



# 贵研铂业股份有限公司

SINO-PLATINUM METALS CO., LTD.

---

## 2011 年年度报告

二〇一二年三月

# 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.....	10
六、 公司治理结构.....	15
七、 股东大会情况简介.....	19
八、 董事会报告.....	20
九、 监事会报告.....	31
十、 重要事项.....	33
十一、 财务会计报告.....	41
十二、 备查文件目录.....	113

**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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
姚家立	董事	公务外出	朱绍武
肖建明	独立董事	公务外出	董英

(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	刚剑
联系地址	云南省昆明高新技术产业开发区科技路 988 号	云南省昆明高新技术产业开发区科技路 988 号
电话	0871-8328190	0871-8328190
传真	0871-8326661	0871-8326661
电子信箱	stock@ipm.com.cn	stock@ipm.com.cn

(三)基本情况简介

注册地址	云南省昆明高新技术产业开发区科技路 988 号
注册地址的邮政编码	650106
办公地址	云南省昆明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@ipm.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
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 9 月 6 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	530111719499287
	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	46,661,838.30
利润总额	53,383,157.42
归属于上市公司股东的净利润	37,189,231.90

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,738,648.58
经营活动产生的现金流量净额	-161,065,272.28

(二)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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-211,878.01	-5,137,072.76	-17,152,923.90
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,084,104.56	22,061,953.15	16,722,455.16
非货币性资产交换损益		54,595.23	
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	3,894,989.19	-1,558,079.09	36,969.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-426,941.39	-75,799.04	-840,776.04
少数股东权益影响额	-50,850.46	957,018.65	-224,036.68
所得税影响额	-1,838,840.57	-2,301,703.18	24,852.81
合计	8,450,583.32	14,000,912.96	-1,433,459.43

(三) 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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年	
				调整后	调整前
营业总收入	2,985,528,872.08	1,884,315,594.44	58.44	1,093,475,405.36	1,093,475,405.36
营业利润	46,661,838.30	48,979,492.86	-4.73	5,293,606.99	5,293,606.99
利润总额	53,383,157.42	66,239,860.01	-19.41	17,424,161.71	17,924,161.71
归属于上市公司股东的净利润	37,189,231.90	50,395,487.00	-26.21	8,624,403.66	9,124,403.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,738,648.58	36,394,574.04	-21.04	10,057,863.10	10,132,863.10
经营活动产生的现金流量净额	-161,065,272.28	-228,490,627.46	29.51	-51,433,323.78	-51,433,323.78
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
				调整后	调整前
资产总额	1,898,709,279.07	1,291,073,516.87	47.06	982,520,275.31	982,520,275.31
负债总额	948,301,243.40	639,554,923.12	48.28	162,193,385.77	162,193,385.77
归属于上市公司股东的所有	912,141,151.00	609,097,120.65	49.75	574,903,208.70	576,278,208.70

者权益					
总股本	158,062,500.00	111,735,000.00	41.46	111,735,000.00	111,735,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年	
				调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.25	0.45	-44.44	0.08	0.08
稀释每股收益 (元 / 股)	0.25	0.45	-44.44	0.08	0.08
用最新股本计算的每股收 益 (元/股)	0.24	0.32	-25.00	0.05	0.06
扣除非经常性损益后的基 本每股收益 (元 / 股)	0.19	0.33	-42.42	0.09	0.09
加权平均净资产收益率 (%)	5.21	8.51	减少 3.30 个百 分点	1.59	1.68
扣除非经常性损益后的加 权平均净资产收益率 (%)	4.02	6.15	减少 2.13 个百 分点	1.85	1.86
每股经营活动产生的现金 流量净额 (元 / 股)	-1.02	-2.04	1.02	-0.46	-0.46
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 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)	5.77	5.45	5.87	5.15	5.16
资产负债率 (%)	49.94	49.54	增加 0.40 个百 分点	38.70	38.70

#### 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比 例 (%)	发行新股	送 股	公积金转股	其 他	小计	数量	比 例 (%)
一、有限售 条件股份			12,807,000				12,807,000	12,807,000	8.10
1、国家持股									
2、国有法人 持股			7,215,200				7,215,200	7,215,200	4.56
3、其他内资 持股			5,591,800				5,591,800	5,591,800	3.54
其中：境内 非国有法人			5,591,800				5,591,800	5,591,800	3.54

持股								
境内自然人持股								
4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
二、无限售条件流通股份	111,735,000	100			33,520,500	33,520,500	145,255,500	91.90
1、人民币普通股	111,735,000	100			33,520,500	33,520,500	145,255,500	91.90
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	111,735,000	100	12,807,000		33,520,500	46,327,500	158,062,500	100

股份变动的批准情况

(1) 公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案经本公司于 2011 年 4 月 29 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，以 2010 年年末总股本 111,735,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.72 元（含税），以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司无限售条件的流通股增加了 33,520,500.00 股，股本总额增至 145,255,500.00 股。

(2) 2011 年 6 月 10 日，中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会审核通过了公司非公开发行股票申请。2011 年 7 月 18 日，中国证券监督管理委员会印发的“证监许可【2011】1114 号”文《关于核准贵研铂业股份有限公司非公开发行股票的批复》核准公司非公开发行 1,280.70 万股股票。发行完成后，公司股份总数由 14,525.55 万股增加至 15,806.25 万股。

股份变动的过户情况

(1)、资本公积金转增股份由中国登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络,根据股权登记日（2011 年 5 月 12 日）登记在册的持股数,按比例自动计入股东账户。新增股份已于 2011 年 5 月 16 日上市流通；

(2)、非公开发行新增股份已于 2011 年 8 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。其中，云南锡业集团（控股）有限责任公司认购的股票限售期为 36 个月，预计上市流通时间为 2014 年 8 月 8 日，其他 4 名发行对象认购的股票限售期为 12 个月，预计上市流通时间为 2012 年 8 月 8 日。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本次发行完成后，公司股份总数由 14,525.55 万股增加至 15,806.25 万股。按新的股份总数摊薄计算，公司 2011 年每股收益为 0.24 元。发行后归属于上市公司股东的每股净资产为 5.77 元。

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	0	0	5,215,200	5,215,200	非公开发行限售	2014年8月8日
绍兴润鑫股权投资合伙企业(有限合伙)	0	0	2,400,000	2,400,000	非公开发行限售	2012年8月8日
山西证券股份有限公司	0	0	2,000,000	2,000,000	非公开发行限售	2012年8月8日
常州常荣创业投资有限公司	0	0	2,000,000	2,000,000	非公开发行限售	2012年8月8日
绍兴越商八期投资合伙企业(有限合伙)	0	0	1,191,800	1,191,800	非公开发行限售	2012年8月8日
合计	0	0	12,807,000	12,807,000	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2011年7月26日	22.74	12,807,000	2011年8月8日	12,807,000	

经中国证监会的证监许可(2011)1114号文批准,本公司于报告期内向五名特定投资者非公开发行1280.7万股股票,占公司发行后总股本的比例为8.1%。本次发行新增股份已于2011年8月8日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期,公司实施了资本公积金转增股本方案,并完成了非公开发行股票,公司股份总数及股本结构因此发生变动,请参见股份变动情况表及相关情况说明。

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

2011 年末股东总数		35,636 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		36,229 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	64,365,200	18,865,200	5,215,200	无
云南铜业(集团)有限公司	国有法人	1.79	2,829,314	652,919	0	未知
绍兴润鑫股权投资合伙企业(有限合伙)	其他	1.52	2,400,000	2,400,000	2,400,000	未知
山西证券股份有限公司	国有法人	1.27	2,000,000	2,000,000	2,000,000	未知
常州常荣创业投资有限公司	其他	1.27	2,000,000	2,000,000	2,000,000	未知
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	0.87	1,378,000	318,000	0	未知
绍兴越商八期投资合伙企业(有限合伙)	其他	0.75	1,191,800	1,191,800	1,191,800	未知
兴和证券投资基金	其他	0.63	1,000,281		0	未知
渤海证券股份有限公司	其他	0.43	680,812		0	未知
中国有色金属工业技术开发交流中心	国有法人	0.37	585,000	135,000	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			
云南锡业集团(控股)有限责任公司	59,150,000		人民币普通股			
云南铜业(集团)有限公司	2,829,314		人民币普通股			
红塔创新投资股份有限公司	1,378,000		人民币普通股			
兴和证券投资基金	1,000,281		人民币普通股			
渤海证券股份有限公司	680,812		人民币普通股			
中国有色金属工业技术开发交流中心	585,000		人民币普通股			
娄甫君	470,132		人民币普通股			
中航鑫港担保有限公司	458,867		人民币普通股			
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	303,635		人民币普通股			
三亚蓝华材料贸易有限公司	290,680		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	5,215,200	2014年8月8日	5,215,200	自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不得转让和上市流通
2	绍兴润鑫股权投资合伙企业(有限合伙)	2,400,000	2012年8月8日	2,400,000	自本次发行结束之日起十二个月内不得转让和上市流通。
3	山西证券股份有限公司	2,000,000	2012年8月8日	2,000,000	自本次发行结束之日起十二个月内不得转让和上市流通。
4	常州常荣创业投资有限公司	2,000,000	2012年8月8日	2,000,000	自本次发行结束之日起十二个月内不得转让和上市流通。
5	绍兴越商八期投资合伙企业	1,191,800	2012年8月8日	1,191,800	自本次发行结束之日起十二个月内不得转让和上市流通。
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。		

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	2006年7月6日
注册资本	1,381,016,000
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(按目录经营);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

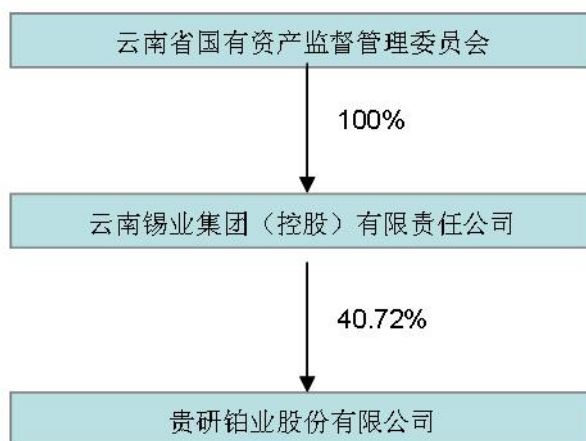
单位:元 币种:人民币

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	55	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	无	0	是
钱琳	副董事长	男	55	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	无	0	是
朱绍武	副董事长、 总经理	男	51	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	无	32.5	否
姚家立	董事	男	42	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	无	0	是
杨超	董事	男	55	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	无	0	是
徐亚	董事	女	48	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	无	0	是
郭俊梅	董事、副总经理、 董事会秘书	女	41	2011年9月1日	2013年4月14日	0	0	无	26	否
董英	独立董事	男	56	2010年4月15日	2011年9月6日	0	0	无	6	否
肖建明	独立董事	男	64	2011年9月1日	2013年4月14日	0	0	无	1.5	否
聂祚仁	独立董事	男	49	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	无	6	否
杨海峰	独立董事	男	41	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	无	6	否
沈洪忠	监事会主席	男	59	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	无	0	是
何洁	监事	女	50	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	无	0	是
李靖华	监事	男	48	2010年7月9日	2013年4月14日	0	0	无	15.6	否
卢军	副总经理	男	42	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	无	26	否
胥翠芬	副总经理、财务总监	女	40	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	无	26	否

庄滇湘	副总经理	男	45	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	无	26	否
潘再富	副总经理	男	37	2011年12月8日	2013年4月14日	0	0	无	23.9	否
侯树谦 (离任)	副董事长	男	49	2010年4月15日	2011年9月1日	0	0	无	0	是
周荣 (离任)	独立董事	男	49	2010年4月15日	2011年9月1日	0	0	无	4.5	否
周世平 (离任)	副总经理	男	45	2010年4月15日	2011年8月15日	0	0	无	20.2	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	220.2	/

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，云锡元江镍业有限责任公司董事长。现任贵研铂业股份有限公司董事长，云南锡业集团(控股)有限责任公司党委常务副书记、董事，云南锡业集团有限责任公司董事。

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、董事长。现任贵研铂业股份有限公司党委书记、副董事长，云南锡业集团（控股）有限责任公司党委常委，昆明贵金属研究所所长，云南乾元光能产业有限公司副董事长。

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、党委委员、董事、总经理。现任贵研铂业股份有限公司党委委员、副董事长、总经理，昆明贵研催化剂有限责任公司董事。

姚家立：曾在云锡集团（控股）有限责任公司党政办、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，企业发展部主任。现任贵研铂业股份有限公司董事，云南锡业集团（控股）有限责任公司总经济师、总经理助理，安徽应天新能源有限公司监事，云锡鑫润达投资公司董事，云锡集团资源开发有限公司董事。

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。现任贵研铂业股份有限公司董事，云南铜业（集团）有限公司党委副书记、董事、总经理，云南铜业股份有限公司董事长，云南铜业稀贵金属新材料有限公司董事长，昆明云铜投资有限公司董事长，中国云南国际经济技术合作公司董事长，谦比希铜冶炼有限公司副董事长。

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。

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，董事会秘书，副总经理。现任贵研铂业股份有限公司党委委员、董事、副总经理、董事会秘书，贵研资源（易门）有限公司执行董事，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。

董英：曾任云南省纪委办公厅副主任、副处级专职秘书、正处级专职秘书，云南省委办公厅秘书处处长、党支部书记，云南冶金集团总公司副总经理、党委常委、总经理、党委副书记、董事长、党委书记。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党委书记、董事长，云南驰宏锌锗股份有限公司董事长，云煤能源股份有限公司独立董事。

肖建明：曾任十四冶秘书科副科长、宣传处副处长、设备材料公司党委书记，中国有色昆明勘察设计院党委书记，云南锡业公司党委书记、总经理，云南锡业集团有限责任公司董事长、党委书记，云南锡业股份有限公司董事长、董事、党委书记，省人大常委、财经委副主任。现任贵研铂业股份有限公司独立董事，云南驰宏锌锗股份有限公司独立董事，沈机集团昆明机床股份有限公司独立董事。

聂祚仁：曾任北京工业大学教师、副教授、教授、材料学院副院长。现任贵研铂业股份有限公司独立董事，北京工业大学材料学院院长，瑞泰科技股份有限公司独立董事。

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，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独立董事，上海市锦天城律师事务所高级合伙人，云南罗平锌电股份有限公司独立董事，青岛国恩科技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，云南锡业股份有限公司监事会主席，云南锡业集团（控股）有限责任公司党委常委、董事、工会主席，云南锡业集团有限责任公司董事。

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，贵研检测科技（云南）有限公司监事，贵研资源（易门）有限公司监事。

李靖华：曾任贵研铂业股份有限公司熔炼生产线主管、功能材料事业部副部长、部门工会主席。现任贵研铂业股份有限公司监事、纪委副书记、工会副主席、党委工作部副部长。

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董事长、副总经理，贵研铂业股份有限公司纪委委员、副总经理。现任贵研铂业股份有限公司党委委员、纪委委员、副总经理，昆明贵研催化剂有限责任公司董事长、总经理，上海贵研环保技术有限公司董事长。

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，贵研铂业股份有限公司财务总监、副总经理。现任贵研铂业股份有限公司财务总监、副总经理，昆明贵研催化剂有限责任公司监事，贵研金属（上海）有限公司执行董事。

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

潘再富：曾任贵研铂业股份有限公司企划部副主任、技术创新中心副主任，技术部部长，总经理助理。现任贵研铂业股份有限公司副总经理，环境材料事业部部长，市场营销部部长。

侯树谦（离任）：曾任昆明贵金属研究所副所长、所长，贵研铂业股份有限公司副总经理、董事、副董事长，云南锡业集团（控股）有限责任公司董事，云南乾元光能产业有限公司执行董事，安徽应天新能源有限公司董事。

周 荣（离任）：曾任昆明理工大学教务处副处长、处长、校长助理、副校长，贵研铂业股份有限公司独立董事。

周世平（离任）：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，贵研铂业股份有限公司副总经理，贵研检测科技（云南）有限公司执行董事。

(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
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	2006-07	--	否
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	--	否
姚家立	云南锡业集团（控股）有限责任公司	总经理助理	2006-09	--	否
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	总经济师	2009-12	--	是
杨超	云南铜业（集团）有限公司	党委副书记、总经理、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
侯树谦 (离任)	云南锡业集团（控股）有限责任公司	董事	2009-05	2011-07	是

(三) 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	云南锡业集团有限责任公司	董事	2001-09	--	否
钱琳	昆明贵金属研究所	所长	2011-07	--	否
	昆明贵研催化剂有限责任公司	董事长	2005-12	2011-11	否
	云南乾元光能产业有限公司	副董事长	2011-07	--	否
姚家立	安徽应天新能源有限公司	监事	2009-12	--	否
	云锡鑫润达投资公司	董事	2009-04	--	否
	云锡集团资源开发有限公司	董事	2008-07	--	否
朱绍武	昆明贵研催化剂有限责任公司	董事	2008-01	--	否
杨超	云南铜业股份有限公司	董事长	2010-06	--	否
	云南铜业稀贵金属新材料有限公司	董事长	2008-03	--	否
	昆明云铜投资有限公司	董事长	2008-03	--	否
	中国云南国际经济技术合作公司	董事长	2008-03	--	否
	谦比希铜冶炼有限公司	副董事长	2008-03	--	否
肖建明	驰宏锌锗股份有限公司	独立董事	2006-10	--	是
	沈机集团昆明机床股份有限公司	独立董事	2011-11	--	是
董英	云南冶金集团总公司	党委书记、董事长	2007-12	--	是
	云南驰宏锌锗股份有限公司	董事长	2006-12	--	否
	云煤能源股份有限公司	独立董事	2011-09	--	是
杨海峰	上海市锦天城律师事务所	高级合伙人	2010-04	--	是
	云南罗平锌电股份有限公司	独立董事	2009-12	--	是

