



贵研铂业股份有限公司

SINO-PLATINUM METALS CO., LTD.

2012 年半年度报告

二〇一二年八月

目录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 股本变动及股东情况	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	11
七、 财务会计报告	18
八、 备查文件目录	90

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证本半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	云南省昆明市高新技术开发区科技路 988 号	云南省昆明市高新技术开发区科技路 988 号
电话	0871-8328190	0871-8328190
传真	0871-8326661	0871-8326661
电子信箱	stock@ipm.com.cn	stock@ipm.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	云南省昆明市高新技术开发区科技路 988 号
注册地址的邮政编码	650106
办公地址	云南省昆明市高新技术开发区科技路 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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,006,522,373.26	1,898,709,279.07	5.68
所有者权益(或股东权益)	930,255,713.97	912,141,151.00	1.99
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.89	5.77	2.08
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	41,085,049.47	42,537,091.44	-3.41
利润总额	45,795,268.48	43,626,174.93	4.97
归属于上市公司股东的净利润	28,119,829.45	29,777,974.68	-5.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,617,438.95	29,461,102.85	-19.84
基本每股收益(元)	0.18	0.21	-14.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.15	0.20	-25.00
稀释每股收益(元)	0.18	0.21	-14.29
加权平均净资产收益率(%)	3.05	4.80	减少 1.75 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-178,203,171.92	-178,699,092.21	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-1.13	-1.23	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	125,152.55
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	3,956,250.00
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	1,286,726.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	628,816.46
所得税影响额	-1,521,484.75
少数股东权益影响额（税后）	26,929.29
合计	4,502,390.50

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

根据中国证监会《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关规定，公司 2011 年非公开发行的 1280.7 万股 A 股股票于 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了登记托管手续。该部分新增股份除云南锡业集团（控股）有限责任公司认购的 521.52 万股股票限售期为 36 个月，上市流通时间预计为 2014 年 8 月 8 日外；其他 4 名发行对象认购的 759.18 万股股票限售期为 12 个月，于 2012 年 8 月 8 日起上市流通。

（二）股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		34,796 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	0	5,215,200	无
山西证券股份有限公司	国有法人	2.09	3,300,000	1,300,000	2,000,000	未知
云南铜业（集团）有限公司	国有法人	1.79	2,829,314	0	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	0	2,400,000	未知

常州常荣创业投资有限公司	其他	1.27	2,000,000	0	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	0	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	0	1,191,800	未知
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.62	972,749		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	0	0	未知
江西国际信托股份有限公司一金狮 96 号资金信托合同	其他	0.36	564,903		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
山西证券股份有限公司	1,300,000	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	972,749	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
江西国际信托股份有限公司一金狮 96 号资金信托合同	564,903	人民币普通股
中航鑫港担保有限公司	458,867	人民币普通股
中国银行－泰信优质生活股票型证券投资基金	412,100	人民币普通股
庄程翔	320,000	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	自本次非公开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	自本次非公开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	自本次非公开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（有限合伙）	1,191,800	2012年8月8日	1,191,800	自本次非公开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人的说明			公司未知上述有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，也未知上述有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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，董英先生因任期届满不再继续担任公司独立董事职务，经公司 2011 年度股东大会审议通过，选举叶萍女士为公司独立董事，任期与公司第四届董事会任期一致。

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期，国内外经济形势不容乐观，公司面临市场需求不足、贵金属价格波动等诸多不确定性因素。面对严峻挑战，公司集中优势资源，全力打造贵金属产品、贸易、资源三大核心业务板块，不断完善贵金属产业链。创新各业务板块差异化运行模式，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，努力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，三大核心业务领域跨地域运营的格局基本形成。积极统筹材料加工基地、资源再生基地和商务贸易平台的建设和运营，公司前次募集资金投资项目“贵金属二次资源综合利用产业化项目”按计划进度已部分建成并顺利开始试运行，公司配股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，“国四、国五机动车催化剂产业升级建设项目”已开始建设。

2012年1-6月，公司累计实现营业收入154,111.34万元，比去年同期的158,870.81万元下降3.09%；利润总额4,579.53万元，比去年同期的4,362.62万元增长4.97%，公司贵金属产业实现利润总额4,968.56万元，比去年同期的4,327.18万元增长14.82%；实现净利润3,267.63万元，比去年同期的3,468.58万元下降5.79%；归属于母公司的净利润2,811.98万元，比去年同期的2,977.80万元下降7.16%。

1. 资产负债项目

项目	期末余额	年初余额	增减额	增减比例 (%)
货币资金	213,260,921.49	461,788,653.97	-248,527,732.48	-53.82
应收票据	197,427,363.44	325,730,786.37	-128,303,422.93	-39.39
应收帐款	371,047,721.46	130,500,834.72	240,546,886.74	184.33
预付账款	250,598,229.18	69,194,056.01	181,404,173.17	262.17
工程物资	59,459,602.03	904,046.35	58,555,555.68	6,477.05
长期待摊费用	388,543.90	278,262.00	110,281.90	39.63
递延所得税资产	2,476,047.20	6,583,122.82	-4,107,075.62	-62.39
应付票据		7,360,251.77	-7,360,251.77	-100.00
应付帐款	26,880,243.56	16,748,552.22	10,131,691.34	60.49
预收帐款	132,108,038.44	97,766,956.99	34,341,081.45	35.13
应付职工薪酬	9,749,340.23	23,626,979.94	-13,877,639.71	-58.74
应交税费	-244,627.61	-15,966,603.99	15,721,976.38	不适用
其他应付款	1,636,132.84	1,107,466.91	528,665.93	47.74
其他非流动负债	46,241,660.93	32,157,910.93	14,083,750.00	43.80

A. 本报告期，货币资金较年初下降 53.82%，主要原因是预付贵金属材料款、应收账款及项目建设投入增加所致。

B. 本报告期，应收票据较年初下降 39.39%，主要原因是应收票据到期承兑及贴现所致。

C. 本报告期，应收账款较年初增长 184.33%，主要原因是尚未到信用结算期销售货款增加所致。

D. 本报告期，预付款项较年初增长 262.17%，主要原因是公司在报告期中标大额的贵金属原废料招标采购业务以及白银业务规模扩大，预付白银等贵金属原废料款增加所致。

E. 本报告期，工程物资较年初增长 6,477.05%，主要原因是公司二次资源项目建设的设备投资增加所致。

F. 本报告期，长期待摊费用较年初增长 39.63%，主要原因是新设公司房屋租赁及装修费所致。

G. 本报告期，递延所得税资产较年初下降 62.39%，主要原因是公司存货的跌价准备转销所致。

H. 本报告期，应付票据较年初下降 100.00%，主要原因是上期应付票据到期付款所致。

I. 本报告期，应付账款较年初增长 60.49%，主要原因是本报告期公司尚未到结算期采购款增加所致。

J. 本报告期，预收账款较年初增长 35.13%，主要原因是本报告期公司预收的货款增加所致。

K. 本报告期，应付职工薪酬较年初下降 58.74%，主要原因是本报告期考核后发放 2011 年末计提的效益工资所致。

L. 本报告期，应交税费-24.46 万元，年初为-15,966.66 万元，变动的主要原因是本期留抵增值税减少。

M. 本报告期，其他应付款年初增长 47.74%，主要原因是报告期内代扣代缴的个人保险费尚未缴纳所致。

N. 本报告期，其他非流动负债较年初增长 43.80%，主要原因是本期收到政府拨来的项目款项所致。

2. 利润表项目

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减比例
营业税金及附加	1,533,093.04	860,922.90	672,170.14	78.08
投资收益	-2,603,526.63	-24,068.66	-2,579,457.97	不适用
营业外收入	4,991,477.72	1,768,157.92	3,223,319.80	182.30
营业外支出	281,258.71	679,074.43	-397,815.72	-58.58
所得税费用	13,118,918.58	8,940,395.08	4,178,523.50	46.74

C. 本报告期，营业税金及附加同比增长 78.08%，主要原因是本期应缴纳增值税增加，相应的税金及附加增加。

D. 本报告期，投资收益为-260.35 万元，与去年同期相比减少了 257.95 万元，主要原因是参股公司元江镍业亏损所致。

H. 本报告期，营业外收入同比上升 182.30%，主要原因是本期确认的计入当期损益的政府补助增加所致。

I. 本报告期，所得税费用同比增长 46.74%，主要原因是母公司因高新技术企业资格复审批文未下达，所得税暂按 25%计提预缴所致。

3. 现金流量表项目

项目	本年数	上年同期	增减额	增减比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	-178,203,171.92	-178,699,092.21	495,920.29	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-67,478,175.05	-10,053,054.81	-57,425,120.24	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-2,832,432.15	198,326,671.37	-201,159,103.52	-101.43

