相关人员，截至本报告日已经发放；3) 年末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-6,137,764.11	2,337,539.42
营业税	636,713.63	486,425.66
企业所得税	-1,951,428.84	-4,424,596.49
个人所得税	34,555.97	97,466.10
城市维护建设税	1,754,983.13	2,058,745.23

资源税		191,109.27
房产税	2,326,567.83	1,571,867.75
土地使用税	741,043.30	1,146,837.42
矿产资源补偿费		1,200,000.00
教育费附加	752,135.64	882,890.72
地方教育费附加	250,711.88	294,296.91
印花税	581,701.76	485,277.97
代扣代缴税款		516,498.79
合计	-1,010,779.81	6,844,358.75

注：应缴税费年末较年初减少的主要原因为年末未抵扣的增值税进项税额较大。

22、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	1,966,335.11	153,410,488.41
其中：1年以上	1,512,731.90	3,350,120.96
合计	1,966,335.11	153,410,488.41

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款未偿还的原因为对方未来结算。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
上海康宁有限公司	521,048.66	2-3 年	代购货款
合计	521,048.66		

23、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
银行贷款	2008 年 6 月 24 日	2010 年 8 月 30 日	人民币	4.86	10,000,000.00	10,000,000.00
银行贷款	2007 年 8 月 31 日	2010 年 8 月 30 日	人民币	4.86	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	40,000,000.00	40,000,000.00

注：无逾期借款；公司于资产负债表日后(2010年1月8日)已偿还的金额为 30,000,000.00 元。

24、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	117,000,000.00	187,000,000.00
合计	117,000,000.00	187,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数
					外币金额	本币金额	本币金额
银行贷款	2008年12月29日	2009年11月29日	人民币	4.86	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
银行贷款	2007年8月31日	2010年8月31日	人民币	6.48			100,000,000.00
银行贷款	2008年6月27日	2011年6月27日	人民币	7.56	30,000,000.00	30,000,000.00	50,000,000.00
银行贷款	2008年12月26日	2011年12月26日	人民币	5.40	17,000,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00
银行贷款	2009年1月8日	2011年1月7日	人民币	4.86	50,000,000.00	50,000,000.00	
合计	/	/	/	/	/	117,000,000.00	187,000,000.00

注：公司于资产负债表日后(2010年1月8日)已偿还的金额为 40,000,000.00 元。

25、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	45,193,385.77	52,570,920.93
其中：与资产相关的政府补助	22,315,624.89	24,728,124.93
与收益相关的政府补助	22,877,760.88	27,842,796.00
合计	45,193,385.77	52,570,920.93

26、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	111,735,000						111,735,000

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	224,573,823.10			224,573,823.10
其他资本公积	80,340,652.70	55,841,292.76		136,181,945.46
合计	304,914,475.80	55,841,292.76		360,755,768.56

注：根据本公司股权分置改革方案，大股东云锡公司承诺“云锡公司无偿转让元江镍业 98%股权至贵研铂业后，若出现 2006 年度、2007 年度、2008 年度元江镍业净利润低于 1021 万元、1300 万元和 1900 万元的情形，则云锡公司承诺以现金形式补足差额”。其中元江镍业 2008 年度没有完成 2006 年云锡公司的承诺利润，2009 年 6 月元江镍业收到云锡公司支付的承诺补偿款(银行存款)5698 万元；本公司按持股比例 98%计算 5584 万元计入长期股权投资、资本公积。

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	45,707,166.46	6,325,911.86		52,033,078.32
合计	45,707,166.46	6,325,911.86		52,033,078.32

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	48,955,870.02	/
调整后 年初未分配利润	48,955,870.02	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,124,403.66	/
减：提取法定盈余公积	6,325,911.86	10
期末未分配利润	51,754,361.82	/

30、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,079,806,512.30	1,363,505,148.00
其他业务收入	13,668,893.06	14,870,172.56
营业成本	972,449,272.86	1,270,957,880.94

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贵金属高纯材料	110,587,141.61	108,093,092.25	78,540,704.48	76,595,463.91
贵金属特种功能材料	287,098,666.37	258,596,396.16	428,473,457.16	411,484,346.58
贵金属信息功能材料	35,418,145.14	30,099,681.20	41,279,495.17	39,623,344.77
贵金属环保及催化功能材料	301,139,300.66	251,422,582.40	390,198,948.14	348,456,527.68
贵金属贸易	296,236,598.04	289,566,768.73	207,394,003.79	202,572,951.99
镍矿产品	49,326,660.48	27,273,100.59	217,618,539.26	181,715,525.70
合计	1,079,806,512.30	965,051,621.33	1,363,505,148.00	1,260,448,160.63

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	1,022,878,098.74	909,134,302.41	1,293,570,275.32	1,192,514,582.54
出口	56,928,413.56	55,917,318.92	69,934,872.68	67,933,578.09
合计	1,079,806,512.30	965,051,621.33	1,363,505,148.00	1,260,448,160.63

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
本年公司前五名客户销售收入	328,172,408.11	30.39