	青岛国恩科技股份有限公司	独立董事	2011-07	--	是
聂祚仁	北京工业大学材料学院	院长	2004-12	--	是
	瑞泰科技股份有限公司	独立董事	2009-11	--	是
卢军	昆明贵研催化剂有限责任公司	总经理	2006-01	--	是
	昆明贵研催化剂有限责任公司	董事长	2011-11	--	是
	上海贵研环保技术有限公司	董事长	2011-03	--	否
郭俊梅	贵研资源（易门）有限公司	执行董事	2010-03	--	否
	云锡元江镍业有限责任公司	董事	2010-06	--	否
	永兴贵研资源有限公司	董事	2009-12	--	否
	昆明贵研催化剂有限责任公司	董事	2008-01	--	否
胥翠芬	贵研金属（上海）有限公司	执行董事	2011-12	--	否
	昆明贵研催化剂有限责任公司	监事	2008-01	--	否
庄滇湘	永兴贵研资源有限公司	董事长	2009-12	--	否
沈洪忠	云南锡业股份有限公司	监事会主席	2010-11	--	否
	云南锡业集团有限责任公司	董事	2001-09	--	否
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	2010-06	--	否
	贵研检测科技（云南）有限公司	监事	2009-12	--	否
	贵研资源（易门）有限公司	监事	2010-03	--	否
侯树谦 （离任）	昆明贵金属研究所	所长	2005-07	2011-07	否
	云南乾元光能产业有限公司	执行董事	2010-03	2011-09	否
	安徽应天新能源有限公司	董事	2010-01	2011-09	否
周荣 （离任）	昆明理工大学	校长、党委副书记	2003-05	--	是
周世平 （离任）	贵研检测科技（云南）有限公司	执行董事	2010-01	2011-08	否

(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	详见“五、(一)董事、监事、高级管理人员基本情况”

(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
侯树谦	董事、副董事长	离任	工作变动
周荣	独立董事	离任	工作原因
周世平	高级管理人员	离任	工作变动
肖建明	独立董事	聘任	
郭俊梅	董事	聘任	
潘再富	高级管理人员	聘任	

## (五)公司员工情况

在职员工总数	550
公司需承担费用的离退休职工人数	1
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	63
生产人员	257
研发技术人员	165
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士学历	13
硕士学历	68
本科学历	220
大专学历	99
中专学历	71
其他	79

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

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。进一步规范公司运作，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，在重大事项上采取网络投票制，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审核意见。

5、公司不断完善公正、透明、科学的董事、监事、高级管理人员的绩效评价与激励约束机制。在完善的考核评价与分配制度基础上，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。通过激励基金的形式加强对经营管理团队和核心骨干人员的激励。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经营目标完成情况、年度公司经营业绩增长状况、个人业绩考核结果及公司员工平均收入水平与增长幅度等因素来确定。公司与核心骨干人员签订企业保密协议书，明确诚信从业要求，在享受业绩奖励的同时，承担相应的责任和义务。

6、关于信息披露：公司按照《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，严格执行《公司信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究管理办法》、《重大信息内部报告管理办法》、《外部信息报送和使用管理办法》和《内幕信息知情人登记管理办法》，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。

7、投资者关系管理：重视并加强投资者关系管理工作，严格遵循有关法律和法规和规范性文件的规定，认真做好投资者来访、咨询的接待工作，加强公司与投资者之间的交流与沟通，提高公司运作透明度，促进公司和投资者之间建立长期、稳定、相互信赖的关系，树立良好的资本市场形象，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

公司自 2007 年开展上市公司治理专项活动以来，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）及相关文件的精神，根据公司实际情况积极探索和持续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。报告期，公司重点工作如下：

（1）进一步加强对董事、监事及高级管理人员的学习培训工作，积极参加云南证监局组织的法律法规、规章制度的学习，全面提高董监高人员规范行使职权的能力和水平，从而提升公司的治理水平。

（2）结合公司实际情况，制订了《公司董事会秘书工作制度》和《公司内部控制管理制度》，修订了《公司信息披露事务管理制度》、《公司重大信息内部报告管理办法》和《公司关联交易内部决策制度》。进一步强化公司对信息披露工作的管理力度，加强对控股子公司管控体系的建设以及控股子公司在重大信息上报和披露方面的指导和管理。深入推行日常关联交易月报制和偶发性关联交易及时报告制的工作模式，有效保证信息披露的及时、真实、准确和完整。

（3）按照《独立董事年报工作制度》、《财务/审计委员会年报工作规程》等工作制度的要求，充分发挥独立董事、财务审计委员会在年报编制工作中的监督检查作用，并使该监督检查职能贯彻年度财务报告编制和审计的全过程中，确保信息披露的真实性、准确性和完整性。

（4）根据中国证监会《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》，公司被列为云南省首批内部控制规范实施试点上市公司之一。按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《国有资产全面风险管理》等法规的要求，公司结合自身战略发展目标，提出了内部控制的总体实施规划和阶段性目标，制定了《公司内部控制工作方案》，聘请专业化内控中介机构，对公司重点业务活动和业务流程进行全面梳理，通过风险识别和风险评估，有针对性设计控制的重点和内容，提升和优化公司现有的内控体系，从而全面提升公司经营管理水平和营运风险的管控能力，保护股东权益。

公司治理是一项长期性、持续性的工作，公司将不断根据相关法律法规和公司内部条件、外部环境的变化，持续推进和完善治理工作，通过内控制度的建立健全和内控体系的建设，不断完善治理结构，提升公司治理和管理水平，保障公司持续、稳健、快速发展。

## （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	14	3	11	0	0	否
钱琳	否	14	3	11	0	0	否
朱绍武	否	14	3	11	0	0	否
姚家立	否	14	3	11	0	0	否
杨超	否	14	1	11	2	0	否
徐亚	否	14	3	11	0	0	否
郭俊梅	否	4	0	4	0	0	否
董英	是	14	2	11	1	0	否
肖建明	是	4	0	4	0	0	否
聂祚仁	是	14	0	11	3	0	是
杨海峰	是	14	2	11	1	0	否
侯树谦（离任）	否	10	3	7	0	0	否
周荣（离任）	是	10	3	7	0	0	否

报告期内，公司独立董事聂祚仁先生因公务原因特委托独立董事周荣先生代为出席公司第四届董事会第十四次会议并行使表决权，委托独立董事杨海峰先生代为出席公司第四届董事会第十五次会议并行使表决权。

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	11
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《公司独立董事制度》，并于 2006 年进行了修订，2008 年结合公司情况，制定了《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项内容。

报告期内，公司独立董事严格遵守中国证监会的要求和公司章程的规定，按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司独立董事制度》及《公司独立董事年报工作制度》的要求，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，参与公司决策，就对外担保情况、关联交易事项、募集资金投向、闲置募集资金暂时补充流动资金、公司业绩激励基金使用计划等重大事项发表了独立意见。在编制和披露年度报告过程中，加强同审计机构的沟通，认真行使独立董事的职责和权限，严格履行在年报工作过程中的责任和义务，在公司规范运作、科学决策等方面发挥了积极作用。

### (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
业务方面独立完	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

整情况		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	根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等文件精神，本公司内控规范的实施范围包括母公司和下属全资及控股子公司，工作覆盖公司所有的重要业务活动和业务流程。报告期，根据五部委关于内部控制监管的最新要求，结合公司实际情况，编制完成《公司内部控制手册》，既充分涵盖五部委十八项应用指引的要求，又能体现贵研铂业自身的业务流程特色。同时，开展风险识别、控制措施制定、缺陷整改、制度梳理、内部控制自我评价等工作。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	根据发展需要，公司不断完善各项规章制度，优化内部控制环境，制定了《贵研铂业内部控制管理制度》，并确保各项内部控制制度的有效实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司实行董事会和监事会双重检查监督的管理体制。监事会对内部控制评价报告进行审议，对董事会建立和实施内部控制的情况进行检查监督；董事会下设立财务/审计委员会，日常工作部门为审计部，负责对公司内部控制体系的建设和营运情况进行检查监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司对公司及所属子公司的经营活动、产品销售信用政策及应收账款管理、贵金属存货等业务活动进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。财务/审计委员会对审计部的审计工作予以指导，协调内部控制审计工作及其他事宜。关于内部控制评价工作的具体情况参见公司本年度披露的内部控制自我评价报告及其附件。
董事会对内部控制有关工作的安排	继续加强和完善相关内部控制制度，进一步完善公司授权体系。对内控制度进行梳理和完善，加大内部控制人才的培养，加强内部控制的监督检查，分析内部控制缺陷的性质和产生的原因，明确整改要求，并跟踪内部控制缺陷整改完成情况。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司按照国家相关会计政策和制度进一步完善财务报告编制及披露相关流程，并按照公司内控手册中财务报告部分的要求，严格按照控制措施的每一要点严谨开展财务报告及相关信息的披露工作。
内部控制存在的	截止本报告期末，公司的内部控制设计与运行是有效的，达到了公司内部控制的目标，

缺陷及整改情况	不存在重大缺陷。公司在 2012 年将按照五部委下发的《企业内部控制配套指引》继续完善内部控制制度，进一步梳理和优化业务流程，不断加强公司内部控制。
---------	--

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司不断完善高管人员的业绩评价和激励约束机制。严格执行《公司高管人员业绩考核办法》，将高级管理人员的报酬与年度经营业绩挂钩考核。薪酬考核兑现，坚持激励与约束并重、奖励与奉献相统一，坚持年度结果考核与过程评价相统一。同时，业绩评价主要依据公司年度主要经济指标、挂钩考核指标完成情况以及高级管理人员个人绩效考核结果等方面进行。业绩奖励需根据公司年度经营业绩水平、高级管理人员业绩贡献、公司员工收入水平与增长幅度等因素综合确定。公正、透明、科学的高管人员业绩评价和激励约束机制已基本形成。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://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》，并分别于 2007 年、2011 年进行了修改和完善，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。2010 年公司根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，结合年报工作实际制定了《年报信息披露重大差错责任追究管理办法》。本办法将公司董事、监事、高级管理人员、各子公司负责人以及与年报信息披露工作有关的其他人员均纳入了责任追究的范畴，规定了应当追究责任人责任的六种情形、应当从重或者加重处理的四种情形以及应当从轻、减轻或免于处理的四种情形，明确了责令改正、通报批评、经济处罚、调离工作岗位、解除劳动合同等五种责任追究的形式。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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
2010 年年度股东大会	2011 年 4 月 29 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 4 月 30 日

公司于 2011 年 4 月 29 日召开 2010 年年度股东大会，出席本次股东大会的股东及股东代表以记名投票方式审议通过了本次会议的所有议案，决议公告刊登在 2011 年 4 月 30 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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 4 月 29 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 4 月 30 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 9 月 1 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 9 月 2 日
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 9 月 29 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 9 月 30 日

公司 2011 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 2011 年 4 月 29 日在公司三楼会议室召开。网络投票于 2011 年 4 月 29 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 2011 年 4 月 30 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

公司于 2011 年 9 月 1 日在三楼会议室采用现场投票的表决方式召开 2011 年第二次临时股东大会。大会审议并通过了本次会议的所有议案，决议公告刊登在 2011 年 9 月 2 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

公司 2011 年第三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 2011 年 9 月 29 日在公司三楼会议室召开。网络投票于 2011 年 9 月 29 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 2011 年 9 月 30 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

2011 年是"十二五"开局之年，公司紧紧围绕"十二五"发展规划，立足贵金属产业产品、资源、贸易三大核心业务板块，抢抓云南省桥头堡建设机遇，转方式调结构，发挥比较优势，实施差异化战略，产业经营、资本运营、项目建设、改革发展各项工作业绩良好。但因财务费用大幅上升，原材料价格波动导致的跌价损失，参股公司云锡元江镍业公司亏损等原因造成净利润有所下降。全年实现营业收入 29.86 亿元，同比增长 58.44%；实现净利润 4,352.70 万元，同比下降 23.69%；总资产 18.99 亿元，同比增长 47.06%，净资产 9.50 亿元，同比增长 45.88%

#### 1、 优化调整产业结构，贵金属三大业务板块发展良好

紧紧围绕贵金属产业产品、贸易、资源三大核心业务规划，集中优势资源、加快项目建设，打造三大板块经济。加快了贵金属二次资源综合回收利用产业基地建设和贵金属材料深加工基地的优化升级，加快了贵金属商务贸易平台的构建，三大业务板块跨地域布局基本形成。

2011 年，公司积极推进品牌战略，"贵研"品牌得到市场广泛认可。贵金属合金材料、环境与催化材料、信息材料产品通过产能升级和产品结构优化，产品产量、销售收入持续增长。二次资源业务板块的发展，使公司利用贵金属再生资源的能力不断增强，贵金属原料的保障能力不断提升。"贵金属二次资源综合利用产业化"项目建设进展顺利，二次资源市场渠道开拓和技术创新工作有效推进，取得试生产许可证。不断拓展贸易渠道，积极开展铂、钯及白银的套保业务，有效规避价格波动风险，逐步建立适合于公司的价格风险管理机制。

#### 2、 积极推进资本运营，贵金属产业体系能力建设进一步完善

公司通过非公开发行，为资源板块建设募集资金 2.9 亿元，二次资源回收项目建设落到实处。对外投资和资源整合工作稳步推进，通过增资扩股实现对贵研催化公司战略投资者的引进，成功竞购其他发起人退出的贵研催化公司 10.47% 的股权，组建了"上海贵研环保科技有限公司"，为催化剂项目建设提供管理、技术和市场支撑。投资 1 亿元，设立了全资子公司"贵研金属（上海）有限公司"，构建贵研商务贸易平台。

#### 3、 科技创新体系优化完善，核心竞争力不断增强

集中优势资源，重点投入市场前景好的产业化项目和重大技术攻关项目，除国家投入外，公司自筹科研经费进行技术攻关、工艺优化和新产品研发投入。报告期，公司多项关键技术取得突破，多项科技成果获得奖励，制修订行业标准 8 项，获专利授权 5 项。稀贵金属综合利用新技术国家重点实验室建设顺利推进，围绕稀贵金属绿色冶金技术、环境保护及化学合成催化材料技术、航天航空等新材料技术三个研究领域开展建设工作。分析检测实验室通过了中国合格评定国家认可委员会实验室的认可。

4、支撑产业发展的人力资源建设工作不断加强

为适应公司中长期产业布局和快速发展的需要，持续完善岗位体系的设置，不断优化人员结构，进一步创新用工用人方式，拓宽选人用人渠道。继续完善评价分配制度，改革月绩效工资制度，增加员工月可支配收入。在大力加强人才团队建设与培养的同时，着力引进各类管理人才、技术人才和核心技术团队。3 人获得云南省学术带头人称号、2 入选云南省、昆明市学术带头人，1 人获国家科技部“十一五”国家科技计划执行突出贡献奖，2 人获云南省政府特殊津贴。

5、加强管理创新，持续提升专业化管理能力

按“十二五”规划的要求，加强公司战略管理，按计划、有步骤地落实了人力资源配备、项目储备、产业布局及投融资计划等，对外投资管理不断推进。管理体系建设、制度建设取得实效，内部控制体系不断健全完善，管理流程更加清晰，制度有效性和可操作性进一步增强，更加符合上市公司规范要求；预算管理、全成本核算管理、资金管理、应收账款管理、月绩效考核管理的实施提高了经济运行质量，上市公司的治理结构、信息披露、关联交易等管理工作不断加强，安全生产、清洁生产管理工作不断深入，行政办公、物流仓储、采购销售、生产计划等各个管理环节更加有序和高效；围绕指导、服务、协调、监督的工作要求，职能管理的水平和效率持续提升。

6、关爱员工共建和谐，企业员工共享发展成果

深入推进企业民主管理和司务公开，广大干部员工形成了立足岗位，为贵金属产业发展多做贡献的良好共识。以构建和谐劳动关系为主线，积极开展各类丰富多彩的职工文体活动，增强员工对企业的认同感、荣誉感和忠诚度。关注、关心并认真解决职工的困难和问题，关注员工身心健康，组织全体干部职工年度体检。持续改进和完善职工薪酬分配制度，坚持以现金分红和转增股本的方式回报股东，形成了公司发展、员工受益、回报股东、回馈社会的良好局面，贵金属产业快速稳定可持续发展的基础更加牢固。

7、公司报告期总体经营情况

项目	2011 年	2010 年	增减额	增比 (%)
营业收入	2,985,528,872.08	1,884,315,594.44	1,101,213,277.64	58.44
营业总成本	2,935,238,727.72	1,837,684,260.99	1,097,554,466.73	59.72
营业利润	46,661,838.30	48,979,492.86	-2,317,654.56	-4.73
利润总额	53,383,157.42	66,239,860.01	-12,856,702.59	-19.41
净利润	43,526,990.38	57,041,151.40	-13,514,161.02	-23.69
归属于上市公司股东的净利润	37,189,231.90	50,395,487.00	-13,206,255.10	-26.21

A. 营业收入增长的原因分析

本报告期营业收入 298,552.89 万元，比去年同期增加 110,121.33 万元，增长 58.44 %。主要原因是公司进一步加强市场开拓力度，扩大经营规模，贵金属产品产销量增加、贵金属贸易量扩大，以及贵金属价格上涨，导致销售收入增长。

B. 营业总成本增长的原因分析

本报告期营业总成本 293,523.87 万元比去年同期增加 109,755.45 万元，增长 59.72%，其中：营业成本 277,997.31 万元，比去年同期增加 104,667.36 万元，增长 60.39%，主要原因是公司经营规模扩大及贵金属原料价格上涨，相应产品成本增加；销售费用 2,164.41 万元，比去年同期增加 647.33 万元，增长 42.67%，主要原因是经营规模扩大，产品运输费、保险费、其他与销售业务相关费用增加；财务费用 4,873.49 万元，比去年同期增加 2,602.86 万元，增长 114.63%，主要原因是贷款规模扩大及利息上涨；资产减值损失 2,097.37

万元，比去年同期增加 1,889.42 万元，增长 908.61%，主要原因是本期期末对存货进行减值测试，计提跌价准备所致。

C. 净利润下降的原因分析

2011 年实现净利润 4,352.70 万元，比去年同期减少 1,351.42 万元，下降 23.69%；归属于上市公司股东的净利润 3,718.92 万元，比去年同期减少 1,320.63 万元，下降 26.21%。主要是财务费用上升、资产减值损失增加、参股公司云锡元江镍业公司亏损等原因造成净利润同比下降。

8、公司主营业务及其经营状况

A. 主营业务分行业、产品情况

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(%)
分产品						
贵金属特种功能材料	817,610,131.62	770,903,525.95	5.71	52.16	51.84	0.20
贵金属信息功能材料	158,561,021.09	137,910,380.32	13.02	100.29	92.61	3.47
贵金属环保及催化功能材料	953,916,182.80	862,125,844.92	9.62	51.58	61.12	-5.35
贵金属再生资源材料	433,252,495.98	415,283,778.93	4.15	408.91	398.12	2.08
贵金属贸易	601,512,889.21	586,968,780.41	2.42	12.88	11.75	1.68