A. 本报告期，经营活动产生的现金流量净额与上期基本持平。

B. 本报告期，投资活动产生的现金流量净额同比减少 5,742.51 万元，主要原因是本期项目建设投入增加所致。

C. 本报告期，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 20,115.91 万元，主要原因是本期新增贷款同比减少所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分产品						
贵金属再生资源	260,882,023.89	245,223,872.26	6.00	16.36	15.00	1.11
贵金属特种功能材料	410,806,167.26	386,030,921.73	6.03	-3.27	-3.37	0.10
贵金属信息功能材料	61,706,362.15	55,544,371.73	9.99	-22.29	-17.61	-5.11
贵金属环保及催化功能材料	477,934,358.68	426,255,058.42	10.81	-5.17	-6.43	1.20
贵金属贸易	323,611,220.47	319,934,573.37	1.14	-7.87	-7.64	-0.24

注：本报告期，公司加大资源拓展力度，资源板块营业收入同比增长了 16.36%；受上半年经济疲软及贵金属价格波动的影响，公司产品板块及贸易板块营业收入同比略为下降。从公司的毛利总额来看：2012 年 1-6 月实现主营业务毛利总额 10,195.13 万元，与去年同期的 10,146.15 万元相比增加 48.98 万元，公司整体盈利能力保持稳定。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销	1,534,200,136.22	2.87
出口	739,996.23	-81.48

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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	11,755.92	18,975.95	8,364.89	其中:1,024.05 万元存入银行; 7,340.84 万元补充流动资金
合计	/	27,340.84	11,755.92	18,975.95	8,364.89	/

截止 2012 年 6 月 30 日,募集资金支出 18,975.95 万元,占募集资金总额 27,340.84 万元的 69.41%,其中:项目建设支出 11,281.77 万元,铺底流动资金购买二次资源物料 7,693.86 万元,手续费支出 0.32 万元。募集资金余额 8,364.89 万元,闲置资金补充流动资金 7,340.84 万元,存入银行 1,024.05 万元。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
贵金属二次资源综合利用产业化项目	否	27,340.84	18,975.95	是	-	-	501.58	是	-	-

截至 2012 年 6 月 30 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”已建成 4 个生产单元,6 个辅助单元以及配套办公及公用工程。精炼单元和湿法单元达到产业化生产能力,火法单元具备中试能力,质检单元基本实现在线检测。下一阶段建设项目主要进行火法富集关键设备采购跟踪及安装调试,及相关辅助工程建设。该项目由公司全资子公司贵研资源(易门)有限责任公司运营,本报告期实现利润总额 501.58 万元。

1、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”,累计投资 731.56 万元。报告期,该项目为公司配股募集资金投资项目。

（四）报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期,为进一步完善和规范公司分红行为,确保对股东的合理投资回报,公司认真贯彻落实中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发【2012】37 号)文件等要求,制定了《贵研铂业股份有限公司分红管理制度》和《贵研铂业股份有限公司未来三年股东回报规划(2012-2014)》。并对《公司章程》进行了修订和完善,新的公司章程对公司利润分配政策,包括利润分配的原则、利润分配的方式及分配比例、利润分配的决策程序、利润分配政策的调整和利润分配的监督约束机制等作出了明确的规定,有利于更好的保障社会公众股东的合法权益。上述事项已经公司 2012 年第三次临时股东大会和公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过,并分别于 2012 年 6 月 7 日、7 月 3 日、7 月 19 日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站上进行了披露。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等有关法律和中国证监会的要求不断完善公司法人治理结构,积极开展规范运作,与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均保持独立性。董事会下属各专门委员会及董事、监事,高级管理人员在日常经营中严格按照公司现行各项制度规范运作。公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》及公司信息披露事务相关内控制度规定真实、及时、准确、完整地进行了公司的信息披露。积极搭建与投资者的互动平台,拓宽沟通渠道,加强与投资者的交流,认真解答投资者咨询,开展好投资者关系管理工作。报告期内,公司不断强化内控制度体系的建设和完善,根据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定,结合自身实际对原《贵研铂业股份有限公司内幕信息知情人登记管理办法》进行了相应的修订,以做好内幕信息在协商、洽谈、准备、传递过程中的保密工作,确保公司信息披露的及时、准确与完整。深入贯彻落实财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》,公司结合实际情况制定了内部控制规范实施工作方案,继续加强公司内控体系的建设和实施;根据中国证券监督管理委员会相关规定,结合自身实际制定了《贵研铂业股份有限公司分红管理制度》,《贵研铂业股份有限公司未来三年股东回报规划》(2012-2014年),进一步完善和规范了公司利润分配行为,确保投资者合理回报,维护投资者合法权益。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于2012年3月28日召开2011年度股东大会,审议通过了公司2011年利润分配方案: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。实施上述分配后,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,累计到以后年度进行分配。上述分配方案已于2012年5月23日实施完毕。该事项详见2012年3月29日、2012年5月14日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站公告。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因

昆明贵金属研究所	母公司的控股子公司	销售商品	销售贵金属	市场定价	-	2,552,476.3	0.73	银行结算	-	-
云锡股份有限公司铅业分公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供加工提纯	市场定价	-	3,747,749.74	97.45	银行结算	-	-
重庆贵研汽车净化器有限责任公司	其他	销售商品	销售净化器	市场定价	-	2,561,922.19	1.22	银行或票据结算	-	-
合计						8,862,148.23				

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	27,310.42
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	27,310.42
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)	27,310.42
担保总额占公司净资产的比例 (%)	28.11

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期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
昆明贵研催化 剂有限责 任公司	3,000.00	12 个月	7.66	否	是	否	否	否	控股 子公 司		

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背 景	承 诺 类 型	承 诺 方	承 诺 内 容	是 否 有 履 行 期 限	是 否 及 时 严 格 履 行	如未能及时 履行应说明 未完成履行 的具体原因	如未能 及时履 行应说 明下一 步计划	本 报 告 期 取 得 的 进 展
与再融 资相关 的承诺	股 份 限 售	云南锡业集团(控 股)有限责任公司	承诺认购 的公 司 2011年非 公开发 行的股 份自登 记托管 之日起 的限售 期为 36个月。	是	是			
	股 份 限 售	绍兴润鑫股权投 资合伙企 业(有限 合伙)、 山西证 券股份 有限公 司、常 州常荣 创业投 资有限 公司、 绍兴越 商八期 投资合 伙企业 (有限合 伙)等 四名发 行对象	承诺认购 的公 司 2011年非 公开发 行的股 份自登 记托管 之日起 的限售 期为 12个月。	是	是			

(十) 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	信永中和会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	4

报告期内,公司未改聘会计师事务所。经公司 2011 年年度股东大会批准,公司继续聘请“信永中

和会计师事务所有限公司”作为公司 2012 年的财务审计机构，任期一年，其报酬为人民币 45 万元。

注：经 2011 年年度股东大会批准，公司继续聘请“信永中和会计师事务所有限公司”作为公司 2012 年的内部控制审计机构，任期一年，其报酬为人民币 20 万元。

(十一) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十二) 其他重大事项的说明

1、公司于 2012 年 3 月 28 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司配股方案的议案》等议案，公司拟按每 10 股配售不超过 3 股的比例向全体股东配售股份（以下简称“配股”），本次配股募集资金总额不超过 85,000.00 万元，扣除发行费用后的净额不超过 80,000.00 万元，全部用于投资国Ⅳ、国Ⅴ机动车催化剂产业升级建设项目和补充营运资金。

报告期内，公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）上报了《贵研铂业股份有限公司 2012 年度配股申请文件》的行政许可申请材料，并获得中国证监会行政许可申请受理通知书（120260 号）。2012 年 7 月 11 日，公司 2012 年度配股申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过。公司将在收到中国证监会出具的书面核准批文之后择机实施本次配股发行方案。本次配股事项已于 2012 年 3 月 8 日、2012 年 3 月 24 日、2012 年 3 月 27 日、2012 年 3 月 29 日和 2012 年 7 月 12 日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站进行了披露。

2、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 31955.70 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》，截至目前，该协议尚在履行中。

3、公司（注：指贵研铂业母公司）于 2009 年获得高新技术企业证书（有效期三年），按照《企业所得税法》的规定，公司在 2009 年至 2011 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。报告期内，公司正在申办高新技术企业复审认定，尚未取得新颁发的高新技术企业证书。本报告期，公司按 25% 的税率预缴企业所得税。

(十三) 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 2012 年第一次临时股东大会会议资料	指定网站披露	2012 年 1 月 13 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B222、 中国证券报 B212	2012 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2012 年第一次临时股东大会的法律意见书	指定网站披露	2012 年 1 月 20 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届董事会第二十一次会议决议公告	上海证券报 B21、 中国证券报 B015	2012 年 2 月 8 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中

