



贵研铂业股份有限公司

SINO-PLATINUM METALS CO., LTD.

2012 年年度报告

二〇一三年四月

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	杨超	公务外出	徐亚
独立董事	肖建明	公务外出	杨海峰

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、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：公司拟以 2013 年 3 月 27 日配股发行完成后的总股本 200,752,109 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 元（含税）（分配比例为 2012 年当年归属于上市公司股东净利润的 30%），不送股，不转增股本。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	38
第八节 公司治理	44
第九节 内部控制	50
第十节 财务会计报告	51
第十一节 备查文件目录	128

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
云锡控股、控股公司	指	云南锡业集团（控股）有限责任公司
贵研铂业、公司、本公司	指	贵研铂业股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
云南省国资委	指	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
贵研所	指	昆明贵金属研究所
贵研催化公司	指	昆明贵研催化剂有限责任公司
易门资源公司	指	贵研资源（易门）有限公司
永兴资源公司	指	永兴贵研资源有限公司
贵研金属公司	指	贵研金属（上海）有限公司
贵研检测公司	指	贵研检测科技（云南）有限公司
永兴检测公司	指	永兴贵研检测科技有限公司
上海环保公司	指	上海环保技术有限公司
元江镍业公司	指	云锡元江镍业有限责任公司
重庆贵研公司	指	重庆贵研汽车净化器有限责任公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
环保及催化功能材料	指	汽车尾气净化催化剂及贵金属化合物等，主要用于汽车、石油炼制、化工、医药等行业。
特种功能材料	指	贵金属合金材料，主要产品有贵金属、钎焊材料、复合材料、键合材料等。主要用于国防工业、电子信息、化工、建材、冶金等行业。
信息功能材料	指	贵金属电子浆料，主要产品有金浆、银浆、铂浆、钨浆、银钨浆、铝浆、玻璃浆等，主要用于电子信息、汽车及新能源等行业。
再生资源材料	指	从贵金属废料中综合回收利用的贵金属材料，主要有贵金属原料、贵金属高纯材料等，主要用于高纯贵金属原料、电子用靶材、光谱分析用贵金属基体等。

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	贵研铂业股份有限公司
公司的中文名称简称	贵研铂业
公司的外文名称	SINO-PLATINUM METALS CO.,LTD
公司的外文名称缩写	SPM
公司的法定代表人	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产业开发区科技路 988 号	云南省昆明市高新技术产业开发区科技路 988 号
电话	0871-68328190	0871-68328190
传真	0871-68326661	0871-68326661
电子信箱	stock@ipm.com.cn	stock@ipm.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	云南省昆明市高新技术产业开发区科技路 988 号
公司注册地址的邮政编码	650106
公司办公地址	云南省昆明市高新技术产业开发区科技路 988 号
公司办公地址的邮政编码	650106
公司网址	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	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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
A 股	上海证券交易所	贵研铂业	600459

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告的公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

2003 年 5 月，公司在上海证券交易所上市，公司的主营业务：贵金属新材料研究、开发、生产、销售，贵金属二次资源综合利用及贵金属贸易。

2006 年 5 月，公司顺利完成股权分置改革，云南锡业集团（控股）有限责任公司向公司无偿注入云锡元江镍业有限责任公司 98% 股权。公司的主营业务为：贵金属新材料研究、开发、生产、销售，贵金属二次资源综合利用及贵金属贸易；镍产品的开发、生产、加工及销售。

2009 年至今，公司将所持有的云锡元江镍业有限责任公司 70% 的股权转给了云南锡业集团（控股）有限责任公司；公司主营业务为：贵金属新材料研究、开发、生产、销售，贵金属二次资源综合利用及贵金属贸易。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

2003 年 5 月 16 日，公司股票在上海证券交易所上市交易，控股股东为昆明贵金属研究所；

2005 年 10 月 26 日，按照云政复（2005）39 号文、云国资产权（2005）298 号文、云国资规划（2005）345 号文的决定，公司控股股东昆明贵金属研究所的所有者权益无偿划转至云南锡业公司，昆明贵金属研究所持有公司的国有股权全部划转到云南锡业公司持有。云南锡业集团（控股）有限责任公司成为公司的控股股东；

截至报告披露日，云南锡业集团（控股）有限责任公司为公司的控股股东。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	信永中和会计师事务所
	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
	签字会计师姓名	魏勇
		丁恒花
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广州市天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼
	签字的保荐代表人姓名	成燕 邵丰
	持续督导的期间	截止 2012 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	4,225,924,814.52	2,985,528,872.08	41.55	1,884,315,594.44
归属于上市公司股东的净利润	29,967,089.18	37,189,231.90	-19.42	50,395,487.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,468,118.41	28,738,648.58	-63.57	36,394,574.04
经营活动产生的现金流量净额	20,056,048.92	-161,065,272.28	不适用	-228,490,627.46
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	932,782,552.68	912,141,151.00	2.26	609,097,120.65
总资产	1,937,350,435.45	1,898,709,279.07	2.04	1,291,073,516.87

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.19	0.25	-24.00	0.45
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.25	-24.00	0.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	0.19	-63.16	0.33
加权平均净资产收益率(%)	3.25	5.21	减少 1.96 个百分点	8.51
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.14	4.02	减少 2.88 个百分点	6.15

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-976,613.61	-211,878.01	-5,137,072.76
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	21,711,342.89	7,084,104.56	22,061,953.15
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	5,060,953.48	3,894,989.19	-1,558,079.09

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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,456,572.88	-426,941.39	-75,799.04
少数股东权益影响额	-7,577.70	-50,850.46	957,018.65
所得税影响额	-4,832,561.41	-1,838,840.57	-2,301,703.18
合计	19,498,970.77	8,450,583.32	14,000,912.96

注：

- 1) 报告期非流动资产处置损益是公司处理逾期固定资产及报废固定资产损失。
- 2) 报告期计入当期损益的政府补助主要是科研项目补助，按照会计准则科研项目补助计入营业外收入，对应支出计入管理费用，收入作为非经常性损益，支出作为经常性损益，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降。
- 3) 报告期除同公司正常经营业务相关的有效套保外，其他业务取得的投资收益主要是公司套期保值业务按照会计准则评价为非高度有效部分的收益。

三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
金融资产				
交易性金融资产-套期工具	2,050,881.35	1,698,438.85	1,719,915.05	1,719,915.05
存货-被套期项目	15,357,540.94	54,866,545.60	419,764.32	419,764.32
金融负债				
交易性金融负债-套期工具		269,201.68	269,201.68	269,201.68
合计	17,408,422.29	56,834,186.13	2,408,881.05	2,408,881.05

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，在欧债危机，美国经济复苏缓慢，中国等新兴经济体增速放缓等大背景下，面对市场需求疲软，贵金属价格低位徘徊，企业运行要素成本增加等严峻挑战，公司坚持走贵金属产业高科技发展道路，调结构转方式，围绕产业发展和客户需求，加快推进贵金属新材料制造、二次资源循环利用、商务贸易三大核心业务板块布局和体系能力建设，加快推进产业化项目建设，加快推进科技创新和管理创新，生产经营迈上了新台阶，改革发展实现了新突破，贵金属产业发展势头良好。报告期，贵金属产业实现营业收入 42.26 亿元，比去年同期增长 41.55%；实现主营业务利润 20,722.05 万元，同比增长 8.12%；实现利润总额 7,460.42 万元，同比增长 23.03%。但因参股公司元江镍业公司经营亏损、计提资产减值准备等原因，公司确认投资亏损 2,037.51 万元，实现利润总额 5,422.92 万元，比去年同期增长 1.58%；实现净利润 3,649.47 万元，比去年同期下降 16.16%。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,225,924,814.52	2,985,528,872.08	41.55
营业成本	4,008,321,651.30	2,779,973,088.81	44.19
销售费用	28,714,001.27	21,644,127.86	32.66
管理费用	72,104,839.79	60,868,518.06	18.46
财务费用	46,593,135.22	48,734,893.29	-4.39
经营活动产生的现金流量净额	20,056,048.92	-161,065,272.28	
投资活动产生的现金流量净额	-70,901,872.74	-42,935,905.31	-65.13
筹资活动产生的现金流量净额	-68,532,625.58	495,281,015.91	-113.84
研发支出	103,491,225.30	91,828,598.85	12.70

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期营业收入 422,592.48 万元，较去年同期的 298,552.89 万元增长 41.55%。在经济环境疲软、贵金属价格低位运行等不利因素影响下，公司加强产品、资源、贸易三大板块的协同运作效应和共同发展，通过调整产品和客户结构，盘活存量，实现了贵金属产品产销量增加，贵金属二次资源回收业务以及贵金属贸易规模扩大，销售收入增长。

- 1) 贵金属产品销售收入 194,811.46 万元，同比增长 0.93%，其中：贵金属深加工产品实现销量 112.83 吨，同比增长 4.43%；汽车催化剂实现销量 124.69 万升，同比增长 14.24%；
- 2) 再生资源板块销售销售收入 73,602.62 万元，同比增长 69.88%；二次资源销量 146.52 吨，同比增长 57.41%；
- 3) 贵金属贸易销售收入 151,864.03 万元，同比增长 152.47%；

(2) 主要销售客户的情况

本报告期公司销售前五名客户营业收入 98,134.32 万元，占营业收入的 23.21%。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
贵金属特种功能材料	贵金属	728,295,256.09	97.08	747,617,637.80	96.98	0.10
	其他成本	21,906,733.03	2.92	23,285,888.15	3.02	-0.10
	合计	750,201,989.12		770,903,525.95		
贵金属信息功能材料	贵金属	118,650,580.12	94.94	131,864,996.46	95.62	-0.68
	其他成本	6,325,118.95	5.06	6,045,383.86	4.38	0.68
	合计	124,975,699.07		137,910,380.32		
贵金属环保及催化功能材料	贵金属	818,666,447.14	90.24	790,466,092.31	91.69	-1.45
	其他成本	88,586,938.09	9.76	71,659,752.61	8.31	1.45
	合计	907,253,385.23		862,125,844.92		
贵金属再生资源材料	贵金属	704,054,638.10	99.37	415,034,608.66	99.94	-0.57
	其他成本	4,453,952.66	0.63	249,170.27	0.06	0.57
	合计	708,508,590.76		415,283,778.93		
贵金属贸易	贵金属	1,504,621,018.96	100.00	586,968,780.41	100.00	

(2) 主要供应商情况

本报告期公司前五名供应商提供采购金额 231,172.43 万元，占总采购金额的 57.82%

4、费用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	28,714,001.27	21,644,127.86	32.66
管理费用	72,104,839.79	60,868,518.06	18.46
财务费用	46,593,135.22	48,734,893.29	-4.39
资产减值损失	14,634,669.18	20,973,674.57	-30.22
所得税费用	17,734,470.74	9,856,167.04	79.93

- 1) 销售费用同比增长 32.66%，主要原因是经营规模扩大，职工薪酬、产品运输费、保险费以及其他与销售业务相关费用增加所致；
- 2) 管理费用同比增长 18.46%，主要原因是研发技术投入以及经营规模扩大相应的管理费用增加所致；
- 3) 财务费用同比下降 4.39%，主要原因是公司提高资金使用效率控制住贷款规模以及贷款利率下降所致；
- 4) 资产减值损失同比下降 30.22%，主要原因是公司运用套期保值手段防范贵金属价格波动影响，本期计提存货跌价减少所致；
- 5) 所得税费用同比增长 79.93%，主要原因是本期贵金属产业盈利增长所致。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	101,274,537.62
本期资本化研发支出	2,216,687.68
研发支出合计	103,491,225.30
研发支出总额占净资产比例 (%)	10.60
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.45

6、 现金流

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	20,056,048.92	-161,065,272.28	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-70,901,872.74	-42,935,905.31	-65.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-68,532,625.58	495,281,015.91	-113.84%

- 1) 经营活动现金流量净额 2,005.60 万元, 与上年同期的-16,106.53 万元相比, 增加 18,112.13 万元, 主要原因是报告期公司加强应收帐款管理, 销售收现率提高及应收票据年末占用下降所致;
- 2) 投资活动产生的现金流量净额为-7,090.19 万元, 与上年同期的-4,293.59 万元相比, 下降 65.13%, 主要原因是贵金属二次资源利用产业化项目及国IV、国V 机动车催化剂产业升级建设项目投入增加所致;
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额为-6,853.26 万元, 与上年同期的 49,528.10 万元相比, 下降 113.84%, 主要原因是本报告期银行贷款规模下降以及去年同期公司定向增发收到资金 27,771.15 万元而本报告期无此事项所致。

7、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本报告期, 贵金属产业实现营业收入 42.26 亿元, 比去年同期增长 41.55 %; 实现主营业务利润 20,722.05 万元, 同比增长 8.12%; 实现利润总额 7,460.42 万元, 同比增长 23.03%。但因参股公司元江铝业公司经营亏损、计提资产减值准备等原因, 公司确认投资亏损 2,037.51 万元, 导致业绩同比下降。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

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。2013 年 2 月 28 日, 公司收到中国证券监督管理委员会书面核准批文《关于核准贵研铂业股份有限公司配股的批复》(证监许可[2013]172 号)。2013 年 3 月 7 日, 公司在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报和上海证券交易所网站刊登了配股说明书和配股发行公告, 以本次配股发行股权登记日 2013 年 3 月 11 日上海证券交易所收市后公司股本总数 158,062,500 股为基数, 按照每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售股份, 配股价格为 16.8 元/股。本次配股发行实际配售股份数为 42,689,609 股, 占本次可配售股份总数 47,418,750 股的 90.03%, 募集资金总额为 717,185,431.20 元, 募集资金净额为 684,580,110.59 元。配股募集资金已于 2013 年 3 月 20 日到位, 信永中和会计师事务所为本次发行的资金到账情况进行了审验, 并出具了 XYZH/2011KMA1051-3 号《验资报告》。

(3)发展战略和经营计划进展说明

公司着力打造国际一流的贵金属专业化企业，为国家新型工业化进程和国防军工提供高品质的产品和服务，并致力于发展环保产业和循环经济产业，为生态文明建设作出积极贡献。

围绕发展战略，公司着力推进贵金属新材料制造、二次资源回收及商务贸易三大核心业务板块的布局和拓展，贵金属新材料制造基地、二次资源循环利用基地、贵金属商务贸易平台已初具规模；加快推进募集资金投入的二次资源回收利用项目和汽车尾气催化剂项目建设，快速进入市场，实现了边建设边产出；加强支撑发展的体系能力建设，加强各领域专业化管理。本报告期，公司产业经营、资本运营、改革发展各项工作取得新的突破：

1) 着力推进产业布局，板块经济初显规模效应

经过三年来的布局和建设，公司已在昆明建成贵金属新材料加工基地、在云南易门县和湖南永兴县建成贵金属二次资源回收利用基地、以上海为中心构建贵金属商务贸易平台，公司快速服务市场和产业发展的能力不断增强。贵金属新材料板块：持续提升贵金属合金材料材料、环保和化合物材料、电子浆料的技术和制造能力；贵金属二次资源板块：通过贵研资源(易门)公司和湖南永兴资源公司的产业化项目建设和运营，具备了一定的银和铂族资源的保障能力；贸易板块：设立了贵研金属(上海)有限公司，为产品板块、资源板块提供原材料的供应和销售渠道，并通过套期保值手段降低贵金属价格波动风险。三大核心业务板块的布局带动了公司产业结构的调整和升级，使公司实现了从单一的产品加工业务向产品、资源、贸易相互支撑、协同发展的系统业务转变，具备了为客户提供在贵金属工业应用领域从废料回收到贵金属原料供应、产品加工的一站式综合服务的能力，贵金属产业市场占有率和盈利能力不断提升。

2) 加快资本市场运作，促进贵金属产业快速发展

公司坚持产业经营和资本运营并举，通过资本市场筹措项目建设资金、补充运营资金，不断改善和优化公司资产结构。2012年，公司启动了400万升催化剂项目和补充流动资金的配股融资工作，2012年7月顺利通过了中国证监会发审委审核，2013年3月募集资金净额684,580,110.59元到位。通过资本运营获得了支撑产业持续发展所需的资金，公司净资产规模增加，抗风险能力显著增强。公司坚持开放、合作、共赢的理念，加快市场化和国际化的步伐，积极推进资源整合。紧盯目标企业，通过技术、市场先行的方式，推动前期有市场基础和技术基础的电子用贵金属靶材、贵金属载体催化剂等项目合作，加快技术成果的产业化步伐。继续通过IPMI国际会议等方式参与国际交流，寻求发展商机，提升了贵研的品牌影响力。