B. 产品分地区情况表

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	2,960,428,267.73	63.22
出口	4,424,452.97	-91.16

C. 主要客户情况

公司前五名客户销售金额合计 544,993,711.86 元，占全部营业收入的比例为 18.25%。

9、报告期内公司资产负债构成重大变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额	增减额	占比(%)
货币资金	461,788,653.97	170,518,098.56	291,270,555.41	170.82
交易性金融资产	2,050,881.35	0.00	2,050,881.35	100.00
应收票据	325,730,786.37	81,583,595.99	244,147,190.38	299.26
在建工程	64,737,955.71	28,765,485.27	35,972,470.44	125.05
工程物资	904,046.35	7,991,853.10	-7,087,806.75	-88.69
递延所得税资产	6,583,122.82	2,320,337.71	4,262,785.11	183.71
短期借款	670,868,422.29	335,206,653.93	335,661,768.36	100.14
交易性金融负债	0.00	1,580,561.90	-1,580,561.90	-100.00
应付票据	7,360,251.77	18,012,347.21	-10,652,095.44	-59.14
应付账款	16,748,552.22	33,584,344.54	-16,835,792.32	-50.13
预收款项	97,766,956.99	57,630,947.70	40,136,009.29	69.64
应付利息	1,631,306.34	974,223.57	657,082.77	67.45
其他应付款	1,107,466.91	7,448,477.84	-6,341,010.93	-85.13



一年内到期的非流动负债	0.00	77,000,000.00	-77,000,000.00	-100.00
长期借款	113,000,000.00	80,000,000.00	33,000,000.00	41.25
其他非流动负债	32,157,910.93	21,220,932.62	10,936,978.31	51.54
实收资本	158,062,500.00	111,735,000.00	46,327,500.00	41.46
资本公积	588,327,987.01	360,755,768.56	227,572,218.45	63.08

变动原因如下：

a、货币资金较年初增长 170.82%，主要原因是本期公司加大应收款项的回笼及本期尚未投入使用募集资金所致；

b、交易性金融资产较年初增长 205.09 万元，是公司黄金租赁套期保值业务公允价值变动所致；

c、应收票据较年初增长 299.26%，主要原因是本期收到的尚未到结算期的票据增加所致；

d、在建工程较年初增长 125.05%，主要原因是子公司贵研资源(易门)有限公司的贵金属二次资源利用产业化项目建设投入；

e、工程物资较年初下降 88.69%，主要原因子公司贵研资源(易门)有限公司的贵金属二次资源利用产业化项目的工程物资减少；

f、递延所得税资产较年初增长 183.71%，主要原因是本期计提资产减值损失，产生可抵扣所得税资产增加所致；

g、短期借款较年初增长 100.14%，主要原因是公司生产经营规模扩大，资金需求增长，短期借款增加；

h、交易性金融负债较年初下降 158.06 万元，是公司黄金租赁套期保值业务公允价值变动所致；

i、应付票据较年初下降 59.14%，主要原因是本期公司采购票据结算量减少；

j、应付账款较年初下降 50.13%，主要原因是本期公司采购尚未结算的货款减少；

k、预收款项较年初增长 69.64%，主要原因是本期公司预收销售货款增加所致；

l、应付利息较年初增长 67.45%，主要原因是公司银行贷款增加，相应计提的贷款利息增加；

m、其他应付款较年初下降 85.13%，主要原因是本期归还国投资产管理公司 600 万元所致；

o、一年内到期的非流动负债较年初下降 7,700.00 万元，原因是公司归还一年内到期的长期借款所致；

n、长期借款较年初增长 41.25%，原因是公司新增长期贷款所致；

o、其他非流动负债较年初增长 51.54 %，主要原因是递延收益中收到政府补助的科研经费增加所致；

p、实收资本较年初增长 41.46%，主要原因是本期公司实施 2010 年度利润分配方案，资本公积金转增股本（10 转 3）及非公开发行股票增加股本所致；

q、资本公积较年初增长 63.08%，主要原因是公司完成非公开发行股票，增加资本公积所致；

#### 10、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	期末余额	年初余额	增减额	增减比例（%）
营业收入	2,985,528,872.08	1,884,315,594.44	1,101,213,277.64	58.44
营业成本	2,779,973,088.81	1,733,299,479.12	1,046,673,609.69	60.39
营业税金及附加	3,044,425.13	2,125,894.52	918,530.61	43.21
销售费用	21,644,127.86	15,170,862.16	6,473,265.70	42.67
财务费用	48,734,893.29	22,706,295.61	26,028,597.68	114.63
资产减值损失	20,973,674.57	2,079,470.84	18,894,203.73	908.61
公允价值变动收益	173,463.30	-173,463.30	346,926.60	200.00
投资收益	-3,801,769.36	2,521,622.71	-6,323,392.07	-250.77
营业外收入	9,164,364.05	23,496,975.76	-14,332,611.71	-61.00
营业外支出	2,443,044.93	6,236,608.61	-3,793,563.68	-60.83



变动原因如下：

- a、营业收入比去年同期增长 58.44%，主要原因是公司进一步加强市场开拓力度，扩大经营规模，贵金属产品产销量增加、贵金属贸易量增加，以及贵金属价格上涨，销售收入增长；
- b、营业成本比去年同期增长 60.39%，主要原因是销售收入增加及贵金属价格上升，相应的成本增加；
- c、营业税金及附加比去年同期增长 43.21%，主要原因是公司销售规模扩大，相应的税金及附加增长所致；
- d、销售费用比去年同期增长 42.67%，主要原因是经营规模扩大，产品运输费、保险费、其他与销售业务相关费用增加；
- e、财务费用比去年同期增长 114.63%，主要原因是本期贷款规模扩大以及利息上涨所致；
- f、资产减值损失比去年同期增长 908.61%，主要原因是本期对存货进行减值测试，计提存货跌价所致；
- g、公允价值变动收益 17.35 万元，是套期保值业务期初未平仓套保工具及被套期项目公允价值变动损益的差额。
- h、投资收益比去年同期下降 250.77%，主要原因是本期参股公司云锡元江镍业公司亏损，确认投资亏损所致；
- i、营业外收入比去年同期下降 61.00%，主要原因是本期政府补助的科研经费结转减少所致；
- j、营业外支出比去年同期下降 60.83%，主要原因是上年同期子公司催化公司对固定资产进行清理，损失为 495.55 万元，而本期无此事项。

#### 11、报告期公司现金流量构成情况

单位:元币种:人民币

项目	2011 年	2010 年	增减额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-161,065,272.28	-228,490,627.46	67,425,355.18	29.51
投资活动产生的现金流量净额	-42,935,905.31	-7,400,824.28	-35,535,081.03	-480.15
筹资活动产生的现金流量净额	495,281,015.91	250,793,055.96	244,487,959.95	97.49

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增加 29.51%，主要原因是公司本期加大销售货款的回笼；
- b、投资活动产生的现金流量净额比去年同期下降 480.15%，主要原因是子公司贵研资源(易门)有限公司的贵金属二次资源利用产业化项目建设投入所致；
- c、筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增长 97.49%，主要原因是经营规模扩大，本期银行贷款增加以及本期收到公司非公开发行的股票的发行价款所致。

#### 12、对公司未来发展的展望

##### (1) 发展形势、发展机遇与挑战

2012 年，世界经济形势总体上仍将十分严峻复杂，经济复苏的不稳定性、不确定性依旧存在。从行业来看，跨国贵金属公司进一步加大了对中国市场的争夺，“本土竞争国际化”的市场格局愈演愈烈，2012 年工业用贵金属材料呈小幅增加局面，铂族金属原料和工业需求基本平衡，市场需求增量仍以中国为主，但国际贸易增速回落，国内经济增速放缓，将直接冲击我们服务的汽车、LED 等行业；贵金属价格走势对经济敏感度越来越强，国内贵金属运营环境不规范、交易平台不健全，使企业运营增加了难度，同时，国家环保、用工及货币等政策的调整，将使企业运行成本不断增加。从公司自身看，在快速发展过程中也出现了必须尽快解决的问题：一是贵金属三大核心业务板块在商业模式、盈利模式等方面需要不断创新优化，板块协同效应亟待加强，规模效应和盈利能力需尽快提升；二是管理创新、技术创新、基础管理和战略管理能力需要不断提高，企业核心竞争力建设仍然是一项根本性、长期性的工作；三是支撑发展的项目建设、运营资金不足；四是各领域人才结构不尽合理，体制机制有待进一步创新和完善；五是职工诉求不断提高，如何满足职工日益增长的物质文化需求是企业健康发展的永恒命题。

在面对严峻挑战的同时，我们也看到了有利的发展机遇和条件。一是在经历了美国金融危机和欧债危机后，发达国家更加重视实体经济发展，新兴经济体将继续成为世界经济增长的动力，我国宏观经济运行总体较为平稳，发展环境愈加规范，物价上涨带来成本压力将有所减弱；二是云南省加快桥头堡建设，将带来更多的政策机会和市场机会；三是贵金属产业的发展思路更加清晰，公司“十二五”规划目标正在按计划逐步实现；四是三大业务板块布局基本形成，产业链不断完善，板块经济对产业发展的支撑能力不断增强；五是管理基础不断夯实，支撑能力得到加强；六是通过十年的产业化、市场化锤炼，公司干部员工队伍更加成熟，适应和驾驭市场的能力不断提升，企业凝聚力和员工自豪感不断增强。

## (2) 新年度经营计划

2012年，公司计划实现销售收入36亿元。为实现上述经营目标，公司将继续以科学发展为主题，以转方式、调结构为主线，坚持走贵金属产业高科技发展道路；立足产品、贸易、资源三大业务板块，产业经营和资本运营并举，延伸、完善贵金属产业链；发挥比较优势，实施差异化战略，形成协同发展效应，努力打造国际一流的贵金属企业。重点工作措施如下：

### 1) 大力发展板块经济，实现贵金属产业协同发展

以“十二五”战略规划为总体要求，统筹材料加工基地、资源再生基地和商务贸易平台的建设和运营，创新产品板块、资源板块和贸易板块的差异化运行模式，加强各板块间协同运营、相互支撑作用，形成综合发展效应，提高公司整体运营效率，提升公司在市场上的比较优势，为客户提供在贵金属相关工业领域从废料回收到贵金属贸易、产品加工的一站式智能解决方案。

### 2) 持续推进资本运营，助推产业又好又快发展

围绕贵金属产业规划目标，充分利用好上市公司平台优势，不断拓宽融资渠道，不断提高公司的资产规模和资本市场影响力，为可持续跨越式发展提供强大的支撑。坚持“开放、包容、合作共赢”的理念，不断拓展国际化视野，实现资本运营和产业经营的协同发展，大力推进对外交流与合作，在境内外、上下游寻找投资机会和合作伙伴，推进有互补性的优质合作伙伴从业务合作到股权合作的转变。不断寻求和培育新的经济增长点，推进各业务板块低成本稳健较快扩张，进一步优化、完善、延伸贵金属产业链。

### 3) 深入推进技术创新，增强产业发展的核心源动力

积极争取国家产业政策支持，共建国家级贵金属研发平台，建立与重点实验室相适应的考核管理及成果转化机制；以“贵金属材料产业技术创新联盟”为依托，全方位开展产学研合作和产业技术联合攻关，引领中国贵金属产业的技术创新；重点投入对产业发展有支撑的重大项目，实现多项产品技术工艺突破，形成公司产业发展的项目储备；进一步增强分析检测平台对技术创新、产业发展的支撑能力，提高对产品、资源、贸易板块的技术服务质量和水平。

### 4) 加快人才队伍建设，创新人力资源管理思路

积极构建适应贵金属产业发展的多元化人才资源管理机制。实现六大岗位体系人才队伍建设与产业平台建设紧密结合，与人才需求紧密结合，与人才资源整体开发紧密结合。加强人才培养的同时，创新高层次、高技能、创新型人才的引进和管理体制机制。搭建人力资源公共管理平台，完善母子公司人力资源管理机制，推进经济指标考核向经营质量与管理水平统筹并重转变。

### 5) 夯实企业管理基础，保障产业持续跨越式发展

对标国际一流贵金属企业，提升公司战略管理能力；全面推行上市公司内部控制制度，进一步梳理、补充、完善制度管理和流程管控，形成规范运营和风险控制的长效机制；加强对外投资管理，按“业务统筹、经营授权、财务派驻、目标考核”的要求，形成战略协同、管理协同、规范协同的发展局面；加强财务中心建设工作，统筹全公司资金活动和贵金属原材料供需调配，强化预算管理、全成本核算管理、月绩效考核管理等；强化上市公司对外信息披露工作，确保信息披露及时、完整、准确，进一步提升公司资本市场形象。

### 6) 培育和谐企业文化，构建企业良好发展环境

继续加强企业文化和对经济形势的宣传教育，不断提高员工整体素质。加强企业品牌形象建设，

努力提高职工物质文化生活水平，让广大干部职工共同分享企业发展的成果。进一步强化上市公司的社会责任，彰显公司企业文化的凝聚力、向心力和竞争力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

(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	4,611.1
投资额增减变动数	-1,566.53
上年同期投资额	6,177.63
投资额增减幅度(%)	-25.36

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
贵研易门资源有限公司	3,000	12个月	7.07	否	是	否	否	否	全资子公司	0.00	0.00

2、 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
2011	非公开发行	27,340.84	7,220.03	7,220.03	20,120.81	其中：12,779.97 万元 存放 银行；7,340.84 万元补充流动资金
合计	/	27,340.84	7,220.03	7,220.03	20,120.81	/

3、 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	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金	是否符合计划	项目进度	预计收	产生收益情况	是否符合预计	未达到计划进度和收	变更原因及募集资金

			额	进度		益		收益	益说明	变更程序说明
贵金属二次资源综合利用产业化项目	否	27,340.84	7,220.03	是						
合计	/	27,340.84	7,220.03	/	/		/	/	/	/

4、非募集资金项目情况

控股子公司昆明贵研催化剂有限责任公司承担的“国四、国五机动车催化剂产业升级建设项目”，本年累计投资 2,142,368.18 元。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
第四届董事会第七次会议	2011 年 1 月 25 日	见公司第四届董事会第七次会议决议公告（临 2011-01）	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 1 月 26 日
第四届董事会第八次会议	2011 年 2 月 25 日	见公司第四届董事会第八次会议决议公告（临 2011-03）	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 2 月 26 日
第四届董事会第九次会议	2011 年 3 月 2 日	见公司第四届董事会第九次会议决议公告（临 2011-05）	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 3 月 3 日
第四届董事会第十次会议	2011 年 3 月 17 日	见公司第四届董事会第十次会议决议公告（临 2011-06）	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 3 月 19 日
第四届董事会第十一次会议	2011 年 3 月 25 日	见公司第四届董事会第十一次会议决议公告（临 2011-13）	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 3 月 26 日
第四届董事会第十二次会议	2011 年 4 月 6 日	见公司第四届董事会第十二次会议决议公告（临 2011-15）	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 4 月 7 日
第四届董事会第十三次会议	2011 年 4 月 25 日	《关于公司 2011 年第一季度报告的议案》		
第四届董事会第十四次会议	2011 年 5 月 10 日	见公司第四届董事会第十四次会议决议公告（临 2011-24）	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 5 月 11 日
第四届董事会第十五次会议	2011 年 8 月 15 日	见公司第四届董事会第十五次会议决议公	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 8 月 17 日

		告（临 2011-31）		
第四届董事会第十六次会议	2011 年 8 月 23 日	见公司第四届董事会第十六次会议决议公告（临 2011-35）	《上海证券报》、 《中国证券报》	2011 年 8 月 25 日
第四届董事会第十七次会议	2011 年 9 月 13 日	见公司第四届董事会第十七次会议决议公告（临 2011-38）	《上海证券报》、 《中国证券报》	2011 年 9 月 14 日
第四届董事会第十八次会议	2011 年 10 月 26 日	《关于公司 2011 年第三季度报告的议案》		
第四届董事会第十九次会议	2011 年 12 月 8 日	见公司第四届董事会第十九次会议决议公告（临 2011-46）	《上海证券报》、 《中国证券报》	2011 年 12 月 9 日
第四届董事会第二十次会议	2011 年 12 月 30 日	见公司第四届董事会第二十次会议决议公告（临 2011-49）	《上海证券报》、 《中国证券报》	2011 年 12 月 31 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开四次股东大会，2010 年年度股东大会和 2011 年第一次临时股东大会、2011 年第二次临时股东大会、2011 年第三次临时股东大会。公司董事会按照股东大会的决议和授权，认真履行《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工

（1）公司 2010 年年度股东大会审议通过《关于公司 2010 年度利润分配的议案》，以 2010 年年末总股本 111,735,000.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.72 元（含税），以 2010 年年末总股本 111,735,000.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股。报告期，上述利润分配已实施完毕。详细情况见《贵研铂业股份有限公司 2010 年度利润分配及转增股本实施公告》（临 2011-23）。

（2）公司 2010 年年度股东大会审议通过《关于公司业绩激励基金使用计划的议案》。按照股东会决议，公司从以前年度留存的激励基金中提取人民币 300 万元，在 2011 年度内奖励给符合条件的公司核心技术骨干人员及对公司有特殊贡献的人员。

（3）公司于 2011 年 9 月 29 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将 73,408,373.00 元人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为公司股东大会审议通过之日起不超过 6 个月。2011 年 9 月 30 日，闲置募集资金补充流动资金事项已实施。详细情况见《贵研铂业股份有限公司关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（临 2011-42）。

## 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 2011 年度，公司聘请的信永中和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工作。

(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/审计委员会召开了六次会议，具体情况如下：

A、2011 年 3 月 17 日在公司二楼小会议室召开了第四届董事会财务/审计委员会第五次会议，全体委员参加了会议，会议以全票同意通过了《公司 2010 年年度报告全文及摘要》、《关于公司 2010 年度财务决算报告的预案》、《关于公司 2010 年度利润分配的预案》、《关于修改〈公司章程〉的预案》、《关于公司固定资产财产损失处理的预案》、《关于公司 2011 年度日常关联交易的预案》、《关于应收账款坏账核销的预案》、《关于公司向银行申请 2011 年授信额度的预案》、《关于公司为昆明贵研催化剂有限责任公司银行贷款提供担保的预案》、《关于公司为永兴贵研资源有限公司银行贷款提供担保的预案》、《关于继续聘请“信永中和会计师事务所”为公司财务审计机构的预案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于计提资产减值损失的议案》、《关于〈公司董事会内部控制自我评估报告〉的议案》。会议认为上述议题涉及的事项符合相关法律法规及公司相关内部控制制度的要求，符合公司生产经营的实际需要，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。会议决定将以上议（预）案提交公司董事会审议。