31、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	318,470.58	435,809.96	5%
城市维护建设税	939,439.16	1,485,414.07	1%、7%
教育费附加	437,117.68	803,015.85	3%
资源税	729,628.57	3,213,365.77	11%
出租房屋的房产税	222,245.76	215,755.06	12%
合计	2,646,901.75	6,153,360.71	/

注：本年营业税金及附加较上年降低的主要原因为元江镍业的收入降低，相应税金降低导致。

32、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-13,708,471.83	
处置交易性金融资产取得的投资收益	36,969.22	272,779.62
持有至到期投资取得的投资收益		51,808.40
合计	-13,671,502.61	324,588.02

注：各项投资收益的汇回不存在重大限制。

33、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	653,656.26	1,471,051.53
二、存货跌价损失	-7,853,418.23	119,247,101.42
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-7,199,761.97	120,718,152.95

34、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		1,352,979.34
其中：固定资产处置利得		1,352,979.34
政府补助	17,222,455.16	13,170,704.75
接受捐赠		100,000.00
设备搬迁补偿		4,024,400.00
其他	243,750.83	82,647.22
合计	17,466,205.99	18,730,731.31

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
进出口补贴	156,400.00	10,000.00	云南省财政厅
云南省重点应用基础研究项目补助	1,804,900.48	2,500,000.00	云南省财政厅、玉溪市经济委员会
十一五 863 新型催化材料补助	17,803.40	413,955.04	国家科技部
省自然科学基金补助	728,336.72	0.00	云南省科学技术厅
催化技术省创新团队补助	107,717.51	0.00	云南省财政厅
国家工程中心再建设补助	2,285.11	0.00	云南省财政厅
技术改造补贴收入摊销	2,412,500.04	2,412,500.04	云南省财政厅、国家科工委
清洁生产补贴	15,000.00	10,500.00	昆明市经济委员会
新国家重点新产品项目补助	8,702,035.72	707,266.61	云南省财政厅
产业技术成果转化项目补助	403,956.18	75,043.05	云南省财政厅
洪灾损失恢复补助	2,000,000.00	0.00	元江县人民政府
最低岗位工资补贴及转岗培训补贴	271,520.00	0.00	元江就业局
财政贴息	600,000.00	0.00	玉溪市财政局及经济委员会、元江县人民政府
项目扶持资金		6,519,390.00	昆明市高新技术产业开发区
国家贵金属材料基地补助		199,100.00	云南省财政厅
新产品开发补助		250,000.00	云南省财政厅
中小企业创新补助		72,950.01	云南省财政厅
合计	17,222,455.16	13,170,704.75	/

35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	135,885.55	251,361.50
其中：固定资产处置损失	135,885.55	75,944.00
对外捐赠	69,200.00	222,600.00
固定资产报废损失	3,308,566.52	
存货报废损失	151,628.93	
盘亏损失	155,542.41	
罚款支出	982,298.29	
其他支出	32,529.57	25,596.63
合计	4,835,651.27	499,558.13

36、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	105,811.16	2,520,617.19
递延所得税调整	5,650,716.71	-20,047,808.36
合计	5,756,527.87	-17,527,191.17

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	9,124,403.66	-85,404,998.17
归属于母公司的非经常性损益	2	-1,008,459.44	15,580,260.99
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	10,132,863.10	-100,985,259.16
年初股份总数	4	111,735,000.00	85,950,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		25,785,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	111,735,000.00	111,735,000.00
基本每股收益（I）	13=1 ÷ 12	0.08	-0.76
基本每股收益（II）	14=3 ÷ 12	0.09	-0.90
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16) × (1-17)] ÷ (12+18)	0.08	-0.76
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16) × (1-17)] ÷ (12+18)	0.09	-0.90

38、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	12,728,520.00
租金收入及其他营业外收入	2,171,473.07
收到存款利息	1,395,671.13
收往来款	501,289.90
其他	1,340,113.81
合计	18,137,067.91

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运输保险售后服务费	4,844,934.41
研究试验费	5,926,005.89
差旅费	3,726,494.76
办公、通讯、会议费	2,899,877.11
业务招待费	1,702,891.90
审计咨询等中介机构费	1,764,822.07
付往来款	3,605,945.47
其他	7,861,280.88
合计	32,332,252.49

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到云南锡业集团（控股）有限责任公司承诺补足云锡元江镍业有限责任公司 2008 年度利润的现金	56,980,910.98
合计	56,980,910.98

39、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	12,167,633.84	-90,477,572.99
加：资产减值准备	-7,199,761.97	120,718,152.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,643,336.50	28,231,811.62
无形资产摊销	1,903,759.80	1,927,211.80
长期待摊费用摊销	1,397,000.92	1,113,616.46
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）	158,638.47	-1,117,207.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,308,566.52	175,417.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	27,750,447.90	33,190,914.06
投资损失（收益以“-”号填列）	13,671,502.61	-324,588.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,725,716.71	-20,022,630.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-75,000.00	-25,177.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-109,502,744.30	-69,045,334.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,779,964.39	-26,126,229.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,397,543.61	6,225,770.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-51,433,323.78	-15,555,845.33
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	155,617,718.44	229,356,249.79
减: 现金的期初余额	229,356,249.79	195,263,884.56
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	-73,738,531.35	34,092,365.23