3) 强势推动募集资金项目建设，为产业发展注入新活力

"贵金属二次资源综合利用产业化项目"按计划分段建设和投入试生产，截止2012年，累计投资2.35亿元，完成了项目三个主体单元中湿法、精炼单元的建设，建成了完整的污水处理系统和尾气处理系统，顺利通过环保验收，试生产期间产出铂族金属3吨。

"高性能稀土基汽车尾气催化器研发及国V催化器产业化"项目，总投资4.17亿元。2012年累计投资4103.19万元，建设工作全面展开，项目工艺设计、装备建设按计划推进，土建工程已完成工程量的30%。"稀贵金属综合利用新技术国家重点实验室"项目已完成实验室改造，并进行了相关设备的采购。

公司全面推进对环境材料事业部生产线及功能材料事业部焊料环生产线的改造工作，有效扩大产能规模，促使装备技术的升级换代。

4) 强化创新体系建设，提升新产品新技术开发能力

在依托建设"稀贵金属综合利用新技术国家重点实验室"的同时，2012年又取得了"贵金属催化技术及应用国家工程实验室"，"工业产品质量控制和技术评价国家实验室"认证。形成了国家、地方、企业三个层面的贵金属技术持续创新平台和体系。加强了技术创新团队建设，系统建设研发中心骨干团队，系统建设各子公司、事业部以总工负责制的技术队伍。

积极申报国家前沿科学、应用基础研究、共性关键技术项目，重点部署公司产业化培育项目，推进各领域产品设计开发、工艺优化与核心装备研究，巩固提高行业品牌影响力和行业引领地位。报告期，在贵金属二次资源循环利用、汽车尾气催化剂和高技术产品等领域，获得包括国家"十二五"科技支撑计划项目、"863"重点项目、"973"项目及国家战略新兴产业项目在内的科技计划立项21项目。公司多项科技成果获得奖励，获授权专利8项，制修订国家、行业及企业标准12项。

公司自主投入研发的贵金属靶材专项形成了年产700片规模化生产线。贵金属载体催化剂专项在制

备技术及工艺装备方面取得突破，已形成年产新型催化剂 5 吨的产能。膜片开关浆料、大键盘银浆产品技术不断提升，太阳能电池浆料用银粉技术取得突破，达到国内先进水平。金基蒸发材料连铸工艺取得突破，提高了产品质量和产能，拓展了产品市场。多层网规模化生产工艺技术取得突破，已向市场批量供货。天然气、柴油车催化剂取得技术突破，实现了市场销售。

5) 加强职能专业化管理，不断适应产业发展新要求

抓战略目标管理，及时修订、调整公司"十二五"规划，逐步落实人力资源配备、项目储备、产业布局及投融资计划。随着公司业务规模的扩大和跨区域运营格局的形成，确定了"统筹业务布局，事业部授权经营，财务统一派驻，目标责任考核"的管理思路，提高职能部门支撑发展、服务发展的管理水平，促进子公司、事业部经营管理工作更加规范有序，保证母子公司发展战略目标一致，行为规范符合上市公司要求。开展内控体系建设，建立健全母子公司的授权经营体系，搭建子公司内部控制规范化体系，统筹人力资源配置和管理，强化预算管理和经营风险管控，完善全成本核算、资金、贵金属、应收账款监控和挖潜增效、月绩效考核等一系列管理措施，经营风险进一步降低，经济运行质量不断提升。上市公司规范治理取得了长足进步，树立了良好的资本市场形象。

6) 增强企业责任意识，营造企业和谐发展氛围

公司根据自身实际情况，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，致力于履行企业社会责任，不仅认真履行对股东、员工以及周边社区等方面应尽的责任和义务，更努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、社区、自然的协调、和谐发展。

坚持企业民主管理和司务公开，坚持企业和员工共同成长的经营理念，坚持员工服务企业、企业关爱员工的一贯作风。为员工提供学习知识、锻炼才能、积累经验的平台，全年组织各类培训 46 次，创建"市招才引智联络站"、"昆明市人才示范基地"，1 人获省贴，12 人晋升高阶职称，8 人获省技术创新人才、省五一劳动奖章等表彰，选派 7 人到海外及国内知名院校深造；持续优化考核评价和分配体系，努力实现对员工评价的公平性和中肯性，进一步完善核心骨干人员的激励机制，员工收入同比增长。关爱员工，加强员工职业健康管理，开展了全员参与的"体育年"活动，坚持全员年度健康体检机制，建立职业健康安全档案，除为员工匹配"五险两金"外，缴纳公务员医疗补贴、办理医疗互助、女职工安康险，发放一次性医疗卫生费；努力为员工子女解决教育资源问题，鼓励、支持员工到异地公司工作，改善外派员工工作、学习和生活条件，为新员工提供临时公寓房，坚持领导干部同困难员工结对子、定期慰问困难员工，组织广大干部员工积极为抗旱捐款。

逐步做强做大做优做久绿色环保产业，实现循环经济，顺利通过环保核查和国家安全标准化三级达标验收。连续 2 年被评为"昆明市优秀企业"。诚信透明经营，积极回报股东，全年分红 933 万元，在上交所"年度信息披露质量奖"的评比中名列前 20 名。公司逐步塑造了有品牌价值、负责任的上市公司形象，为企业健康可持续发展营造了积极向上、和谐共赢的环境。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
贵金属特种功能材料	790,612,971.18	750,201,989.12	5.11	-3.3	-2.69	减少 0.60 个百分点
贵金属信息功能材	138,812,497.30	124,975,699.07	9.97	-12.45	-9.38	减少 3.06 个百分点

料						
贵金属环保及催化功能材料	1,018,689,161.88	907,253,385.23	10.94	6.79	5.23	增加 1.32 个百分点
贵金属产品小计	1,948,114,630.36	1,782,431,073.42	8.50	0.93	0.65	增加 0.26 个百分点
贵金属再生资源材料	736,026,191.32	708,508,590.76	3.74	69.88	70.61	减少 0.41 个百分点
贵金属贸易	1,518,640,342.61	1,504,621,018.96	0.92	152.47	156.34	减少 1.49 个百分点

- 1) 贵金属产品销售收入 194,811.46 万元，同比增长 0.93%，其中：贵金属深加工产品实现销量 112.83 吨，同比增长 4.43%；汽车催化剂实现销量 124.69 万升，同比增长 14.24%；
- 2) 再生资源板块销售销售收入 73,602.62 万元，同比增长 69.88%；二次资源销量 146.52 吨，同比增长 57.41%；
- 3) 贵金属贸易销售收入 151,864.03 万元，同比增长 152.47%；

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	4,201,861,770.87	41.93
出口	919,393.42	-79.22
合计	4,202,781,164.29	41.75

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
应收票据	213,218,078.51	11.01	325,730,786.37	17.16	-34.54
预付款项	112,818,365.06	5.82	69,194,056.01	3.64	63.05
其他应收款	33,142,145.22	1.71	19,957,418.35	1.05	66.06
长期股权投资	22,031,321.13	1.14	42,406,390.33	2.23	-48.05
工程物资	29,799,882.98	1.54	904,046.35	0.05	3,196.28
交易性金融负债	269,201.68	0.01			100.00
应付票据			7,360,251.77	0.39	-100.00
应付账款	25,774,300.31	1.33	16,748,552.22	0.88	53.89
应交税费	-36,134,100.60	-1.87	-15,966,603.99	-0.84	-126.31
其他应付款	6,549,439.00	0.34	1,107,466.91	0.06	491.39
长期借款			113,000,000.00	5.95	-100.00
专项应付款	27,000,000.00	1.39			100.00
递延所得税负债	968,483.71	0.05			100.00
其他非流动负债	58,620,493.64	3.03	32,157,910.93	1.69	82.29

- 1) 应收票据同比下降 34.54%，主要原因是本报告期期末未到承兑期票据减少；
- 2) 预付帐款同比增长 63.05%，主要原因是公司预付原废料采购款增加所致；
- 3) 其他应收款同比增长 66.06%，主要原因是上海黄金交易所白银套期保值业务交易保证金增加所致；
- 4) 长期股权投资同比下降 48.05%，主要原因是参股公司元江镍业本期亏损，按权益法核算确认投资亏损 2,037.51 万元所致；
- 5) 工程物资同比增长 3,196.28%，主要原因是贵金属二次资源利用产业化项目建设投入增加所致；
- 6) 交易性金融负债同比增长 100%，主要原因是套期保值业务期末持仓的浮动亏损所致；
- 7) 应付票据同比下降 100%，主要原因是应付票据到期支付所致；
- 8) 应付账款同比增长 53.89%，主要原因是报告期公司采购尚未结算的材料款增加所致；
- 9) 应交税费同比下降 126.31，主要原因是报告期增值税进项税留抵税额增加所致；
- 10) 其他应付款同比增长 491.33%，主要原因是国Ⅳ、国Ⅴ机动车催化剂产业升级建设项目新增投资保证金影响所致；
- 11) 长期借款同比下降 100%，主要原因是长期贷款到期归还所致；
- 12) 专项应付款同比增长 100%，主要原因是"高性能稀土基汽车尾气净化催化器研发及国Ⅴ催化器产业化项目"国家拨入经费计入所致；
- 13) 递延所得税负债同比增长 100%，主要原因是套期项目的公允价值变动产生的递延所得税负债所致；
- 14) 其他非流动负债同比增长 82.29%，主要原因是递延收益中收到政府补助的科研经费计入所致。

(四) 核心竞争力分析

1、产业链一体化经营和企业品牌

公司拥有完整的产业链，是我国重要的从事贵金属工业材料研究开发、生产、销售及综合回收利用为一体的综合性企业，并建立了较好的贵金属商务贸易体系，能为客户提供完整的从原料采购、产品生产、回收利用的综合服务和一站式解决方案，有较强的综合竞争实力和抗风险能力。同时，公司承接了贵研所在贵金属产业积累的资源。贵研所是我国最早从事贵金属多学科领域综合性研究开发的科研机构，在世界上具有较高的知名度。贵研所开创了我国铂族金属研究事业，是我国在该领域知识创新、技术创新的主要力量，被誉为"铂族摇篮"。公司"贵研 SPM 及图"被认定为"云南省著名商标"和"中国驰名商标"，标志着"贵研"已成为公众广泛认可和信赖的知名品牌。

2、自主创新能力

公司为国家高新技术企业和国家创新型企业，多年来承担并完成了多项国家和省部级的重点项目和军工配套项目。公司获批建立了"稀贵金属资源综合利用新技术国家重点实验室"、"云南省贵金属催化技术与应用工程实验室"、"云南省贵金属催化材料工程技术研究中心"等。"汽车尾气净化三效稀土基催化剂产业化"、"铂基微电子浆料及专用材料产业化"被列为国家高技术产业化示范工程。公司目前拥有的主要有效专利 27 项，其中发明专利 26 项。公司凭借自身技术、人才、产品等实力，以标准引领行业发展，持续保持了贵金属领域标准制（修）订的优势地位，主持和参与制订、修订国家标准 64 项、国家军用标准 17 项、有色金属行业标准 72 项、稀土行业标准 3 项。公司 8 个产品获得"国家重点新产品"称号。上述成果的取得表明公司的科研能力和自主创新能力在国内行业处于领先地位。

3、管理优势和人才优势

公司已形成了层次分明、运转高效、反应快速的管理体系，建立了较为完善的现代企业法人治理机构，逐步健全了各项内部控制及管理制度，实施了生产现场"6S"管理及精益生产，通过了 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 质量管理体系和汽车行业 TS16949 质量体系认证。公司实施了人力资源开发战略，着力打造高知识、高技能、高素质的技术开发队伍、营销商务队伍、职能管理队伍和产业工人队伍，建设了包含贵金属冶金、材料、化学化工、工业催化、加工、检测、信息、商务等专业人才梯队。公司拥有 1 个院士工作站和 2 个省级技术创新人才团队，有中国工程院院士 1 人，博士生导师 6 人，硕士生导师 28 人，受国务院特殊津贴专家 2 人，云南省特殊津贴专家 9 人，"云南省有突出贡献的优秀专业技术人才"、"云南省技术创新人才"等高层次人才 20 人，公司具备参与市场竞争的人力资源优势。

4、渠道优势

多年来，公司致力于贵金属新材料深加工、二次资源回收利用以及贵金属贸易三大核心业务，在贵金属原材料采购方面，通过成为上海黄金交易所专户会员以及积累了众多优质供应商，保证了贵金属原材料的低价优质供给，同时，面对中国贵金属资源稀缺的现状，建设了二次资源综合利用产业化项目，使公司有较强的贵金属资源保障能力和控制能力。目前公司与国内外数十家供应商建立了稳定的合作关系。在市场渠道方面，通过公司长期培育，形成了一大批较为稳定的优质、长期客户。上下游的优质渠道资源为公司的长期稳定发展提供了保障。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司控股子公司永兴贵研资源有限公司投资设立了全资子公司永兴贵研检测科技有限公司，注册资本为人民币 200 万元，主要从事有色金属检测分析及相关技术服务。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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

委托贷款项目情况

单位: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	借款用途	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
昆明贵研催化剂有限责任公司	30,000,000	1 年	7.66	项目建设及前期设备采购	否	是	否	否	自有资金	控股子公司

2012 年 5 月 8 日召开的第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于为公司控股子公司提供委托贷款的议案》，同意为昆明贵研催化剂公司提供委托贷款总额不超过人民币伍仟万元整（详见公告编号：临 2012-24）。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	非公开发行	27,340.84	12,840.01	20,060.04	7,280.80	存放于募集资金专户

公司本次配股募集资金用于"贵金属二次资源综合利用产业化项目"建设。截止 2012 年 12 月 31 日，募集资金已使用 20,060.04 万元，其中：建设项目用资金已使用 11,585.11 万元，铺底流动资金已使用 8,474.57 万元，资金支付手续费 0.36 万元。目前，"贵金属二次资源综合利用产业化项目"的精炼单元、湿法单元、制取样单元，已具备部分物料处理能力，陆续投入生产；火法单元关键设备--等离子炉正在采购中。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

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	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	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	12,840.01	20,060.04	是	73.37%		606.12			

注：上表中产生收益数据为利润总额，本年实现净利润 373.08 万元。

4、非募集资金项目情况

- 1) 国 IV、国 V 机动车催化剂产业升级建设项目本年投资 4,103.19 万元；
- 2) 稀贵金属综合利用新技术国家重点实验室项目本年投资 360.13 万元；
- 3) 其他生产线改造项目本年投资 77.38 万元。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、行业发展趋势

贵金属材料由于其难以替代的物理和化学性能，是整个工业体系中应用面最广、而且最不可缺少的材料之一，被誉为“现代工业维他命”。其中，铂族金属的使用量是一个国家工业水平、高新技术和经济发展程度极其重要的标志。

目前，贵金属产业为工业生产所提供的材料品种有上千种，用量小而精。贵金属在全球属于稀缺资源，尤其是铂族金属在我国属于极度匮乏的资源。由于资源短缺，发达国家均把贵金属二次资源回收作为一个重要的产业关键环节加以布局和支持，其中铂族金属综合回收利用率在有色金属中相对较高，除汽车尾气净化器外，在各领域的循环利用率达到 95%以上。我国经过十多年来的快速发展，全球制造业向我国转移的趋势日趋明显，汽车、电子、化工、医药、石油等行业对贵金属材料的需求量越来越大。与此相对应，贵金属跨国企业均把我国作为重点目标市场，其利用资源、技术和品牌优势，在国内市场竞争中占据主导地位，而内资企业大多凭借低加工成本和快速反应的服务优势在市场上占有一席之地。对贵金属工业材料的最大需求来自汽车、石油、化工、医药、电子信息、玻璃纤维和国防军工等行业。汽车工业和电子信息产业多年来保持着高速发展的势态，化学工业和玻璃纤维工业面临着新一轮结构调整和产业升级，在新能源和环境保护及治理方面，贵金属显示了巨大的应用前景，这一切给贵金属行业带来难得的发展机遇。过去三年，我国贵金属工业材料用量持续增加，特别是汽车工业成为铂、钯、铑的主要用户。贵金属工业材料用量还将随着国民经济的日新月异呈现总体逐年递增趋势。

2、行业竞争格局

随着国内外贵金属行业的快速发展，贵金属材料的应用领域和范围也随之扩大，用量快速增加，在世界经济一体化的背景下，行业的竞争格局呈现出全球化的特点，主要表现在以下几个方面：

(1) 汽车尾气净化催化剂领域

长久以来，国内汽车制造企业的很多核心汽车零部件都是由外资企业或跨国企业提供的。贵金属催化剂作为汽车尾气净化系统的关键组成部分，长期以来被跨国企业所垄断。从 2004 年起，在国家政策的鼓励和扶持下，出现了一批以贵研催化为代表的国内汽车催化剂生产企业，打破了以往汽车尾气催化剂市场被外资企业垄断的格局。目前，中国汽车尾气催化剂市场的生产商主要有优美科、巴斯夫、庄信万丰、贵研催化和国内其他公司，其中世界知名的三大催化剂公司优美科、巴斯夫、庄信万丰均已在中国建厂，