B、2011 年 5 月 10 日在公司二楼小会议室召开了第四届董事会财务/审计委员会第六次会议，应参加会议的委员 5 名，实际参加会议的委员 4 名，主任委员杨海峰先生因公未到会，委托委员董英先生代为出席并行使表决权。会议以全票同意通过了《关于〈贵研铂业股份有限公司董事会秘书工作制度〉的议案》。会议认为该议题能够提高公司治理水平，规范公司董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作，决定将该议案提交公司董事会审议。

C、2011 年 8 月 15 日在公司二楼小会议室召开了第四届董事会财务/审计委员会第七次会议，应参加会议的委员 5 名，实际参加会议的委员 4 名，委员董英先生因公不能参加会议，委托周荣先生出席并行使表决权。会议以全票同意通过了《关于公司为昆明贵研催化剂有限责任公司申请增加 2011 年银行综合授信额度提供担保的预案》。会议认为公司为昆明贵研催化剂有限责任公司银行综合授信额度提供担保，有利于贵研催化公司筹措资金，满足其生产经营规模进一步扩大的需要，保障年度经营目标顺利实现，该担保行为没有损害上市公司及全体股东利益。同意将该预案提交公司董事会审议。

D、2011 年 8 月 23 日以通讯表决方式召开了公司第四届董事会财务/审计委员会第八次会议，会议审议通过了《关于公司 2011 年半年度报告及摘要的议案》、《关于修改〈贵研铂业股份有限公司重大信息内部报告管理办法〉的议案》、《关于修改〈贵研铂业股份有限公司关联交易内部决策制度〉的议案》、《关于修改〈贵研铂业股份有限公司信息披露事务管理制度〉的议案》。会议认为上述议题符合相关法律法规及公司相关内部控制制度的要求，符合公司实际需要，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。会议决定将以上预案提交公司董事会审议。

E、2011 年 9 月 13 日以通讯表决方式召开了公司第四届董事会财务/审计委员会第九次会议，会议以全票同意通过了《关于使用部分募集资金向贵研资源（易门）有限公司增资的议案》、《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的预案》。会议认为以上议题涉及事项符合相关法律法规及公司相关内部控制制度的要求，未违背公司在本次非公开发行股票申请文件中所披露的募集资金投资项目的决定，不存在变相改变募集资金投资项目和损害股东利益的情况。会议决定将以上议（预）案提交公司董事会审议。

F、2011 年 12 月 30 日以通讯表决方式召开了公司第四届董事会财务/审计委员会第十次会议，会议以全票同意通过了《关于审议〈贵研铂业股份有限公司内部控制管理制度〉的议案》、《关于聘请 2011 年度公司内部控制审计机构的预案》。会议认为上述议题有利于进一步完善和加强公司内部控制，提升公司治理水平。会议决定将以上议（预）案提交公司董事会审议。

#### 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。2011 年公司董事会薪酬/人事委员会审查了 2010 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 2010 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、2011 年 3 月 17 日召开了第四届董事会薪酬/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《公司 2010 年度报告全文及摘要》、《关于公司业绩激励基金使用计划的预案》，并同意将上述议（预）案提交公司董事会审议。

B、2011 年 8 月 15 日召开了第四届董事会薪酬/人事委员会第三次会议，全体委员参加了会议。委员会审阅了相关人员的个人简历等相关资料，其任职资格符合《公司法》、《公司章程》中关于董事和高管人员任职资格的规定，一致通过《关于更换公司独立董事的预案》、《关于更换公司董事的预案》。会议决定将上述预案提交公司董事会审议。

C、公司以通讯表决方式于 2011 年 12 月 8 日召开了第四届董事会薪酬/人事委员会第四次会议，全体委员参加了会议。委员会审阅了相关人员的个人简历等相关资料，其任职资格符合《公司法》、《公司章程》中关于董事和高管人员任职资格的规定，一致通过《关于聘任公司副总经理的议案》。会议决定将上述预案提交公司董事会审议。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010 年 3 月公司制定了《贵研铂业股份有限公司外部信息报送和使用管理办法》并经第三届董事会第二十五次会议审议通过。报告期内，公司按照该制度的规定，加强对定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息的报送和使用的管理。对公司定期报告及重大事项履行必要的传递、审核和披露流程，公司的董事、监事和高级管理人员能遵守信息披露内部控制的要求，都能严格遵守保密义务，没有发生泄密事情。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求，对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2011 年 12 月 31 日有效。公司聘请的信永中和会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，并出具了内控审计报告。

#### 7、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

《公司内幕信息知情人登记管理办法》已于 2010 年 3 月 23 日经公司第三届二十五次董事会审议通过。报告期内，根据国务院国资委《关于加强上市公司国有股东内幕信息管理有关问题的通知》（国资发产权[2011]158 号）、中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告 2011 年 30 号）以及《关于做好上市公司内幕信息知情人档案报送工作的通知》上证公函【2011】1501 号文的规定和要求。公司进一步加强了内幕信息的保密管理工作，严格按照相关规定对内幕信息知情人进行登记备案、做好重大事项进程备忘录的备案工作，确保内幕信息知情人登记信息及重大事项进程备忘录内容的真实、准确、完整。经公司自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

#### 8、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第一百八十六条规定，公司可以采取现金或者股票方式分配股利，每年分配的利润不少于当年可供分配利润的 10%，现金分配的比例不低于实际分配利润数的 10%。公司于 2011 年 4 月 29 日召开 2010 年度股东大会，审议通过了公司 2010 年利润分配及资本公积金转增股本方案：以 2010 年年末公司总股本 111,735,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.72 元（含税），用资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。报告期内，上述利润分配方案已实施完毕。

(六) 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）2011 年度实现税后利润 34,425,646.30 元，按《公司章程》规定提取 10% 的法定盈余公积金 3,442,564.63 元后，2011 年当年实现可供分配利润为 30,983,081.67 元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司累计未分配利润 86,319,062.25 元。以上数据已经信永中和会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现提议以 2011 年年末总股本 158,062,500 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 0.59 元（含税），不送股，不转增股本。

按照上述方案实施分配后，公司未分配利润减少 9,325,687.50 元，公司剩余未分配利润 76,993,374.75 元。结转到以后年度进行分配。

本议案尚须提交股东大会审议。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	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(%)
2010		0.72	3	8,044,920	50,395,487.00	15.93
2009		1.45		16,201,575.05	8,624,403.66	187.86
2008				0.00	-85,904,998.17	0.00

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	8
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 3 月 17 日召开第四届监事会第六次会议	《公司 2010 年度监事会报告》、《关于公司 2010 年度财务决算报告的预案》、《关于公司 2010 年度利润分配的预案》、《关于预计 2011 年度日常关联交易的预案》、《关于公司为昆明贵研催化剂有限责任公司银行贷款提供担保的预案》、《关于公司为永兴贵研资源有限公司银行贷款提供担保的预案》、《关于公司向银行申请 2011 年综合授信额度的预案》、《关于继续聘请“信永中和会计师事务所”为公司财务审计机构的预案》、《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》、《关于计提资产减值损失的议案》、《关于公司前期会计差错更正的议案》、《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 2010 年年度报告全文及摘要》
2011 年 4 月 25 日召开第四届监事会第	《关于公司 2011 年第一季度报告的议案》



七次会议	
2011年5月10日召开第四届监事会第八次会议	《关于调整公司非公开发行股票募集资金总额的议案》、《关于修订<贵研铂业股份有限公司非公开发行股票预案>的议案》、《关于公司与云南锡业集团（控股）有限责任公司签订附条件生效的股份认购协议之补充协议的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告（更新版）的议案》
2011年8月15日召开第四届监事会第九次会议	《关于公司为昆明贵研催化剂有限责任公司申请增加 2011 年银行综合授信额度提供担保的预案》
2011年8月23日召开第四届监事会第十次会议	《贵研铂业股份有限公司 2011 年半年报及摘要》、《关于修改<贵研铂业股份有限公司关联交易内部决策制度>的预案》、《关于竞购云南烟草兴云投资股份有限公司在重庆联合产权交易所挂牌出售昆明贵研催化剂有限责任公司 7.68%股权的议案》、《关于竞购云南红塔集团有限公司在重庆联合产权交易所挂牌出售昆明贵研催化剂有限责任公司 2.79%股权的议案》
2011年9月13日召开第四届监事会第十一次会议	《关于使用部分募集资金向贵研资源（易门）有限公司增资的议案》、《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的预案》
2011年10月26日召开第四届监事会第十二次会议	《关于公司 2011 年第三季度报告的议案》
2011年12月30日召开第四届监事会第十三次会议	《关于聘请 2011 年度公司内部控制审计机构的预案》

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，并召开了八次会议，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对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。信永中和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

报告期，监事会继续本着对投资者高度负责的态度，审议了《关于公司前次募集资金使用情况报告（更新版）的预案》。报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司募集资金使用合理，没有损害公司和全体股东的合法的权益。

报告期，公司以非公开发行股票方式发行股份总量 1,280.70 万股，募集资金净额 273,408,373.00 元，监事会本着对投资者高度负责的态度，审议了《关于使用部分募集资金向贵研资源（易门）有限公司增资的议案》、《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的预案》。认为上述事项的决策程序和募集资金的使用符合相关法律、法规及规章制度的规定，未违背公司在本次非公开发行股票申请文件中所披露的募集资金投资项目的决定，不存在变相改变募集资金投资项目的情况，有利于提高资金的使用效率，符合公司全体股东利益。

#### (五) 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《关联交易内部决策制度》的规定，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。

#### (六) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会审阅了公司内部控制自我评估报告，对董事会自我评估报告没有异议。

### 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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	关联关系
云南烟草兴云投资股份有限公司	昆明贵研催化剂有限责任公司 7.68% 的股权	2011 年 11 月 9 日	1,374.92			否	市场价格	是	是		
南红塔集团有限公司	昆明贵研催化剂有限责任公司 2.79% 的股权	2011 年 11 月 9 日	499.84			否	市场价格	是	是		

公司于 2011 年 8 月 23 日召开的第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于竞购云南烟草兴云投资股份有限公司在重庆联合产权交易所挂牌出售昆明贵研催化剂有限责任公司 7.68% 股权的议案》和《关于竞购云南红塔集团有限公司在重庆联合产权交易所挂牌出售昆明贵研催化剂有限责任公司 2.79% 股权的议案》。报告期，公司以 1,374.92 万元人民币的挂牌价取得云南烟草兴云投资股份有限公司所持有的昆明贵研催化剂有限责任公司（以下简称：贵研催化公司）7.68% 的股权，以 499.84 万元人民币的挂牌价取得云南红塔集团有限公司所持有的贵研催化公司 2.79% 的股权。贵研催化公司已办理完毕相应的工商登记变更手续。本次股权收购完成后，公司持有贵研催化公司的股权比例由原来的 61.57% 变更为 72.04%（按贵研催化公司注册资本计算）。

(五)报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(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

(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

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
贵研铂业股份有限公司	昆明贵金属研究所	房屋	8,425,609.51	2008年4月1日	2018年4月30日	878,666.40	租赁协议	较小	是	母公司的控股子公司
郴州永星有色金属冶炼有限公司	永兴贵研资源有限公司	房屋	3,644,476.80	2011年1月1日	2011年12月31日	-200,000.00	租赁协议	较小	是	参股股东
贵研铂业股份有限公司	昆明贵金属研究所	房屋	9,345,332.29	2011年1月1日	2011年12月31日	1,211,724.00	租赁协议	较小	是	母公司的控股子公司

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	28,225.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	24,500.00
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)	24,500.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	25.78

3、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、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(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:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	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	3

(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

1、报告期，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1114 号”文《关于核准贵研铂业有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司向符合条件的五名投资者发行人民币普通股（A 股）1280.7 万股，每股发行价 22.74 元，募集资金净额 273,408,373.00 元。本次发行完成后，公司股份总数由 14,525.55 万股增加至 15,806.25 万股。本次发行事项已于 2010 年 7 月 28 日、2010 年 8 月 5 日、2010 年 8 月 19 日、2011 年 4 月 30 日、2011 年 5 月 11 日、2011 年 5 月 13 日及 2011 年 8 月 10 日在《中国证券报》、《上海证券报》及证券交易所网站进行了披露。

2、经 2011 年 3 月 2 日召开的公司第四届董事会第九次会议审议通过，公司与国投资产管理公司签订了关于返还 600 万元国家本金的《资金返还合同》（以下简称“合同”）。按合同约定，公司已于 2011 年 10 月 31 日前向国投资产管理公司一次性支付人民币 600 万元。该款项支付完毕后，国投资产管理公司及其关联方不再就与该项 600 万元资产有关的事宜向公司主张任何权利，公司亦不再就此向国投资产管理公司及其关联方承担义务和责任。该事项详见 2011 年 3 月 3 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站公告。

3、公司于 2011 年 8 月 23 日召开的第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于竞购云南烟草兴云投资股份有限公司在重庆联合产权交易所挂牌出售昆明贵研催化剂有限责任公司 7.68% 股权的议案》和《关

于竞购云南红塔集团有限公司在重庆联合产权交易所挂牌出售昆明贵研催化剂有限责任公司 2.79% 股权的议案》。报告期，公司以 1,374.92 万元人民币的挂牌价取得云南烟草兴云投资股份有限公司所持有的昆明贵研催化剂有限责任公司（以下简称：贵研催化公司）7.68% 的股权，以 499.84 万元人民币的挂牌价取得云南红塔集团有限公司所持有的贵研催化公司 2.79% 的股权。贵研催化公司已办理完毕相应的工商登记变更手续。本次股权收购完成后，公司持有贵研催化公司的股权比例由原来的 61.57% 变更为 72.04%（按贵研催化公司注册资本计算）。

4、经 2011 年 12 月 8 日公司第四届董事会第十九次会议审议通过，公司在上海投资设立全资子公司贵研金属（上海）有限公司，注册资本为人民币 1 亿元。报告期，该公司的工商注册登记手续已办理完毕。该事项详见 2011 年 12 月 9 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站公告。

5、公司于 2007 年 6 月与昆明市国土资源局签署了《国有土地使用权出让合同》（昆国土资出（2007）合同字第 116 号），购买昆明高新开发区海源北路 M2-11-8 地块，土地面积为 31,955.70 平方米（合 47.93 亩）。根据合同约定：合同签订后贰年内未动工开发的，将由土地行政主管部门按相关规定无偿收回土地使用权。由于公司发展战略调整，该土地未开发建设。因此，昆明高新技术产业开发区管理委员会决定收储该地块土地，经协商，本次收储为有偿收储。双方签订了《土地收储协议》，截至本报告期，该协议尚在履行中。

6、云南开远金潭稀有金属有限责任公司（以下简称：金潭公司）系公司参股公司，成立于 2001 年 4 月，云南省小龙潭矿务局出资 200 万元，占 80% 股权，公司以专利技术作价出资 50 万元，占 20% 股权。由于其控股股东云南省小龙潭矿务局进行产业结构调整，金潭公司于 2011 年 11 月 1 日召开股东会，决定对金潭公司予以解散并清算。报告期，金潭公司已按法定程序完成债权债务的清算，并已经云南省红河州开远市工商行政管理局核准注销。

(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
公司第四届董事会第七次会议决议公告	上海证券报 B11、 中国证券报 B025	2011 年 1 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2010 年度业绩预增公告	上海证券报 39、 中国证券报 B006	2011 年 1 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届董事会第八次会议决议公告	上海证券报 71、 中国证券报 B002	2011 年 2 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于为公司全资子公司提供委托贷款的公告	上海证券报 71、 中国证券报 B002	2011 年 2 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届董事会第九次会议决议公告	上海证券报 B6、 中国证券报 B025	2011 年 3 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届董事会第十次会议决议公告	上海证券报 25、 中国证券报 B051	2011 年 3 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届监事会第六次会议决议公告	上海证券报 25、 中国证券报 B051	2011 年 3 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 在“上市公司资料检索”中输入

			“600459”即可查询
公司关于召开 2010 年度股东大会的通知	上海证券报 25、 中国证券报 B051	2011 年 3 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于预计 2011 年日常关联交易的公告	上海证券报 25、 中国证券报 B051	2011 年 3 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于控股股东为公司银行授信额度提供担保的关联交易公告	上海证券报 25、 中国证券报 B051	2011 年 3 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2011 年度为控股子公司提供担保的公告	上海证券报 25、 中国证券报 B051	2011 年 3 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于前期会计差错更正的公告	上海证券报 25、 中国证券报 B051	2011 年 3 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届董事会第十一次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会通知	上海证券报 216、 中国证券报 B228	2011 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于为控股子公司套期保值业务提供担保的公告	上海证券报 216、 中国证券报 B228	2011 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届董事会第十二次会议决议公告	上海证券报 B48、 中国证券报 B15	2011 年 4 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于延期召开 2010 年度股东大会及 2011 年第一次临时股东大会的公告	上海证券报 B84、 中国证券报 A31	2011 年 4 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
“贵研铂业关于 2011 年第一次临时股东大会增加临时提案的公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的补充通知”	上海证券报 54、 中国证券报 B079	2011 年 4 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,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关于昆明贵研催化剂有限责任公司增资扩股的进展公告	上海证券报 54、 中国证券报 B079	2011 年 4 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	上海证券报 B131、 中国证券报 B136	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的第二次提示性公告	上海证券报 B103、 中国证券报 B002	2011 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 127、 中国证券报 B005	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2011 年第一次临时股东大会	上海证券报 127、	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上

会决议公告	中国证券报 B005		市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司利润分配及资本公积金转增股本实施公告	上海证券报 25、 中国证券报 A19	2011 年 5 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届董事会第十四次会议决议公告	上海证券报 B46、 中国证券报 B015	2011 年 5 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届监事会第八次会议决议公告	上海证券报 B46、 中国证券报 B015	2011 年 5 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于调整非公开发行股票数量上限和发行底价的公告.	上海证券报 B28、 中国证券报 B014	2011 年 5 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	上海证券报 21、 中国证券报 B002	2011 年 6 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于公司章程修改及注册资本变更的公告	上海证券报 B20、 中国证券报 B007	2011 年 7 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	上海证券报 B116、 中国证券报 A35	2011 年 7 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告	上海证券报 B59、 中国证券报 A30	2011 年 8 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届董事会第十五次会议决议公告	上海证券报 B5、 中国证券报 A23	2011 年 8 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于为昆明贵研催化剂有限责任公司向银行申请增加综合授信额度提供担保的公告	上海证券报 B5、 中国证券报 A23	2011 年 8 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届监事会第九次会议决议公告	上海证券报 B5、 中国证券报 A23	2011 年 8 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于签署募集资金三方监管协议的公告	上海证券报 B72、 中国证券报 A35	2011 年 8 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届董事会第十六次会议决议公告	上海证券报 B255、 中国证券报 B041	2011 年 8 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届监事会第十次会议决议公告	上海证券报 B255、 中国证券报 B041	2011 年 8 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询