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	99,994,800.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	55,000,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	14,635,438.18	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	40,364,561.82	
4. 处置子公司的净资产	162,435,427.48	
流动资产	127,044,574.78	
非流动资产	401,731,287.01	
流动负债	256,745,184.47	
非流动负债	109,595,249.84	

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	155,617,718.44	229,356,249.79
其中: 库存现金	34,951.30	218,822.77
可随时用于支付的银行存款	152,450,950.13	227,584,444.61
可随时用于支付的其他货币资金	3,131,817.01	1,552,982.41
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	155,617,718.44	229,356,249.79

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
云南锡业集团(控股)有限责任公司	有限责任公司	云南个旧市	雷毅	生产销售	941,290,000.00	40.72	40.72	云南锡业集团(控股)有限责任公司	21788788-8

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
昆明贵研催化剂有限责任公司	有限责任公司	昆明市	钱琳	生产销售	114,600,000.00	76.96	76.96	71945829-0

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
云锡元江镍业有限责任公司	有限责任公司	元江县安定	汪云曙	生产	80,000,000	28	28	77266330-6

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
云锡元江镍业有限责任公司	528,775,861.79	366,340,434.31	162,435,427.48	49,665,402.89	-8,918,191.73

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
昆明贵金属研究所	母公司的控股子公司	43120633-7
云南锡业股份有限公司	母公司的控股子公司	71340025-8
昆明贵研房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	75069673X
云南锡业(集团)有限责任公司	母公司的控股子公司	73432314-0
云锡通达工程有限责任公司	母公司的控股子公司	21788048-3
云锡供水建筑安装工程公司	母公司的控股子公司	21788675-4
云锡机械制造有限公司	母公司的控股子公司	21790313-9
云锡集团园林绿化有限责任公司	母公司的控股子公司	21788555-9

司		
云锡集团广元实业有限公司	母公司的控股子公司	26385552-5
云锡集团锌业有限责任公司	母公司的控股子公司	62260512-7
云南个旧有色冶化有限公司	母公司的控股子公司	75357824-5
云南锡业集团物资储运公司	母公司的控股子公司	91789010-5
云锡集团马拉格矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	75357056-9
云南锡业公司昆明物资商社	母公司的控股子公司	21661074-8
云锡建设集团机械化安装工程公司	母公司的控股子公司	76040179-8
个旧广联建筑安装工程有限责任公司	母公司的控股子公司	74148360-1
云南锡业建设监理公司	母公司的控股子公司	74529912-3
云锡研究设计院	母公司的控股子公司	72729888-1
云锡集团信息科技有限公司	母公司的控股子公司	74149937-1
云锡集团创源实业有限公司	母公司的控股子公司	68858081-5
云南开远金潭稀有金属有限责任公司	其他	72728080-8
重庆贵研汽车净化器有限责任公司	其他	75929992-5

注：其他关联方为持股比例 20%的被投资企业。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
云南锡业股份有限公司	购买商品	采购材料	按市场价定价	27,682,980.74	2.87		
昆明贵金属研究所	购买商品	采购材料	按市场价定价	2,000,117.46	0.21	1,082,223.71	0.13
云锡集团锌业有限责任公司	购买商品	采购材料	按市场价定价			2,825,038.03	0.34
云南个旧有色冶化有限公司	购买商品	采购材料	按市场价定价	2,377,924.27	0.25	32,676,955.56	3.91
云南锡业集团物资储运公司	购买商品	采购材料	按市场价定价			374,812.30	0.04
云锡集团马拉格矿业有限责任公司	购买商品	采购材料	按市场价定价			64,991.03	0.01
云南锡业公司昆明物资商社	购买商品	采购材料	按市场价定价			706,410.26	0.08
云锡集团信息科技有限公司	购买商品	采购材料	按市场价定价	33,959.83	0		
云锡集团创源实业有限公司	购买商品	采购材料	按市场价定价	2,714,778.63	0.28		
昆明贵金属研究所	销售商品	销售材料	按市场价定价	1,623,646.65	0.15	1,439,011.37	0.10
云南锡业集团物资储运公司	销售商品	销售材料	按市场价定价			199,974.80	0.01
云锡昆明物资商社	销售商品	销售材料	按市场价定价			149,538.46	0.01
云锡研究设计	销售	销售	按市场价定价			416,088.24	0.03