形成了国内市场国际化竞争的局面。

(2) 其他贵金属工业材料领域

贵金属工业材料由于其独特的理化性能和不可替代性被广泛应用于汽车、石油化工、电子信息、医药化工、国防等行业，随着全球经济发展，其需求量越来越大。庄信万丰、贺利氏、杜邦、日本田中、美泰乐等跨国企业依托其品牌、技术、资金等优势成为全球贵金属工业材料的主要供应商，当前这些公司已经全部在中国建厂，并成为我国贵金属工业材料的主要供应商。国内贵金属企业面临着来自跨国公司较大的竞争压力，技术能力和软硬件水平与跨国公司相比存在一定差距。国内贵金属企业主要采取专注于某一种或几种产品的生产来应对压力、参与竞争，拥有多品种、多规格产品线的内资贵金属深加工企业较少。

(3) 贵金属二次资源回收领域

贵金属二次资源回收技术在国外属于高度集成和保密的专有技术，主要集中在庄信万丰、巴斯夫、贺利氏、日本田中、优美科等几家大型跨国公司。我国贵金属二次资源的再生利用，在产业技术水平、技术集成、产业规模、污染控制等方面相比较于国外同行业尚存在一定差距。目前，国内企业通过扩大建设规模、提高研发技术投入、技术集成、行业内兼并收购等方式，逐渐缩小了与国外同行的距离，并且逐步改善我国大量贵金属废料再生利用的状况。我国贵金属废料产生量大，国内企业存在广阔发展空间。

(4) 贵金属贸易

贵金属原料市场贸易商多元化，包括产品制造商、贸易商和银行等都参与贵金属市场。在国际贵金属原料市场上，矿产商一般不直接做终端销售，铂族金属主要依赖庄信万丰、英国五金、贺利氏、巴斯夫、日本田中等全球或区域性的分销商进行销售。中国是贵金属消费大国，也是金、银生产大国，除黄金、白银外，国内铂族金属矿产资源有限，目前主要来源于进口，贵金属价格主要由国际市场决定。国内贵金属最重要的交易市场是上海黄金交易所，主要交易黄金和铂金两种材料，白银和其他铂族金属主要由生产商和贸易商交易，目前国内贸易商较为零散，未形成较有实力的贸易参与者。

3、公司主要业务及行业地位

公司是从事贵金属工业材料研究、开发和生产经营的国家级高新技术企业，是目前国内主要的贵金属深加工企业，也是国内唯一在贵金属材料领域拥有系列核心技术和完整创新体系、集产学研为一体的上市公司。公司拥有贵金属环保及催化功能材料、贵金属特种功能材料、贵金属信息功能材料、贵金属再生资源材料 4 大类、300 多个品种、4,000 余种规格的产品。目前公司已建立了比较完善的贵金属产业链体系，即贵金属深加工、贵金属二次资源回收、贵金属贸易三大核心业务板块，各业务环节相互依存、互为补充，能够为客户提供闭环式服务支持。具体而言，以贵金属深加工为起点，为客户提供优质的贵金属产品，并通过与下游客户建立良好的合作关系，依托公司的商业网络，回收下游客户的贵金属产品废料，建立全国最具优势的贵金属二次资源回收和综合利用基地；充分利用贵研品牌优势、贵金属二次资源回收利用优势和贵金属产品网络优势，做大贵金属贸易，打造贵金属大商务平台；贵金属二次资源回收和贵金属贸易可为贵金属深加工提供原材料；同时，贵金属贸易又能及时反馈贵金属资源信息，实时有效地监控贵金属市场价格走势，为公司的生产经营提供决策依据。

(二) 公司发展战略

公司着力打造国际一流的贵金属专业化企业，为国家新型工业化进程和国防军工提供高品质的产品和服务，并致力于发展环保产业和循环经济产业，为生态文明建设作出积极贡献。

公司以“做强产品、做大贸易、拓展资源”为目标，加快贵金属产品、贸易、资源三大核心业务板块的布局和规划，建设好贵金属新材料深加工基地、贵金属二次资源综合回收利用基地和贵金属商务平台，不断延伸、完善贵金属产业链，快速提升贵金属研究开发平台、分析检测平台及信息情报平台的支撑能力，产业经营和资本运营并举，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。为贵研职工创造美好生活，实现企业与员工的可持续发展与和谐发展。

(三) 经营计划

在“十二五”承前启后的关键时期，我们要深刻认识并准确把握国内外经济形势，抓住战略发展机遇，

以科学发展为主题，坚持贵金属产业方向，走高科技发展道路，做大、做强贵金属新材料加工、二次资源回收利用、商务贸易三个核心板块；坚持产业经营和资本运作相结合，不断完善产业链；以市场为导向，增强创新驱动，筑牢产业平台，夯实发展基础，发挥比较优势，提升运营效益，完成销售收入 50 亿元。实现贵金属产业可持续健康发展。重点工作安排如下：

1、发挥产业链优势，进一步提升板块经济规模能力

以“十二五”战略规划为总体要求，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，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，提升公司运行质量和效益，确保 2013 年生产经营目标全面实现。产品板块：要继续坚持以市场为导向，持续推进产品和客户结构的优化调整，着力扩大各类产品的市场份额。资源板块：要加快铂族金属产业化项目二期建设，加快推进银回收项目建设，统筹安排好项目建设和生产经营。贸易板块：要做好原料保障和销售，利用套期保值工具，努力控制好贵金属价格风险。

2、发挥市场龙头作用，力争生产经营再上新台阶

产品板块方面紧紧抓住汽车、石油、化工、新光源、电子和国防军工等主要市场，实现产品与资源、贸易协同运营，下大力气抓好抓实重点产品、重要行业、重点客户的市场增量开发。资源板块方面要大力拓展精细化工、石油石化、PTA、电子及汽车等失效催化剂市场，为二次资源回收提供丰富的原料保障。银资源回收领域要充分利用有利的区位优势，进一步加快市场拓展，同时加紧银资源综合回收利用项目的筹建工作。贸易板块方面要提高贵金属原料运营能力和水平，加强产销联动和市场拓展，确保公司产品原料供应。不断创新业务模式，建设贵金属大商务平台。研究好、应用好贵金属金融品种，提升贵金属风险控制能力和运作能力。

3、加大开放合作力度，不断挖掘新的经济增长点

按照公司中长期发展规划，组织策划贵金属产业项目融资和资源整合工作，积极寻求产业相关、优势互补的收购兼并项目。进一步解放思想，创新合作模式，力争在贵金属靶材、贵金属载体催化剂等项目合作方面取得进展，积极推进同业务互补的跨国公司的深度合作，继续寻找有利于延伸和完善贵金属产业链的股权并购项目。组织落实好配股资金的管理和使用，并尽快投入到项目建设和生产经营当中，为实现“十二五”规划目标做好各项准备工作。

4、加快项目建设步伐，推动产业升级和能力提升

2013 年，是公司产业化项目建设和体系能力建设的关键年，多个产业化项目和技改扩能项目将同时开工建设，并启动信息系统建设工作，任务十分艰巨。高效建设好“贵金属二次资源回收利用产业化项目”，建成国内领先、国际先进的铂族金属循环利用平台。加快永兴银资源综合回收利用项目的可研、土地购买、项目备案、环境评价等工作，调动各种资源，争取尽快开工建设。实施好“400 万升国Ⅳ、国Ⅴ机动车催化剂产业升级建设项目”，建成国内领先、国际先进的汽车尾气催化剂生产制造平台，同步启动国际先进研发平台建设。投资开展公司化合物生产线改造，建成工艺及装备技术水平领先的贵金属基础化合物和贵金属均相催化剂的产业平台，并补充生产装备和分析检测设备。“稀贵金属综合利用新技术国家重点实验室”项目建设持续推进，年内完成验收。分期建设公司 ERP 系统，为公司经营信息的快速统计、分析等工作提供强大的支撑平台。

5、坚持科技进步，增强产业发展源动力

策划、组织、落实好有行业影响力的高级别项目的申报工作，不断提升科技创新的硬件条件保障能力。组织好新产品开发、新技术引进，加快后续重点项目的储备、成果转化及技术市场的突破等工作。继续以“贵金属材料产业技术创新联盟”为依托全方位展开产学研合作，对贵金属领域的产业关键技术进行联合攻关，形成重点突破。继续开展工艺技术升级和产品质量控制工作，促使贵金属节损降耗、产品质量提升、安全环保达标。分析检测确保完成云南省计量认证和中国合格评定国家认可委员会的实验室再认可工作。

6、持续深化管理创新，为产业规模发展提供保障

深化体制机制改革创新，进一步增强子公司、事业部自主发展、协同发展、健康发展、规范发展的动力和活力。进一步理顺和完善“统筹业务布局，事业部授权经营，财务统一派驻，目标责任考核”的体系建设和制度建设，统筹好各版块人力资源配置和管理，不断深化分配制度改革，完善工资总额制度，健

全激励约束机制。进一步加强项目管理，严格重大产业化项目的市场调研，可研立项程序，严格项目建设全过程管理，统筹好生产经营与产业化项目建设。进一步加强财务管理和风险控制，抓好运营资金的筹措、调配和管理工作，做好预算管理和经营风险日常监控，降低经营风险，提高资金使用效率，提升运行质量。保证信息流通畅，确保上市公司决策及信息披露的及时、准确。加强安全、环保、保密管理，确保全年无安全、环保事故、无失泄密事件发生。

7、彰显企业责任，建设平安和谐美丽贵研

坚持以人为本，提升责任意识，进一步彰显贵研铂业的品牌价值，建设贵研百年基业。要努力为员工搭建安居乐业、成就事业的平台，创造企业和个人双重价值的最大化。勇于承担企业社会责任，做诚信透明的公众企业，做安全环保的文明企业。

(四) 可能面对的风险

1、市场风险

公司产品主要应用于汽车、石油化工、医药、电子信息和国防军工等行业，除医药、国防军工等行业外，其他行业受宏观经济影响较大。如果宏观经济出现剧烈波动，而导致下游行业对公司产品需求减少，将对公司的经营业绩产生一定的影响。另外，公司是国内贵金属深加工行业产品规格最为齐全的综合性企业之一，在产品的种类、品质和生产工艺、技术等方面较国内同行业企业均具有一定的优势，但和同行业跨国企业及其在国内具有优势的合资企业相比，在品牌、技术、资金实力等方面仍存在一定差距，如果公司不能加快技术研发、提升原材料采购能力和管理水平，公司存在下游市场被其他企业抢占的风险。

2、贵金属价格波动的风险

公司的原材料主要为金、银、铂等贵金属。受全球和下游行业经济周期的影响，贵金属的价格具有一定的波动性。公司所属行业为贵金属工业材料制造行业，主要采取合理库存下的“以销定产、以销定采”的生产经营模式，大部分存货都有相应的订单对应，可有效降低存货跌价风险。另外，公司亦采取黄金租赁、白银 T+D 等套期保值措施有效降低存货跌价风险。但是，贵金属价格的波动仍会给公司带来一定的经营风险和财务风险：如果贵金属价格持续高企，会带来公司流动资金紧张的风险，如果价格在短时间内大幅下滑，会导致公司部分存在风险敞口的存货出现贬值的风险。

3、技术风险

贵金属工业材料制造行业是技术和资金密集型产业，产品技术含量高，生产工艺复杂，产品和技术更新快，需要多学科的专业知识。近年来国家相继出台的汽车行业、电子信息行业和节能减排等方面的行业政策，对公司的产品性能提出了更高的要求。虽然公司在行业中已具有较强竞争力，拥有一批较高水平的专业技术开发人员，具备丰富的产品开发和生产经验，而且始终坚持以市场需求和行业技术发展为导向，注重新产品、新技术的研发，但是若公司不能及时完成现有产品的技术升级和不断推出新产品，将面临技术进步和产品更新滞后的风险。

4、套期保值风险

公司从事了黄金租赁、白银 T+D 等套期保值业务，公司从事该等套期保值业务主要是基于经营需要，即对贵金属存货进行套期保值，以减小贵金属价格波动对公司经营业务影响的风险。基于经营需要，公司进行了适量的贵金属套期保值，但套期保值业务也存在未达到高度有效而影响公司损益的风险。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司根据中国证监会《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）、云南证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（云证监【2012】122号）的要求，结合公司实际情况，制定了《公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》和《公司分红管理制度》，并相应修改了《公司章程》。在修订后的《公司章程》中明确了利润分配的原则、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及利润分配的监督约束机制等具体内容。

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。报告期内，上述利润分配方案已实施完毕。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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(%)
2012年		0.45		9,033,844.91	29,967,089.18	30.15
2011年		0.59		9,325,687.50	37,189,231.90	25.08
2010年		0.72	3	8,044,920.00	50,395,487.00	15.96

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

本报告期内，公司不披露企业社会责任报告。

六、 其他披露事项

事项	刊载的报刊名称及版面	刊登日期	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）	上交所网站	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 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(全文)	上交所网站	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 2012 年第一季度报告(正文)	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决议公告	上海证券报 B14、 中国证券报 B014	2012 年 7 月 3 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
公司第四届董事会第三十次会议决议公告暨召开 2012 年第四次临时股东大会的通知	上海证券报 B14、 中国证券报 B014	2012 年 7 月 3 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
关于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的公告	上海证券报 B20、 中国证券报 B006	2012 年 7 月 12 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 年第四次临时股东大会决议公告	上海证券报 A37、 中国证券报 B003	2012 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于非公开发行限售股上市流通的提示性公告	上海证券报 B116、 中国证券报 B046	2012 年 8 月 3 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业 2012 年半年度报告 (全文)	上交所网站	2012 年 8 月 17 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业 2012 年半年度报告 (摘要)	上海证券报 47、 中国证券报 B	2012 年 8 月 17 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业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 A33、 中国证券报 B022	2012 年 8 月 28 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于独立董事辞职的公告	上海证券报 A31、 中国证券报 B011	2012 年 10 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
贵研铂业第四届董事会第三十二次会议决议公告	上海证券报 A6、 中国证券报 B008	2012 年 10 月 11 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业第四届监事会第二十次会议决议公告	上海证券报 A6、 中国证券报 B008	2012 年 10 月 11 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于以募集资金向贵研资源(易门)有限公司增资的公告	上海证券报 A6、 中国证券报 B008	2012 年 10 月 11 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于放弃郴州永星有色金属冶炼有限公司转让其所持有永兴贵研资源有限公司 49%股权的优先受让权暨关联交易的公告	上海证券报 A6、 中国证券报 B008	2012 年 10 月 11 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于召开 2012 年第五次临时股东大会的通知	上海证券报 A6、 中国证券报 B008	2012 年 10 月 11 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询

贵研铂业 2012 年第五次临时股东大会决议公告	上海证券报 107、 中国证券报 B103	2012 年 10 月 27 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业 2012 年第三季度报告（全文）	上交所网站	2012 年 10 月 30 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业 2012 年第三季度报告（正文）	上海证券报 A69、 中国证券报 B040	2012 年 10 月 30 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于控股股东、关联方及上市公司承诺事项履行情况的公告	上海证券报 A60、 中国证券报 B018	2012 年 10 月 31 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业全资子公司贵研资源（易门）有限公司完成工商变更登记的公告	上海证券报 A31、 中国证券报 B003	2012 年 11 月 1 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于投资者联系电话及传真升位的公告	上海证券报 A50、 中国证券报 A32	2012 年 12 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

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1) 公司控股子公司贵研金属（上海）有限公司与昆明贵金属研究所于 2012 年 4 月 20 日签订《原料、物资购销合同》：双方利用各自的优势采购渠道按市场价格为对方采购贵金属原料，或按市场价格将库存贵金属原料出售给对方使用。2012 年预计发生金额 1500 万元，实际发生金额为 957.57 元。

2) 公司控股子公司昆明贵研催化剂有限责任公司向重庆贵研汽车净化器有限责任公司销售摩托车催化剂，2012 年预计发生金额 1000 万元，实际发生金额为 325.13 万元。

3) 公司控股子公司永兴贵研资源有限公司向云南锡业股份有限公司提供有色金属委托加工服务，2012 年预计发生金额 2000 万元，实际发生金额为 374.71 万元。

4) 公司控股子公司昆明贵研催化剂有限责任公司与上海云汇环保科技有限公司于 2011 年 1 月 25 日签订了《技术开发（委托）合同》。昆明贵研催化剂有限责任公司按合同约定向上海云汇环保科技有限公司支付技术服务费。2012 年预计发生金额 1716 万元，实际发生金额为 339.62 万元。