			输入“600459”即可查询
公司第四届监事会第十四次会议决议公告	上海证券报 B21、中国证券报 B015	2012 年 2 月 8 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于放弃认缴云锡元江镍业有限责任公司新增注册资本暨关联交易的公告	上海证券报 B21、中国证券报 B015	2012 年 2 月 8 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届董事会第二十二次会议决议公告	上海证券报 B33、中国证券报 B010	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届监事会第十五次会议决议公告	上海证券报 B33、中国证券报 B010	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2011 年度报告（全文）	指定网站披露	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2011 年度报告（摘要）	上海证券报 B33、中国证券报 B010	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于 2011 年度日常关联交易执行情况和预计 2012 年度日常关联交易的公告	上海证券报 B33、中国证券报 B010	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于为子公司提供担保的公告	上海证券报 B33、中国证券报 B010	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	上海证券报 B33、中国证券报 B010	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于召开 2011 年度股东大会的通知	上海证券报 B33、中国证券报 B010	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届董事会第二十三次会议决议公告	上海证券报 B33、中国证券报 B010	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届监事会第十六次会议决议公告	上海证券报 B33、中国证券报 B010	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司内幕信息知情人登记管理办法	指定网站披露	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司募集资金 2011 年度使用情况的专项核查意见	指定网站披露	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司内部控制审计报告	指定网站披露	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中

			输入“600459”即可查询
公司 2011 年度内部控制评价报告	指定网站披露	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2011 年度独立董事述职报告	指定网站披露	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明	指定网站披露	2012 年 3 月 8 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届董事会第二十四次会议决议公告	上海证券报 B35、中国证券报 B018	2012 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn , 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十七次会议决议公告	上海证券报 B35、中国证券报 B018	2012 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于继续以闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	上海证券报 B35、中国证券报 B018	2012 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 B35、中国证券报 B018	2012 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2012 年第二次临时股东大会会议资料	指定网站披露	2012 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2011 年度股东大会会议资料	指定网站披露	2012 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还的公告	上海证券报 13、中国证券报 B51	2012 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于召开 2012 年第二次临时股东大会的提示性公告	上海证券报 13、中国证券报 B51	2012 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于控股股东承诺全额认购配股股份的公告	上海证券报 中国 证券报	2012 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2011 年度股东大会决议公告	上海证券报 B224、中国证券报 B018	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2011 年年度股东大会的法律意见书	指定网站披露	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B224、中国证券报 B018	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中

			输入“600459”即可查询
公司 2012 年第二次临时股东大会的法律意见书	指定网站披露	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2012 年度内部控制规范实施工作方案	指定网站披露	2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届董事会第二十五次会议决议公告	上海证券报 76、中国证券报 B007	2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2012 年第一季度报告	上海证券报 B116、中国证券报 B124	2012 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届董事会第二十七次会议决议公告	上海证券报 B116、中国证券报 B016	2012 年 5 月 9 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于为公司控股子公司提供委托贷款的公告	上海证券报 B116、中国证券报 B016	2012 年 5 月 9 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2011 年度利润分配实施公告	上海证券报 B116、中国证券报 A16	2012 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司关于更换持续督导保荐代表人的公告	上海证券报 B116、中国证券报 B003	2012 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
《公司章程》	指定网站披露	2012 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn , 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二十八次会议决议公告	上海证券报 B6、中国证券报 A23	2012 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2012 年第三次临时股东大会通知	上海证券报 14、中国证券报 B010	2012 年 6 月 16 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届董事会第二十九次会议决议公告	上海证券报 43、中国证券报 B015	2012 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司 2012 年第三次临时股东大会会议资料	指定网站披露	2012 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询

七、财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：贵研铂业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		213,260,921.49	461,788,653.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,846,101.20	2,050,881.35
应收票据		197,427,363.44	325,730,786.37
应收账款		371,047,721.46	130,500,834.72
预付款项		250,598,229.18	69,194,056.01
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		24,057,015.56	19,957,418.35
买入返售金融资产			
存货		470,974,450.76	471,698,539.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		99,800.00	
流动资产合计		1,529,311,603.09	1,480,921,169.98
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		38,516,136.76	42,406,390.33
投资性房地产			
固定资产		263,173,226.75	259,350,581.59
在建工程		70,174,426.42	64,737,955.71
工程物资		59,459,602.03	904,046.35
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		43,022,787.11	43,527,750.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		388,543.90	278,262.00
递延所得税资产		2,476,047.20	6,583,122.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		477,210,770.17	417,788,109.09
资产总计		2,006,522,373.26	1,898,709,279.07
流动负债：			
短期借款		703,308,422.29	670,868,422.29
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		1,085,127.00	
应付票据			7,360,251.77
应付账款		26,880,243.56	16,748,552.22
预收款项		132,108,038.44	97,766,956.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,749,340.23	23,626,979.94
应交税费		-244,627.61	-15,966,603.99
应付利息		1,355,717.47	1,631,306.34
应付股利			
其他应付款		1,636,132.84	1,107,466.91
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			
其他流动负债			
流动负债合计		875,878,394.22	803,143,332.47
非流动负债：			
长期借款		113,000,000.00	113,000,000.00
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		46,241,660.93	32,157,910.93
非流动负债合计		159,241,660.93	145,157,910.93
负债合计		1,035,120,055.15	948,301,243.40

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		158,062,500.00	158,062,500.00
资本公积		587,263,208.03	588,327,987.01
减：库存股			
专项储备		385,200.00	
盈余公积		58,365,502.80	58,365,502.80
一般风险准备			
未分配利润		126,179,303.14	107,385,161.19
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		930,255,713.97	912,141,151.00
少数股东权益		41,146,604.14	38,266,884.67
所有者权益合计		971,402,318.11	950,408,035.67
负债和所有者权益 总计		2,006,522,373.26	1,898,709,279.07

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

2012年6月30日

编制单位：贵研铂业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		99,688,318.75	177,779,446.85
交易性金融资产		1,846,101.20	2,050,881.35
应收票据		117,005,194.22	181,075,326.37
应收账款		194,264,607.94	38,413,579.55
预付款项		155,001,964.42	41,562,743.10
应收利息			
应收股利		463,985.26	463,985.26
其他应收款		48,556,068.22	15,492,691.19
存货		261,187,244.16	318,151,367.32
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		878,013,484.17	774,990,020.99
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		511,350,360.99	515,240,614.57

投资性房地产			
固定资产		214,423,619.66	213,259,170.75
在建工程		1,405,429.52	
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		15,888,298.24	16,078,957.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		226,616.66	3,354,652.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		743,294,325.07	747,933,395.13
资产总计		1,621,307,809.24	1,522,923,416.12
流动负债：			
短期借款		447,308,422.29	372,408,422.29
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,988,873.10	3,732,434.68
预收款项		112,437,321.30	93,518,053.01
应付职工薪酬		9,261,459.62	21,615,166.36
应交税费		3,747,504.04	-2,771,157.30
应付利息		1,304,302.47	1,050,725.23
应付股利			
其他应付款		1,102,892.83	802,158.95
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		577,150,775.65	490,355,803.22
非流动负债：			
长期借款		113,000,000.00	113,000,000.00
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		37,896,374.85	28,775,624.85
非流动负债合计		151,118,197.40	141,997,447.40
负债合计		728,268,973.05	632,353,250.62
所有者权益（或股东权 益）：			

实收资本（或股本）		158,062,500.00	158,062,500.00
资本公积		587,823,100.45	587,823,100.45
减：库存股			
专项储备		385,200.00	
盈余公积		58,365,502.80	58,365,502.80
一般风险准备			
未分配利润		88,402,532.94	86,319,062.25
所有者权益（或股东权益）合计		893,038,836.19	890,570,165.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,621,307,809.24	1,522,923,416.12

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,541,113,439.45	1,588,708,144.87
其中：营业收入		1,541,113,439.45	1,588,708,144.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,497,639,491.94	1,546,320,448.07
其中：营业成本		1,434,388,086.95	1,484,488,039.65
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		1,533,093.04	860,922.90
销售费用		11,013,147.55	9,901,876.49
管理费用		27,000,154.53	28,003,363.24
财务费用		23,790,970.20	23,066,245.79
资产减值损失		-85,960.33	
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		214,628.59	173,463.30
投资收益（损失以“—”号填列）		-2,603,526.63	-24,068.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,085,049.47	42,537,091.44
加：营业外收入		4,991,477.72	1,768,157.92
减：营业外支出		281,258.71	679,074.43
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,795,268.48	43,626,174.93
减：所得税费用		13,118,918.58	8,940,395.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,676,349.90	34,685,779.85
归属于母公司所有者的净利润		28,119,829.45	29,777,974.68
少数股东损益		4,556,520.45	4,907,805.17
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.18	0.21
（二）稀释每股收益		0.18	0.21
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

2012 年 1—6 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		1,092,726,850.39	1,357,199,988.83
减：营业成本		1,038,363,777.48	1,296,802,977.89
营业税金及附加		893,657.88	400,077.14
销售费用		6,401,159.52	6,638,466.17
管理费用		16,082,989.78	13,927,155.74
财务费用		14,006,669.15	15,858,576.36
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			173,463.30
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,375,338.44	10,452,806.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,603,258.14	34,199,005.15
加：营业外收入		1,714,416.36	1,457,623.96
减：营业外支出		196,201.55	649,750.45