院	商品	材料					
个旧广联建筑安装工程有限责任公司	销售商品	销售材料	按市场价定价	66,191.63	0.01	439,395.05	0.03
云锡供水建筑安装工程公司	销售商品	销售材料	按市场价定价	1,136.74	0	385,922.97	0.03
云锡通达工程有限公司	销售商品	销售材料	按市场价定价	99,390.00	0.01	1,243,069.56	0.09
云锡机械制造有限责任公司	销售商品	销售材料	按市场价定价			26,236.10	0
云锡集团园林绿化有限责任公司	销售商品	销售材料	按市场价定价			1,215.00	0
云锡建设集团机械化安装工程公司	销售商品	销售材料	按市场价定价			8,895.11	0
重庆贵研汽车净化器有限责任公司	销售商品	销售产品	按市场价定价	1,022,659.46	0.09	1,026,694.18	0.07
云锡机械制造有限责任公司	接受劳务	工程建设	按市场价定价			469,931.87	0.43
云锡通达工程有限公司	接受劳务	工程建设	按市场价定价	-304,494.16		16,404,716.98	15.13
云锡供水建筑安装工程公司	接受劳务	工程建设	按市场价定价	-250,831.91		21,304,934.61	19.65
云锡建设集团机械化安装工程公司	接受劳务	工程建设	按市场价定价			472,901.34	0.44
云锡集团园林绿化有限责任公司	接受劳务	工程建设	按市场价定价	-4,145.65		193,024.87	0.18
个旧广联建筑安装工程有限责任公司	接受劳务	工程建设	按市场价定价	-108,222.47		15,850,114.20	14.62
云南锡业建设监理公司	接受劳务	工程建设	按市场价定价			440,000.00	0.41
云锡研究设计院	接受劳务	工程建设	按市场价定价			746,500.00	0.69
昆明贵金属研究所	接受劳务	工程建设	按市场价定价	1,500,000.00	100	2,500,000.00	63.2
云南开远金潭稀有金属有限责任公司	接受劳务	废料加工	按市场价定价	350,295.75		649,620.02	0.60
云南锡业(集团)有限责任公司	提供劳务		按市场价定价	15,000.00	0		
昆明贵金属研究所	提供劳务	研究试验	按市场价定价	1,267,990.00	53.14	1,880,000	43.34
云南锡业集团物资储运公司	接受劳务	工程建设	按市场价定价	107,291.48	41.23	247,279.06	0.23

(2) 关联租赁情况
公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
贵研铂业股份有限公司	昆明贵金属研究所	房屋		2008年4月1日~2018年4月1日	878,666.40	《房屋租协议》	较小
贵研铂业股份有限公司	昆明贵研房地产开发有限公司	房屋		2007年12月1日~2017年12月1日	182,520.00	《房屋租协议》	较小
昆明贵金属研究所	昆明贵研催化剂有限责任公司	设备			-46,186.72	设备使用寿命	较小
云锡元江镍业有限责任公司	个旧云锡通达工程有限公司	设备		2009年3月1日~2009年4月30日	99,390.00	设备使用寿命	较小

注: 昆明贵研房地产开发有限公司已于 2010 年 1 月与贵研铂业股份有限公司解除房屋租赁协议。

(3) 关联担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
贵研铂业股份有限公司	昆明贵研催化剂有限责任公司	1,000	2009年11月5日~2010年11月5日	否
贵研铂业股份有限公司	昆明贵研催化剂有限责任公司	1,000	2009年4月29日~2010年4月29日	否
贵研铂业股份有限公司	昆明贵研催化剂有限责任公司	1,000	2009年1月20日~2010年1月20日	否
贵研铂业股份有限公司	昆明贵研催化剂有限责任公司	1,000	2009年12月14日~2010年12月14日	否
贵研铂业股份有限公司	昆明贵研催化剂有限责任公司	1,000	2009年11月5日~2010年11月5日	是
贵研铂业股份有限公司	昆明贵研催化剂有限责任公司	1,000	2009年12月28日~2010年12月28日	否

(4) 关联方资金拆借

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
云南锡业(集团)有限责任公司	134,380,000.00			元江公司向云南锡业集团有限责任公司借款
云南锡业(集团)有限责任公司	6,817,125.00			元江公司向云南锡业集团有限责任公司长期借款的资金利息

(5) 其他关联交易

根据公司与昆明贵金属研究所签订的《原料、物资购销合同》，预计 2009 年交易金额为 3000 万元左右。公司本年预收昆明贵金属研究所货款 7,979,074.98 元，但由于交易未成交，故公司将预收货款全部予以退还。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	重庆贵研汽车净化器有限责任公司	228,482.49		97,202.58	
预付账款	云锡机械制造有限公司			390,000.00	
其他应收款	云南锡业集团(控股)有限责任公司	44,994,800.00			
其他应收款	昆明贵研房地产开发有限公司			4,116,804.75	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应付账款	云南个旧有色冶金有限公司			4,126,623.50	
应付账款	云锡锌业有限责任公司			1,782,840.50	
应付账款	云南开远金潭稀有金属有限责任公司			81,952.86	
预收账款	昆明贵金属研究所			913,106.43	
其他应付款	昆明贵金属研究所	46,186.72		151,497.86	
其他应付款	昆明贵研房地产开发有限公司			703,127.72	
其他应付款	云锡供水建筑安装工程公司			9,310,620.49	
其他应付款	云锡通达工程有限责任公司			11,589,665.18	
其他应付款	云南锡业建设集团有限公司			340,716.94	
其他应付款	云锡机械制造有限公司			128,304.25	
其他应付款	云南锡业集团园林绿化有限责任公司			195,624.87	
其他应付款	云南锡业(集团)有限责任公司			108,307,647.61	
其他应付款	云锡研究设计院			176,500.00	
其他应付款	云锡机械制造有限公司			200,865.57	
其他应付款	个旧广联建筑安装工程有限责任公司			9,430,153.91	
其他应付款	重庆贵研汽车净化器有限责任公司			77,543.80	
其他应付款	云南锡业建设监理公司			69,086.96	