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	48,100.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	24,634.00

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	24,634.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	25.24

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股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	承诺时间及期限	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
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	2011 年公司非公开发行 A 股股票 1280.7 万股，并于 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。其中云锡控股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。	该承诺有效期截止 2014 年 8 月 8 日	是	是	无	无
	其他	云南锡业集团（控股）有限责任公司	若公司 2012 年配股申请获得中国证券监督管理委员会核准并发行，云锡控股将按照公司配股方案以现金全额认购本次配股中云锡控股可获配的股份。如违反该承诺，云锡控股将自愿承担相应法律责任。	该承诺出具的时间为 2012 年 3 月 15 日，报告期内，还未出现需要履行该承诺的条件。	是		无	无

其他承诺	其他	<p>云南锡业集团（控股）有限责任公司</p> <p>（一）保证公司与云锡控股及其控制的其他企业之间人员独立。保证公司的高级管理人员不在云锡控股及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在云锡控股及其控制的其他企业领薪；保证公司的劳动、人事及工资管理与云锡控股之间独立。（二）保证公司资产独立完整。保证公司具有独立完整的资产；保证公司住所独立于云锡控股。（三）保证公司财务独立。保证公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；保证公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；保证公司独立在银行开户，不与云锡控股共用一个银行账户；保证公司的财务人员不在云锡控股兼职及领取报酬；保证公司依法独立纳税；保证公司能够独立做出财务决策，云锡控股不干预公司的资金使用。（四）保证公司机构独立。保证公司拥有独立、完整的组织机构，与云锡控股的机构完全分开。（五）保证公司业务独立。保证公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，公司具有面向市场自主经营的能力；在采购、生产、销售等方面保持独立，保证公司业务独立。</p>	长期	否	是	无	无
	解决同业竞争	<p>云南锡业集团（控股）有限责任公司</p> <p>云锡控股及其控制的全资或控股子企业目前没有，将来亦不会在中国境内外：（一）、以任何方式直接或间接控制任何导致与公司（包括公司控股子公司，下同）主营业务产生实质性竞争的业务或活动的企业，云锡控股及其控制的全资或控股子企业亦不生产任何与公司产品相同或相似或可以取代公司产品产品；（二）、如公司认为云锡控股及其控制的全资或控股子企业从事了对公司业务构成竞争的业务，云锡控股及其控制的全资或控股子企业将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给公司；（三）、如果云锡控股及其控制的全资或控股子企业将来可能存在任何与公司主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，应立即通知公司并尽力促使该业务机会按公司能合理接受的条款和条件首先提供给公司，公司对上述业务享有优先购买权。云锡控股承诺，因违反本承诺函的任何条款而导致公司遭受的一切损失、损害和开支，云锡控股将予以赔偿。本承诺函自云锡控股签字之日起生效，直至发生以下情形为止（以较早为准）：1.云锡控股不再直接或间接控制公司；2.公司股份终止在证券交易所上市。</p>	长期	否	是	无	无

解决 关联 交易	云南 锡业 集团 (控 股) 有限 责任 公司	<p>(一)、云锡控股及其他关联方将尽量避免与公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及中小股东利益。(二)、云锡控股保证严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规章等规范性法律文件及《贵研铂业股份有限公司章程》等管理制度的规定，依照合法程序，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当的利益，不损害公司及其他股东的合法权益。云锡控股及其控制的全资或控股子公司承诺，如违反上述承诺与公司及其控股子公司进行交易，而给公司及其控股子公司造成损失，由云锡控股承担赔偿责任。本承诺函自云锡控股签字之日起生效，直至发生以下情形为止(以较早为准)：1.云锡控股不再直接或间接控制公司；2.公司股份终止在证券交易所上市。</p>	长期	否	是	无	无
----------------	--	--	----	---	---	---	---

九、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	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所	20
保荐人	广发证券股份有限公司	

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

(一)、2012 年 3 月 28 日, 公司配股发行方案经 2012 年第二次临时股东大会审议通过。报告期内, 公司向中国证监会上报了《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。截止本报告日, 公司经中国证监会证监许可[2013]172 号文核准, 以 2013 年 3 月 11 日 (股权登记日) 收市股本总数 158,062,500 股为基数, 按照每 10 股配 3 股的比例向股权登记日在册的全体股东配售 A 股股份, 配股价格为 16.8 元/股。本次配股发行实际配售股份数为 42,689,609 股, 占本次可配售股份总数 47,418,750 股的 90.03%, 经上海证券交易所同意, 该次配售股份 42,689,609 股人民币普通股已于 2013 年 3 月 27 日起上市流通。本次配股募集资金总额为 717,185,431.20 元, 募集资金净额为 684,580,110.59 元, 配股募集资金已于 2013 年 3 月 20 日到位, 信永中和会计师事务所为本次发行的资金到账情况进行了审验, 并出具了 XYZH/2011KMA1051-3 号《验资报告》。本次配股完成后, 公司注册资本变更为人民币贰亿零柒拾伍万贰仟壹佰零玖元整(200,752,109.00 元), 总股本变更为 200,752,109.00 股。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、2012 年 7 月 12 日、2013 年 3 月 1 日、2013 年 3 月 7 日、2013 年 3 月 12 日、2013 年 3 月 13 日、2013 年 3 月 14 日、2013 年 3 月 15 日、2013 年 3 月 18 日、2013 年 3 月 20 日及 2013 年 3 月 25 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站进行了披露。

(二)、2012 年 10 月 10 日, 公司第四届董事会第三十二次会议审议并通过了《关于放弃郴州永星有色金属冶炼有限公司转让其所持有的永兴贵研资源有限公司 49%股权的优先受让权的议案》。报告期, 郴州永星有色金属冶炼有限公司以 980 万元将其所持有的永兴贵研资源有限公司 49%的股权转让给了郴州财智金属有限公司, 永兴贵研资源有限公司已办理完毕相应的工商登记变更手续。本次股权转让完成后, 公司在永兴贵研资源有限公司的股权比例保持不变, 仍持有该公司 51%的股权, 为其控股股东。该事项详见 2012 年 10 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站公告。

(三)、公司于 2009 年被认定为高新技术企业, 有效期为三年。本报告期, 公司按相关规定申报了高新技术企业资质的复审认定, 并获得由云南省科技厅、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》, 证书编号为 GF201253000039, 发证时间为 2012 年 9 月 13 日, 有效期为三年。本次高新技术企业复审通过后, 公司可连续三年 (2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月

31 日)享受国家高新技术企业的相关优惠政策,按 15%的税率缴纳企业所得税。该事项已于 2013 年 2 月 20 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。

(四)、报告期内,公司控股子公司永兴贵研资源有限公司投资设立了全资子公司永兴贵研检测科技有限公司,该公司注册资本为人民币 200 万元,法定代表人庄滇湘,注册地为湖南永兴县柏林镇,主要从事有色金属检测分析及相关技术服务。

(五)、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》,截至本报告日,公司已收到昆明市土地矿产储备中心昆明国家高新技术产业开发区中心支付公司的土地收储补偿款 14,248,364.00 元。至此,该《土地收储协议》履行完毕。

(六)、2011 年昆明贵研催化剂有限责任公司(以下简称“贵研催化公司”)通过增资扩股的方式引入战略投资者,贵研催化公司此次增资 2865 万元注册资本,由苏州深蓝创业投资有限公司(以下简称“苏州深蓝”)单方全额认购。以上增资款在两年内分期缴清:2011 年,苏州深蓝首期认缴了 3380.70 万元增资款的 20%(即人民币 676.14 万元);截止本报告日,苏州深蓝第二期认缴了 3380.70 万元增资款的其余 80%(即人民币 2704.56 万元)。至此,苏州深蓝对贵研催化公司的增资款已全额缴清。贵研催化公司已办理完毕相应的工商变更登记手续。本次增资扩股完成后,贵研催化公司实收资本为人民币 14325 万元,其中,公司对其出资 10320 万元,持股比例为 72.04%,苏州深蓝对其出资 2865 万元,持股比例为 20%。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	8.1				-7,591,800	-7,591,800	5,215,200	3.3
1、国家持股									
2、国有法人持股	7,215,200	4.6				-2,000,000	-2,000,000	5,215,200	3.3
3、其他内资持股	5,591,800	3.5				-5,591,800	-5,591,800	0	
其中：境内非国有法人持股									
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	145,255,500	91.9				7,591,800	7,591,800	152,847,300	96.7
1、人民币普通股	145,255,500	91.9				7,591,800	7,591,800	152,847,300	96.7
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	158,062,500	100				0	0	158,062,500	100

2、股份变动情况说明

2011 年公司非公开发行人民币普通股（A 股）12807000 股。并于 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。根据《上市公司证券发行管理办法》和《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关规定，本次非公开发行的 12807000 股股份均为有限售条件流通股，该部分有限售条件流通股中的 7591800 股股票限售期为 12 个月，已于 2012 年 8 月 8 日上市流通，其余的 5215200 股股票限售期为 36 个月，预计上市流通时间为 2014 年 8 月 8 日。

(二) 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	5,215,200	0	0	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)	2,400,000	2,400,000	0	0	非公开发行限售	2012年8月8日
山西证券股份有限公司	2,000,000	2,000,000	0	0	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	2,000,000	2,000,000	0	0	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)	1,191,800	1,191,800	0	0	非公开发行限售	2012年8月8日
合计	12,807,000	7,591,800	0	5,215,200	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 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(或利率)	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						
A 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12,807,000股股票。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。根据《上市公司证券发行管理办法》和《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关规定,本次非公开发行的12,807,000股股份均为有限售条件流通股。其中,公司控股股东云南锡业集团(控股)有限责任公司认购的5,215,200股股票限售期为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,已于2012年8月8日上市流通。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	36,784	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	37,263			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东	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

	性质					
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
云南铜业(集团)有限公司	国有法人	1.79	2,829,314	0	0	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
张莹	其他	0.76	1,200,000		0	未知
中国银河证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	其他	0.76	1,200,000		0	未知
常州常荣创业投资有限公司	其他	0.62	972,367		0	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	0.49	769,395		0	未知
中国有色金属工业技术开发交流中心	国有法人	0.37	585,000	0	0	未知
庄楚雄	其他	0.30	470,000		0	未知
中航鑫港担保有限公司	其他	0.29	458,867		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
张莹	1,200,000	人民币普通股
中国银河证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	1,200,000	人民币普通股
常州常荣创业投资有限公司	972,367	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	769,395	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
庄楚雄	470,000	人民币普通股
中航鑫港担保有限公司	458,867	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	云南锡业集团（控股）有限责任公司与上述其余股东之间不存在关联关系，也不是属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知上述其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

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			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
			2014年8月8日	5,215,200	

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、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
组织机构代码	217887888
注册资本	1,381,016,000
主要经营业务	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；井巷掘进；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；固体矿产勘查（乙级）；动力电池、光能、太阳能的研发、生产、销售。
经营成果	云南锡业集团（控股）有限责任公司（简称“控股公司”）2012年完成有色金属总产量 25.34 万吨；2012 年度实现营业收入 260 亿元，利润总额 1.6 亿元（合并报表未经审计数据），企业增加值 37.8 亿元。
现金流和未来发展战略	公司属于投资控股型公司，未来围绕六大产业板块发展为主，目标是打造国际一流矿业企业。未来三年，要突出“162466”工作，“1”：明确一个战略目标。“6”：明确六个方面的任务。“2”：抓实国际国内两个市场、两块资源的开拓与利用。“4”：坚持推进“四转变”工作。“6”：要注重深化“六调整”工作。“6”：要突出六个方面的重点

	工作：生产经营、深化改革、大项目建设、产业资本筹措、产业项目储备和产业人才团队打造。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

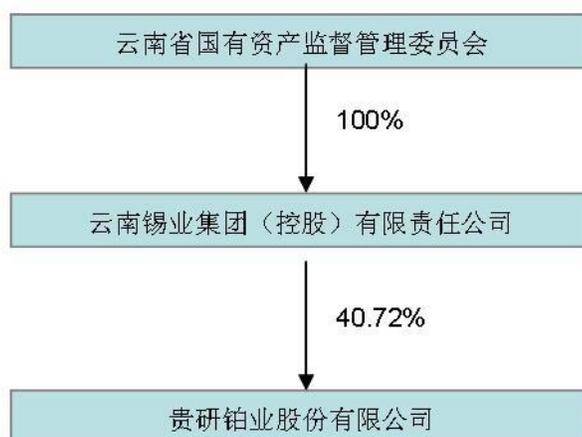
(二) 实际控制人情况

1、 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
----	----------------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
汪云曙	董事长	男	56	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	0	无	0	
钱琳	副董事长	男	56	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	0	无	0	
朱绍武	副董事长、总经理	男	52	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	0	无	36	
姚家立	董事	男	43	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	0	无	0	
杨超	董事	男	56	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	0	无	0	
徐亚	董事	女	49	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	0	无	0	
郭俊梅	董事、副总经理、董事会秘书	女	42	2011年9月1日	2013年4月14日	0	0	0	无	28.8	
肖建明	独立董事	男	65	2011年9月1日	2013年4月14日	0	0	0	无	6	
聂祚仁	独立董事	男	50	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	0	无	6	
杨海峰	独立董事	男	42	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	0	无	6	
叶萍	独立董事	女	40	2012年3月28日	2013年4月14日	0	0	0	无	4.5	
沈洪忠	监事会主席	男	60	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	0	无	0	
何洁	监事	女	51	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	0	无	18	
李靖华	监事	男	49	2010年7月9日	2013年4月14日	0	0	0	无	14.4	
卢军	副总经理	男	43	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	0	无	28.8	
胥翠芬	副总经理、财务总监	女	41	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	0	无	28.8	
庄滇湘	副总经理	男	46	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	0	无	28.8	
潘再富	副总经理	男	38	2011年12	2013年4月	0	0	0	无	28.8	

				月 8 日	14 日						
董 英(离任)	独立董事	男	57	2010年4月15日	2011年9月6日	0	0	0	无	1.5	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	236.4	

汪云曙：曾任云南锡业集团有限责任公司党委副书记、纪委书记、董事，云南锡业股份有限公司董事、云锡党校书记、校长，云锡元江镍业有限责任公司董事长等职。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、董事长等职。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：曾任云锡集团公司有限责任公司总经理助理、董事会秘书、规划发展处处长、外事办主任、法律事务室主任，云锡集团(控股)有限责任公司总经济师、总经理助理、企业发展部(法律事务部、项目部)主任，锡业股份经销分公司党委书记。现任贵研铂业股份有限公司董事、云南锡业集团(控股)有限责任公司副总经理、总经济师、云南锡业集团有限责任公司董事会秘书，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，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。

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，省人大常委、财经委副主任，2011年2月退休。现任贵研铂业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。

叶萍：曾任泰阳证券昆明营业部副总经理，湘财证券昆明营业部总经理，现任贵研铂业股份有限公司独立董事，湘财证券有限责任公司总裁助理。

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，云锡集团公司党委组织部常务副部长，云锡集团公司工会主席等职。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。

李清华：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、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，贵研检测科技（云南）有限公司执行董事。

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，环境材料事业部部长，总经理助理。现任贵研铂业股份有限公司副总经理，市场运营部部长。

董 英（离任）：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，贵研铂业股份有限公司独立董事

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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	--
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	董事	2006-07	--
钱 琳	云南锡业集团（控股）有限责任公司	党委常委	2005-07	--
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	2012-12
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	董事	2001-09	2012-12
姚家立	云南锡业集团（控股）有限责任公司	副总经理	2012-05	--
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	总经济师	2009-12	--
杨 超	云南铜业（集团）有限公司	党委副书记、总经理、董事	2008-01	--
徐 亚	红塔创新投资股份有限公司	昆明业务部总经理	2005-10	--

（二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
汪云曙	云南锡业集团有限责任公司	董事	2001-09	-
钱琳	昆明贵金属研究所	所长	2011-07	-
	昆明贵研催化剂有限责任公司	董事长	2005-12	2011-11
	云南乾元光能产业有限公司	副董事长	2011-07	-