公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B8、 中国证券报 B007	2011 年 9 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届董事会第十七次会议决议公告暨召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	上海证券报 B14、 中国证券报 A38	2011 年 9 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届监事会第十一次会议决议公告	上海证券报 B14、 中国证券报 A38	2011 年 9 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于使用部分募集资金向子公司增资的公告	上海证券报 B14、 中国证券报 A38	2011 年 9 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告	上海证券报 B14、 中国证券报 A38	2011 年 9 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	上海证券报 B14、 中国证券报 A38	2011 年 9 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于签署募集资金四方监管协议的公告	上海证券报 B22、 中国证券报 B019	2011 年 9 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于委托贷款收回的公告	上海证券报 B45、 中国证券报 B019	2011 年 9 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2011 年第三次临时股东大会决议公告	上海证券报 B44、 中国证券报 A31	2011 年 9 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届董事会第十九次会议决议公告	上海证券报 B22、 中国证券报 B019	2011 年 12 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于投资设立全资子公司的公告	上海证券报 B22、 中国证券报 B019	2011 年 12 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于全资子公司完成工商变更登记的公告	上海证券报 B21、 中国证券报 B007	2011 年 12 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届董事会第二十次会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 33、 中国证券报 B026	2011 年 12 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届监事会第十三次会议决议公告	上海证券报 33、 中国证券报 B026	2011 年 12 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,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有限责任公司注册会计师鲍琼、丁恒花审计，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/2011KMA1034-1

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财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

编制和公允列报财务报表是贵研铂业股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，贵研铂业股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵研铂业股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：鲍琼

中国注册会计师：丁恒花

中国 北京

二〇一二年三月六日

(二)财务报表

合并资产负债表  
2011 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		461,788,653.97	170,518,098.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,050,881.35	
应收票据		325,730,786.37	81,583,595.99
应收账款		130,500,834.72	132,752,183.75
预付款项		69,194,056.01	58,067,608.29
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		19,957,418.35	18,652,481.17
买入返售金融资产			
存货		471,698,539.21	436,653,208.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,480,921,169.98	898,227,175.94
<b>非流动资产:</b>			
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		42,406,390.33	50,163,148.89
投资性房地产			
固定资产		259,350,581.59	258,718,370.38
在建工程		64,737,955.71	28,765,485.27
工程物资		904,046.35	7,991,853.10
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		43,527,750.29	44,532,403.58
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		278,262.00	354,742.00
递延所得税资产		6,583,122.82	2,320,337.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		417,788,109.09	392,846,340.93
资产总计		1,898,709,279.07	1,291,073,516.87
<b>流动负债:</b>			
短期借款		670,868,422.29	335,206,653.93
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			1,580,561.90
应付票据		7,360,251.77	18,012,347.21
应付账款		16,748,552.22	33,584,344.54
预收款项		97,766,956.99	57,630,947.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		23,626,979.94	27,820,748.92
应交税费		-15,966,603.99	-20,924,315.11
应付利息		1,631,306.34	974,223.57
应付股利			
其他应付款		1,107,466.91	7,448,477.84
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			77,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		803,143,332.47	538,333,990.50
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		113,000,000.00	80,000,000.00
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			
其他非流动负债		32,157,910.93	21,220,932.62
非流动负债合计		145,157,910.93	101,220,932.62
负债合计		948,301,243.40	639,554,923.12
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			

实收资本（或股本）		158,062,500.00	111,735,000.00
资本公积		588,327,987.01	360,755,768.56
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		58,365,502.80	54,922,938.17
一般风险准备			
未分配利润		107,385,161.19	81,683,413.92
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		912,141,151.00	609,097,120.65
少数股东权益		38,266,884.67	42,421,473.10
所有者权益合计		950,408,035.67	651,518,593.75
负债和所有者权益 总计		1,898,709,279.07	1,291,073,516.87

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

### 母公司资产负债表

2011 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		177,779,446.85	138,772,943.19
交易性金融资产		2,050,881.35	
应收票据		181,075,326.37	47,361,584.49
应收账款		38,413,579.55	52,752,141.83
预付款项		41,562,743.10	74,684,461.38
应收利息			
应收股利		463,985.26	
其他应收款		15,492,691.19	18,387,604.01
存货		318,151,367.32	303,044,639.63
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		774,990,020.99	635,003,374.53
<b>非流动资产：</b>			
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		515,240,614.57	204,591,274.38
投资性房地产			
固定资产		213,259,170.75	218,651,077.48

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,078,957.78	16,460,276.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,354,652.03	1,406,383.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		747,933,395.13	441,109,012.03
资产总计		1,522,923,416.12	1,076,112,386.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款		372,408,422.29	224,206,653.93
交易性金融负债			1,580,561.90
应付票据			
应付账款		3,732,434.68	1,197,448.38
预收款项		93,518,053.01	56,740,476.57
应付职工薪酬		21,615,166.36	27,208,192.90
应交税费		-2,771,157.30	-9,488,784.16
应付利息		1,050,725.23	817,560.56
应付股利			
其他应付款		802,158.95	7,239,262.88
一年内到期的非流动 负债			77,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		490,355,803.22	386,501,372.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		113,000,000.00	80,000,000.00
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	221,822.55
其他非流动负债		28,775,624.85	18,608,124.85
非流动负债合计		141,997,447.40	98,829,947.40
负债合计		632,353,250.62	485,331,320.36
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		158,062,500.00	111,735,000.00
资本公积		587,823,100.45	360,742,227.45

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		58,365,502.80	54,922,938.17
一般风险准备			
未分配利润		86,319,062.25	63,380,900.58
所有者权益(或股东权益)合计		890,570,165.50	590,781,066.20
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,522,923,416.12	1,076,112,386.56

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**  
2011 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		2,985,528,872.08	1,884,315,594.44
其中：营业收入		2,985,528,872.08	1,884,315,594.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,935,238,727.72	1,837,684,260.99
其中：营业成本		2,779,973,088.81	1,733,299,479.12
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		3,044,425.13	2,125,894.52
销售费用		21,644,127.86	15,170,862.16
管理费用		60,868,518.06	62,302,258.74
财务费用		48,734,893.29	22,706,295.61
资产减值损失		20,973,674.57	2,079,470.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		173,463.30	-173,463.30
投资收益（损失以“－”号填列）		-3,801,769.36	2,521,622.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,256,758.55	4,079,701.80
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		46,661,838.30	48,979,492.86
加：营业外收入		9,164,364.05	23,496,975.76
减：营业外支出		2,443,044.93	6,236,608.61
其中：非流动资产处置损失		391,561.17	127,012.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		53,383,157.42	66,239,860.01
减：所得税费用		9,856,167.04	9,198,708.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		43,526,990.38	57,041,151.40
归属于母公司所有者的净利润		37,189,231.90	50,395,487.00
少数股东损益		6,337,758.48	6,645,664.40
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.25	0.45
（二）稀释每股收益		0.25	0.45
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

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  
2011 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		2,514,886,836.20	1,562,800,944.34
减：营业成本		2,393,063,891.78	1,478,451,152.14
营业税金及附加		1,567,450.43	1,224,334.85
销售费用		14,064,644.33	10,479,199.59
管理费用		29,472,978.46	45,400,069.80
财务费用		31,587,326.34	15,539,581.49
资产减值损失		14,741,522.17	1,478,142.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		173,463.30	-173,463.30
投资收益（损失以“－”号填列）		6,835,179.73	2,521,622.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,256,758.55	4,079,701.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		37,397,665.72	12,576,623.46
加：营业外收入		4,063,104.74	21,918,790.38
减：营业外支出		1,076,000.76	280,552.93
其中：非流动资产处置损失		192,383.37	127,012.03



三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		40,384,769.70	34,214,860.91
减：所得税费用		5,959,123.40	4,441,262.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,425,646.30	29,773,598.53
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

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

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,067,806,362.65	2,019,345,431.71
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		353,609.14	658,136.03
收到其他与经营活动有关的现金		23,720,386.49	6,798,581.10
经营活动现金流入小计		3,091,880,358.28	2,026,802,148.84
购买商品、接受劳务支付的现金		3,080,336,453.75	2,130,700,403.91
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		75,436,667.62	61,741,424.95
支付的各项税费		43,462,630.47	31,138,392.93
支付其他与经营活动有关的现金		53,709,878.72	31,712,554.51
经营活动现金流出小计		3,252,945,630.56	2,255,292,776.30
经营活动产生的现金流量净额		-161,065,272.28	-228,490,627.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			22,485,838.00
取得投资收益收到的现金		14,493,019.96	-1,558,079.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		207,683.16	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			44,994,800.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,200,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流入小计		15,900,703.12	67,922,558.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,489,008.43	52,837,545.19
投资支付的现金		13,347,600.00	22,485,838.00
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		58,836,608.43	75,323,383.19
投资活动产生的现金流量净额		-42,935,905.31	-7,400,824.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		288,992,580.00	20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股			9,800,000.00

东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		776,160,000.00	550,800,636.71
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,065,152,580.00	570,800,636.71
偿还债务支付的现金		502,700,000.00	284,800,636.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,577,202.09	35,074,194.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-15,278.13	
支付其他与筹资活动有关的现金		4,594,362.00	132,750.00
筹资活动现金流出小计		569,871,564.09	320,007,580.75
筹资活动产生的现金流量净额		495,281,015.91	250,793,055.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-9,282.91	-1,224.10
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		291,270,555.41	14,900,380.12
加：期初现金及现金等价物余额		170,518,098.56	155,617,718.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		461,788,653.97	170,518,098.56

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

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,673,673,744.77	1,712,423,133.12
收到的税费返还		77,575.18	147,904.56
收到其他与经营活动有关的现金		17,585,118.03	5,080,962.77
经营活动现金流入小计		2,691,336,437.98	1,717,652,000.45
购买商品、接受劳务支付的现金		2,576,744,114.08	1,780,960,551.90
支付给职工以及为职工支付的现金		54,951,447.24	49,461,767.94

支付的各项税费		22,965,732.38	19,559,258.19
支付其他与经营活动有关的现金		31,762,658.95	21,223,097.43
经营活动现金流出小计		2,686,423,952.65	1,871,204,675.46
经营活动产生的现金流量净额		4,912,485.33	-153,552,675.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			22,485,838.00
取得投资收益收到的现金		14,591,938.28	-1,558,079.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		179,683.16	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			44,994,800.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,200,000.00	
投资活动现金流入小计		15,971,621.44	65,922,558.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,444,155.95	74,916,738.00
投资支付的现金		313,347,600.00	
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		322,791,755.95	74,916,738.00
投资活动产生的现金流量净额		-306,820,134.51	-8,994,179.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		277,231,180.00	
取得借款收到的现金		467,700,000.00	409,800,636.71
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		744,931,180.00	409,800,636.71
偿还债务支付的现金		361,700,000.00	204,800,636.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,725,983.75	30,119,148.18
支付其他与筹资活动有关的现金		4,592,862.00	132,750.00
筹资活动现金流出小计		404,018,845.75	235,052,534.89

筹资活动产生的现金流量净额		340,912,334.25	174,748,101.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,818.59	-1,224.10
五、现金及现金等价物净增加额		39,006,503.66	12,200,023.62
加：期初现金及现金等价物余额		138,772,943.19	126,572,919.57
六、期末现金及现金等价物余额		177,779,446.85	138,772,943.19

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  
2011 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	360,755,768.56			54,922,938.17		81,683,413.92		42,421,473.10	651,518,593.75
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	360,755,768.56			54,922,938.17		81,683,413.92		42,421,473.10	651,518,593.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	46,327,500.00	227,572,218.45			3,442,564.63		25,701,747.27		-4,154,588.43	298,889,441.92
(一) 净利润							37,189,231.90		6,337,758.48	43,526,990.38
(二) 其他综合收益		491,345.45								491,345.45
上述(一)和(二)小计		491,345.45					37,189,231.90		6,337,758.48	44,018,335.83
(三) 所有者投入和减少资本	12,807,000.00	260,601,373.00							-7,136,044.20	266,272,328.80
1. 所有者投入资本	12,807,000.00	260,601,373.00							10,730,000.00	284,138,373.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-17,866,044.20	-17,866,044.20
(四) 利润分配					3,442,564.63		-11,487,484.63		-3,356,302.71	-11,401,222.71
1. 提取盈余公积					3,442,564.63		-3,442,564.63			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,044,920.00		-3,356,302.71	-11,401,222.71
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	33,520,500.00	-33,520,500.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	33,520,500.00	-33,520,500.00								
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										
（七）其他										
四、本期期末余额	158,062,500.00	588,327,987.01			58,365,502.80		107,385,161.19		38,266,884.67	950,408,035.67

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	111,735,000	360,755,768.56			52,033,078.32		51,754,361.82		25,975,808.70	602,254,017.40
加: 会计政策变更										
前期差错更正					-87,500.00		-1,287,500.00			-1,375,000.00
其他										
二、本年年初余额	111,735,000.00	360,755,768.56			51,945,578.32		50,466,861.82		25,975,808.70	600,879,017.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,977,359.85		31,216,552.10		16,445,664.40	50,639,576.35
(一) 净利润							50,395,487.00		6,645,664.40	57,041,151.40
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							50,395,487.00		6,645,664.40	57,041,151.40
(三) 所有者投入和减少资本									9,800,000.00	9,800,000.00
1. 所有者投入资本									9,800,000.00	9,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					2,977,359.85		-19,178,934.90			-16,201,575.05
1. 提取盈余公积					2,977,359.85		-2,977,359.85			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,201,575.05			-16,201,575.05
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	111,735,000.00	360,755,768.56			54,922,938.17		81,683,413.92		42,421,473.10	651,518,593.75

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  
2011 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	360,742,227.45			54,922,938.17		63,380,900.58	590,781,066.20
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	360,742,227.45			54,922,938.17		63,380,900.58	590,781,066.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	46,327,500.00	227,080,873.00			3,442,564.63		22,938,161.67	299,789,099.30
（一）净利润							34,425,646.30	34,425,646.30
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							34,425,646.30	34,425,646.30
（三）所有者投入和减少资本	12,807,000.00	260,601,373.00						273,408,373.00
1. 所有者投入资本	12,807,000.00	260,601,373.00						273,408,373.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,442,564.63		-11,487,484.63	-8,044,920.00
1. 提取盈余公积					3,442,564.63		-3,442,564.63	

2.提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,044,920.00	-8,044,920.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	33,520,500.00	-33,520,500.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	33,520,500.00	-33,520,500.00						
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	158,062,500.00	587,823,100.45			58,365,502.80		86,319,062.25	890,570,165.50

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	111,735,000.00	360,742,227.45			52,033,078.32		54,073,736.95	578,584,042.72
加: 会计政策变更								
前期差错更正					-87,500.00		-1,287,500.00	-1,375,000.00
其他								
二、本年年初余额	111,735,000.00	360,742,227.45			51,945,578.32		52,786,236.95	577,209,042.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,977,359.85		10,594,663.63	13,572,023.48

(一) 净利润							29,773,598.53	29,773,598.53
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							29,773,598.53	29,773,598.53
(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					2,977,359.85		-19,178,934.90	-16,201,575.05
1. 提取盈余公积					2,977,359.85		-2,977,359.85	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,201,575.05	-16,201,575.05
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								
(七) 其他								
四、本期末余额	111,735,000.00	360,742,227.45			54,922,938.17		63,380,900.58	590,781,066.20

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

#### (一)历史沿革

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(集团)有限公司等其他七家发起人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,注册资本人民币 4595 万元,现注册号 530000000016589。

本公司 2003 年 4 月 21 日向社会公开发行人民币普通股股票 4,000 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 8,595 万股,注册资本 8,595 万元。

2006 年度,本公司原股东昆明贵金属研究所将其持有公司的全部股份(3,860 万股国有法人股)无偿划转至原云南锡业公司,2006 年云南锡业公司整体改制为云南锡业集团(控股)有限责任公司,系公司的第一大股东。

2006 年 5 月起,本公司实施了股权分置改革。2007 年 6 月 5 日,公司第一批有限售条件的流通股 5,350,000 股上市流通;2010 年 4 月 9 日,公司第二批有限售条件的流通股 45,500,000 股上市流通;至此,公司全部股份均为无限售条件的流通股份。

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 2,578.5 万元;2008 年 9 月 5 日,公司办理了工商变更手续,总股本 11,173.50 万股,注册资本 11,173.50 万元。

根据本公司 2010 年利润分配方案,以公司总股本 11,173.5 万股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股,增加股本 3,352.05 万股;2011 年 7 月 5 日,公司办理了工商变更手续,总股本 14,525.55 万股,注册资本 14,525.55 万元;

根据 2011 年 7 月 18 日,中国证券监督管理委员会印发的“证监许可【2011】1114 号”文《关于核准贵研铂业股份有限公司非公开发行股票的批复》,本公司 2011 年 7 月 26 日向 5 名特定投资者发行 1,280.70 万股,2011 年 9 月 6 日办理了工商变更手续,非公开发行后总股本 15,806.25 万股,注册资本 15,806.25 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日,本公司总股本为 15,806.25 万股,其中有限售条件股份 1,280.70 万股,占总股本的 8.10%;无限售条件股份 14,525.55 万股,占总股本的 91.90%。

公司现法定代表人:汪云曙。

#### (二)公司行业性质、经营范围、主要业务及产品

本公司所处行业主要是以贵金属为原材料进行贵金属材料的研发、生产、销售和综合利用。

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技术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。

本公司及子公司的主要业务为:贵金属产品的加工销售、贵金属贸易、汽车尾气净化剂和催化剂的生产销售、贵金属废料的二次资源回收利用。

主要产品:贵金属加工品、汽车尾气净化剂和催化剂。

本公司控股股东以及集团最终控制人为云南锡业集团(控股)有限责任公司,股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括总经办、财务部、人力资源部、投资发展部、科技部等,子公司主要包括昆明贵研催化剂有限责任公司、贵研资源(易门)有限公司、贵研检测科技(云南)有限公司、永兴贵研资源有限公司、贵研金属(上海)有限公司、上海贵研环保技术有限公司。