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 资产负债表日后事项:

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	16,222,121.09
经审议批准宣告发放的利润或股利	16,222,121.09

2、其他资产负债表日后事项说明

期末应付账款中账龄超过一年的大额应付款中应付昆明冶金设计院的保证金 583,785.40 元已于 2010 年 2 月 21 日支付。

(十三) 其他重要事项:

1、租赁

经营租出资产

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋	9,539,429.72	10,109,438.11
合计	9,539,429.72	10,109,438.11

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	18,539,341.03	52.91	709,520.23	12.38	34,061,435.59	63.5	1,128,327.77	22.45
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,181,952.71	11.94	4,181,952.71	72.96	2,517,030.49	4.69	2,517,030.49	50.09
其他不重大应收账款	12,315,069.27	35.15	840,220.93	14.66	17,059,653.18	31.81	1,379,811.77	27.46
合计	35,036,363.01	/	5,731,693.87	/	53,638,119.26	/	5,025,170.03	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收销货款	18,539,341.03	709,520.23	3%、20%	账龄分析
合计	18,539,341.03	709,520.23	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	78,003.74	1.87	78,003.74			
1 至 2 年	60,550.00	1.45	60,550.00	49,885.50	1.98	49,885.50
2 至 3 年	86,979.00	2.08	86,979.00	11,139.46	0.44	11,139.46
3 年以上	3,956,419.97	94.6	3,956,419.97	2,456,005.53	97.58	2,456,005.53
合计	4,181,952.71	100	4,181,952.71	2,517,030.49	100	2,517,030.49

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
淳安电子股份有限公司	客户	1,539,206.02	1 年以内	4.44
江苏恒瑞制药股份有限公司	客户	1,524,600.00	1 年以内	4.4
上海松江迈图有机硅有限公司	客户	1,339,500.00	1 年以内	3.87
昆明贵研催化剂有限责任公司	子公司	1,335,387.18	1 年以内	3.86
常州市浩成化工有限公司	客户	1,132,621.72	1 年以内	3.27
合计	/	6,871,314.92	/	19.84

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
昆明贵研催化剂有限责任公司	子公司	1,335,387.18	3.86
合计	/	1,335,387.18	3.86

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	44,994,800.00	98.03			7,095,441.97	92.38	247,308.05	48.02
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	227,545.55	0.50	227,545.55	87.52	239,601.55	3.12	239,601.55	46.52
其他不重大的其他应收款	675,371.16	1.47	32,447.36	12.48	346,038.77	4.51	28,114.35	5.46
合计	45,897,716.71	/	259,992.91	/	7,681,082.29	/	515,023.95	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
云南锡业集团(控股)有限责任公司	44,994,800.00			2010年1月已经收回故不计提坏账准备
合计	44,994,800.00		/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3年以上	227,545.55	100	227,545.55	227,545.55	100	227,545.55
合计	227,545.55	100	227,545.55	227,545.55	100	227,545.55

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
云南锡业集团(控股)有限责任公司	控股股东	44,994,800.00	1年以内	98.03
云南电网公司昆明供电局	供应商	247,342.95	1年以内	0.54
冯勇	职工	227,545.55	3年以上	0.50
王议	职工	50,400.00	1年以内	0.11
合计	/	45,520,088.50	/	99.18

3、长期股权投资

按成本法核算

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
昆明贵研催化剂有限责任公司	89,328,125.49	89,328,125.49		89,328,125.49			76.96	76.96
云南开远金潭稀有金属有限责任公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			20	20

按权益法核算

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
云锡元江镍业有限责任公司	134,689,587.37	88,346,096.13	-42,862,649.04	45,483,447.09			41,160,000.00	28	28

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	893,122,946.73	993,409,647.61
其他业务收入	12,867,543.32	6,607,822.33
营业成本	840,563,672.11	956,238,847.97

(2) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	836,194,533.17	777,825,566.84	923,474,774.93	885,637,040.00
出口	56,928,413.56	55,917,318.92	69,934,872.68	67,836,826.50
合计	893,122,946.73	833,742,885.76	993,409,647.61	953,473,866.50

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
本年公司前五名客户销售收入	288,384,786.03	32.29
合计	288,384,786.03	32.29

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	41,160,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-2,497,093.68	-10,634,655.07
处置长期股权投资产生的投资收益	3,787,951.88	
处置交易性金融资产取得的投资收益	36,969.22	272,779.62
持有至到期投资取得的投资收益		51,808.40
合计	42,487,827.42	-10,310,067.05