其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,121,472.95	35,006,878.66
减：所得税费用		5,712,314.76	3,819,177.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,409,158.19	31,187,701.55
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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,589,849,099.62	1,556,843,408.85
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			276,033.96
收到其他与经营活动有关的现金		11,342,294.24	3,815,452.34

经营活动现金流入小计		1,601,191,393.86	1,560,934,895.15
购买商品、接受劳务支付的现金		1,686,115,267.56	1,660,642,063.31
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		41,698,581.60	39,944,264.73
支付的各项税费		22,734,704.01	19,932,941.48
支付其他与经营活动有关的现金		28,846,012.61	19,114,717.84
经营活动现金流出小计		1,779,394,565.78	1,739,633,987.36
经营活动产生的现金流量净额		-178,203,171.92	-178,699,092.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,802,267.90	494,059.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			28,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			18,680.32
投资活动现金流入小计		5,802,267.90	540,739.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,280,442.95	9,870,119.39
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			723,675.03
投资活动现金流出小计		73,280,442.95	10,593,794.42
投资活动产生的现金流量净额		-67,478,175.05	-10,053,054.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,761,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		491,900,000.00	483,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		491,900,000.00	490,761,400.00
偿还债务支付的现金		459,460,000.00	261,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,272,432.15	31,434,728.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		494,732,432.15	292,434,728.63
筹资活动产生的现金流量净额		-2,832,432.15	198,326,671.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,953.36	
五、现金及现金等价物净增加额		-248,527,732.48	9,574,524.35
加：期初现金及现金等价物余额		461,788,653.97	170,518,098.56
六、期末现金及现金等价物余额		213,260,921.49	180,092,622.91

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,115,639,539.19	1,333,092,850.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,904,368.75	2,057,478.83
经营活动现金流入小计		1,117,543,907.94	1,335,150,328.91
购买商品、接受劳务支付的现金		1,158,043,090.60	1,417,407,682.25
支付给职工以及为职工支付的现金		29,163,476.71	31,892,344.33
支付的各项税费		12,181,258.07	7,991,526.57
支付其他与经营活动有关的现金		47,055,223.54	41,668,825.42
经营活动现金流出小计		1,246,443,048.92	1,498,960,378.57
经营活动产生的现金流量净额		-128,899,140.98	-163,810,049.66
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,664,774.50	10,970,934.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,664,774.50	10,970,934.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,850,045.77	2,528,710.42
投资支付的现金			
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		3,850,045.77	2,528,710.42
投资活动产生的现金流量净额		-1,185,271.27	8,442,223.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		399,900,000.00	373,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		399,900,000.00	373,000,000.00
偿还债务支付的现金		325,000,000.00	210,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,906,715.85	21,773,675.59
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		347,906,715.85	231,773,675.59
筹资活动产生的现金流量净额		51,993,284.15	141,226,324.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-78,091,128.10	-14,141,501.40
加：期初现金及现金等价物余额		177,779,446.85	138,772,943.19
六、期末现金及现金等价物余额		99,688,318.75	124,631,441.79

法定代表人：汪云曙

主管会计工作负责人：朱绍武

会计机构负责人：胥翠芬

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 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	158,062,500.00	588,327,987.01			58,365,502.80		107,385,161.19		38,266,884.67	950,408,035.67	
加：会计政策变更											
期差错更正											
其他											
二、本年初余额	158,062,500.00	588,327,987.01			58,365,502.80		107,385,161.19		38,266,884.67	950,408,035.67	
三、本期增减变动金		-1,064,778.98		385,200.00			18,794,141.95		2,879,719.47	20,994,282.44	

额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润							28,119,829.45		4,556,520.45	32,676,349.90
（二）其他综合收益		-1,064,778.98		385,200.00					-176,800.98	-856,379.96
上述（一）和（二）小计		-1,064,778.98		385,200.00			28,119,829.45		4,379,719.47	31,819,969.94
（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）							-9,325,687.50		-1,500,000.00	-10,825,687.50

利润分配										
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-9,325,687.50		-1,500,000.00	-10,825,687.50
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	158,062,500.00	587,263,208.03		385,200.00	58,365,502.80		126,179,303.14		41,146,604.14	971,402,318.11

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	111,735,000.00	360,755,768.56			54,922,938.17		81,683,413.92			42,421,473.10	651,518,593.75

：会计政策变更										
期差错更正										
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）	33,520,500.00	-33,263,502.99					21,733,054.68		9,055,905.45	31,045,957.14
（一）净利润							29,777,974.68		4,907,805.17	34,685,779.85
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							29,777,974.68		4,907,805.17	34,685,779.85
（三）		256,997.01							7,504,402.99	7,761,400

所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本								1,000,000.00	1,000,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		256,997.01						6,504,402.99	6,761,400.00
(四) 利润分配							-8,044,920.00	-3,356,302.71	-11,401,222.71
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,044,920.00	-3,356,302.71	-11,401,222.71
4. 其他									
(五)	33,520,500.00	-33,520,500.00							

所有者 权益内 部结转										
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	145,255,500.00	327,492,265.57			54,922,938.17		103,416,468.60		51,477,378.55	682,564,550.89

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

2012 年 1—6 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	158,062,500.00	587,823,100.45			58,365,502.80		86,319,062.25	890,570,165.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	158,062,500.00	587,823,100.45			58,365,502.80		86,319,062.25	890,570,165.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				385,200.00			2,083,470.69	2,468,670.69
（一）净利润							11,409,158.19	11,409,158.19
（二）其他综合收益				385,200.00				385,200.00
上述（一）和（二）小计				385,200.00			11,409,158.19	11,794,358.19
（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							-9,325,687.50	-9,325,687.50
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,325,687.50	-9,325,687.50
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	158,062,500.00	587,823,100.45		385,200.00	58,365,502.80		88,402,532.94	893,038,836.19

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			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)	33,520,500.00	-33,520,500.00					23,142,781.55	23,142,781.55
(一)净利润							31,187,701.55	31,187,701.55
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							31,187,701.55	31,187,701.55
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配							-8,044,920.00	-8,044,920.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,044,920.00	-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	145,255,500.00	327,221,727.45			54,922,938.17		86,523,682.13	613,923,847.75

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

(二) 公司概况

1、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。

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 2012 年 6 月 30 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。

2、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。

(三) 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、完整地反映了本公司及本公司的财务状况、经营成果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
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
其中：		
1 年以内	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

其他

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

(四) 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%
消费税		5%
营业税	5%	7%、5%
城市维护建设税	7%	15%、25%
企业所得税	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%

母公司 2012 年高新企业资格复审正在进行中，本报告期内企业所得税按 25%预缴；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

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。

(五) 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公司	控股子公司	昆明	生产	14,325.00	汽车尾气催化剂、净化器生产、销售	10,773.42		85.76	85.76	是	2,268.79		
贵研资源(易门)有限公司	全资子公司	云南玉溪易门	生产	25,000.00	铂族金属二次资源回收	25,000.00		100	100	是			
永兴贵研资源有限公司	控股子公司	湖南郴州永兴	生产	2,000.00	银及其他贵金属的加工、贸易、分析检测	1,020.00		51	51	是	1,511.96		
贵研检测(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	500.00	贵金属及有色金属的分析检测	500.00		100	100	是			
贵研金属(上海)有限公司	全资子公司	上海	销售	10,000.00	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	10,000.00		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	1,000.00	环保技术、机动车尾气净化催化剂及中间产品(除危险品)领域内的技术开发、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	500.00		50	50	是	333.91		

(六) 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：	/	/	247,200.11	/	/	131,499.52
人民币			247,200.11			131,499.52
银行存款：	/	/	206,994,189.77	/	/	458,732,366.48
人民币	/	/	206,958,598.52	/	/	458,696,792.81
美元	5,658.58	6.2898	35,591.25	5,645.81	6.3009	35,573.67
其他货币资金：	/	/	6,019,531.61	/	/	2,924,787.97
人民币	/	/	6,019,531.61	/	/	2,924,787.97
合计	/	/	213,260,921.49	/	/	461,788,653.97

- 1) 存放在上海黄金交易所可随时动用的资金余额 6,019,531.61 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下降 53.82%，主要原因是预付贵金属材料款、应收账款占用、项目建设投入等增加所致。

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	1,846,101.20	2,050,881.35
5. 套期工具		
6. 其他		
合计	1,846,101.20	2,050,881.35

系公司套期保值业务从黄金租借主合同中分离出来的嵌入衍生工具(套期工具)的公允价值变动。

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	187,127,363.44	313,730,786.37
商业承兑汇票	10,300,000.00	12,000,000.00
合计	197,427,363.44	325,730,786.37