姚家立	安徽应天新能源有限公司	监事	2009-12	-
	云锡鑫润达投资公司	董事	2009-04	-
	云锡集团资源开发有限公司	董事	2008-07	-
朱绍武	昆明贵研催化剂有限责任公司	董事	2008-01	-
杨超	云南铜业股份有限公司	董事长	2010-06	
	云南铜业稀贵金属新材料有限公司	董事长	2008-03	2012-08
	昆明云铜投资有限公司	董事长	2008-03	2012-08
	中国云南国际经济技术合作公司	董事长	2008-03	2012-08
	谦比希铜冶炼有限公司	副董事长	2008-03	
肖建明	沈机集团昆明机床股份有限公司	独立董事	2011-11	--
	驰宏锌锗股份有限公司	独立董事	2006-10	2012-12
杨海峰	上海市锦天城律师事务所	高级合伙人	2010-04	--
	云南罗平锌电股份有限公司	独立董事	2009-12	--
	青岛国恩科技股份有限公司	独立董事	2011-07	--
聂祚仁	北京工业大学材料学院	院长	2004-12	--
	瑞泰科技股份有限公司	独立董事	2009-11	2012-12
卢军	昆明贵研催化剂有限责任公司	总经理	2006-01	--
	昆明贵研催化剂有限责任公司	董事长	2011-11	--
	上海贵研环保技术有限公司	董事长	2011-03	--
郭俊梅	贵研资源（易门）有限公司	执行董事	2010-03	--
	云锡元江镍业有限责任公司	董事	2010-06	--
	永兴贵研资源有限公司	董事	2009-12	--
	昆明贵研催化剂有限责任公司	董事	2008-01	--
胥翠芬	贵研金属（上海）有限公司	执行董事	2011-12	--
	昆明贵研催化剂有限责任公司	监事	2008-01	--
庄滇湘	永兴贵研资源有限公司	董事长	2009-12	--
沈洪忠	云南锡业股份有限公司	监事会主席	2010-11	--
	云南锡业集团有限责任公司	董事	2001-09	--2012-12
何洁	昆明贵金属研究所	财务部主任	2000-09	--
	云锡元江镍业有限责任公司	监事	2010-06	--
	贵研检测科技（云南）有限公司	监事	2009-12	--
	贵研资源（易门）有限公司	监事	2010-03	--
董英（离任）	云南冶金集团股份有限公司	党委书记、董事长	2009-01	--
	云南驰宏锌锗股份有限公司	董事长	2006-12	--
	云煤能源股份有限公司	独立董事	2011-09	--

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应付报酬情况	详见"七、(一)持股变动及报酬情况"

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
董英	独立董事	离任	任期届满
叶萍	独立董事	聘任	工作要求

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

本报告期内公司核心技术团队、关键技术人员保持稳定，没有发生重大变化。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	348
主要子公司在职员工的数量	260
在职员工的数量合计	608
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	265
销售人员	74
技术人员	181
财务人员	28
行政人员	60
合计	608
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士学历	19
硕士学历	62
本科学历	243
大专学历	133
中专学历	50
其它	101
合计	608

(二) 薪酬政策

公司实行的是基于岗位能力与业绩评价的工资制度，主要表现为协议年薪制和岗位绩效工资制两种。协议年薪制适用于中高层管理人员、党支部负责人、引进人才、优秀的科技研发骨干，岗位绩效工资制适用于所有员工，员工按业绩贡献取酬。公司根据当期经营情况和员工考核周期内的工作业绩水平，向员工核发月绩效工资和年终绩效奖励。公司根据工作需要不断完善薪酬福利机制，实行向关键岗位、核心岗位人员倾斜的薪酬策略，公司具有完善的福利保障体系，根据国家规定为员工缴纳“五险两金”，解除员工的后顾之忧，向员工发放生日活动费、节假日慰问费和慰问品，定期发放和提供劳保、向员工提供免费中餐和免费体检等，让员工感受公司的关怀和家的温暖。

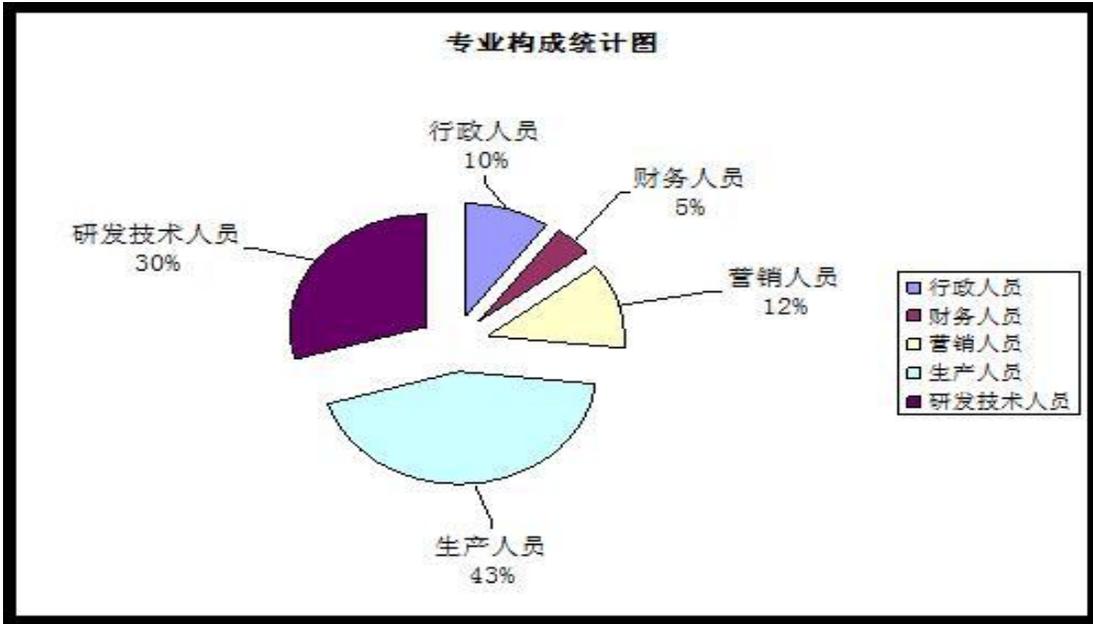
(三) 培训计划

公司建立了分层分类的培训体系，采取内训外训相结合的培训方式，为各类人员制定个人成长及企业需要相结合培训计划，以保障员工的快速成长及企业的健康发展。报告期内，公司共组织开展职工在

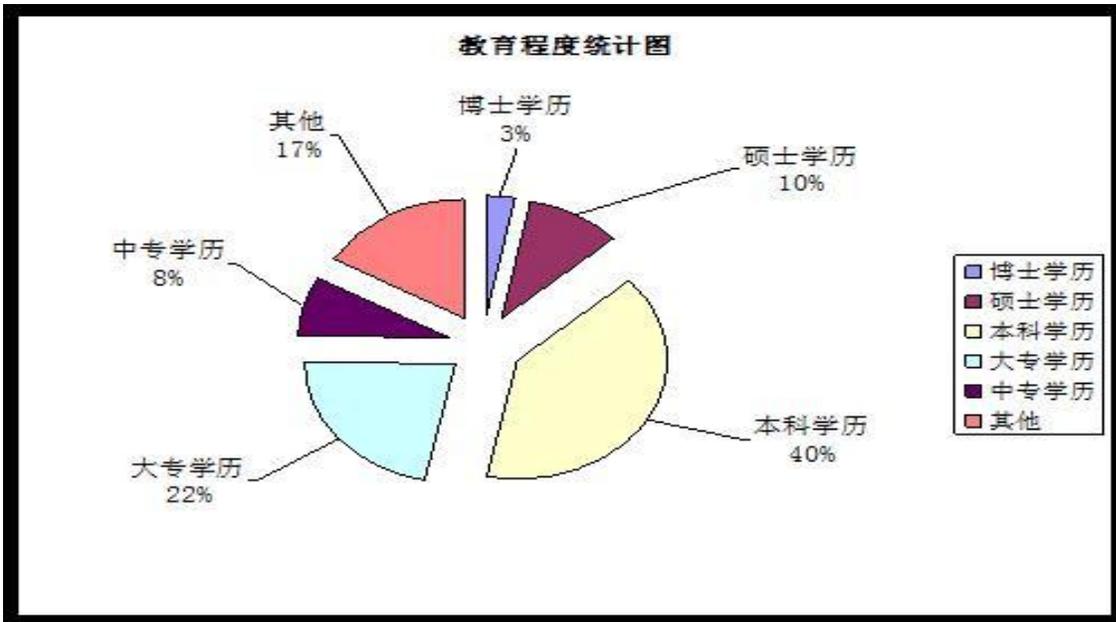
职培训 46 项、涉及人员 425 人次，员工培训合格率达到 98%。

- 1、董事、监事、高级管理人员定期参加上海证券交易所、辖区证监局组织的各种专业培训；
- 2、公司以员工职业发展为导向，组织开展管理岗位人员和专业技术人员专业知识培训、岗位技能培训、继续教育培训；
- 3、全面推进公司安全标准化工作，加强安全管理，认真实施员工三级安全教育工作，根据部门需求和特种设备的配置情况，及时组织员工参加特种作业人员取证、换证培训，保证特殊工种人员 100%的持证上岗率。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》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：

(一)、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、机构和业务方面确保了上市公司"五独立"。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，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。

(二)、关于股东与股东大会：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，在重大事项上采取现场与网络投票相结合的制度，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、召开及表决程序符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定。

(三)、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产生董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。各董事均能按照《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。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。公司董事会下设财务/审计委员会、战略/投资发展委员会和薪酬/人事委员会三个专业委员会，其成员组成合理。专业委员会设立以来，均严格按照《公司董事会专门委员会实施细则》开展工作，在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。

(四)、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，公司监事会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，本着对股东负责的态度，对公司经营管理、财务状况及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法合规性进行有效监督。

(五)、关于绩效评价与激励约束机制。公司已建立了相对完善地考核评价与分配激励机制，在此基础上，进一步加强和加强对高级管理人员和核心骨干人员的激励，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，实现激励与约束并举。

(六)、关于信息披露及其透明度：公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定，设立专门机构并配备专职工作人员，在公司董事会秘书领导下，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，严格遵守"公平、公正、公开"的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，并确保所有股东平等获得信息。

(七)、关于公司相关利益者：公司充分尊重和维护股东、供应商、客户、债权人、员工等利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。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，认真做好投资者来电来访的咨询和接待工作，加强公司与投资者之间的交流与沟通，不断完善公司价值链管理的重要环节，持续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。

(八)、公司治理专项活动开展情况：公司自 2007 年开展上市公司治理专项活动以来，深入贯彻中国证监会及上海证券交易所相关文件精神，落实有关上市公司治理专项活动的要求，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。报告期内，为进一步规范公司分红行为，推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，保护中小投资者合法权益，根据中国证监会《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）、云南证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（云证监（2012）122号）的相关规定，结合公司实际情况，制定了《公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》和《公司分红管理制度》，并相应修改了《公司章程》，明确了利润分配原则、分配方式及分配比例、利润分配的决策程序、利润分配政策的调整及利润分配的监督约束机制等具体内容。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》，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，逐步推行控股子公司的内控体系的建设和实施。进一步强化公司对信息披露工作的管理力度，加强公司授权体系的建设和完善，加强对控股子公司管控体系的建设和实施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。全面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。开展以“加强法制宣传教育，服务市场科学发展”为主体的“六五”普法宣传月专项活动，积极参与并宣传由上级监管部门主办的内幕交易警示教育展活动，强化对董监高人员的培训工作，提升其职业操守和业务水平，强化风险意识、自律意识和规范运作意识。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，促使该监督检查职能贯穿年度报告编制和审计的全过程，确保信息披露的真实性、准确性和完整性。

(九)、内幕信息知情人登记管理情况：公司《内幕信息知情人登记管理办法》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。公司召开第四届董事会第二十二次会议并对《内幕信息知情人登记管理办法》进行了修订，对涉及内幕信息知情人相关的登记内容进行了补充和完善，进一步完善内幕信息在协商、洽谈、准备、传递过程中的保密工作，强化了各级管理人员，特别是公司董事、监事、高级管理人员的保密意识，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。报告期内，公司除了做好定期报告编制期间的登记外，对年内配股方案披露前的信息保密和知情人登记工作更为重视。配股工作启动后，公司督促保荐机构等中介机构签订了保密协议，并及时进行相关内幕信息知情人登记。配股信息披露后，公司及时整理内幕信息知情人档案并进行了备案。

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，持续推进和完善公司治理工作，通过内控制度的建立健全和内控体系的建设和实施，不断完善治理结构，提升公司治理和管理水平，确保公司持续、健康和稳步发展。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 3 月 28 日	(1)、《2011 年度董事会报告》；(2)、《公司 2011 年度监事会报告》；(3)、《关于 2011 年度独立董事述职报告》；(4)、《关于公司 2011 年度财务决算报告的议案》；(5)、《关于公司 2011 年度利润分配的议案》；(6)、《关于修改<公司章程>的议案》；(7)、《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议案》；(8)、《关于公司向银行申请 2012 年授信额度的议案》；(9)、《关于公司为昆明贵研催化剂有限责任公司银行授信额度提供担保的议案》；(10)、《关于公司为永兴贵研资源有限公司银行授信额度提供担保的议案》；(11)、《关于 2012 年度贵金属套期保值策略的议案》；(12)、《关于公司为子公司通过开展套期保值业务提供担保的议案》；(13)、《关于公司为子公司向银行采购贵金属提供担保的议案》；(14)、《关于更换公司独立董事的议案》；(15)、《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议案》；(16)、《关于继续聘请“信永中和会计师事务所”为公司内部控制审计机构的议案》；(17)、《关于公司业绩激励基金使用计划的议案》；(18)、《公司 2011 年年度报告全文及摘要》	审议通过全部议案	http://www.sse.com.cn	2012 年 3 月 29 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 2 月 19 日	(1)、《关于聘请 2011 年度公司内部控制审计机构的议案》	审议通过全部议案	http://www.sse.com.cn	2012 年 2 月 20 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 3 月 28 日	(1)、《关于公司符合配股条件的议案》；(2)、《关于公司配股方案的议案》；2.1 发行股票的种类和面值；2.2 发行方式；2.3 配股比例和配股数量；2.4 配股定价原则及配股价格；2.5 配售对象；2.6 募集资金规模及用途；2.7 本次配股决议的有效期限；(3)、《关于公司本	审议通过全部议案	http://www.sse.com.cn	2012 年 3 月 29 日

		次配股募集资金使用可行性报告的议案》；(4)、《关于本次配股前公司滚存的未分配利润处置的议案》；(5)、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次配股相关事宜的议案》；(6)、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》；(7)、《关于继续以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。			
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 7 月 2 日	(1)、《关于审议〈贵研铂业股份有限公司分红管理制度〉的议案》 (2)《关于审议〈贵研铂业股份有限公司未来三年股东回报规划(2012 年-2014 年)〉的议案》	审议通过全部议案	http://www.sse.com.cn	2012 年 7 月 3 日
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 7 月 18 日	(1)、《关于修改〈公司章程〉的议案》	审议通过全部议案	http://www.sse.com.cn	2012 年 7 月 19 日
2012 年第五次临时股东大会	2012 年 10 月 26 日	(1)、《关于调整 2012 年度贵金属套期保值策略的议案》	审议通过全部议案	http://www.sse.com.cn	2012 年 10 月 27 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
汪云曙	否	13	13	11		0	否	2
钱琳	否	13	13	11		0	否	2
朱绍武	否	13	13	11		0	否	6
姚家立	否	13	11	11	2	0	是	2
杨超	否	13	13	11		0	否	0
徐亚	否	13	13	11		0	否	6
郭俊梅	否	13	13	11		0	否	6
肖建明	是	13	11	11	2	0	是	1
聂祚仁	是	13	13	11		0	否	1
杨海峰	是	13	13	11		0	否	1
叶萍	是	13	13	11		0	否	4

报告期内，公司独立董事肖建明先生因公务原因特委托独立董事董英先生代为出席公司第四届董事会第二十二及第二十三次会议；公司董事姚家立先生因公务原因特委托董事朱绍武先生代为出席公司第四届董事会第二十二及第二十三次会议。

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	2
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

(二) 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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会财务/审计委员会、战略/投资发展委员会、薪酬/人事委员会根据《公司章程》、《董事会专业委员会实施细则》的规定正常工作。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会依据有关法律法规，对公司的财务状况进行了监督和检查，列席了各次董事会和股东大会，认为公司董事会决策程序合法，建立了符合公司现状的内部控制制度，公司董事、经理班子能够勤勉、尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照法律、法规、公司章程的规定进行，没有发现损害公司利益和广大投资者利益的行为。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能独立的情况，也不存在不能保持自