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云锡元江镍业有限责任公司	41,160,000.00	0	上年未分配
合计	41,160,000.00		/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
云锡元江镍业有限责任公司	-2,497,093.68	-10,634,655.07	子公司利润变动
合计	-2,497,093.68	-10,634,655.07	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	63,259,118.60	-44,409,215.66
加：资产减值准备	565,061.83	52,891,683.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,928,254.43	10,828,544.40
无形资产摊销	636,886.68	660,338.68
长期待摊费用摊销		
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）	22,752.92	-1,193,151.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,044,478.60	175,417.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,679,287.18	16,295,285.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,487,827.42	10,310,067.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,577,687.60	-7,923,313.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-75,000.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-62,618,816.34	-22,944,280.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,523,196.59	-41,849,176.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,416,396.78	11,452,621.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-43,574,915.73	-15,705,180.00
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	126,572,919.57	199,455,782.05
减：现金的期初余额	199,455,782.05	144,640,084.36
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	-72,882,862.48	54,815,697.69

(十五) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,152,923.90	非流动资产处置损益主要是投资转让损失及固定资产报废损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,222,455.16	计入当期损益的政府补助包含递延收益摊销、收到与当期损益相关的财政拨款和财政贴息
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	36,969.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-840,776.04	
所得税影响额	-50,147.19	
少数股东权益影响额（税后）	-224,036.68	
合计	-1,008,459.44	

2、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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	9,124,403.66	-85,404,998.17	576,278,208.70	511,312,512.28

3、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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.68	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.86	0.09	0.09

十二、备查文件目录

- 1、1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、4、上述文件的备置地点：贵研铂业股份有限公司投资发展部。

贵研铂业股份有限公司

董事长：

2010 年 3 月 23 日

贵研铂业股份有限公司
内 部 控 制 鉴 证 报 告

2009 年 12 月 31 日

内部控制鉴证报告

XYZH/2009KMA1032

贵研铂业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的贵研铂业股份有限公司（以下简称“贵研铂业”）管理当局按照财政部《企业内部控制基本规范》对 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的自我评估报告。贵研铂业管理当局的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，以及保证自我评估报告真实、准确、完整地反映了与财务报表相关的内部控制。我们的责任是对贵研铂业与财务报表相关的内部控制有效性发表意见。

我们的审核是依据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》进行的。在审核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，贵研铂业按照财政部有关内部控制的规定所设定的标准于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：鲍琼

中国注册会计师：刘海兰

中国 北京

二〇一〇年三月二十三日

贵研铂业股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：目标设定、内部环境、风险评估确认与应对策略、控制活动、信息沟通、检查监督等六项要素。

一、目标设定

(一) 公司建立内部控制制度的目的和遵循的原则

1、公司建立内部控制制度的目的

- (1) 确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行；
- (2) 提高生产经营管理效率，提高公司风险管理水平，保护公司和投资者的合法权益；
- (3) 保护公司资产安全、完整；
- (4) 确保公司行为合法规范，增强公司信息披露的可靠性。

2、公司建立内部控制制度遵循的基本原则

(1) 内部控制符合国家有关法律法规、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》、财政部《企业内部控制基本规范》以及《公司章程》的要求；

(2) 内部控制约束公司内部涉及控制方面的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部控制的权力；

(3) 内部控制涵盖公司内部涉及控制方面的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；

(4) 内部控制保证公司内部涉及控制方面机构的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；

(5) 内部控制遵循效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；

(6) 内部控制随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

二、内部环境

内部控制环境的好坏决定着企业其他控制能否实施以及实施的效果。公司的控制环境反映了董事会和管理层关于控制对公司重要性的态度。本公司本着规范运作的基本思想，积极创造良好的内部控制环境，主要表现在以下几个方面：

1、公司治理结构

本公司已经建立了股东大会、董事会、监事会以及在董事会领导下的经理班子，董事会下设了战略/投资发展委员会、财务/审计委员会、薪酬/人事委员会三个专门委员会，并制定了各委员会实施细则，各委员会能按照自身权责良好的开展工作。公司董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名。董事会成员中有熟悉本公司业务的技术专家、财务专家、法律专家及经营管理专家。股东大会、董事会、监事会、经理班子的建立和运作依照《公司法》、《证券法》、中国证监会的有关规定以及本公司的章程和相关规定进行。董事会、监事会、经理班子勤勉尽责，对公司内部控制高度重视，保证了公司规范运作、科学决策及各项内部控制制度的有效执行。

2、管理理念和经营风格

公司管理层在认真分析研究了公司发展的基础、内外部环境后，确定了符合公司实际的发展目标和战略。公司会计政策一贯遵循谨慎性原则，对待高风险业务一贯保持审慎态度，对重要的经营活动进行事前分析与评估，事中严格控制，事后认真总结，实现了风险可控。

3、内部控制制度

公司成立以来，按照建立现代企业制度的要求，制定了企业规章制度，并在公司的发展过程中，按照《公司法》、《证券法》、国家相关法律法规及中国证监会的有关规定，不断对管理制度进行梳

理、修订和完善。建立健全了包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会专门委员会实施细则》、《总经理工作细则》、《会计制度》、《公司对外担保管理办法》、《公司关联交易内部决策制度》、《信息披露事务管理制度》等重大管理制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、对外投资、行政管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