(2) 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				
柳州利和排气控制系统有限公司	2012 年 4 月 1 日	2012 年 10 月 1 日	4,800,000.00	江西省智兴有色金属有限公司
佛山市协力汽车销售服务有限公司	2012 年 2 月 8 日	2012 年 8 月 8 日	4,532,420.00	昆明贵益金属材料有限公司
江西昌河铃木汽车有限责任公司	2012 年 4 月 24 日	2012 年 10 月 23 日	4,100,000.00	江西省智兴有色金属有限公司
河南裕华江南汽车销售服务有限公司	2012 年 4 月 27 日	2012 年 10 月 27 日	3,000,000.00	昆明贵益金属材料有限公司
武汉骏风汽车销售有限公司	2012 年 4 月 18 日	2012 年 10 月 18 日	2,490,000.00	江西省智兴有色金属有限公司
合计	/	/	18,922,420.00	/

截至 2012 年 6 月 30 日,公司已贴现的应收票据为 90,117,315.14 元。

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	375,696,993.54	99.36	4,649,272.08	65.92	135,236,067.13	98.25	4,735,232.41	66.33
组合小计	375,696,993.54	99.36	4,649,272.08	65.92	135,236,067.13	98.25	4,735,232.41	66.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,403,669.50	0.64	2,403,669.50	34.08	2,403,669.50	1.75	2,403,669.50	33.67
合计	378,100,663.04	/	7,052,941.58	/	137,639,736.63	/	7,138,901.91	/

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	367,576,108.13	3	3,793,878.11	129,327,948.32	3	3,879,838.44
1 年以内小计	367,576,108.13	3	3,793,878.11	129,327,948.32	3	3,879,838.44
1 至 2 年	2,638,053.13	10	435,179.90	4,351,799.01	10	435,179.90
2 至 3 年	4,598,633.59	20	202,313.86	1,011,569.28	20	202,313.86
3 年以上	884,198.69	40	217,900.21	544,750.52	40	217,900.21
合计	375,696,993.54		4,649,272.08	135,236,067.13		4,735,232.41

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，或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，或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，或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，或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，或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，或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，或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，或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，或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	52,712,444.03	一年以内	13.94
B 客户	客户	19,992,200.00	一年以内	5.29
C 客户	客户	18,564,915.00	一年以内	4.91
D 客户	客户	17,601,690.20	一年以内	4.66
E 客户	客户	15,018,927.20	一年以内	3.97
合计	/	123,890,176.43	/	32.77

(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 (%)
重庆贵研汽车净化器有限责任公司	持股比例为 20% 的被投资方	3,697,580.94	0.98
合计	/	3,697,580.94	0.98

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	25,554,213.07	100.00	1,497,197.51	100.00	21,313,166.34	99.34	1,497,197.51	100.00
组合小计	25,554,213.07	100.00	1,497,197.51	100.00	21,313,166.34	99.34	1,497,197.51	100.00
单项金额虽不大但单项计提坏账准备的其他应收账款					141,449.52	0.66		
合计	25,554,213.07	/	1,497,197.51	/	21,454,615.86	/	1,497,197.51	/

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：						
1 年以内	13,407,535.67	3	274,029.77	9,161,288.94	3	273,009.77
1 年以内小计	13,407,535.67	3	274,029.77	9,161,288.94	3	273,009.77
1 至 2 年	12,146,677.40	10	1,223,167.74	12,121,877.40	10	1,212,187.74
3 年以上				30,000.00	40	12,000.00
合计	25,554,213.07		1,497,197.51	21,313,166.34		1,497,197.51

(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	47.00
苏州市苏城轨道设备公司	供应商	7,000,000.00	1 年以内	27.39
中林西南林权交易中心有限公司	招标中介机构	2,000,000.00	1 年以内	7.83
俞建树	职员	512,000.00	1 年以内	2.00
沈亚峰	职员	280,000.00	1 年以内	1.10
合计	/	21,803,677.40	/	85.32

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	249,723,680.38	99.65	69,035,087.21	99.77
1 至 2 年	806,524.80	0.32	91,144.80	0.13
2 至 3 年	66,224.00	0.03	67,824.00	0.10
3 年以上	1,800.00	0.00		
合计	250,598,229.18	100.00	69,194,056.01	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	43,739,593.42	1 年以内	货未到
B 供应商	招标中介机构	42,454,735.33	1 年以内	货未到
C 供应商	供货商	41,320,309.29	1 年以内	货未到
D 供应商	供货商	39,348,184.00	1 年以内	货未到
E 供应商	供货商	25,094,516.85	1 年以内	货未到
合计	/	191,957,338.89	/	/

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

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

(4) 预付款项的说明：

本报告期, 预付款项较年初增长 262.17%, 主要原因是公司在报告期中标大额的贵金属废料招标采购业务以及白银业务规模的扩大, 预付的白银等贵金属原废料增加所致。

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	70,724,772.07	848,111.48	69,876,660.59	64,852,486.01	2,257,024.64	62,595,461.37
在产品	202,901,987.25	4,154,278.66	198,747,708.59	189,723,951.95	15,024,356.78	174,699,595.17
库存商品	171,289,659.94	1,742,222.02	169,547,437.92	179,698,839.32	3,290,704.70	176,408,134.62
周转材料	49,825.86		49,825.86	46,406.81		46,406.81
委托加工物资	17,190,496.71		17,190,496.71	44,272,706.80	1,681,306.50	42,591,400.30
被套期项目	15,562,321.09		15,562,321.09	15,357,540.94		15,357,540.94
合计	477,719,062.92	6,744,612.16	470,974,450.76	493,951,931.83	22,253,392.62	471,698,539.21

(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	2,257,024.64			1,408,913.16	848,111.48
在产品	15,024,356.78			10,870,078.12	4,154,278.66

库存商品	3,290,704.70			1,548,482.68	1,742,222.02
委托加工物资	1,681,306.50			1,681,306.50	
合计	22,253,392.62			15,508,780.46	6,744,612.16

8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊销的房租费	99,800.00	
合计	99,800.00	

9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	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	20.15	20.15	786,830,995.61	596,180,192.80	190,650,802.81	67,330,346.06	-20,443,448.40

10、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		20.00	20.00

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	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
云锡元江镍业有限公司	38,482,739.25	42,306,390.33	-3,890,253.58	38,416,136.76		20.15	20.15

11、 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：	346,377,014.00	12,406,978.79	65,406.63	358,718,586.16
其中：房屋及建筑物	198,130,768.00	109,359.28		198,240,127.28
机器设备	137,267,187.83	11,146,560.46		148,413,748.29
运输工具	7,808,586.12	881,062.00		8,689,648.12
其他设备	3,170,472.05	269,997.05	65,406.63	3,375,062.47
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	87,026,432.41	8,521,737.88	2,810.88	95,545,359.41
其中：房屋及建筑物	32,361,407.15	2,510,745.94		34,872,153.09
机器设备	50,470,256.90	5,475,850.33		55,946,107.23
运输工具	2,967,572.66	397,312.32		3,364,884.98
其他设备	1,227,195.70	137,829.29	2,810.88	1,362,214.11
三、固定资产账面净值合计	259,350,581.59	/	/	263,173,226.75
其中：房屋及建筑物	165,769,360.85	/	/	163,367,974.19
机器设备	86,796,930.93	/	/	92,467,641.06
运输工具	4,841,013.46	/	/	5,324,763.14
其他设备	1,943,276.35	/	/	2,012,848.36
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	259,350,581.59	/	/	263,173,226.75
其中：房屋及建筑物	165,769,360.85	/	/	163,367,974.19

机器设备	86,796,930.93	/	/	92,467,641.06
运输工具	4,841,013.46	/	/	5,324,763.14
其他设备	1,943,276.35	/	/	2,012,848.36

本期折旧额：8,521,737.88 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：3,265,835.13 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	21,805,466.76
合计	21,805,466.76

本期由在建工程转入固定资产原价为：3,265,835.13 元，是二次资源项目达到预定使用状态的设备。

12、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	70,174,426.42		70,174,426.42	64,737,955.71		64,737,955.71

(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	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	62,595,587.53	3,366,706.51	3,265,835.13	自筹	62,696,458.91
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	3,930,169.81		自筹	6,072,537.99
合计	678,073,300.00	64,737,955.71	7,296,876.32	3,265,835.13	/	68,768,996.90

截至 2012 年 6 月 30 日，公司募集资金项目“贵金属二次资源综合利用产业化项目”已建成 1 栋综合办公楼，4 个生产单元，6 个辅助单元以及其他辅助配套公用工程。质检单元基本实现在线检测，精炼单元和湿法单元基本具备规模化生产能力，火法单元具备中试能力。下一阶段建设项目主要进行火法富集关键设备采购跟踪及安装调试，设备配套辅助工程建设，分子识别精炼系统、湿法熔炼石油化工催化剂回收系统、制取样破碎系统等改造及其他辅助工程的施工。

13、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待安装的设备及设备的预付款等	904,046.35	58,666,777.35	111,221.67	59,459,602.03
合计	904,046.35	58,666,777.35	111,221.67	59,459,602.03