(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。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

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

对于同一控制下的企业合并，作为合并方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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1)合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2)合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

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：

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以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，不改变其人民币金额。

#### 9、 金融工具：

##### （1） 金融资产

##### 1) 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

##### 2) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

##### 3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下

降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

#### 4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### (2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 10、应收款项：

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额应收账款 50 万元（含）以上，预付款项 50 万元（含）以上，其他应收款 20 万元（含）以上的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其期末未现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备



(2)按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
账龄组合	本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定本年度以账龄为信用特征划分为应收款项组合, 并按下表的比例计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中:		
	3%	3%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3 年以上	40%	40%

11、 存货:

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资、被套期项目(相关会计政策见四、28)等。在套期保值业务开始时, 存货中被正式指定为被套期项目的部分, 从账面上按实际成本与其他存货分离并单独管理、计量; 被套期项目因被套期风险形成的利得或损失, 调整被套期项目的账面价值, 同时计入当期损益。

(2) 发出存货的计价方法

存货中的贵金属原材料取得时按计划成本计价, 其余存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出其他原材料或产成品, 采用加权平均法确定其实际成本; 外购商品发出按个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

(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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(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) 投资成本确定

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(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：

本公司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和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，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。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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	12-22 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	8-12 年	4%	8.0%-12%

(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：

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

#### 16、 借款费用:

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 17、 无形资产:

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### 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、 预计负债:

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 20、 股份支付及权益工具：

### (1) 股份支付的种类：

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为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

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 21、 收入：

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有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企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 22、 政府补助：

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 23、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

### 24、经营租赁、融资租赁：

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### 25、套期会计：

公司套期保值业务分为公允价值套期和现金流量套期，公允价值套期保值业务在满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。现金流量套期保值业务在满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映；套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（既扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），应当计入当期损益

(1)在套期开始时，对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

(2)该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3)对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4)套期有效性能够可靠地计量，既被套期风险引起的被套期项目的公允价值或现金流量以及套期工具的公允价值能够可靠地计量；

(5)公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

套期工具为衍生工具，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益

公司以合同(协议)主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

### 26、主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

27、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(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	7%	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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	1%、1.5%
房产税	租金收入(从租计征部分)	12%

子公司昆明贵研催化剂有限责任公司适用的企业所得税税率与本公司相同，均为 15%；子公司贵研检测(科技)有限公司、贵研资源(易门)有限公司、永兴贵研资源有限公司、贵研金属（上海）有限公司、上海贵研环保技术有限公司适用的企业所得税税率相同，均为 25%。

2、 税收优惠及批文

(1)公司被认定为高新技术企业，根据昆明高新税局《企业所得税减免税备案通知书》，公司 2009 年-2011 年减按 15%的税率征收企业所得税。

(2)子公司昆明贵研催化剂有限责任公司获得了云南省科学技术厅、云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。根据相关政策，企业在 2011 年、2012 年、2013 年三年内，所得税按 15%的比例征收。

(3)根据财政部、国家税务总局《关于铂金及其制品税收政策的通知》(财税[2003]86 号文)的有关规定，永兴县国家税务局同意对子公司永兴贵研资源有限公司自产自销的铂金收入实行增值税即征即退政策。

(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
昆明贵研催化剂有限责任公司	控股子公司	昆明	生产	14,325	汽车尾气催化剂、净化器生产、销售	10,773.42		85.76	85.76	是	2,130.72		
贵研资源(易门)有限公司	全资子公司	云南玉溪易门	生产	25,000	铂族金属二次资源回收	25,000		100	100	是	1,288.91		
永兴贵研资源有限公司	控股子公司	湖南郴州永兴	生产	2,000	银及其他贵金属的加工、贸易、分析检测	1,020		51	51	是			
贵研检测科技(云南)有限公司	全资子公司	昆明	贵金属及有色金属的分析检测	500	贵金属及有色金属的分析检测	500		100	100	是			
贵研金属(上海)有限公司	全资子公司	上海	销售	10,000	贵金属贸易、有色金属专业领域内的技术开发、转让、咨询、服务	10,000		100	100	是			
上海贵研环保技术有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	技术开发、咨询、产品销售	1,000	从事环保技术、机动车尾气净化催化剂及中间产品(除危险品)领域的技术开发、技术咨询、技术服务,机动车尾气净化催化剂(除危险品),工业废气净化器,机械设备,机电设备销售	500		50	50	是	407.05		



2、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) 本期新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:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
贵研金属（上海）有限公司	99,955,752.63	-44,247.37
上海贵研环保技术有限公司	8,141,064.67	-1,858,935.33

(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：	/	/	131,499.52	/	/	67,098.52
人民币	/	/	131,499.52	/	/	67,098.52
银行存款：	/	/	458,732,366.48	/	/	162,405,440.78
人民币	/	/	458,696,792.81	/	/	162,368,032.07
人民币						
美元	5,645.81	6.3009	35,573.67	5,648.56	6.6227	37,408.71
其他货币资金：	/	/	2,924,787.97	/	/	8,045,559.26
人民币	/	/	2,924,787.97	/	/	8,045,559.26
合计	/	/	461,788,653.97	/	/	170,518,098.56

1)年末其他货币资金包括银行汇票保证金 2,789,203.00 元,存放在上海黄金交易所可随时动用的资金余额 135,584.97 元。

2)年末货币资金无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

3) 年末货币资金余额较年初增长 170.87%，主要原因是本期公司加大应收款项的回笼及本期尚未投入使用募集资金所致；

2、 交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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		
4.衍生金融资产	2,050,881.35	
5.套期工具		
6.其他		
合计	2,050,881.35	

是公司黄金租赁套期保值业务公允价值变动所致。

3、 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	313,730,786.37	74,583,595.99
商业承兑汇票	12,000,000.00	7,000,000.00
合计	325,730,786.37	81,583,595.99

(2) 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆长安汽车股份有限公司	2011年7月21日	2012年1月11日	8,000,000.00	已向中信银行质押
重庆长安汽车股份有限公司	2011年7月21日	2012年1月11日	7,000,000.00	已向中信银行质押
宁夏东毅环保科技有限公司	2011年7月12日	2012年1月12日	2,000,000.00	已向中信银行质押
中建七局第三建筑有限公司	2011年8月5日	2012年2月5日	1,000,000.00	已向中信银行质押
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2011年8月24日	2012年2月22日	1,000,000.00	已向中信银行质押
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2011年8月25日	2012年2月22日	1,000,000.00	已向中信银行质押
重庆长安汽车股份有限公司	2011年10月19日	2012年4月5日	6,960,000.00	已向工商银行质押
重庆长安汽车股份有限公司	2011年10月19日	2012年4月5日	8,000,000.00	已向工商银行质押
合计	/	/	34,960,000.00	/

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
唐山市冀东凯瑞汽车销售有限公司	2011年11月16日	2012年5月16日	3,000,000.00	背书至河北南风汽车设备集团公司
安徽奇瑞汽车销售有限公司	2011年11月22日	2012年5月16日	2,000,000.00	背书至河北南风汽车设备集团公司
南昌市佳迅实业有限公司	2011年9月26日	2012年3月26日	1,000,000.00	背书至鹰伦五金商贸有限公司
连云港黄源金属材料有限公司	2011年9月28日	2012年3月27日	1,000,000.00	背书至鹰伦五金商贸有限公司
连云港力鼎贸易有限公司	2011年9月27日	2012年3月26日	1,000,000.00	背书至上海康宁有限公司
浙江沃尔卡汽车销售有限公司	2011年9月28日	2012年3月27日	1,000,000.00	背书至上海康宁有限公司
河南大峪沟煤业集团有限责任公司	2011年7月28日	2012年1月28日	1,000,000.00	背书至绵阳诺实电子材料有限公司
合计	/	/	10,000,000.00	/

4、 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	135,236,067.13	98.25	4,735,232.41	66.33	137,888,641.13	99.25	5,136,457.38	83.20
组合小计	135,236,067.13	98.25	4,735,232.41	66.33	137,888,641.13	99.25	5,136,457.38	83.20
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,403,669.5	1.75	2,403,669.5	33.67	1,037,425.78	0.75	1,037,425.78	16.80
合计	137,639,736.63	/	7,138,901.91	/	138,926,066.91	/	6,173,883.16	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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						
其中:						
	129,327,948.32	3	3,879,838.44	133,788,532.13	3	4,013,809.64
1 年以内小计	129,327,948.32	3	3,879,838.44	133,788,532.13	3	4,013,809.64
1 至 2 年	4,351,799.01	10	435,179.90	1,391,854.03	10	139,185.40
2 至 3 年	1,011,569.28	20	202,313.86	499,198.28	20	99,839.66
3 年以上	544,750.52	40	217,900.21	2,209,056.69	40	883,622.68
合计	135,236,067.13		4,735,232.41	137,888,641.13		5,136,457.38

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
开瑞福电子材料（深圳）有限公司	410,000.00	410,000.00	100	长期无业务往来，经多次催收未能收回
南皮县绿源环保设备有限公司	305,411.98	305,411.98	100	长期无业务往来，经多次催收未能收回
贵州天义电器有限责任公司（遵义 01-315 厂）	291,008.13	291,008.13	100	长期无业务往来，经多次催收未能收回
太原腾星电器有限公司	163,050.81	163,050.81	100	长期无业务往来，经多次催收未能收回
南昌欣磊光电科技有限公司	77,973.15	77,973.15	100	长期无业务往来，经多次催收未能收回
长沙市电动工具仪表厂	53,806.61	53,806.61	100	长期无业务往来，经多次催收未能收回
江南汽车制造有限公司	40,162.19	40,162.19	100	长期无业务往来，经多次催收未能收回
沈阳中顺汽车有限公司	23,690.00	23,690.00	100	长期无业务往来，经多次催收未能收回
四川广元 4130 等 63 家	1,038,773.43	1,038,773.43	100	长期无业务往来，经多次催收未能收回
合计	2,403,876.30	2,403,876.30	/	/

(2) 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。

(3) 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 (%)
A 客户	客户	16,433,186.03	1 年以内	11.94
B 客户	客户	14,968,658.22	1 年以内	10.88
C 客户	客户	12,517,363.60	1 年以内	9.09
D 客户	客户	8,280,332.29	1 年以内	6.02
E 客户	客户	6,659,226.79	1 年以内	4.84
合计	/	58,858,766.93	/	42.77

5、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					3,063,230.12	15.84		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	21,313,166.34	99.34	1,497,197.51	100.00	16,269,260.32	84.16	680,009.27	100.00
组合小计	21,313,166.34	99.34	1,497,197.51	100.00	16,269,260.32	84.16	680,009.27	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	141,449.52	0.66						
合计	21,454,615.86	/	1,497,197.51	/	19,332,490.44	/	680,009.27	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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						
其中：						
	9,161,288.94	3	273,009.77	15,186,260.32	3	462,709.27
1 年以内小计	9,161,288.94	3	273,009.77	15,186,260.32	3	462,709.27
1 至 2 年	12,121,877.40	10	1,212,187.74	53,000.00	10	5,300.00
2 至 3 年		20		1,000,000.00	20	200,000.00
3 年以上	30,000.00	40	12,000.00	30,000.00	40	12,000.00
合计	21,313,166.34		1,497,197.51	16,269,260.32		680,009.27

(2) 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。

(3) 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(%)
昆明市国土资源局高新分局	非关联	12,011,677.40	1-2 年	55.99
苏州市苏城轨道交通设备有限公司	客户	7,000,000.00	1 年内	32.63
云南电网公司昆明供电局	供应商	364,114.25	1 年内	1.70
中国证券报有限责任公司	供应商	150,000.00	1 年内	0.70
顾绍晶	公司内部职员	108,000.00	1 年以内	0.50
合计	/	19,633,791.65	/	91.52

6、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	69,035,087.21	99.77	57,808,236.29	99.55
1 至 2 年	91,144.80	0.13	259,372.00	0.45
2 至 3 年	67,824.00	0.10		
合计	69,194,056.01	100	58,067,608.29	100.00

(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
A 供应商	供货商	13,324,576.00	1 年以内	货未到
B 供应商	供货商	9,695,917.91	1 年以内	货未到
C 供应商	供货商	7,487,118.10	1 年以内	货未到
D 供应商	供货商	5,444,174.78	1 年以内	货未到
E 供应商	供货商	4,215,000.00	1 年以内	货未到
合计	/	40,166,786.79	/	/

(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。

7、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	64,852,486.01	2,257,024.64	62,595,461.37	54,204,754.25	289,558.06	53,915,196.19
在产品	189,723,951.95	15,024,356.78	174,699,595.17	167,741,909.15	4,423,670.91	163,318,238.24
库存商品	179,698,839.32	3,290,704.70	176,408,134.62	167,287,716.00	659,311.49	166,628,404.51
周转材料	46,406.81		46,406.81	15,124.86		15,124.86
委托加工物资	44,272,706.80	1,681,306.50	42,591,400.30	15,042,081.72		15,042,081.72
被套期项目	15,357,540.94		15,357,540.94	37,734,162.66		37,734,162.66
合计	493,951,931.83	22,253,392.62	471,698,539.21	442,025,748.64	5,372,540.46	436,653,208.18

(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	289,558.06	2,053,677.43	86,210.85		2,257,024.64
在产品	4,423,670.91	12,315,446.01		1,714,760.14	15,024,356.78
库存商品	659,311.49	2,637,939.87		6,546.66	3,290,704.70
委托加工物资		1,681,306.50			1,681,306.50
合计	5,372,540.46	18,688,369.81	86,210.85	1,721,306.80	22,253,392.62

(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	存货的预计可回收金额低于账面价值	市价上升	0.13
在产品	存货的预计可回收金额低于账面价值		
库存商品	存货的预计可回收金额低于账面价值		
周转材料	存货的预计可回收金额低于账面价值		
消耗性生物资产	存货的预计可回收金额低于账面价值		
委托加工物资			

1) 本公司被套期项目为黄金租赁租入的黄金，以及已使用上海黄金交易所的现货延期交易工具进行套期保

值的部分贵金属原料；

2) 存货年末金额中不包含借款费用资本化金额的情况；

3) 不存在已被抵押、冻结的存货

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：千元 币种：人民币

被投资单位名称	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	28	28	726,874.79	575,780.54	151,094.25	120,785.63	-25,916.99

9、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	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 (%)
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
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	0.00			

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	38,482,739.25	49,563,148.89	-7,256,758.56	42,306,390.33			28	28



10、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:	329,813,406.43	17,330,615.68		767,008.11	346,377,014.00
其中: 房屋及建筑物	190,910,805.07	7,219,962.93			198,130,768.00
机器设备	130,674,986.51	7,038,994.83		446,793.51	137,267,187.83
运输工具	5,512,454.12	2,556,657.00		260,525.00	7,808,586.12
其他设备	2,715,160.73	515,000.92		59,689.60	3,170,472.05
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	71,095,036.05		16,334,165.11	402,768.75	87,026,432.41
其中: 房屋及建筑物	19,897,973.94		12,463,433.21		32,361,407.15
机器设备	47,846,946.85		2,971,720.72	348,410.67	50,470,256.90
运输工具	2,361,109.56		639,810.30	33,347.20	2,967,572.66
其他设备	989,005.70		259,200.88	21,010.88	1,227,195.70
三、固定资产账面净值合计	258,718,370.38	/		/	259,350,581.59
其中: 房屋及建筑物	171,012,831.13	/		/	165,769,360.85
机器设备	82,828,039.66	/		/	86,796,930.93
运输工具	3,151,344.56	/		/	4,841,013.46
其他设备	1,726,155.03	/		/	1,943,276.35
四、减值准备合计		/		/	
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
其他设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	258,718,370.38	/		/	259,350,581.59
其中: 房屋及建筑物	171,012,831.13	/		/	165,769,360.85
机器设备	82,828,039.66	/		/	86,796,930.93
运输工具	3,151,344.56	/		/	4,841,013.46
其他设备	1,726,155.03	/		/	1,943,276.35

本期折旧额: 16,334,165.11 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 7,206,728.58 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	24,647,904.80
合计	24,647,904.80

1) 本年各项固定资产不存在需要计提减值准备的情形;

2)无固定资产提供抵押或担保等情况。

11、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	64,737,955.71		64,737,955.71	28,765,485.27		28,765,485.27

(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	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本 化金额	资金来 源	期末数
贵金属二次资源综合利用产业化项目	302,381,800.00	28,765,485.27	40,932,573.93	7,102,471.67	981,944.44	981,944.44	自筹	62,595,587.53
国四、国五机动车催化剂产业升级建设项目	375,691,500.00		2,142,368.18				自筹	2,142,368.18
合计	678,073,300.00	28,765,485.27	43,074,942.11	7,102,471.67	981,944.44	981,944.44	/	64,737,955.71

年末在建工程余额较年初增长 125.05%，主要原因是子公司贵研资源(易门)有限公司承担的贵金属二次资源利用产业化项目建设投入增加及贵研催化国四、国五机动车催化剂产业升级建设项目开始建设。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目“贵金属二次资源综合利用产业化项目”建设已完成湿法单元、精炼单元、制取样单元的主体工程建成，并已具备部分物料处理能力，初步达到试生产要求。2012 年将进行火法单元主体设备购置，配套工程施工，及其他辅助工程建设。

12、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
贵金属二次资源利用产业化项目已到货尚未安装的设备等	7,991,853.10	10,310,887.29	17,398,694.04	904,046.35
合计	7,991,853.10	10,310,887.29	17,398,694.04	904,046.35

13、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	47,250,317.53	4,615.04		47,254,932.57
土地使用权	47,250,317.53			47,250,317.53
软件		4,615.04		4,615.04
二、累计摊销合计	2,717,913.95	1,009,268.33		3,727,182.28
土地使用权	2,717,913.95	1,009,003.44		3,726,917.39
软件		264.89		264.89
三、无形资产账面净值合计	44,532,403.58	-1,004,653.29		43,527,750.29
土地使用权	44,532,403.58	-1,009,003.44		43,523,400.14
软件		4,350.15		4,350.15
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	44,532,403.58	-1,004,653.29		43,527,750.29
土地使用权	44,532,403.58	-1,009,003.44		43,523,400.14
软件		4,350.15		4,350.15