4、日常管理方面

公司控股股东严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定，履行出资人的权利和义务。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到“五分开”，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司股东大会的召开严格按照《公司章程》规定的程序进行，及时披露相关信息，公司董事会、监事会能够独立运作，客观、公正地行使表决权，确保所有股东的利益。

5、人力资源管理方面

公司坚持“以人为本”，不断健全和完善人才选拔培养管理使用机制、岗位评价体系及合理的企业职位设计、员工工作绩效的评价考核机制、激励约束机制、福利保障机制，形成平等竞争、合理流动、量才适用、人尽其才的内部用人机制，充分调动了员工的积极性，保障了企业的可持续发展。

三、风险评估确认与应对策略

公司根据设定的控制目标，全面系统的收集相关信息，准确识别与实现控制目标相关的内部风险和外部风险，做到风险可控。同时，公司对生产过程中可能发生的风险和危机不定时地进行商业计划的持续演练，锻炼公司员工遇到突发情况的应变能力，提升应对策略，有效地降低了风险所带来的损失。

公司为贵金属加工型企业，面临的风险主要有政策性风险、原材料价格波动风险、人才风险、资产流动性风险等，公司在风险评估过程中对风险的识别及采取的应对策略如下：

1、政策性风险

有色金属行业一直是我国国民经济的基础产业。公司所从事的贵金属功能材料的研制生产属于国家鼓励发展的高新技术产业。此外，与公司关联度较高的电子、信息、环保、国防等产业均属我国重点支持发展的高新产业。因此，若国家对贵金属及相关产业的政策发生重大的调整 and 变化，将会直接或间接地影响公司的经营环境。

应对策略：公司将继续加强对国家产业政策和宏观经济形势的研究，围绕国民经济的发展方向制定公司的长远规划和经营方针；及时调整公司的产品结构和业务目标，减少和避免因国家产业政策变化给公司带来的不利影响。加快新产品开发以及功能材料技术产业化的实施进程，在巩固和扩大已有优势的基础上，利用自身综合技术优势将产品的应用领域向纵深及横向发展，减小单一产业政策变化对公司正常经营的影响。

2、原材料价格波动风险

公司主营业务为贵金属材料的加工贸易。贵金属原料具有价格波动频繁、幅度大的特点，虽然贵金属高纯及功能材料的价格也将随贵金属原材料的价格上下波动，但由于生产周期、信息传递过程的存在使金属材料产品与贵金属原材料价格波动之间总存在一定的滞后性，公司的生产经营将会因此受到一定影响。此外，本公司为保证生产的持续性，会储备部分贵金属，贵金属价格的波动对本公司的贵金属原料储备将会造成直接影响。

应对策略：为了减少和避免生产过程中贵金属价格变动对本公司生产经营的影响，公司在经营活动中对大额合同采取双方约定方式锁定贵金属价格，同时积极探索各种贵金属保值的手段；建立和完善了原料、产品价格决策小组和工作程序，充分发挥贵金属精细分析系统和公司在国内参与贵金属报价优势，及时跟踪、研究贵金属价格走势。对某些价格持续走低的贵金属原料，根据客户订单同时锁定产品价格。

3、人才风险

技术人才是高新技术企业生存和发展的根本，贵金属领域的关键性技术的研究开发，需要一大批具有专业知识和技能的科研人员。公司聚集了一大批贵金属领域杰出的科技人才，稳定和壮大科技人才队伍对公司的生存和发展尤为重要。但是，随着高新技术国际竞争的加剧和社会对高新技术人才需求的增大，高新技术人才在国际、国内流动变得较为频繁，使得公司科研开发、产业化、市场开拓等方面的人力资源趋于紧张。如果关键人才流失，将对公司的经营造成负面影响，并有技术失密的风险，将对公司的科研开发及生产经营造成一定的影响。

应对策略：公司一直重视科技人才的引进和培养，重视建立符合公司实际的科技人员激励机制，完善技术要素参与分配等制度，加强知识管理，鼓励技术创新。公司将进一步改善科研环境，加大科

研经费投入，提高科技人员待遇，充分发挥科技人才的积极性。公司还将学习、引进国外先进的人力资源管理经验，以人为本，实行新的分配机制，鼓励科技创新，形成积极进取的企业文化，充分调动员工的积极性。探索在国家法律法规和政策允许的范围内，逐步建立完善国际通行的激励机制，使核心技术人员的切身利益和公司的长远发展紧密相连，增强本公司对外部高级技术人才的吸引力。

4、资产流动性风险

由于贵金属原材料价格较高，且贵金属原材料价格波动较为频繁，若原材料进货时机不佳，原材料价格的下跌将对本公司造成一定损失，公司为保持生产经营的连续性和降低产品成本需储备部分原材料；同时公司的产品生产周期较长，导致在产品的数量较大。

应对策略：针对可能发生存货跌价损失，本公司采取了稳健的会计政策；为降低存货所占用的流动资金，公司加强了营销力度，加快存货的周转速度；尝试使用期货或远期交易的方式开展贵金属套期保期业务，购入价格较低的远期贵金属原材料，以降低公司原材料储备所占用的流动资金。