本报告期,工程物资较年初增长 6,477.05%,主要原因是公司二次资源项目建设的设备投资增加所致。

14、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	47,254,932.57			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	3,727,182.28	504,963.18		4,232,145.46
土地使用权	3,726,917.39	504,501.72		4,231,419.11
软件	264.89	461.46		726.35
三、无形资产账面净值合计	43,527,750.29	-504,963.18		43,022,787.11
土地使用权	43,523,400.14	-504,501.72		43,018,898.42
软件	4,350.15	-461.46		3,888.69
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	43,527,750.29	-504,963.18		43,022,787.11
土地使用权	43,523,400.14	-504,501.72		43,018,898.42
软件	4,350.15	-461.46		3,888.69

本期摊销额：504,963.18 元。

15、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	278,262.00		43,740.00		234,522.00
上海公司装修		161,723.00	7,701.10		154,021.90
合计	278,262.00	161,723.00	51,441.10		388,543.90

注：系子公司永兴贵研资源有限公司及贵研金属(上海)有限公司租入房屋的装修费等。

16、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	1,607,803.00	5,267,737.99
可抵扣亏损	519,983.19	967,123.82
工资暂时性差异	166,937.60	166,937.60
政府补助	207,342.91	207,342.91
存货账面价值小于税法账面价值		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-26,019.50	-26,019.50
小计	2,476,047.20	6,583,122.82

(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	9,136,664.08
可抵扣亏损	3,466,554.60
工资暂时性差异	1,061,983.33
政府补助	1,382,286.07
存货账面价值小于税法账面价值	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-173,463.33
小计	14,874,024.75

17、 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	9,739,082.71		85,960.33		9,653,122.38
二、存货跌价准备	22,253,392.62			15,508,780.46	6,744,612.16
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	31,992,475.33		85,960.33	15,508,780.46	16,397,734.54

18、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	256,000,000.00	245,000,000.00
信用借款	447,308,422.29	392,408,422.29
合计	703,308,422.29	670,868,422.29

19、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	1,085,127.00	
其他金融负债		
合计	1,085,127.00	

系公司持有的现金流套保业务套期工具的公允价值变动所致。

20、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		7,360,251.77
合计		7,360,251.77

注：年末应付票据余额较年初下降 100%，主要原因是本期公司未采用票据结算，上期末到期的应付票据在本期到期。

21、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	26,880,243.56	16,748,552.22
其中：1 年以上	1,304,177.05	1,043,095.13
合计	26,880,243.56	16,748,552.22

(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	委托封装产品出现问题,客户与控股子公司昆明贵研催化剂公司尚未商量出解决方案
重庆海特实业有限公司	129,854.84	1-2 年	封装费尾款
上海红湖消声器厂	125,209.69	1-2 年	委托封装产品出现问题,客户与控股子公司昆明贵研催化剂公司尚未商量出解决方案
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
合计	705,613.50		

22、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	132,108,038.44	97,766,956.99
其中：1 年以上	30,589,636.83	23,710,387.69
合计	132,108,038.44	97,766,956.99

(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

1) 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。

23、 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	21,337,722.80	15,666,038.95	30,022,994.18	6,980,767.57
二、职工福利费		1,012,378.14	1,012,378.14	
三、社会保险费		6,497,378.49	6,450,591.54	46,786.95
其中：医疗保险费		2,404,816.88	2,405,359.88	-543.00
基本养老保险费		3,348,976.55	3,345,544.18	3,432.37
失业保险费		172,671.28	172,686.41	-15.13
工伤保险费		93,928.59	93,928.59	
生育保险费		60,983.11	61,128.26	-145.15
企业年金		416,002.08	371,944.22	44,057.86
四、住房公积金		2,008,245.20	1,788,868.20	219,377.00
五、辞退福利				
六、其他		2,277,350.91	2,277,350.91	
工会经费和职工教育经费	2,289,257.14	510,786.77	297,635.2	2,502,408.71
合计	23,626,979.94	27,972,178.46	41,849,818.17	9,749,340.23

工会经费和职工教育经费金额 2,502,408.71 元。

24、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-8,515,334.91	-20,624,169.88
营业税	150,293.35	363,076.97
企业所得税	6,570,941.98	3,880,417.14
个人所得税	55,594.52	19,379.84
城市维护建设税	98,159.29	19,532.13
房产税	700,698.46	0.02
土地使用税	200,722.40	
车船使用税		
教育费附加	70,771.11	18,852.60
印花税	343,341.62	356,307.19
其他税费	80,184.57	
合计	-244,627.61	-15,966,603.99

注：年末应交税费余额较年初增长 1,572.20 万元，主要是本期应交企业所得税按照 25%计提缴纳，导致增加以及增值税的增加所致。

25、 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	161,261.47	177,387.61

利息		
短期借款应付利息	1,194,456.00	1,453,918.73
合计	1,355,717.47	1,631,306.34

26、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	1,636,132.84	1,107,466.91
其中：1年以上	516,059.86	521,830.31
合计	1,636,132.84	1,107,466.91

(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 元, 3 年以上 165,443.8 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 元, 1-2 年 160,350 元, 3 年以上 165,443.8 元	租房押金等
合计	430,046.80		

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	113,000,000.00
合计	113,000,000.00	113,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					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	2013 年 7	人民币	6.65	30,000,000.00	30,000,000.00

	月 21 日	月 21 日				
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	33,000,000.00
			人民币			
合计	/	/	/	/	113,000,000.00	113,000,000.00

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	46,241,660.93	32,157,910.93	
其中：与资产相关的政府补助	21,609,374.85	19,565,624.85	
其中：与收益相关的政府补助	24,632,286.08	12,592,286.08	
合计	46,241,660.93	32,157,910.93	

项 目	期末金额	期初金额	备 注
省创新试点企业	500,000.00	500,000.00	与资产相关
省院所专项	1,990,000.00	1,990,000.00	与收益相关
省重点新产品	1,860,000.00	1,860,000.00	与收益相关
贵金属二次资源利用产业化项目	6,200,000.00	3,200,000.00	与资产相关
技术改造补贴收入	12,909,374.85	13,865,624.85	与资产相关
昆明市重点项目	300,000.00	300,000.00	与收益相关
贵金属催化材料工程技术研究中心	678,198.93	678,198.93	与收益相关
企业技术中心	79,919.69	79,919.69	与收益相关
产品设计院所专项	124,167.46	124,167.46	与收益相关
国家 973 计划	10,240,000.00	2,060,000.00	与收益相关
产业化技术开发项目	4,500,000.00	4,000,000.00	与收益相关
产业化项目	2,000,000.00	2,000,000.00	与资产相关
科技强省计划	3,360,000.00	800,000.00	与收益相关
云南省贵金属材料工程技术研究中心专项	1,500,000.00	700,000.00	与收益相关

合计	46,241,660.93	32,157,910.93
----	---------------	---------------

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	158,062,500.00						158,062,500.00

30、专项储备：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全费用		392,000.00	6,800.00	385,200.00
合计		392,000.00	6,800.00	385,200.00

31、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）	451,654,696.10			451,654,696.10
其他资本公积	136,673,290.91		1,064,778.98	135,608,511.93
合计	588,327,987.01		1,064,778.98	587,263,208.03

注：本期减少为现金流量套期保值业务期末持仓量评价高度有效部分的公允价值变动。

32、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	31,816,850.81			31,816,850.81
任意盈余公积	26,548,651.99			26,548,651.99
合计	58,365,502.80			58,365,502.80

33、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	107,385,161.19	/
调整后 年初未分配利润	107,385,161.19	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,119,829.45	/
应付普通股股利	9,325,687.50	
期末未分配利润	126,179,303.14	/

34、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,534,940,132.45	1,583,579,254.62
其他业务收入	6,173,307.00	5,128,890.25
营业成本	1,434,388,086.95	1,484,488,039.65

(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	410,806,167.26	386,030,921.73	424,705,776.74	399,501,418.22
贵金属信息功能材料	61,706,362.15	55,544,371.73	79,405,923.82	67,416,992.05
贵金属环保及催化功能材料	477,934,358.68	426,255,058.42	504,014,266.07	455,552,242.28
贵金属再生资源材料	260,882,023.89	245,223,872.26	224,209,707.21	213,236,274.49
贵金属贸易	323,611,220.47	319,934,573.37	351,243,580.78	346,410,785.33
合计	1,534,940,132.45	1,432,988,797.51	1,583,579,254.62	1,482,117,712.37

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	1,534,200,136.22	1,432,382,260.03	1,579,584,201.35	1,478,558,249.20
出口	739,996.23	606,537.48	3,995,053.27	3,559,463.17
合计	1,534,940,132.45	1,432,988,797.51	1,583,579,254.62	1,482,117,712.37

(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	70,948,083.80	4.60
客户 2	69,635,155.42	4.52
客户 3	58,751,961.54	3.81
客户 4	56,929,901.35	3.69
客户 5	51,954,559.43	3.37
合计	308,219,661.54	19.99

35、 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	310,134.81	152,000.86	5%
城市维护建设税	854,179.70	360,292.26	7%
教育费附加	368,778.53	246,466.58	5%
出租房屋的房产税		102,163.20	12%
合计	1,533,093.04	860,922.90	/