本期摊销额：1,009,268.33 元。

14、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
永兴检测中心 装修及安装	354,742.00	11,000.00	87,480.00		278,262.00
合计	354,742.00	11,000.00	87,480.00		278,262.00

本项目为子公司永兴贵研资源有限公司租入房屋的装修费等

15、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	5,267,737.99	1,914,421.11
可抵扣亏损	967,123.82	
工资暂时性差异	166,937.60	90,096.70

政府补助	207,342.91	91,921.17
存货账面价值小于税法账面价值		197,879.23
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-26,019.50	26,019.50
小计	6,583,122.82	2,320,337.71

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	31,992,475.33
可抵扣亏损	3,868,495.30
工资暂时性差异	993,818.13
政府补助	1,382,286.08
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-173,463.30
小计	38,063,611.54

递延所得税资产较年初上升 183.7%，主要原因是公司及子公司本年计提存货跌价准备产生的递延所得税资产。

16、 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	7,367,567.10	2,688,303.69	316,788.08		9,739,082.71
二、存货跌价准备	5,372,540.46	18,688,369.81	86,210.85	1,721,306.80	22,253,392.62
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	12,740,107.56	21,376,673.50	402,998.93	1,721,306.80	31,992,475.33

17、 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
质押借款	33,460,000.00	
保证借款	245,000,000.00	111,000,000.00
信用借款	392,408,422.29	224,206,653.93
合计	670,868,422.29	335,206,653.93

(1)年末短期借款余额较年初增长 100.14%，主要原因是公司生产经营规模扩大，资金需求增长，短期借款筹资金额增加。

(2)保证借款均为本公司为子公司提供保证担保。

(3)信用借款年末余额中包括公司套期保值业务租借黄金主合同初始确认价值 17,408,422.29 元。公司将与黄金租借业务相关的嵌入衍生工具从主合同中分离出来，其初始确认时的公允价值为零，根据上海黄金交易所指定品种价格变动情况做后续计量，在交易性金融负债项目列报。

18、 交易性金融负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		1,580,561.90
其他金融负债		
合计		1,580,561.90

年初公允价值是公司黄金租赁套期保值业务公允价值变动所致

19、 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	7,360,251.77	18,012,347.21
合计	7,360,251.77	18,012,347.21

下一会计期间将到期的金额 7,360,251.77 元。

年末应付票据余额较年初下降 59.14%，主要原因是公司采用票据结算量减少所致。

20、 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
应付账款	16,748,552.22	33,584,344.54
其中：1 年以上	1,043,095.13	2,510,833.16
合计	16,748,552.22	33,584,344.54

(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

单位名称	年末金额	账龄	未偿还原因
昆明永强工贸有限公司	193,967.00	2-3 年	未结算的工程尾款
上海佛吉亚红湖排气系统有限公司	136,581.37	1-2 年	委托封装的产品出现质量问题, 客户与昆明贵研催化剂有限公司尚未商定解决方案
上海红湖消声器厂	125,209.69	1-2 年	委托封装的产品出现质量问题, 客户与昆明贵研催化剂有限公司尚未商定解决方案
昆明市第一建筑工程有限责任公司	120,000.60	3 年以上	未结算的工程尾款
山西利民机械有限责任公司	74,907.50	1-2 年	未结算的工程尾款
合计	650,666.16		

21、 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
预收账款	97,766,956.99	57,630,947.70
其中：1 年以上	23,710,387.69	16,714,561.04
合计	97,766,956.99	57,630,947.70

(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 年的大额预收款项主要为预收技术服务项目款，因技术服务项目尚未完成尚未结转。

22、 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	25,866,806.00	49,584,256.42	54,113,339.62	21,337,722.80
二、职工福利费		2,278,362.23	2,278,362.23	
三、社会保险费	1,941.50	10,500,047.84	10,501,989.34	
其中：医疗保险费		3,993,787.14	3,993,787.14	
基本养老保险费	1,941.50	5,257,585.74	5,259,527.24	
失业保险费		212,227.50	212,227.50	
工伤保险费		180,321.16	180,321.16	
生育保险费		279,846.00	279,846.00	
企业年金		576,280.30	576,280.30	
四、住房公积金		2,810,798.50	2,810,798.50	
五、辞退福利				
六、其他		619,735.85	619,735.85	
七、工会经费及教育经费	1,952,001.42	1,247,999.21	910,743.49	2,289,257.14
合计	27,820,748.92	67,041,200.05	71,234,969.03	23,626,979.94

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-20,624,169.88	-26,117,991.13
营业税	363,076.97	161,978.67
企业所得税	3,880,417.14	583,719.07
个人所得税	19,379.84	1,834,703.69
城市维护建设税	19,532.13	245,684.68
房产税	0.02	1,243,657.48
土地使用税		662,916.92
车船使用税		360.00
教育费附加	18,852.60	140,421.31
印花税	356,307.19	320,234.20
合计	-15,966,603.99	-20,924,315.11

24、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,631,306.34	974,223.57
合计	1,631,306.34	974,223.57

应付利息较年初增长 67.45%，原因是公司银行贷款余额增加，相应计提的贷款利息增加。

25、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
其他应付款	1,107,466.91	7,448,477.84
其中：1 年以上	521,830.31	6,578,645.71
合计	1,107,466.91	7,448,477.84

(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

单位名称	年末金额	账 龄	未偿还原因
职工个人	325,793.80	1-2 年 160,350.00 元，3 年以上 165,443.80 元	租房押金等
合计	325,793.80		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

项目	金 额	账 龄	性质或内容
职工个人	430,046.80	1 年以内 104,253.00 元，1-2 年 160,350.00 元，3 年以上 165,443.80 元	租房押金等
合计	430,046.80		

26、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		77,000,000.00
合计		77,000,000.00

(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		77,000,000.00
合计		77,000,000.00

27、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	113,000,000.00	80,000,000.00
合计	113,000,000.00	80,000,000.00

年末长期借款余额较年初增长 41.25%，原因是年初长期借款中一年内到期的部分本期归还后新增借款影响所致。

(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
					本币金额	本币金额
银行贷款	2010 年 4 月 30 日	2013 年 4 月 30 日	人民币	6.40	30,000,000.00	30,000,000.00
银行贷款	2010 年 7 月 21 日	2013 年 7 月 21 日	人民币	6.65	30,000,000.00	30,000,000.00
银行贷款	2010 年 12 月 15 日	2013 年 10 月 15 日	人民币	6.98	20,000,000.00	20,000,000.00
银行贷款	2011 年 1 月 26 日	2013 年 9 月 26 日	人民币	7.32	33,000,000.00	
			人民币			
合计	/	/	/	/	113,000,000.00	80,000,000.00

28、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	32,157,910.93	21,220,932.62
其中：与资产相关的政府补助	17,565,624.85	18,278,124.85
其中：与收益相关的政府补助	14,592,286.08	2,942,807.77
合计	32,157,910.93	21,220,932.62

项目	年末金额	年初金额	备注
国家重点新产品		97,456.81	与收益相关
省创新试点企业	500,000.00	500,000.00	与资产相关
省创新团队		15,350.96	与收益相关
省院所专项	1,990,000.00	590,000.00	与收益相关
省重点新产品	1,860,000.00	2,040,000.00	与收益相关

贵金属二次资源利用产业化项目	3,200,000.00	2,000,000.00	与资产相关
技术改造补贴收入	13,865,624.85	15,778,124.85	与资产相关
昆明市重点项目	300,000.00	200,000.00	与收益相关
贵金属催化材料工程技术研究中心	678,198.93		与收益相关
企业技术中心	79,919.69		与收益相关
产品设计院所专项	124,167.46		与收益相关
国家 973 计划	2,060,000.00		与收益相关
产业化项目	6,000,000.00		与收益相关
科技强省计划	800,000.00		与收益相关
云南省金属材料工程技术研究中心专项	700,000.00		与收益相关
合计	32,157,910.93	21,220,932.62	

29、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	111,735,000.00	12,807,000.00		33,520,500.00		46,327,500.00	158,062,500.00

1) 2011 年 5 月 13 日，公司实施了 2010 年度股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案，即以公司总股本 11,173.50 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，增加股本 3,352.05 万股；

2) 根据 2011 年 7 月 18 日，中国证券监督管理委员会印发的“证监许可【2011】1114 号”文《关于核准贵研铂业股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司 2011 年 7 月 26 日向 5 名特定投资者发行 1,280.70 万股股票，云锡控股认购的股票 521.52 万股限售期为 36 个月，预计上市流通时间为 2014 年 8 月 8 日，其他 4 名发行对象认购的股票 759.18 万股限售期为 12 个月，预计上市流通时间为 2012 年 8 月 8 日。

30、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	260,601,373.00	33,520,500.00	451,654,696.10
其他资本公积	136,181,945.46	491,345.45		136,673,290.91
合计	360,755,768.56	261,092,718.45	33,520,500.00	588,327,987.01

资本公积本期增加为公司 2011 年 7 月 26 日向 5 名特定投资者定向发行股票产生的股本溢价；本期减少为根据公司 2010 年度利润分配方案，以资本公积金转增股本所致。

31、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	28,374,286.18	3,442,564.63		31,816,850.81
任意盈余公积	26,548,651.99			26,548,651.99
合计	54,922,938.17	3,442,564.63		58,365,502.80

32、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	81,683,413.92	/
调整后 年初未分配利润	81,683,413.92	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,189,231.90	/
减：提取法定盈余公积	3,442,564.63	10
应付普通股股利	8,044,920.00	
期末未分配利润	107,385,161.19	/

33、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	2,964,852,720.70	1,863,866,679.69
其他业务收入	20,676,151.38	20,448,914.75
营业成本	2,779,973,088.81	1,733,299,479.12

(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
贵金属特种功能材料	817,610,131.62	770,903,525.95	537,350,414.37	507,708,351.30
贵金属信息功能材料	158,561,021.09	137,910,380.32	79,165,664.14	71,600,036.84
贵金属环保及催化功能材料	953,916,182.80	862,125,844.92	629,318,429.74	535,091,366.02
贵金属再生资源材料	433,252,495.98	415,283,778.93	85,133,503.32	83,369,585.66
贵金属贸易	601,512,889.21	586,968,780.41	532,898,668.12	525,233,861.39
合计	2,964,852,720.70	2,773,192,310.53	1,863,866,679.69	1,723,003,201.21

(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	2,960,428,267.73	2,769,322,186.96	1,813,794,168.93	1,676,518,081.12
出口	4,424,452.97	3,870,123.57	50,072,510.76	46,485,120.09
合计	2,964,852,720.70	2,773,192,310.53	1,863,866,679.69	1,723,003,201.21

(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（%）
客户 1	146,058,489.11	4.89
客户 2	124,884,877.91	4.18
客户 3	107,527,238.28	3.60
客户 4	84,704,121.09	2.84
客户 5	81,818,985.47	2.74
合计	544,993,711.86	18.25

34、 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	732,574.01	372,296.70	5%
城市维护建设税	1,584,127.83	1,217,840.81	7%
教育费附加	726,473.29	535,757.01	5%
河道管理费	1,250.00		
合计	3,044,425.13	2,125,894.52	/

35、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,240,907.44	6,040,483.94
运输费、仓储、包装费	4,371,589.13	3,685,876.40
差旅费	2,488,753.67	1,308,817.75
业务招待费	1,562,185.58	1,065,145.36
保险费	1,215,030.29	922,740.89
其他	3,765,661.75	2,147,797.82
合计	21,644,127.86	15,170,862.16

36、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,612,170.04	18,963,762.72
技术开发费	8,249,072.15	19,708,689.18

税金	4,885,940.01	3,171,062.78
折旧费	4,544,701.78	4,201,186.53
差旅费	3,116,754.80	1,851,432.28
试验检验费	2,005,414.58	1,785,843.24
业务招待费	1,550,226.15	1,205,537.52
物料消耗及水、电费	1,426,378.76	1,773,458.75
修理费	1,405,669.24	605,435.61
中介费用	1,280,100.20	1,719,870.50
办公费	1,167,026.71	583,274.22
无形资产摊销	1,009,287.71	883,727.85
警卫消防及绿化费	732,274.65	997,008.11
会议费	616,646.23	633,662.60
租赁费	461,767.28	414,400.00
财产保险费	181,597.26	7,959.84
运输费	64,614.18	74,218.30
董事会费用	554,889.61	428,170.12
其他支出	3,003,986.72	3,293,558.59
合计	60,868,518.06	62,302,258.74

37、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,082,791.18	23,422,773.98
减：利息收入	2,212,709.95	1,212,846.16
加：汇兑损失	83,428.50	61,734.26
加：其他支出	2,781,383.56	434,633.53
合计	48,734,893.29	22,706,295.61

38、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	173,463.30	-173,463.30
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	173,463.30	-173,463.30
合计	173,463.30	-173,463.30

本期发生额为套期保值业务期初未平仓套保工具及被套期项目公允价值变动损益的差额。

39、 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

成本法核算的长期股权投资收益	-440,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-7,256,758.55	4,079,701.80
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	3,894,989.19	-1,558,079.09
合计	-3,801,769.36	2,521,622.71

(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
重庆贵研汽车净化器有限责任公司	60,000.00		本年现金分红
云南开远金潭稀有金属有限责任公司	-500,000.00		公司清算解散
合计	-440,000.00		/

(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原因
云锡元江镍业有限责任公司	-7,256,758.55	4,079,701.80	本年度亏损
合计	-7,256,758.55	4,079,701.80	/

40、 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	2,371,515.61	1,789,409.50
二、存货跌价损失	18,602,158.96	290,061.34
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	20,973,674.57	2,079,470.84

41、 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	179,683.16		179,683.16
其中：固定资产处置利得	179,683.16		179,683.16
政府补助	7,360,138.52	22,572,184.62	7,084,104.56
其他	1,624,542.37	924,791.14	1,624,542.37
合计	9,164,364.05	23,496,975.76	8,888,330.09

(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
科研攻关及高技术发展		9,100,000.00	云南省财政厅，2003GG04\2006GG49
国家科技部支撑计划		5,210,000.00	国家科技部，国计发(2008)190号
产业技术成果转化项目补助		2,100,000.00	云南省财政厅，财建(2007)475号
技术改造补贴收入	1,912,500.00	1,912,500.04	云南省财政厅、国家科工委
院所专项		800,467.00	云南省财政厅，2007CF001
昆明高新区重大项目扶持资金		660,000.00	昆明市高新产业技术开发区管委会
财政贴息		600,000.00	昆明市高新产业技术开发区管委会
十一五863新型催化材料补助		597,077.82	国家科技部，2006AA03Z462
税收返还	276,033.96	501,302.23	湖南永兴国税
创新企业试点		500,000.00	云南省财政厅云科法发(2006)36号，
国家重点新产品项目补助	600,000.00	356,969.40	云南省财政厅，国科发财[2011]513号、国科火字[2011]179号
863计划引导项目		119,368.13	国家科技部
进出口补贴		92,700.00	昆明市经开区财政分局
中小企业市场开拓	34,500.00	21,800	
省技术中心补助	200,000.00		昆明市财政局，昆财企-[2010]129号
项目试验外协费补助	150,000.00		昆明高新技术产业开发区管理委员会
国家项目科研经费收入	639,338.19		2008IA013

云南省创新团队	15,350.96		2008OC019
院所专项	350,832.54		2008CF001
扶持奖励资金	3,000,000.00		易门县财政局
土地税奖补	181,582.87		易门县经济委员会
合计	7,360,138.52	22,572,184.62	/

本年营业外收入较上年下降 61%，主要原因是本期政府补助的科研经费结转减少所致。

42、 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	391,561.17	127,012.03	391,561.17
其中：固定资产处置损失	391,561.17	127,012.03	391,561.17
研发支出	1,031,404.28		1,031,404.28
固定资产报废损失		5,109,006.40	
盘亏损失	18,851.53		18,851.53
罚款支出	500.00		500.00
滞纳金	283,690.22		283,690.22
其他	717,037.73	1,000,590.18	717,037.73
合计	2,443,044.93	6,236,608.61	2,443,044.93

43、 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	14,118,952.15	6,038,887.84
递延所得税调整	-4,262,785.11	3,159,820.77
合计	9,856,167.04	9,198,708.61

44、 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	37,189,231.90	50,395,487.00
归属于母公司的非经常性损益	2	8,450,583.32	14,000,912.96
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	28,738,648.58	36,394,574.04
年初股份总数	4	111,735,000	111,735,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5	33,520,500	
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	12,807,000	



项目	序号	本年金额	上年金额
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7	4.00	
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	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	149,524,500	111,735,000
基本每股收益(I)	$13=1 \div 12$	0.25	0.45
基本每股收益(II)	$14=3 \div 12$	0.19	0.33
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)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.25	0.45
稀释每股收益(II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.19	0.33

45、 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
政府补助及奖励款	5,534,158.05
利息收入	1,478,418.33
房租收入	2,312,052.84
收回暂借款及代收代付款	14,227,661.14
其他	168,096.13
合计	23,720,386.49

(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
保证金	9,400,000.00
差旅费	9,057,748.47
水电费	4,925,383.23
运输费	4,504,481.62
会务费	3,593,423.75
业务费	3,205,970.87
办公费	2,379,570.98

修理费	1,467,089.31
报刊、邮寄费、咨询费、信息费	1,180,991.00
保险费	1,139,801.24
租赁费	1,052,619.95
审计费及律师费	470,000.00
手续费	118,975.42
其他	11,213,822.88
合计	53,709,878.72

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
财政拨款	1,200,000.00
合计	1,200,000.00

(4) 支付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
发行费用	3,822,807.00
贷款承诺费	771,555.00
合计	4,594,362.00

46、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	43,526,990.38	57,041,151.40
加：资产减值准备	20,973,674.57	2,078,891.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,334,165.11	16,210,561.05
无形资产摊销	1,009,268.33	883,727.85
长期待摊费用摊销	87,480.00	56,266.00
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）	211,878.01	127,012.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,851.53	5,109,006.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-173,463.30	173,463.30
财务费用（收益以“-”号填列）	43,259,855.46	19,405,503.21
投资损失（收益以“-”号填列）	3,801,769.36	-2,770,324.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,262,785.11	3,160,400.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,926,183.19	-240,206,243.40

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-134,241,304.60	-58,159,300.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-99,685,468.83	-31,600,741.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-161,065,272.28	-228,490,627.46
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	461,788,653.97	170,518,098.56
减：现金的期初余额	170,518,098.56	155,617,718.44
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	291,270,555.41	14,900,380.12