主经营能力的情况。

（七）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司对高级管理人员实行年度经营业绩责任目标评价考核，年初通过签订年度经营业绩目标责任书，明确考核依据、考核内容及年度基本年薪等内容。高级管理人员的年度报酬由公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果决定，由基本年薪和绩效年薪两大部份构成。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，基本年薪由公司的经营规模和管理难度确定，绩效年薪与当年度业绩评价结果相挂钩，其中，业绩考核主要围绕经营业绩目标责任书中下达的年度经济指标和挂钩指标进行评价。经营业绩责任目标考核评价方式强化了对高级管理人员的考评激励作用，今后公司将结合自身发展规划不断完善考评与激励机制，探索更能促进公司发展的、对各类人才团队有效激励的中长期激励机制，使高级管理人员与股东利益取向趋于一致，最终实现股东价值最大化。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。公司一直重视对内部控制制度的建立和健全, 不断改善公司法人治理结构。公司根据财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》及其指引、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等要求, 进一步完善了内部控制制度, 提升了公司经营管理水平和风险防范能力, 以保证企业经营管理合法合规, 资产安全、财务报告及相关信息真实完整, 提高了企业经营效率和效果, 促进了企业实现发展战略。

公司建立健全了各类内部控制制度, 形成了较为完善的内部控制体系。目前内部控制活动基本涵盖公司主要营运环节, 包括但不限于: 公司治理、内部生产经营管理、融资管理、担保管理、投资管理、关联交易、财务管理、人力资源管理、信息与沟通管理、科技研发管理、内部监督管理, 工程管理、风险管理、合同及法律事务管理、行政管理等方面, 具有较强的指导性。如: 在公司治理控制方面, 制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会专门委员会实施细则》等制度; 在信息披露控制方面, 制定了《信息披露事务管理制度》、《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》、《内幕信息知情人登记管理办法》等管理制度; 在内部生产经营管理控制方面, 制定了《贵金属采购管理办法》、《生产经营管理办法》、《产品销售管理规定》、《设备管理制度》、《贵金属管理办法》等制度; 在财务管理控制方面, 制定了《货币资金管理办法》、《重要财务决策程序》、《票据管理细则》、《应收账款管理制度》、《会计制度》、《会计档案管理制度》、《产品成本核算制度》等制度; 在融资管理控制方面, 制定了《银行融资管理办法》、《募集资金管理办法》等制度。

公司的内部控制管理符合相关的规定, 对公司主要运营环节, 特别是财务管理环节进行了严格控制, 让各项制度得到了有效的执行和落实。目前公司暂时未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷和重要缺陷。公司将根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求, 持续不断地完善公司的内部控制制度, 提高内部控制的效率和效益。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司已聘请信永中和会计师事务所有限责任公司对公司内部控制进行审计, 内部控制审计报告详见上海证券交易所网站。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司严格按照《信息披露管理规定》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》执行, 信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定, 致使公司年报信息披露工作出现失误或给公司带来损失的, 应查明原因, 依照情节轻重追究当事人的责任。报告期内, 公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 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魏勇、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/2012KMA1024-1

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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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。

一、管理层对财务报表的责任

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。

二、注册会计师的责任

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。

三、审计意见

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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 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（特殊普通合伙）

中国注册会计师：魏勇

中国注册会计师：丁恒花

中国 北京

二〇一三年四月一日

二、 财务报表

合并资产负债表
2012 年 12 月 31 日

编制单位:贵研铂业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		342,410,728.98	461,788,653.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,698,438.85	2,050,881.35
应收票据		213,218,078.51	325,730,786.37
应收账款		155,587,852.72	130,500,834.72
预付款项		112,818,365.06	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		33,142,145.22	19,957,418.35
买入返售金融资产			
存货		590,759,203.37	471,698,539.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,449,634,812.71	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		22,031,321.13	42,406,390.33
投资性房地产			
固定资产		320,288,788.64	259,350,581.59
在建工程		65,104,403.00	64,737,955.71
工程物资		29,799,882.98	904,046.35
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		42,517,823.93	43,527,750.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		247,622.00	278,262.00
递延所得税资产		7,725,781.06	6,583,122.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		487,715,622.74	417,788,109.09
资产总计		1,937,350,435.45	1,898,709,279.07
流动负债：			
短期借款		763,146,256.41	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		269,201.68	
应付票据			7,360,251.77
应付账款		25,774,300.31	16,748,552.22
预收款项		86,983,952.48	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		26,650,731.80	23,626,979.94
应交税费		-36,134,100.60	-15,966,603.99
应付利息		1,444,637.76	1,631,306.34
应付股利			
其他应付款		6,549,439.00	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		874,684,418.84	803,143,332.47
非流动负债：			
长期借款			113,000,000.00
应付债券			
长期应付款			

专项应付款		27,000,000.00	
预计负债			
递延所得税负债		968,483.71	
其他非流动负债		58,620,493.64	32,157,910.93
非流动负债合计		86,588,977.35	145,157,910.93
负债合计		961,273,396.19	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		588,327,987.01	588,327,987.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		58,365,502.80	58,365,502.80
一般风险准备			
未分配利润		128,026,562.87	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		932,782,552.68	912,141,151.00
少数股东权益		43,294,486.58	38,266,884.67
所有者权益合计		976,077,039.26	950,408,035.67
负债和所有者权益 总计		1,937,350,435.45	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 12 月 31 日

编制单位：贵研铂业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		151,591,609.02	177,779,446.85
交易性金融资产		301,128.20	2,050,881.35
应收票据		104,517,778.51	181,075,326.37
应收账款		84,358,482.93	38,413,579.55
预付款项		86,682,430.76	41,562,743.10
应收利息		1,455,924.64	
应收股利		463,985.26	463,985.26
其他应收款		46,175,215.96	15,492,691.19
存货		268,988,830.73	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		744,535,386.01	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		568,771,935.99	515,240,614.57
投资性房地产			
固定资产		214,835,233.82	213,259,170.75
在建工程		4,375,108.57	
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		15,697,638.70	16,078,957.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,119,119.38	3,354,652.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		806,799,036.46	747,933,395.13
资产总计		1,551,334,422.47	1,522,923,416.12
流动负债：			
短期借款		527,146,256.41	372,408,422.29
交易性金融负债		269,201.68	
应付票据			
应付账款		42,023,754.64	3,732,434.68
预收款项		46,291,138.43	93,518,053.01
应付职工薪酬		22,149,542.84	21,615,166.36
应交税费		-6,740,743.11	-2,771,157.30
应付利息		990,902.53	1,050,725.23
应付股利			
其他应付款		1,030,433.17	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		633,160,486.59	490,355,803.22
非流动负债:			
长期借款			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		322,889.21	221,822.55
其他非流动负债		37,259,504.85	28,775,624.85
非流动负债合计		37,582,394.06	141,997,447.40
负债合计		670,742,880.65	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			
盈余公积		58,365,502.80	58,365,502.80
一般风险准备			
未分配利润		76,340,438.57	86,319,062.25
所有者权益（或股东权益）合计		880,591,541.82	890,570,165.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,551,334,422.47	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—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		4,225,924,814.52	2,985,528,872.08
其中：营业收入		4,225,924,814.52	2,985,528,872.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,175,659,693.36	2,935,238,727.72
其中：营业成本		4,008,321,651.30	2,779,973,088.81
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		5,291,396.60	3,044,425.13
销售费用		28,714,001.27	21,644,127.86
管理费用		72,104,839.79	60,868,518.06
财务费用		46,593,135.22	48,734,893.29
资产减值损失		14,634,669.18	20,973,674.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		2,408,881.05	173,463.30
投资收益（损失以“－”号填列）		-17,722,996.78	-3,801,769.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-20,375,069.21	-7,256,758.55
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		34,951,005.43	46,661,838.30
加：营业外收入		22,792,611.15	9,164,364.05
减：营业外支出		3,514,454.75	2,443,044.93
其中：非流动资产处置损失		1,101,766.16	391,561.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		54,229,161.83	53,383,157.42
减：所得税费用		17,734,470.74	9,856,167.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		36,494,691.09	43,526,990.38
归属于母公司所有者的净利润		29,967,089.18	37,189,231.90
少数股东损益		6,527,601.91	6,337,758.48
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.19	0.25
（二）稀释每股收益		0.19	0.25
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		36,494,691.09	43,526,990.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		29,967,089.18	37,189,231.90
归属于少数股东的综合收益总额		6,527,601.91	6,337,758.48

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—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		2,058,402,648.64	2,514,886,836.20
减：营业成本		1,955,583,510.74	2,393,063,891.78
营业税金及附加		3,285,085.58	1,567,450.43
销售费用		15,814,012.21	14,064,644.33
管理费用		38,854,866.19	29,472,978.46
财务费用		28,963,889.76	31,587,326.34
资产减值损失		8,656,901.17	14,741,522.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		103,447.89	173,463.30
投资收益（损失以“－”号填列）		-16,445,118.72	6,835,179.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-20,375,069.21	-7,256,758.55
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-9,097,287.84	37,397,665.72
加：营业外收入		14,420,648.15	4,063,104.74
减：营业外支出		506,582.15	1,076,000.76
其中：非流动资产处置损失			192,383.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,816,778.16	40,384,769.70
减：所得税费用		5,469,714.34	5,959,123.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-652,936.18	34,425,646.30
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		-652,936.18	34,425,646.30

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,574,768,939.56	3,067,806,362.65
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		178,896.65	353,609.14
收到其他与经营活动有关的现金		83,763,600.58	23,720,386.49
经营活动现金流入小计		4,658,711,436.79	3,091,880,358.28
购买商品、接受劳务支付的现金		4,430,841,555.56	3,080,336,453.75
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		73,759,047.34	75,436,667.62
支付的各项税费		69,375,715.99	43,462,630.47
支付其他与经营活动		64,679,068.98	53,709,878.72

有关的现金			
经营活动现金流出小计		4,638,655,387.87	3,252,945,630.56
经营活动产生的现金流量净额		20,056,048.92	-161,065,272.28
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		2,530,378.24	14,493,019.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		126,691.01	207,683.16
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		4,000,000.00	1,200,000.00
投资活动现金流入小计		6,657,069.25	15,900,703.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,558,941.99	45,489,008.43
投资支付的现金			13,347,600.00
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		77,558,941.99	58,836,608.43
投资活动产生的现金流量净额		-70,901,872.74	-42,935,905.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			288,992,580.00
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		1,231,900,000.00	776,160,000.00
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		1,231,900,000.00	1,065,152,580.00
偿还债务支付的现金		1,242,360,000.00	502,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,912,625.58	62,577,202.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		160,000.00	4,594,362.00
筹资活动现金流出小计		1,300,432,625.58	569,871,564.09
筹资活动产生的现金流量净额		-68,532,625.58	495,281,015.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		524.41	-9,282.91
五、现金及现金等价物净增加额		-119,377,924.99	291,270,555.41
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		342,410,728.98	461,788,653.97

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,164,636,768.64	2,673,673,744.77
收到的税费返还		54,331.65	77,575.18
收到其他与经营活动有关的现金		24,042,950.23	17,585,118.03
经营活动现金流入小计		2,188,734,050.52	2,691,336,437.98
购买商品、接受劳务支付的现金		2,006,841,428.48	2,576,744,114.08

支付给职工以及为职工支付的现金		46,939,725.74	54,951,447.24
支付的各项税费		37,454,142.19	22,965,732.38
支付其他与经营活动有关的现金		56,150,062.88	31,762,658.95
经营活动现金流出小计		2,147,385,359.29	2,686,423,952.65
经营活动产生的现金流量净额		41,348,691.23	4,912,485.33
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		3,920,516.89	14,591,938.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,691.01	179,683.16
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			1,200,000.00
投资活动现金流入小计		3,967,207.90	15,971,621.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,321,882.47	9,444,155.95
投资支付的现金		73,906,390.63	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		84,228,273.10	322,791,755.95
投资活动产生的现金流量净额		-80,261,065.20	-306,820,134.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			277,231,180.00
取得借款收到的现金		959,900,000.00	467,700,000.00

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		959,900,000.00	744,931,180.00
偿还债务支付的现金		907,900,000.00	361,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,117,172.95	37,725,983.75
支付其他与筹资活动有关的现金		160,000.00	4,592,862.00
筹资活动现金流出小计		947,177,172.95	404,018,845.75
筹资活动产生的现金流量净额		12,722,827.05	340,912,334.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,709.09	1,818.59
五、现金及现金等价物净增加额		-26,187,837.83	39,006,503.66
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		151,591,609.02	177,779,446.85

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—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	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										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							20,641,401.68		5,027,601.91	25,669,003.59
(一)净利润							29,967,089.18		6,527,601.91	36,494,691.09
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							29,967,089.18		6,527,601.91	36,494,691.09
(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		-1,500,000.00	-10,825,687.50

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		-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				405,637.62					405,637.62
2. 本期使用				405,637.62					405,637.62
(七) 其他									
四、本期期末余额	158,062,500.00	588,327,987.01			58,365,502.80		128,026,562.87	43,294,486.58	976,077,039.26

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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	111,735,000.00	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

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—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	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)							-9,978,623.68	-9,978,623.68
(一)净利润							-652,936.18	-652,936.18
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-652,936.18	-652,936.18
(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				405,637.62				405,637.62
2. 本期使用				405,637.62				405,637.62

(七) 其他								
四、本期期末余额	158,062,500.00	587,823,100.45			58,365,502.80		76,340,438.57	880,591,541.82

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)	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)							-8,044,920.00	-8,044,920.00

的分配								
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

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、公司基本情况

(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 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 521.52 万股,占总股本的 3.30%;无限售条件股份 15,284.73 万股,占总股本的 96.70%。

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新材料的研发、生产、销售和贵金属二次资源综合利用、贵金属贸易。

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:贵金属新材料研究、开发、生产、销售,贵金属二次资源综合回收利用及贵金属贸易。

主要产品:贵金属新材料、汽车尾气净化剂和催化剂、贵金属再生材料。

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、永兴贵研检测科技有限公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(八) 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。

(九) 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。

(十) 应收款项：

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过三年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按个别认定法与账龄分析法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

如果某项应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显差别，且存在客观证据可对其按个别认定法计提坏账准备，本公司根据所获得的证据对其单独计提坏账准备。

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：		
1 年以内	3.00	3.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上	40.00	40.00

(十一) 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。

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。

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。

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

(十二) 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。

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。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并(购买)日为取得对被合并(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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

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。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

(十三) 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。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类 别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-45 年	4	4.8-2.13

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。

(十四) 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。

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

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	4.00	4.80-2.13
机器设备	12-22 年	4.00	8.00-4.36
运输设备	10-13 年	4.00	9.60-7.38
其他设备	8-12 年	4.00	8.00-12.00

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 长期待摊费用:

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的装修及安装等费用，该费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 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。

(二十) 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。

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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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 and 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。

(二十五) 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。

(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。

(二十六) 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

(二十七) 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：

(一) 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、营业税税额	2%、1.5%
房产税	租金收入(从租计征部分)	12%
房产税	从价计征部分	1.2%

注：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(云南)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、永兴贵研检测科技有限公司适用的企业所得税税率相同，均为 25%。

(二) 税收优惠及批文

(1)公司于 2012 年 9 月 13 日取得由云南省科学技术厅、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 GF201253000039 号《高新技术企业证书》，有效期三年，根据相关政策，公司 2012 年、2013 年、2014 年三年内可享受企业所得税率减按 15%征收的税收优惠政策，公司 2012 年企业所得税按 15%的税率计缴，公司已经向主管税务机关昆明高新区国家税务局报送企业所得税减免税备案有关资料。

(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

(一) 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	云南昆明	生产、销售	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	2,485.25		
贵研资源(易门)有限公司	全资子公司	云南玉溪易门	生产、销售	32,000.00	铂族金属二次资源回收	32,390.64		100.00	100.00	是			
永兴贵研资源有限公司	控股子公司	湖南郴州永兴	生产、销售	2,000.00	银及其他贵金属的加工、贸易、分析检测	1,020.00		51.00	51.00	是	1,586.61		
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	500.00	贵金属及有色金属的分析检测	500.00		100.00	100.00	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	10,000.00		100.00	100.00	是			

	司				让、咨询、服务								
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	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	500.00		50.00	50.00	是	257.58		
永兴贵研检测科技有限公司	控股子公司的控股子公司	湖南郴州永兴	贵金属及有色的检测	200.00	有色金属产品加工、销售及有色金属分析、检测服务	200.00		100.00	100.00	是			

(二) 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:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
永兴贵研检测科技有限公司	199.53	-0.47

七、 合并财务报表项目注释

(一) 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：	/	/	238,838.35	/	/	131,499.52
人民币	/	/	238,838.35	/	/	131,499.52
银行存款：	/	/	339,109,361.85	/	/	458,732,366.48
人民币	/	/	337,156,180.00	/	/	458,696,792.81
美元	310,744.07	6.2855	1,953,181.85	5,645.81	6.3009	35,573.67
其他货币资金：	/	/	3,062,528.78	/	/	2,924,787.97
人民币	/	/	3,062,528.78	/	/	2,924,787.97
合计	/	/	342,410,728.98	/	/	461,788,653.97