36、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	3,269,070.73	3,378,879.70
运输费、仓储、包装费	2,245,375.71	2,196,843.22
差旅费	1,513,512.62	976,466.30
业务招待费	847,013.93	565,423.40
保险费	665,627.03	782,255.40
会议费	1,424,078.39	1,036,860.00
其他	1,048,469.14	965,148.47
合计	11,013,147.55	9,901,876.49

37、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	10,214,305.31	11,096,639.93
技术开发费	533,561.44	4,215,862.13
税金	3,069,908.07	2,517,815.67
折旧费与摊销	2,976,795.37	2,761,390.16
差旅费	1,013,263.53	1,109,714.27
试验检验费	534,246.99	694,999.19
业务招待费	906,817.56	531,852.20
物料消耗	1,196,912.68	817,046.38
修理费	306,421.96	741,803.72
中介费用	1,981,740.6	744,236.00
会议费	405,974.89	228,309.12
董事会费用	189,139.85	379,549.03
安全费	392,360.00	
租赁费	500,806.98	48,215.75
办公费	443,764.69	419,946.75
警卫消防费	392,276.70	91,444.00
其他支出	1,941,857.91	1,604,538.94
合计	27,000,154.53	28,003,363.24

38、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	24,348,971.19	21,479,417.14
利息收入	-1,225,433.00	-876,127.77
汇兑损失	40,069.70	42,325.97
其他支出	627,362.31	2,420,630.45
合计	23,790,970.20	23,066,245.79

39、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	214,628.59	173,463.30
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	214,628.59	173,463.30
合计	214,628.59	173,463.30

本期发生额为套期保值业务未平仓套保工具与被套期项目公允价值变动损益的差额。

40、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		60,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,890,253.58	354,441.99
处置长期股权投资产生的投资收益		-438,510.65
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,286,726.95	
合计	-2,603,526.63	-24,068.66

41、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	-85,960.33	
二、存货跌价损失		
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	-85,960.33	

42、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	125,152.55		125,152.55
其中：固定资产处置利得	125,152.55		125,152.55
政府补助	3,956,250.00	1,340,250.00	3,971,184.00
其他	910,075.17	151,873.96	895,141.17
税收返还		276,033.96	
合计	4,991,477.72	1,768,157.92	4,991,477.72

(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
扶持奖励资金	3,000,000.00		易门县财政局
技术改造补贴收入	956,250.00	956,250.00	
中小企业市场开拓		34,000.00	
昆明高新区管委会拨项目补助经费		350,000.00	
合计	3,956,250.00	1,340,250.00	/

43、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	117.12		117.12
其中：固定资产处置损失	117.12		117.12
滞纳金	89,173.16		89,173.16
其他支出	191,968.43	679,074.43	191,968.43
合计	281,258.71	679,074.43	

44、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	8,422,996.46	8,703,300.38
递延所得税调整	4,695,922.12	237,094.7
合计	13,118,918.58	8,940,395.08

45、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	28,119,829.45	29,777,974.68
归属于母公司的非经常性损益	2	4,502,390.50	316,871.83
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	23,617,438.94	29,461,102.85
年初股份总数	4	158,062,500.00	145,255,500.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	158,062,500.00	145,255,500.00
基本每股收益(I)	$13=1\div 12$	0.18	0.21
基本每股收益(II)	$14=3\div 12$	0.15	0.20
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)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.18	0.21
稀释每股收益(II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.15	0.20

46、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	4,963,000.00
利息收入	1,119,636.79
房租收入	483,224.00
收回暂借款及代收代付款	130,987.05
其他	4,645,446.40
合计	11,342,294.24

(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	2,000,000.00
差旅费	3,966,947.66
水电费	3,586,815.51
运输费	2,292,709.39
会务费	919,050.75
业务费	2,303,910.54
办公费	840,209.14
修理费	1,220,407.10
保险费	821,059.06
租赁费	665,304.98
审计费及律师费、咨询费	1,398,195.60
手续费	86,680.27
加工费	140,235.50
劳务费	446,329.58
技术服务费及试验费	1,006,296.00
其他	7,151,861.53
合计	28,846,012.61

47、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	32,676,349.90	34,685,779.85
加：资产减值准备	-14,279,987.31	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,518,927.00	8,042,597.10
无形资产摊销	504,963.18	504,533.05
长期待摊费用摊销	-48,358.90	-211,265.72
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）	-46,573.88	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-214,628.59	-173,463.30
财务费用（收益以“-”号填列）	24,222,020.71	14,902,864.51
投资损失（收益以“-”号填列）	2,603,526.63	8,110,838.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,011,138.44	11,639.42
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）	16,232,868.91	63,188,033.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-399,603,952.12	-345,217,750.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	148,220,534.11	-22,668,800.02
其他		60,125,902.24

经营活动产生的现金流量净额	-178,203,171.92	-178,699,092.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	213,260,921.49	180,092,622.91
减: 现金的期初余额	461,788,653.97	170,518,098.56
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-248,527,732.48	9,574,524.35

(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	213,260,921.49	461,788,653.97
其中: 库存现金	247,200.11	131,499.52
可随时用于支付的银行存款	206,994,189.77	458,732,366.48
可随时用于支付的其他货币资金	6,019,531.61	2,924,787.97
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	213,260,921.49	461,788,653.97

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
云南锡业集团(控股)有限责任公司	有限责任公司	个旧市	雷毅	生产销售	1,381,016,000	40.72	40.72		21788788-8

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
昆明贵研催化剂有限公司	有限责任公司	昆明市	卢军	汽车尾气催化剂、净化器生产、销售	143,250,000.00	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	铂族金属二次资源回收	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	庄滇湘	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	银及其他贵金属的加工、贸易、分析检测	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	金属的国内贸易	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	元江县安定村	王炜	生产销售	111,152,600.00	20.15	20.15	772663306

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
云锡元江镍业有限责任公司	786,830,995.61	596,180,192.80	190,650,802.81	67,330,346.06	-20,443,448.40

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
昆明贵金属研究所	母公司的控股子公司	43120633-7
云南锡业股份有限公司	母公司的控股子公司	71340025-8
昆明贵研房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	75069673X
云南锡业(集团)有限责任公司	母公司的控股子公司	73432314-0
云锡通达工程有限责任公司	母公司的控股子公司	21788048-3
云锡供水建筑安装工程公司	母公司的控股子公司	21788675-4
云锡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
云南乾元光能产业有限公司	母公司的控股子公司	55270679-x
云南锡业锡材有限公司	母公司的控股子公司	79988647-0
云南锡业集团有限责任公司	母公司的控股子公司	21788788-8
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
云锡研究设计院	母公司的控股子公司	72729888-1
云锡储运公司	母公司的控股子公司	91789010-5
重庆贵研汽车净化器有限责任公司	其他	75929992-5
郴州永星有色金属冶炼有限公司	其他	61669102-2
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 (%)
昆明贵金属研究所	采购商品	市场价格	512.82		3,632.48	
云南锡业股份有限公司冶炼分公司	采购商品	市场价格			1,954,294.87	0.81
云南锡业公司昆明物资商社	采购商品	市场价格	26,465.53			
郴州永星有色金属冶炼有限公司	接受劳务	市场价格			13,113,092.99	1.02
云锡供水建筑安装工程公司	接受劳务	市场价格			168,742.90	100.00
郴州永星有色金属冶炼有限公司	接受劳务	市场价额	496,277.72	100.00	392,765.50	62.73

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	销售商品	市场价格	2,552,476.30	0.73	2,763,608.71	0.20
云南乾元光能产业有限公司	销售商品	市场价格			899.21	
重庆贵研汽车净化器有限责任公司	销售商品	市场价格	2,561,922.19	1.22	4,996,868.92	2.13
昆明贵金属研究所	提供劳务	市场价格	12,200.00	0.88	5,580.00	0.65
云南锡业锡材有限	提供劳务	市场价格			1,000.00	0.12

公司						
云锡集团 创源实业 有限公司	提供劳务	市场价格			1,220.00	0.14
云锡研究 设计院	提供劳务	市场价格	1,500.00	0.11	1,550.00	0.18
云锡股份 有限公司 铅业分公 司	提供劳务	市场价格	3,747,749.74	97.45	1,243,147.18	100.00
云锡股份 有限公司 铅业分公 司	提供劳务	市场价格	620.00	0.04	2,960.00	0.34

(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	439,333.20
贵研铂业股份有限公司	昆明贵金属研究所	房屋	2012年1月1日	2012年12月31日	租赁协议	605,862.00

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	2012年1月1日	2012年12月31日	200,000.00