(2) 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	461,788,653.97	170,518,098.56
其中：库存现金	131,499.52	67,098.52
可随时用于支付的银行存款	458,732,366.48	162,405,440.78
可随时用于支付的其他货币资金	2,924,787.97	8,045,559.26
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	461,788,653.97	170,518,098.56

(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	有限	云南	雷毅	生产	1,381,016,000.00	40.72	40.72	云南锡业集团	21788788-8

股)有限 责任公司	公司	个 旧 市						(控股) 有限 责任 公司	
--------------	----	-------------	--	--	--	--	--	------------------------	--

云南省国有资产监督管理委员会持有云南锡业集团(控股)有限责任公司 100%股权,为公司的最终实际控制人。

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	120,330,000.00	85.76	85.76	71945829-0
贵研资源(易门)有限公司	有限责任公司	云南玉溪易门	郭俊梅	生产	250,000,000.00	100.00	100.00	55272360-2
贵研检测科技(云南)有限公司	有限责任公司	昆明市	周世平	贵金属及有色金属的分析检测	5,000,000.00	100.00	100.00	55011384-3
永兴贵研资源有限公司	有限责任公司	湖南郴州永兴	庄滇湘	生产	20,000,000.00	51.00	51.00	69858467-6
贵研金属(上海)有限公司	有限责任公司	上海浦东新区	胥翠芬	销售	100,000,000.00	100.00	100.00	58866277-6
上海贵研环保技术有限公司	有限责任公司	上海市金山工业区	卢军	技术服务	10,000,000.00	50.00	50.00	57079106-X

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
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	元江县安定村	王炜	生产销售	80,000,000.00	28	28	772663306

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
云锡集团园林绿化有限责任公司	母公司的控股子公司	21788555-9
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
云南锡业锡材有限公司	母公司的控股子公司	79988647-0
云南锡业公司昆明物资商社	母公司的控股子公司	21661074-8
云锡集团马拉各矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	75357056-9
云锡储运公司	母公司的控股子公司	91789010-5
云锡研究设计院	母公司的控股子公司	72729888-1
云南锡业集团有限责任公司	母公司的控股子公司	21788788-8
重庆贵研汽车净化器有限责任公司	其他	75929992-5
郴州永星有色金属有限公司	其他	616691022
上海云汇环保科技有限公司	其他	56650050-6

5、 关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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	采购商品	市场价	5,453,963.45	0.82		
昆明贵金属研究所	采购商品	市场价	3,632.48		597,905.98	3.81
云南锡业公司昆明物资商社	采购商品	市场价	2,922.40		49,736.92	0.31
云锡集团马拉各矿业有限责任公司	采购商品	市场价			61,965.81	0.32
云南云锡腾升工艺品有限公司	采购商品	市场价	29,306.84			
郴州永星有色金属冶炼有限公司	采购商品	市场价	16,019,572.65	2.41		

云南开远金潭稀有金属有限责任公司	接受劳务	市场价			265,184.87	0.04
上海云汇环保科技有限公司	接受劳务	市场价	3,180,000.00	100		
郴州永星有色金属冶炼有限公司	接受劳务	市场价	795,939.04	100		
云锡供水建筑安装工程公司	接受劳务	市场价	357,689.93	2.00	248,140.35	0.98

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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 (%)
昆明贵金属研究所	出售商品	市场价	9,874,799.35	0.25	4,956,996.87	0.27
云南乾元光能产业有限公司	出售商品	市场价	1,052.08		8,464.34	
重庆贵研汽车净化器有限责任公司	出售商品	市场价	6,461,672.22	0.16	4,532,850.18	0.23
云锡股份有限公司铅业分公司	出售商品	市场价	173,373.59	0.03		
云南锡业集团有限责任公司	出售商品	市场价	34,524.44			
昆明贵金属研究所	提供劳务	市场价	38,150.00	0.44	1,635,100.00	34.01
个旧有色冶化有限公司	提供劳务	市场价			3,800.00	0.08
云南锡业锡材有限公司	提供劳务	市场价			1,000.00	0.02
云锡股份有限公司铅业分公司	提供劳务	市场价	5,919,857.56	67.7	1,050.00	0.02
云锡集团创源实业有限公司	提供劳务	市场价	6,460.00	0.07	4,460.00	0.09
云锡研究设计院	提供劳务	市场价	1,550.00	0.02		

(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	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
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30日	租赁协议	878,666.40
贵研铂业股	昆明贵金属	房屋	2011年1月1日	2011年12月31日	租赁协议	1,211,724.00

份有限公司	研究所					
-------	-----	--	--	--	--	--

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
郴州永星有色金属冶炼有限公司	永兴贵研资源有限公司	房屋	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	200,000.00

(3) 关联担保情况

1) 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	1,000.00	2010 年 11 月 5 日~ 2011 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	600.00	2010 年 2 月 12 日~ 2011 年 2 月 12 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	1,500.00	2010 年 6 月 1 日~ 2011 年 6 月 1 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	1,000.00	2010 年 12 月 1 日~ 2011 年 12 月 1 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	1,000.00	2010 年 6 月 23 日~ 2013 年 6 月 23 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	1,000.00	2010 年 6 月 30 日~ 2013 年 6 月 30 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	1,000.00	2010 年 5 月 7 日~ 2013 年 5 月 6 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	1,000.00	2010 年 7 月 9 日~ 2013 年 7 月 9 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	1,000.00	2010 年 7 月 5 日~ 2013 年 7 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	900.00	2011 年 1 月 4 日~ 2011 年 7 月 4 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	600.00	2011 年 2 月 12 日~ 2011 年 8 月 12 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	1,000.00	2011 年 1 月 4 日~ 2012 年 5 月 3 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	600.00	2011 年 8 月 12 日~ 2012 年 5 月 3 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	900.00	2011 年 7 月 4 日~ 2012 年 7 月 4 日	否
贵研铂业股份有限公司	昆明贵研催化剂	1,000.00	2011 年 10 月 2 日~	否

有限公司	有限责任公司		2012 年 10 月 28 日	
贵研铂业股份有限公司	昆明贵研催化剂有限责任公司	1,000.00	2011 年 10 月 31 日~ 2012 年 10 月 31 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	1,500.00	2011 年 6 月 1 日~ 2012 年 5 月 3 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	2,000.00	2011 年 6 月 1 日~ 2012 年 6 月 1 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	1,500.00	2011 年 12 月 1 日~ 2012 年 6 月 1 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	2,000.00	2011 年 3 月 7 日~ 2014 年 3 月 7 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	1,000.00	2011 年 7 月 6 日~ 2014 年 7 月 6 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	1,000.00	2011 年 7 月 8 日~ 2014 年 7 月 8 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	1,000.00	2011 年 5 月 9 日~ 2014 年 5 月 9 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	2,000.00	2011 年 12 月 2 日~ 2014 年 12 月 2 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	3,000.00	2011 年 12 月 9 日~ 2014 年 12 月 9 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	3,000.00	2011 年 9 月 20 日~ 2014 年 9 月 19 日	否
贵研铂业股份有限公司	永兴贵研资源有限公司	2,000.00	2010 年 9 月 2 日~ 2013 年 9 月 2 日	是
贵研铂业股份有限公司	永兴贵研资源有限公司	3,500.00	2011 年 11 月 21 日~ 2014 年 11 月 21 日	否

2) 其他关联担保

公司为昆明贵研催化剂有限责任公司在渣打银行开展的套期保值业务提供担保，截止 2011 年 12 月 31 日昆明贵研催化剂有限责任公司套期保值业务持仓量为零，公司实际担保余额为零。

(4) 其他关联交易

(1)贵研铂业、催化公司、检测公司、永兴贵研(部分员工)社会保险及住房公积金、企业年金由昆明贵金属研究所代为缴纳，本期发生金额为 18,619,982.50 元(含个人扣缴部分)，未发生代理费用。

(2)公司控股子公司昆明贵研催化剂有限责任公司和上海云汇环保科技有限公司（以下简称“云汇环保”）于 2011 年 1 月 25 日签署了《技术开发（委托）合同》。本报告期，昆明贵研催化剂有限责任公司向云汇环保支付款项 678 万元，后因云汇环保在“汽油机国 5 催化剂产品开发及产业化”项目技术服务中，所提交的《研发计划书》中的个别内容需进行调整，经协商，云汇环保退回已向其支付的首期款项 360 万元，本期实际发生金额为 318 万元。

(3) 公司控股子公司永兴贵研资源有限公司和郴州永星有色金属冶炼有限公司于 2010 年 10 月 25 日和 2010 年 11 月 2 日签署了《产品购销合同》，永兴贵研资源有限公司向郴州永星有色金属冶炼有限公司采购粗银，金额分别为 675 万元和 1,100.42 万元，本报告期永兴贵研资源有限公司向郴州永星有色金属冶炼



有限公司支付货款人民币 1,201.88 万元。

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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆贵研汽车净化器有限责任公司	1,575,232.06	47,256.96	1,619,553.81	48,586.61
应收账款	云南锡业股份有限公司铅业分公司	2,865,344.4	85,960.33		
应收票据	重庆贵研汽车净化器有限责任公司	610,200.00		357,883.50	
其他应收款	昆明贵金属研究所	19,146.02	574.38		
预付账款	个旧云锡供水建筑安装工程公司	188,947.03		145,629.26	1,573.48
预付账款	云南锡业股份有限公司冶炼分公司			650,000.00	19,500.00

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	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	昆明贵金属研究所		92,373.44
应付账款	昆明贵金属研究所	2,018,700.00	

(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	9,325,687.50
-----------	--------------

2、 其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司 2012 年 3 月 6 日召开董事会,审议通过了 2011 年度利润分配预案,按 2011 年度税后利润的 10% 计提法定盈余公积金 3,442,564.63 元;以 2011 年年末总股本 158,062,500 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 0.59 元(含税),对应的分红金额为 9,325,687.50 元,此外不送股、不转增。该预案尚需提交股东大会审议。

(2) 公司参股 28% 股权的云锡元江镍业有限责任公司(以下简称"元江镍业公司")拟新增注册资本

3,115.26 万元；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”）以元江镍业公司经评估后的每股净资产 1.926 元为基准，按照 1.926 : 1 的对价出资人民币 6,000 万元认购元江镍业公司本次新增加的全部 3,115.26 万元注册资本，公司放弃此次增资；增资后本公司持有元江镍业公司股权的比例由 28% 变更为 20.15%。目前，正在办理工商变更登记手续。

（3）公司 2012 年 3 月 6 日召开董事会，审议通过了《关于公司配股方案的预案》，拟按每 10 股配售不超过 3 股的比例向全体股东配售，最终的配售比例授权公司董事会与主承销商协商确定。本次配股方案尚需在获得云南省国有资产监督管理委员会（以下简称“省国资委”）批准后，提请股东大会审议通过，并经中国证监会核准后方可实施。

(十三) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,222,113.02	2.89						
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	38,969,872.57	92.29	1,778,405.84	46.64	55,414,371.11	98.81	2,662,229.28	79.94
组合小计	38,969,872.57	92.29	1,778,405.84	46.64	55,414,371.11	98.81	2,662,229.28	79.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,034,405.13	4.82	2,034,405.33	53.36	668,161.61	1.19	668,161.61	20.06
合计	42,226,390.72	/	3,812,811.17	/	56,082,532.72	/	3,330,390.89	/

末应收账款余额较年初下降 24.71%，主要原因是公司本年销售回款多为应收票据。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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						
其中:						
1 年以内	34,045,192.82	3	1,021,355.78	51,314,262.11	3	1,539,581.55
1 年以内小计	34,045,192.82	3	1,021,355.78	51,314,262.11	3	1,539,581.55
1 至 2 年	3,368,359.95	10	336,836.00	1,391,854.03	10	139,185.40
2 至 3 年	1,011,569.28	20	202,313.86	499,198.28	20	99,839.66
3 年以上	544,750.52	40	217,900.20	2,209,056.69	40	883,622.67
合计	38,969,872.57		1,778,405.84	55,414,371.11		2,662,229.28

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
开瑞福电子材料(深圳)有限公司	410,000.00	410,000.00	100	经多次催收, 无法收回。
贵州天义电器有限责任公司(遵义01-315厂)	291,008.13	291,008.13	100	经多次催收, 无法收回。
太原腾星电器有限公司	163,050.81	163,050.81	100	经多次催收, 无法收回。
南昌欣磊光电科技有限公司	77,973.15	77,973.15	100	经多次催收, 无法收回。
长沙市电动工具仪表厂	69,104.00	69,104.00	100	经多次催收, 无法收回。
四川广元 4130 等 63 家	1,023,269.24	1,023,269.24	100	经多次催收, 无法收回。
合计	2,034,405.33	2,034,405.33	/	/

(2) 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。

(3) 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(%)
A 客户	客户	3,341,239.74	1 年以内、1-2 年	7.91
B 客户	客户	3,147,093.00	1 年以内	7.45
C 客户	客户	2,495,650.00	1 年以内	5.91
D 客户	客户	2,428,215.00	1 年以内	5.75
E 客户	客户	2,170,000.00	1 年以内	5.14
合计	/	13,582,197.74	/	32.16

(4) 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	1,222,112.82	2.89
合计	/	1,222,112.82	2.89

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					3,063,230.12	16.07		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	16,723,658.36	99.23	1,360,627.17	100.00	15,996,065.87	83.93	671,691.98	100.00
组合小计	16,723,658.36	99.23	1,360,627.17	100.00	15,996,065.87	83.93	671,691.98	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	129,660.00	0.77						
合计	16,853,318.36	/	1,360,627.17	/	19,059,295.99	/	671,691.98	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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						
其中：						

一年以内	4,581,980.96	3	137,459.43	14,913,065.87	3	454,391.98
1 年以内小计	4,581,980.96	3	137,459.43	14,913,065.87	3	454,391.98
1 至 2 年	12,111,677.40	10	1,211,167.74	53,000.00	10	5,300.00
2 至 3 年		20		1,000,000.00	20	200,000.00
3 年以上	30,000.00	40	12,000.00	30,000.00	40	12,000.00
合计	16,723,658.36		1,360,627.17	15,996,065.87		671,691.98

(2) 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。

(3) 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(%)
昆明市国土资源局高新分局	非关联	12,011,677.40	1-2 年	71.27
苏州市苏城轨道交通设备有限公司	合作单位	3,000,000.00	1 年内	17.80
云南电网公司昆明供电局	供应商	364,114.25	1 年内	2.16
张竞舟	职工	185,000.00	1 年内	1.10
恭恬洁	职工	171,000.00	1 年以内	1.01
合计	/	15,731,791.65	/	93.34

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	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	108,198,209.49	89,328,125.49	18,406,098.74	107,734,224.23			85.76	85.76
贵研资源(易门)有限公司	250,000,000.00	50,000,000.00	200,000,000.00	250,000,000.00			100.00	100.00
永兴贵研资源有限公司	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00			51.00	51.00
贵研检测科技(云南)有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00
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				20.00	20.00
贵研金属(上海)有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00			100.00	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	78,848,294.61	49,563,148.89	-7,256,758.55	42,306,390.34				28.00	28.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成

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	2,500,148,198.89	1,547,201,004.17
其他业务收入	14,738,637.31	15,599,940.17
营业成本	2,393,063,891.78	1,478,451,152.14

(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	13,766,788.25	11,285,502.36	44,050,195.45	43,832,588.03
贵金属特种功能材料	817,610,131.62	770,903,525.95	537,350,414.37	507,708,351.30
贵金属信息功能材料	158,561,021.09	137,910,380.32	79,165,664.14	71,600,036.84
贵金属环保及催化功能材料	520,089,139.76	486,659,202.71	353,736,062.09	323,010,774.06
贵金属贸易	990,121,118.17	982,316,296.41	532,898,668.12	525,233,861.39
合计	2,500,148,198.89	2,389,074,907.75	1,547,201,004.17	1,471,385,611.62

(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	2,495,723,745.92	2,385,204,784.18	1,497,128,493.41	1,424,900,491.53
出口	4,424,452.97	3,870,123.57	50,072,510.76	46,485,120.09
合计	2,500,148,198.89	2,389,074,907.75	1,547,201,004.17	1,471,385,611.62

(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	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
A 客户	124,884,877.91	4.97
B 客户	107,527,238.28	4.28
C 客户	84,704,121.09	3.37
D 客户	81,818,985.47	3.25
E 客户	69,697,779.99	2.77
合计	468,633,002.74	18.64

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	10,536,874.98	
权益法核算的长期股权投资收益	-7,256,758.55	4,079,701.80
处置长期股权投资产生的投资收益	-500,000.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	4,055,063.30	-1,558,079.09
合计	6,835,179.73	2,521,622.71

(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
昆明贵研催化剂有限责任公司	10,230,874.98		被投资单位分红
永兴贵研资源有限公司	306,000.00		被投资单位分红
合计	10,536,874.98		/

(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原因
云锡元江镍业有限责任公司	-7,256,758.55	4,079,701.80	被投资单位本期亏损
合计	-7,256,758.55	4,079,701.80	/

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	34,425,646.30	29,773,598.53
加：资产减值准备	14,741,522.17	1,478,142.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,630,304.70	12,313,263.20
无形资产摊销	381,319.08	487,805.58
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）	12,700.21	127,012.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,851.53	153,540.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-173,463.30	173,463.30
财务费用（收益以“-”号填列）	31,040,726.12	14,293,794.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,835,179.73	-2,770,324.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,948,268.72	1,614,555.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,244,175.67	-138,508,814.53



经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-84,136,471.81	-26,736,803.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	31,998,974.45	-45,951,908.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,912,485.33	-153,552,675.01
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	177,779,446.85	138,772,943.19
减：现金的期初余额	138,772,943.19	126,572,919.57
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	39,006,503.66	12,200,023.62

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-211,878.01	-5,137,072.76	-17,152,923.90
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,084,104.56	22,061,953.15	16,722,455.16
非货币性资产交换损益		54,595.23	
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	3,894,989.19	-1,558,079.09	36,969.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-426,941.39	-75,799.04	-840,776.04
少数股东权益影响额	-50,850.46	957,018.65	-224,036.68
所得税影响额	-1,838,840.57	-2,301,703.18	24,852.81
合计	8,450,583.32	14,000,912.96	-1,433,459.43

2、 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	5.21	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.02	0.19	0.19

## 十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计机构负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 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、 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、 上述文件的备置地点：贵研铂业股份有限公司投资发展部

董事长：汪云曙

2012 年 3 月 6 日

贵研铂业股份有限公司