注：公司无因抵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。

(二) 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		
5.套期工具	1,698,438.85	2,050,881.35
6.其他		
合计	1,698,438.85	2,050,881.35

2、 注：套期工具及相关套期交易

套期工具	年末公允价值	年初公允价值	相关套期交易
白银远期合约	1,397,310.65		对存货-银进行公允价值套期，年末评价非高度有效
黄金租赁	301,128.20	2,050,881.35	对存货-黄金进行公允价值套期，年末评价高度有效
合计	1,698,438.85	2,050,881.35	

(三) 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	210,218,078.51	313,730,786.37
商业承兑汇票	3,000,000.00	12,000,000.00
合计	213,218,078.51	325,730,786.37

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
福建省平潭县恒顺油运有限公司	2012年9月26日	2013年3月29日	7,150,000.00	抵押给客户作为来料加工业务保证金
重庆东风渝安汽车销售有限公司	2012年9月18日	2013年3月18日	1,140,000.00	抵押给客户作为来料加工业务保证金
湖北华菱湘潭钢铁有限公司	2012年8月10日	2013年2月8日	1,000,000.00	抵押给客户作为来料加工业务保证金
浙江凤凰庄纺织品有限公司	2012年9月25日	2013年3月25日	1,000,000.00	抵押给客户作为来料加工业务保证金
新宝树(福建)体育用品有限公司	2012年9月20日	2013年9月20日	1,000,000.00	抵押给客户作为来料加工业务保证金
合计	/	/	11,290,000.00	/

3、 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
台州市至金工贸有限公司	2012.12.21	2013.06.19	4,579,680.00	背书给供应商作为预付材料款
浙江吉润汽车有限公司	2012.11.14	2013.5.14	4,000,000.00	背书给供应商作为预付材料款
天水长城开关厂有限公司	2012.11.15	2013.5.15	3,500,000.00	背书给供应商作为预付材料款
浙江华仪电器科技有限公司	2012.11.23	2013.5.23	2,000,000.00	背书给供应商作为预付材料款
沈阳华晨金杯汽车有限公司	2012.11.19	2013.5.19	2,000,000.00	背书给供应商作为预付材料款
			16,079,680.00	

因票据逾期尚未承兑而将票据转为应收账款的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
扬州乾照光电有限公司	2010.11.29	2011.05.29	276,760.00	票据到期尚未承兑
中国振华集团红云器材厂	2011.01.21	2011.07.21	478,455.52	票据到期尚未承兑
北京市科海龙华工业自动化仪器有限公司	2011.03.23	2011.09.23	315,000.00	票据到期尚未承兑
四川泸天化股份有限公司	2011.05.24	2011.11.24	100,000.00	票据到期尚未承兑
江阴华宇电子科技有限公司	2011.06.21	2011.12.21	50,000.00	票据到期尚未承兑
中国振华电子集团宇光电工有限公司等7			1,000,000.00	票据到期尚未承兑

家				
合计			2,220,215.52	

(四) 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	162,168,906.89	99.01	6,581,054.17	4.06	135,236,067.13	98.25	4,735,232.41	3.50
组合小计	162,168,906.89	99.01	6,581,054.17	4.06	135,236,067.13	98.25	4,735,232.41	3.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,629,167.30	0.99	1,629,167.30		2,403,669.50	1.75	2,403,669.50	100.00
合计	163,798,074.19	/	8,210,221.47	/	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	149,838,232.92	3.00	4,522,980.74	129,327,948.32	3.00	3,879,838.44
1 年以内小计	149,838,232.92	3.00	4,522,980.74	129,327,948.32	3.00	3,879,838.44
1 至 2 年	7,773,899.36	10.00	777,389.93	4,351,799.01	10.00	435,179.90
2 至 3 年	2,710,131.71	20.00	542,026.34	1,011,569.28	20.00	202,313.86
3 年以上	1,846,642.90	40.00	738,657.16	544,750.52	40.00	217,900.21
合计	162,168,906.89		6,581,054.17	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
南皮县绿源环保设备有限公司	305,411.98	305,411.98	100.00	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	100.00	长期无业务往来, 经多次催收未能收回
太原腾星电器有	163,050.81	163,050.81	100.00	长期无业务往来,

限公司				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	100.00	长期无业务往来,经多次催收未能收回
四川广元 4130 厂	69,104.00	69,104.00	100.00	长期无业务往来,经多次催收未能收回
广州精奎电子有限公司等 33 家	722,619.23	722,619.23	100.00	长期无业务往来,经多次催收未能收回
合计	1,629,167.30	1,629,167.30	/	/

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
天津市精益高温热工仪表厂	货款	38,904.82	债务人工商注销	否
宁波木林森电子有限公司	货款	25,885.40	债务人工商注销	否
烟台精水精细化工有限公司	货款	46,500.00	长期无业务往来,多次催收无效	否
深圳新三宝高科技发展有限公司	货款	32,148.49	长期无业务往来,多次催收无效	否
国营虹光电子管厂(甘肃平凉 778 厂)	货款	25,152.00	长期无业务往来,多次催收无效	否
北京智诚方圆电子环保设备有限公司等 12 家	货款	95,399.74	长期无业务往来,多次催收无效	否
合计	/	263,990.45	/	/

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

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

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
A 客户	客户	21,206,474.87	1 年以内	12.95
B 客户	客户	16,721,930.84	1 年以内	10.21
C 客户	客户	11,739,618.40	1 年以内	7.17
D 客户	客户	11,173,221.67	1 年以内	6.82
E 客户	客户	9,569,186.46	1 年以内	5.84
合计	/	70,410,432.24	/	42.99

(五) 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	29,401,751.32	88.36						
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
	3,753,945.79	11.28	132,554.25	3.53	21,313,166.34	99.34	1,497,197.51	100.00
组合小计	3,753,945.79	11.28	132,554.25	3.53	21,313,166.34	99.34	1,497,197.51	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	119,002.36	0.36			141,449.52	0.66		
合计	33,274,699.47	/	132,554.25	/	21,454,615.86	/	1,497,197.51	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
昆明市国土资源局高新分局	14,248,364.00	0.00	0.00	2013年3月4日收回
上海黄金交易所交易保证金	11,953,387.32	0.00	0.00	(T+D)交易及会员席位保证金,无坏账风险
昆明海关	3,200,000.00	0.00	0.00	进口关税保证金,无坏帐风险
合计	29,401,751.32	0.00	/	/

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:						
	3,638,745.79	3.00	110,014.25	9,161,288.94	3.00	273,009.77
1 年以内小计	3,638,745.79	3.00	110,014.25	9,161,288.94	3.00	273,009.77
1 至 2 年	5,000.00	10.00	500.00	12,121,877.40	10.00	1,212,187.74
2 至 3 年	110,200.00	20.00	22,040.00		20.00	
3 年以上				30,000.00	40.00	12,000.00

合计	3,753,945.79		132,554.25	21,313,166.34		1,497,197.51
----	--------------	--	------------	---------------	--	--------------

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
蔡忠文	63,000.00	0.00	0.00	员工食堂备用金无坏账风险
邹蕊鲜	5,600.00	0.00	0.00	备用金无坏账风险
社保公积金	26,088.73	0.00	0.00	次月扣回无坏账风险
押金	24,313.63	0.00	0.00	无坏账风险
合计	119,002.36	0.00	/	/

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
昆明市国土资源局高新分局	2013年3月4日收回	按账龄计提坏账准备	1,201,167.74	14,248,364.00	1,201,167.74
合计	/	/	1,201,167.74	/	/

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
安中庆	材料款	1,960.00	瑞丽检测分公司注销，无法收回的款项	否
合计	/	1,960.00	/	/

4、 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。

5、 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	非关联方	14,248,364.00	1年以内 223.67万元, 2-3年 1,201.12万元	42.82
上海黄金交易所	客户	11,953,387.32	1年以内	35.92
昆明海关	非关联	3,200,000.00	1年以内	9.62
东风小康有限公司沙坪坝分公司	客户	500,000.00	1年以内	1.50

郭恺	公司内部职员	394,000.00	1 年以内	1.18
合计	/	30,295,751.32	/	91.04

(六) 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	112,496,643.06	99.71	69,035,087.21	99.77
1 至 2 年	321,722.00	0.29	91,144.80	0.13
2 至 3 年			67,824.00	0.10
合计	112,818,365.06	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	供应商	27,861,346.02	1 年以内	交易未完成
B 供应商	供应商	15,156,642.67	1 年以内	根据合同支付、货未到
C 供应商	供应商	15,000,000.00	1 年以内	根据合同支付、货未到
D 供应商	供应商	6,500,000.13	1 年以内	货物未验收
E 供应商	供应商	6,345,064.96	1 年以内	根据合同支付、货未到
合计	/	70,863,053.78	/	/

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。

(七) 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	39,914,675.57	592,776.57	39,321,899.00	64,852,486.01	2,257,024.64	62,595,461.37
在产品	274,212,555.64	8,025,505.56	266,187,050.08	189,723,951.95	15,024,356.78	174,699,595.17
库存商品	164,378,861.64	8,381,104.34	155,997,757.30	179,698,839.32	3,290,704.70	176,408,134.62
周转材料	117,656.35		117,656.35	46,406.81		46,406.81
委托加工物资	76,805,647.81	2,553,600.92	74,252,046.89	44,272,706.80	1,681,306.50	42,591,400.30
被套期项目	54,866,545.60		54,866,545.60	15,357,540.94		15,357,540.94
其他	16,248.15		16,248.15			
合计	610,312,190.76	19,552,987.39	590,759,203.37	493,951,931.83	22,253,392.62	471,698,539.21

注：1) 本公司被套期项目为向建设银行租入的黄金，以及用渣打银行的贵金属远期交易进行铂金套期保值并评价高度有效的部分；子公司贵研金属（上海）有限公司使用上海黄金交易所的现货延期（T+D）交易工具进行白银套期保值并评价高度有效的部分；
2) 存货年末金额中无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。

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	247,168.80		1,911,416.87	592,776.57
在产品	15,024,356.78	5,241,380.89		12,240,232.11	8,025,505.56
库存商品	3,290,704.70	8,320,188.82		3,229,789.18	8,381,104.34
委托加工物资	1,681,306.50	872,294.42			2,553,600.92
合计	22,253,392.62	14,681,032.93		17,381,438.16	19,552,987.39

注：存货跌价准备的计提依据为存货的预计可回收金额低于账面价值。

(八) 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（%）
云锡元江镍业有限责任公司	42,306,390.33	42,306,390.33	-20,375,069.20	21,931,321.13		20.15	20.15

(九) 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：	344,926,230.42	81,613,926.57		2,383,232.22	424,156,924.77
其中：房屋及建筑物	198,130,768.00	47,638,727.96		1,476,016.26	244,293,479.70
机器设备	134,554,287.29	32,024,745.93		904,287.96	165,674,745.26
运输工具	7,808,586.12	1,571,823.07			9,380,409.19
其他设备	4,432,589.01	378,629.61		2,928.00	4,808,290.62
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	85,575,648.83		19,338,541.41	1,046,054.11	103,868,136.13
其中：房屋及建筑物	24,773,286.88		5,962,485.37	374,844.34	30,360,927.91
机器设备	56,495,722.66		12,156,464.65	668,398.89	67,983,788.42
运输工具	2,967,572.66		820,832.18		3,788,404.84
其他设备	1,339,066.63		398,759.21	2,810.88	1,735,014.96
三、固定资产账面净值合计	259,350,581.59	/		/	320,288,788.64
其中：房屋及建筑物	173,357,481.12	/		/	213,932,551.79
机器设备	78,058,564.63	/		/	97,690,956.84
运输工具	4,841,013.46	/		/	5,592,004.35
其他设备	3,093,522.38	/		/	3,073,275.66
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	/		/	320,288,788.64
其中：房屋及建筑物	173,357,481.12	/		/	213,932,551.79
机器设备	78,058,564.63	/		/	97,690,956.84
运输工具	4,841,013.46	/		/	5,592,004.35
其他设备	3,093,522.38	/		/	3,073,275.66

本期折旧额：19,338,541.41 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：59,847,166.43 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	22,475,549.19

合计	22,475,549.19
----	---------------

3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
贵金属二次资源综合利用产业化项目房产	待项目整体完工后一并办理	待项目整体完工后办理

(十) 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	65,104,403.00		65,104,403.00	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	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	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	62,595,587.53	34,260,914.92	59,847,166.43	943,332.06	73.64	73.64			自筹	36,066,003.96
国IV、国V机动车催化剂产业升级建设项目	375,691,500.00	2,142,368.18	22,520,922.29			6.56	6.56	312,000.10	312,000.10	自筹	24,663,290.47
合计	678,073,300.00	64,737,955.71	56,781,837.21	59,847,166.43	943,332.06	/	/	312,000.10	312,000.10	/	60,729,294.43

注：1) 截止 2012 年 12 月 31 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"已使用募集资金 20,060.04 万元，其中：建设项目用资金已使用 11,585.11 万元，铺底流动资金已使用 8,474.57 万元，资金支付手续费 0.36 万元。目前，"贵金属二次资源综合利用产业化项目"的精炼单元、湿法单元、制取样单元，已具备部分物料处理能力，陆续投入生产；火法单元关键设备--等离子炉正在采购中。

2) 子公司贵研催化国四、国五机动车催化剂产业升级建设项目开始动工，建设投入增加。

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
贵金属二次资源综合利用产业化项目	73.64%	
国四、国五机动车催化剂产业升级建设项目	6.56%	

(十一) 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	904,046.35	66,248,700.67	37,352,864.04	29,799,882.98
合计	904,046.35	66,248,700.67	37,352,864.04	29,799,882.98

注: 相比年初增加 28,895,836.63 元, 主要原因是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"建设火法车间, 预付等离子炉设备款所致。

(十二) 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	1,009,926.36		4,737,108.64
土地使用权	3,726,917.39	1,009,003.44		4,735,920.83
软件	264.89	922.92		1,187.81
三、无形资产账面净值合计	43,527,750.29		1,009,926.36	42,517,823.93
土地使用权	43,523,400.14		1,009,003.44	42,514,396.70
软件	4,350.15		922.92	3,427.23
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	43,527,750.29		1,009,926.36	42,517,823.93
土地使用权	43,523,400.14		1,009,003.44	42,514,396.70
软件	4,350.15		922.92	3,427.23

本期摊销额: 1,009,926.36 元。

(十三) 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	59,600.00	90,240.00		247,622.00
合计	278,262.00	59,600.00	90,240.00		247,622.00

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 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	5,069,961.13	5,267,737.99
可抵扣亏损	1,311,422.45	967,123.82
工资暂时性差异	598,922.74	166,937.60
政府补助	362,980.32	207,342.91
被套期项目	336,227.99	
套期工具	40,380.25	-26,019.50
职工教育经费	2,935.03	
工会经费	2,951.15	
小计	7,725,781.06	6,583,122.82
递延所得税负债:		
被套期项目	55,897.43	
套期工具	912,586.28	
小计	968,483.71	

(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
应纳税差异项目:	
套期工具	3,770,796.40
被套期项目	372,649.57
小计	4,143,445.97
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	28,964,516.90
可抵扣亏损	5,245,689.82
工资暂时性差异	3,791,908.28
政府补助	2,419,868.79
被套期项目	1,465,363.25
套期工具	269,201.67
职工教育经费	11,740.14
工会经费	11,804.60

小计	42,180,093.45
----	---------------

(十五) 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	1,154,803.99	1,201,167.74	281,189.45	9,411,529.51
二、存货跌价准备	22,253,392.62	14,681,032.93		17,381,438.16	19,552,987.39
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	15,835,836.92	1,201,167.74	17,662,627.61	28,964,516.90

(十六) 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	236,000,000.00	245,000,000.00
信用借款	527,146,256.41	392,408,422.29
合计	763,146,256.41	670,868,422.29

注:

- 1)保证借款均为本公司为子公司提供保证担保。
 2)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 7,146,256.41 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，在交易性金融资产或交易性金融负债项目列报。
 3)年末无已到期未偿还短期借款。

(十七) 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	269,201.68	
其他金融负债		
合计	269,201.68	

(十八) 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
合计		7,360,251.77

(十九) 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	25,774,300.31	16,748,552.22
其中：一年以上	6,191,704.85	1,043,095.13
合计	25,774,300.31	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、 账龄超过一年的大额应付账款

单位	年末金额	账龄	未偿还原因
云南省第二安装工程公司	2,358,890.92	1-2 年	未结算的工程尾款
云南省第三建筑工程公司	1,392,503.29	1-2 年	未结算的工程尾款
云南韦达商贸有限公司	1,037,396.80	1-2 年	未结算的工程尾款
昆明永强工贸有限公司	460,502.00	1-2 年 26.65 万元，3 年以上 19.40 万元	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	3 年以上	封装质量赔偿待协商
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	100,120.55	1 年以上	暂估应付封装费
合计	5,605,995.53		