四、控制活动

1、内部控制程序

公司在交易授权控制、责任分工控制、凭证记录控制、资产接触与记录使用管理、内部稽核控制等方面实施了有效的控制程序。

(1) 交易授权控制

公司按交易金额的大小及交易性质不同，根据《公司章程》及上述各项管理制度规定，采取不同的交易授权。对于经常发生的销售业务、采购业务、正常业务的费用报销、授权范围内融资等采用公司各单位、部门逐级授权审批制度；对非经常性业务交易，如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易，按不同的交易额由公司总经理、董事长、董事会、股东大会审批。

(2) 责任分工控制

公司为了预防和及时发现和执行所分配的职责时所产生的错误和舞弊行为，在从事经营活动的各个部门、各个环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度：如将现金出纳和会计核算分离；将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离等。

(3) 凭证与记录控制

公司在外部凭证的取得及审核方面，根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完善的相互审核制度，有效杜绝了不合格凭证流入企业内部。在内部凭证的编制及审核方面，凭证都经过签名或盖章，重要单证、重要空白凭证均设专人保管，设登记簿由专人记录。经营人员在执行交易时即时编制凭证记录交易，经专人复核后记入相应账户，并送交会计和结算部门，登记后凭证依序归档。

(4) 资产接触与记录使用控制

公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险措施，以使各种财产安全完整。公司建立了一系列资产保管制度、会计档案保管制度，并配备了必要的设备和专职人员，从而保证了资产和记录的安全和完整。

2、重要的管理控制活动

(1) 生产经营及财务管理

生产经营及财务管理以公司经济效益最大化为目标，主要有目标利润的制定与指标的分解、年度生产经营计划的制定与考核、日常管理。实行统一资金管理、统一银行信贷、统一销售产品、统一制定主要物资订货采购计划，统一签订对外经济合同、资金集中管理的五统一集中管理制度。

(2) 市场营销管理

市场营销部门通过日常的营销活动和深入的市场调查，广泛收集国内、国际市场供求信息，了解掌握国内国际市场状况，根据国际、国内市场不同品种市场供求关系，制订出切实可行的市场方案，引导公司生产经营计划。

(3) 成本费用核算与管理控制方法

公司成本费用核算与管理的基本任务是按照国家规定的成本费用开支范围，严格审核和控制成本费用支出；及时完整地记录和反映成本费用支出；正确计算产品成本和期间费用；建立健全全员目标成本费用管理责任制；强化成本费用的事前预测、事中控制、事后分析和考核，综合反映经营成果；为经营决策提供可靠的数据和信息；不断挖掘内部潜力、节约开支、努力降低成本费用，提高经济效益。公司成本费用管理实行“统一领导、预算管理、归口负责、分级管理、逐级控制”的模式，由财务部牵头，各职能部门归口负责、预算管理。

(4) 资产管理控制制度

公司制定了《货币资金管理暂行办法》、《贵金属管理办法》等对货币资金、存货、固定资产等实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期

盘点、财产记录、账实核对等措施，定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查，按照公司的相关规定合理地计提资产减值准备，并将估计损失、计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

(5) 投资管理、对外担保、关联交易

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易内部决策制度》中规定了对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

(6) 研发管理

公司制订了《研究开发管理办法》、《研究与开发基金管理办法》等一系列管理办法，对研发项目立项与审批、研发合同订立、经费支出与控制、研发帐务处理、项目结题与验收等环节做出了明确的规定。

(7) 人事管理

公司制订了《招聘录用管理制度》、《员工考勤管理制度》、《岗位绩效工资制度》、《员工培训管理办法》等相关管理制度，对员工招聘、录用、培训、考核、奖惩等业务环节做出了明确规定。

(8) 信息披露管理

公司制订了《信息披露事务管理制度》，规范了信息披露行为，依法履行信息披露义务，严格遵守公开、公平、公正的原则，真实、准确、完整地进行信息披露，能够公平、公开、公正地对待所有投资者，建立了投资者来访、来电台账制度，热情地接待投资者的来访和咨询，切实保护了广大投资者及公司的合法权益。

五、信息沟通

公司建立了严格预算控制及监督制度、定期财务报告和经济运行分析制度、党政联席会制度、总经理办公会制度、重大信息报告制度等多渠道的信息沟通机制，确保了各类信息的有效传递及决策的有效执行。

公司积极推进信息化建设工作，并建立了分级授权制度和防火墙制度，保证了公司信息的安全。

六、检查监督

为了完善公司法人治理结构、保证董事会、监事会行使监督管理权利、加强内部控制监督管理，公司制订了《董事会专门委员会实施细则》、《监事会议事规则》。监事会、董事会审计委员会行使对董事、高级管理人员的管理行为进行监督，检查公司财务、内部审计等职权。通过内部控制的检查监督，对公司加强经营管理、防范经营风险、提高经济效益等方面起到了积极的作用。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控制制度健全，并得到有效执行。

本报告已于 2010 年 3 月 23 日经公司第三届董事会第二十五次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

贵研铂业股份有限公司董事会
2010 年 3 月 23 日