贵研铂业股份有限公司出租房屋给昆明贵金属研究所,年度应确认的租赁收益为 2,090,390.40 元,本报告期确认租赁收益 1045,195.20 元。

(3) 关联担保情况

单位：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	10,000,000.00	2011年5月9日~2014年7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	10,000,000.00	2011年5月9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	10,000,000.00	2012年6月20日~2015年6月21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	20,000,000.00	2011年3月7日~ 2014年3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	10,000,000.00	2011年5月3日~ 2014年10月29日	否
贵研铂业股份有限公司	昆明贵研催化剂有限责任公司	10,000,000.00	2011年5月3日~ 2014年11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	9,000,000.00	2011年5月3日~ 2014年7月5日	否
贵研铂业股份有限公司	昆明贵研催化剂有限责任公司	10,000,000.00	2011年5月3日~ 2014年7月5日	否
贵研铂业股份有限公司	昆明贵研催化剂有限责任公司	6,000,000.00	2011年5月3日~ 2014年8月11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	20,000,000.00	2012年5月14日~ 2015年6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	10,000,000.00	2012年5月14日~ 2015年6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	16,000,000.00	2012年4月17日~ 2015年4月17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	30,000,000.00	2011年9月20日~ 2014年9月21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	30,000,000.00	2011年12月9日~ 2014年12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	20,000,000.00	2011年12月9日~ 2014年12月2日	否
贵研铂业股份有限公司	永兴贵研资源有限公司	35,000,000.00	2011年11月21日~ 2014年11月21日	否

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 2012 年 6 月 30 日昆明贵研催化剂有限责任公司套期保值业务持仓量 15,104,235.77 元，公司实际担保余额 15,104,235.77 元。

(4) 其他关联交易

(1) 根据公司与昆明贵金属研究所签订《技术开发协议》，协议约定双方根据对方的优势可相互委托对方或以合作开发的形式从事科研项目技术的开发，科研开发的经费、利用经费购置资产的权属等问题在开发具体项目时约定，研究开发的技术成果及知识产权归研究开发方，但委托方可无偿使用，特殊情况双方可对具体项目另行约定。根据本期签订的相关协议，本年公司转拨昆明贵金属研究所项目研发经费 540,000.00 元

(2) 贵研铂业、贵研催化公司、贵研检测公司、永兴贵研(部分员工)、易门资源公司(部门员工)、贵研金属公司(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 11,377,295.16 元(含个人扣缴部分)，未发生代理费用。

(3) 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 360 万元，截止本报告期末，累计支付款项 678 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
应收帐款	重庆贵研汽车净化器有限责任公司	3,697,580.94	47,256.96	1,575,232.06	47,256.96
应收帐款	云南锡业股份有限公司铅业分公司			2,865,344.40	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	
应收票据	云南锡业股份有限公司铅业分公司	1,364,540.62			
其他应收款	昆明贵金属研究所			19,146.02	574.38
预付账款	郴州永星有色金属冶炼有限公司	116,500.00			
预付账款	个旧云锡供水建筑安装工程公司			188,947.03	

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
应付帐款	昆明贵金属研究所		2,018,700.00
应付帐款	个旧云锡供水建筑安装工程公司	251,929.41	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 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					1,222,112.82	2.89		

按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	196,043,013.78	98.97	1,778,405.84	46.64	38,969,872.57	92.29	1,778,405.84	46.64
组合小计	196,043,013.78	98.97	1,778,405.84	46.64	38,969,872.57	92.29	1,778,405.84	46.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,034,405.33	1.03	2,034,405.33	53.36	2,034,405.33	4.82	2,034,405.33	53.36
合计	198,077,419.11	/	3,812,811.17	/	42,226,390.72	/	3,812,811.17	/

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	188,905,567.43	3	1,021,355.78	34,045,192.82	3	1,021,355.78
1 年以内小计	188,905,567.43	3	1,021,355.78	34,045,192.82	3	1,021,355.78
1 至 2 年	1,654,614.07	10	336,835.99	3,368,359.95	10	336,835.99
2 至 3 年	4,598,633.59	20	202,313.86	1,011,569.28	20	202,313.86
3 年以上	884,198.69	40	217,900.21	544,750.52	40	217,900.21
合计	196,043,013.78		1,778,405.84	38,969,872.57		1,778,405.84

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	53,806.61	53,806.61	100	经多次催收，无法收回。
四川广元 4130 等 63 家	1,038,773.43	1,038,773.43	100	经多次催收，无法收回。
合计	2,034,612.13	2,034,612.13	/	/

(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	19,992,200	一年以内	10.09
B 客户	客户	18,564,915	一年以内	9.37
C 客户	客户	11,283,131.67	一年以内	5.70
D 客户	客户	8,654,773.66	一年以内	4.37
E 客户	客户	8,366,000.00	一年以内	4.22
合计	/	66,861,020.33	/	33.75

(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	1,206,569.82	0.61

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账款	30,000,000.00	60.10						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	19,916,695.39	39.90	1,360,627.17	100.00	16,723,658.36	99.23	1,360,627.17	100.00
组合小计	19,916,695.39	39.90	1,360,627.17	100.00	16,723,658.36	99.23	1,360,627.17	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	49,916,695.39	/	1,360,627.17	/	16,853,318.36	/	1,360,627.17	/

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：						
1 年以内	7,770,017.99	3	137,459.43	4,581,980.96	3	137,459.43
1 年以内小计	7,770,017.99	3	137,459.43	4,581,980.96	3	137,459.43
1 至 2 年	12,146,677.40	10	1,223,167.74	12,111,677.40	10	1,211,167.74
3 年以上				30,000.00	40	12,000.00
合计	19,916,695.39		1,360,627.17	16,723,658.36		1,360,627.17

(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 (%)
昆明贵研催化剂有限责任公司	控股子公司	30,000,000.00	1 年以内	60.10
昆明市国土资源局高新分局	非关联	12,011,677.40	1-2 年	24.06
苏州市苏城轨道设备公司	供应商	3,000,000.00	1 年以内	6.01
中林西南林权交易中心有限公司	招标中介机构	2,000,000.00	1 年以内	4.01
俞建树	职员	512,000.00	1 年以内	1.03
合计	/	47,523,677.40	/	95.21

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	107,734,224.23		107,734,224.23			85.76	85.76
贵研资源(易门)有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00		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
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	38,482,739.25	42,306,390.34	-3,890,253.58	38,416,136.76				20.15	20.15

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,089,915,425.43	1,355,058,132.45
其他业务收入	2,811,424.96	2,141,856.38
营业成本	1,038,363,777.48	1,296,802,977.89

(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
贵金属再生资源	138,603.86	50,249.54	9,994,846.81	8,451,636.66
贵金属特种功能材料	410,806,167.26	386,030,921.73	424,705,776.74	399,501,418.22
贵金属信息功能材料	61,706,362.15	55,544,371.73	79,405,923.82	67,416,992.05
贵金属环保及催化功能材料	265,606,209.79	246,163,155.46	269,479,747.30	254,246,919.64
贵金属贸易	351,658,082.37	349,828,367.66	571,471,837.78	566,639,042.33
合计	1,089,915,425.43	1,037,617,066.12	1,355,058,132.45	1,296,256,008.90

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	1,089,175,429.20	1,037,010,528.64	1,351,063,079.18	1,292,696,545.73
出口	739,996.23	606,537.48	3,995,053.27	3,559,463.17
合计	1,089,915,425.43	1,037,617,066.12	1,355,058,132.45	1,296,256,008.90

(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(%)
客户 1	69,635,155.42	6.37
客户 2	58,751,961.54	5.38
客户 3	51,954,559.43	4.75
客户 4	38,119,899.26	3.49
客户 5	33,464,800.00	3.06
合计	251,926,375.65	23.05

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	1,560,000.00	10,536,874.98
权益法核算的长期股权投资收益	-3,890,253.58	354,441.99
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	954,915.14	-438,510.65
合计	-1,375,338.44	10,452,806.32

(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
永兴贵研资源有限公司	1,560,000.00	306,000.00	
昆明贵研催化剂有限责任公司		10,230,874.98	
合计	1,560,000.00	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	-3,890,253.58	354,441.99	发生亏损
合计	-3,890,253.58	354,441.99	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,409,158.19	31,187,701.55
加：资产减值准备	-12,512,720.48	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,513,918.88	6,253,300.96
无形资产摊销	190,659.54	190,659.54
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）	-46,691.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-173,463.30
财务费用（收益以“-”号填列）	14,012,421.00	14,258,558.79
投资损失（收益以“-”号填列）	1,375,338.44	-10,452,806.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,128,035.37	
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）	69,476,264.64	16,308,285.88

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-234,086,920.75	-271,608,729.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,641,395.19	50,226,442.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-128,899,140.98	-163,810,049.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	99,688,318.75	124,631,441.79
减：现金的期初余额	177,779,446.85	138,772,943.19
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	-78,091,128.10	-14,141,501.40

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	125,152.55
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	3,956,250.00
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	1,286,726.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	628,816.46
所得税影响额	-1,521,484.75
少数股东权益影响额（税后）	26,929.29
合计	4,502,390.50

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	3.05	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.56	0.15	0.15

八、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本
- 2、载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
- 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原稿

董事长：汪云曙
贵研铂业股份有限公司
2012 年 8 月 16 日