(二十) 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	86,983,952.48	97,766,956.99
其中: 1 年以上	25,833,274.79	23,710,387.69
合计	86,983,952.48	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

注: 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。

(二十一) 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	57,713,954.06	55,272,473.92	23,779,202.94
二、职工福利费		2,752,611.19	2,752,611.19	
三、社会保险费		13,848,056.41	13,798,853.23	49,203.18
其中: 医疗保险费		5,117,937.78	5,117,937.78	
基本养老保险费		6,833,184.20	6,827,814.20	5,370.00
失业保险费		658,077.98	658,077.98	
工伤保险费		242,439.32	242,439.32	
生育保险费		192,230.08	192,230.08	
企业年金		801,580.05	757,746.87	43,833.18
其他		2,607.00	2,607.00	
四、住房公积金		4,019,013.90	4,011,248.90	7,765.00
五、辞退福利				
六、其他				
其他		531,350.00	531,350.00	
七、工会经费和职工教育经费	2,289,257.14	1,418,114.63	892,811.09	2,814,560.68
合计	23,626,979.94	80,283,100.19	77,259,348.33	26,650,731.80

注: 公司应付职工薪酬年末余额中含计提未发放的年终奖, 已于 2013 年 2 月进行发放。激励基金 200 万元余额将于 2013 年内发放, 无拖欠性质的应付职工薪酬余额。

(二十二) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	-43,179,614.34	-20,624,169.88
营业税	182,255.03	363,076.97
企业所得税	6,086,203.69	3,880,417.14
个人所得税	187,944.81	19,379.84
城市维护建设税	50,177.30	19,532.13
房产税	179,688.50	0.02
土地使用税		
车船使用税		
教育费附加	25,253.52	18,852.60
地方教育费附加	10,760.51	
印花税	318,090.01	356,307.19
其他税费	5,140.37	
合计	-36,134,100.60	-15,966,603.99

(二十三) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,444,637.76	1,631,306.34
合计	1,444,637.76	1,631,306.34

(二十四) 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	6,549,439.00	1,107,466.91
其中: 1 年以上	652,304.40	521,830.31
合计	6,549,439.00	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

单位名称	年末金额	账龄	未偿还原因
职工个人	430,046.80	1-2 年(含 2 年)	租房押金等
合计	430,046.80		

4、 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
云南景顺建筑工程有限公司	4,000,000.00	一年以内	工程合同保证金
昆明有色金属研究院	870,000.00	一年以内	工程设计费
CoNsulting4Drive(德国)	460,453.41	一年以内	管理咨询费
职工个人	430,046.80	1-2 年	租房押金等
合计	5,760,500.21		

(二十五) 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
合计		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 (%)	期初数
					本币金额
光大银行昆明城西支行	2010年4月30日	2013年4月30日	人民币	6.40	30,000,000.00
中信银行昆明滇池支行	2010年7月21日	2013年7月21日	人民币	6.65	30,000,000.00
中信银行昆明滇池支行	2010年12月15日	2013年10月15日	人民币	6.98	20,000,000.00
中信银行昆明滇池支行	2011年1月26日	2013年9月26日	人民币	7.32	33,000,000.00
合计	/	/	/	/	113,000,000.00

(二十六) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
高性能稀土基汽车尾气催化器研发及国 V 催化器产业化项目		27,000,000.00		27,000,000.00	国家拨入资金
合计		27,000,000		27,000,000.00	/

(二十七) 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	58,620,493.64	32,157,910.93
其中: 与资产相关的政府补助	26,796,124.85	17,565,624.85
其中: 与收益相关的政府补助	31,824,368.79	14,592,286.08
合计	58,620,493.64	32,157,910.93

项目	年末金额	年初金额	备注
重点新产品	600,000.00	1,860,000.00	与收益相关
省创新试点企业		500,000.00	与资产相关

省创新团队	50,000.00		与收益相关
院所专项	900,000.00	2,114,167.46	与收益相关
院士工作站	1,000,000.00		与收益相关
公共服务平台	5,300,000.00		与收益相关
贵金属二次资源利用产业化项目	14,843,000.00	3,200,000.00	与资产相关
产业化项目	2,800,000.00	6,000,000.00	与收益相关
技术改造补助	11,953,124.85	13,865,624.85	与资产相关
昆明市重点项目		300,000.00	与收益相关
技术中心补助	348,533.29	1,458,118.62	与收益相关
国家计划	12,329,677.95	2,060,000.00	与收益相关
产业重大关键技术开发	683,449.54		与收益相关
科技强省计划	1,600,000.00	800,000.00	与收益相关
战略性新兴产业发展专项	6,212,708.01		与收益相关
合计	58,620,493.64	32,157,910.93	

(二十八) 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						158,062,500

注: 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, 2012 年 8 月 8 日已上市流通。

(二十九) 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			136,673,290.91
合计	588,327,987.01			588,327,987.01

(三十) 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

(三十一) 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	29,967,089.18	/
减: 提取法定盈余公积		10.00
应付普通股股利	9,325,687.50	
期末未分配利润	128,026,562.87	/

(三十二) 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	4,202,781,164.29	2,964,852,720.70
其他业务收入	23,143,650.23	20,676,151.38
营业成本	4,008,321,651.30	2,779,973,088.81

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	790,612,971.18	750,201,989.12	817,610,131.62	770,903,525.95
贵金属信息功能材料	138,812,497.30	124,975,699.07	158,561,021.09	137,910,380.32
贵金属环保及催化功能材料	1,018,689,161.88	907,253,385.23	953,916,182.80	862,125,844.92
贵金属再生资源材料	736,026,191.32	708,508,590.76	433,252,495.98	415,283,778.93
贵金属贸易	1,518,640,342.61	1,504,621,018.96	601,512,889.21	586,968,780.41
合计	4,202,781,164.29	3,995,560,683.14	2,964,852,720.70	2,773,192,310.53

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	4,201,861,770.87	3,994,795,793.66	2,960,428,267.73	2,769,322,186.96
出口	919,393.42	764,889.48	4,424,452.97	3,870,123.57
合计	4,202,781,164.29	3,995,560,683.14	2,964,852,720.70	2,773,192,310.53

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 (%)
A 客户	386,857,957.15	9.15
B 客户	189,074,233.62	4.47
C 客户	156,778,477.54	3.71
D 客户	125,595,576.92	2.97
E 客户	123,036,949.89	2.91

合计	981,343,195.12	23.21
----	----------------	-------

注：本年公司前五名客户的营业收入总额为 981,343,195.12 元，占本年营业收入的 23.21%。

(三十三) 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	909,412.17	732,574.01	5%
城市维护建设税	2,958,169.88	1,584,127.83	7%
教育费附加	1,420,938.92	726,473.29	5%
河道管理费	2,875.63	1,250.00	
合计	5,291,396.60	3,044,425.13	/

(三十四) 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	11,025,430.80	8,240,907.44
运输费、仓储、包装费	6,312,091.54	4,371,589.13
差旅费	3,315,352.75	2,488,753.67
业务招待费	2,167,238.17	1,562,185.58
保险费	1,228,783.98	1,215,030.29
其他	4,665,104.03	3,765,661.75
合计	28,714,001.27	21,644,127.86

(三十五) 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	26,416,283.27	24,612,170.04
技术开发费	11,572,979.67	8,249,072.15
税金	5,784,391.33	4,885,940.01
折旧费	5,473,471.11	4,544,701.78
差旅费	2,835,758.82	3,116,754.80
试验检验费	1,298,838.54	2,005,414.58
业务招待费	2,283,402.39	1,550,226.15
物料消耗及水、电费	2,496,476.05	1,426,378.76
修理费	696,393.80	1,405,669.24
中介费用	2,399,586.44	1,280,100.20
办公费	1,181,941.89	1,167,026.71
无形资产摊销	1,009,926.36	1,009,287.71
警卫消防及绿化费	779,656.70	732,274.65
会议费	924,560.68	616,646.23
租赁费	1,300,355.28	461,767.28
财产保险费	62,217.34	181,597.26
运输费	139,361.29	64,614.18
董事会费用	151,608.62	554,889.61

其他支出	5,297,630.21	3,003,986.72
合计	72,104,839.79	60,868,518.06

(三十六) 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	48,293,504.59	48,082,791.18
利息收入	-2,522,525.41	-2,212,709.95
汇兑损失	53,369.43	83,428.50
其他支出	768,786.61	2,781,383.56
合计	46,593,135.22	48,734,893.29

(三十七) 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	2,408,881.05	173,463.30
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,408,881.05	173,463.30
合计	2,408,881.05	173,463.30

(三十八) 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	-20,375,069.21	-7,256,758.55
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,652,072.43	3,894,989.19
合计	-17,722,996.78	-3,801,769.36

2、 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	-20,375,069.21	-7,256,758.55	元江镍业根据产品市场价格及有关资产清查的结果计提了资产减值准备以及经营亏损继续增加，其本年净利润比上年下降，导致本公司按持股比例进行权益法核算的投资损失增加。
合计	-20,375,069.21	-7,256,758.55	/

(三十九) 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	-46,363.75	2,371,515.61
二、存货跌价损失	14,681,032.93	18,602,158.96
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	14,634,669.18	20,973,674.57

(四十) 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	179,683.16	125,152.55
其中: 固定资产处置利得	125,152.55	179,683.16	125,152.55
政府补助	21,711,342.89	7,360,138.52	21,711,342.89
其他	956,115.71	1,624,542.37	956,115.71
合计	22,792,611.15	9,164,364.05	22,792,611.15

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
技术改造补助	1,912,500.00	1,912,500.00	云南省财政厅、国家科工委
税收返还、奖补	56,934.00	457,616.83	湖南永兴国税、上海地方税务局
产业化项目	4,557,000.00		易门县政府、财政局
扶持资金	3,582,565.00	3,000,000.00	易门县财政局
创新团队	87,000.00	15,350.96	科技厅
省创新试点企业	500,000.00		云南省财政厅
院所专项	504,167.46	350,832.54	昆明贵金属研究所
技术中心补助	1,909,585.33	200,000.00	昆明市财政局、高新财政局
国家重点新产品项目补助		600,000.00	云南省财政厅
中小企业市场开拓		34,500.00	
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
项目科研经费补助	4,891,664.50	639,338.19	科技厅、财政厅
云南省科学技术厅拨院	1,200,000.00		云南省科学技术厅

士工作站专项费			
昆明市国土资源局高新分局收储 M2-11-8 地块补偿	2,236,686.60		昆明市国土资源局
其他财政补助	273,240.00		云南省财政厅
合计	21,711,342.89	7,360,138.52	/

(四十一) 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	1,101,766.16	391,561.17	1,101,766.16
其中: 固定资产处置损失	1,101,766.16	391,561.17	1,101,766.16
固定资产报废损失	231,554.33		231,554.33
研发支出	1,517,027.78	1,031,404.28	1,517,027.78
盘亏损失		18,851.53	
罚款支出	3,500.00	500.00	3,500.00
滞纳金	129,824.76	283,690.22	129,824.76
其他支出	530,781.72	717,037.73	530,781.72
合计	3,514,454.75	2,443,044.93	3,514,454.75

(四十二) 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	17,908,645.27	14,118,952.15
递延所得税调整	-174,174.53	-4,262,785.11
合计	17,734,470.74	9,856,167.04

(四十三) 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	29,967,089.18	37,189,231.90
归属于母公司的非经常性损益	2	19,498,970.77	8,450,583.32
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	10,468,118.41	28,738,648.58

项目	序号	本年金额	上年金额
年初股份总数	4	158,062,500.00	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		33,520,500.00
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		12,807,000.00
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	$12=4+5+6 \times 7 \div 8 \times 9 \div 11-10$	158,062,500.00	149,524,500.00
基本每股收益(I)	$13=1 \div 12$	0.19	0.25
基本每股收益(II)	$14=3 \div 12$	0.07	0.19
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)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.19	0.25
稀释每股收益(II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.07	0.19

(四十四) 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	73,512,776.81
利息收入	2,522,525.41
房租收入	1,980,628.00
收回保证金	4,000,000.00
收回暂借款及代收代付款	662,768.19
其他	1,084,902.17
合计	83,763,600.58

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	15,834,587.32
差旅费	9,428,432.70
运输费	6,039,858.44
业务费	5,626,788.44
会务费	4,493,149.60
水电费	4,026,394.24
仓储租赁	3,463,533.43
办公费	2,276,205.33
修理费	1,722,078.23
保险费	1,362,267.43
保安服务费及卫生清洁费	1,157,514.02
暂借项目转让费	1,000,000.00
租赁费	808,413.74
审计费及律师费	801,800.00
聘请中介机构费	719,112.00
劳务派遣用工服务费	511,388.14
聘请中介机构费	500,000.00
环保服务费	472,000.00
套保业务支出	333,889.73
手续费	210,465.72
排污费	26,373.00
其他	3,864,817.47
合计	64,679,068.98

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
项目建设合同保证金	4,000,000.00
合计	4,000,000.00

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

贷款承诺费	160,000.00
合计	160,000.00

(四十五) 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	36,494,691.09	43,526,990.38
加: 资产减值准备	14,634,669.18	20,973,674.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,960,886.19	16,334,165.11
无形资产摊销	1,009,926.36	1,009,268.33
长期待摊费用摊销	90,240.00	87,480.00
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)	1,063,354.16	211,878.01
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	231,554.33	18,851.53
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-2,408,881.05	-173,463.30
财务费用 (收益以“-”号填列)	37,264,669.50	43,259,855.46
投资损失 (收益以“-”号填列)	17,722,996.77	3,801,769.36
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-1,738,173.80	-4,262,785.11
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	968,483.71	
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-135,248,509.95	-51,926,183.19
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	7,499,303.64	-134,241,304.60
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	23,510,838.79	-99,685,468.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,056,048.92	-161,065,272.28
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	342,410,728.98	461,788,653.97
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	-119,377,924.99	291,270,555.41

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	342,410,728.98	461,788,653.97
其中: 库存现金	238,838.35	131,499.52
可随时用于支付的银行存款	339,109,361.85	458,732,366.48

可随时用于支付的其他货币资金	3,062,528.78	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	342,410,728.98	461,788,653.97

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
云南锡业集团(控股)有限责任公司	有限责任公司	云南省个旧市	雷毅	生产销售	1,381,016,000.00	40.72	40.72	云南锡业集团(控股)有限责任公司	21788788-8

注：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，为本公司的最终实际控制人。

(二) 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	卢军	汽车尾气催化剂、净化器生产、销售	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	铂族金属二次资源回收	320,000,000.00	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	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	20,000,000.00	51.00	51.00	69858467-6

				检测				
贵研金属(上海)有限公司	有限责任公司	上海	胥翠芬	金属贸易	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	卢军	技术服务	10,000,000.00	50.00	50.00	57079106-X
永兴贵研检测科技有限公司	有限责任公司	湖南郴州永兴	庄滇湘	贵金属及有色金属的分析检测	2,000,000.00	100.00	100.00	05804186-8

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
云锡元江镍业有限责任公司	有限责任	元江县安定村	王炜	生产销售	111,152,600.00	20.15	20.15	772663306

(四) 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	母公司的全资子公司	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
云锡供水建筑安装工程公司	母公司的控股子公司	21788675-4
云南锡业集团物资储运公司	母公司的控股子公司	91789010-5
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
云锡研究设计院	母公司的控股子公司	72729888-1
云南乾元光能产业有限公司	母公司的全资子公司	55270679X
云南云锡腾升工艺品有限公司	母公司的控股子公司	217880563
云锡大屯耐磨设备厂	母公司的全资子公司	734332450
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

(五) 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 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业						
其中：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	266,158.97		3,632.48	
云南锡业公司昆明物资商社	采购商品	市场价	33,645.02		2,922.40	
云锡供水建筑安装工程公司	接受劳务	市场价	-194,163.59		357,689.93	2.00
昆明贵金属研究所	接受劳务	市场价	10,000.00	100.00		
云南锡业集团有限责任公司	接受劳务	市场价	1,020.00			
其他关联方						
其中：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
上海云汇环保科技有限公司	采购商品	市场价				
云锡大屯耐磨设备厂	采购商品	市场价	1,000.00	100.00		
郴州永星有色金属冶炼有限公司	接受劳务	市场价	963,563.16		795,939.04	100
合计			1,081,223.56		22,663,026.79	

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 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业						
其中：昆明贵金属研究所	销售商品	市场价	11,446,177.42	0.60	9,874,799.35	0.25
云南乾	销售商品	市场价			1,052.08	

元光能产业有限公司						
云南锡业集团有限责任公司	销售商品	市场价			34,524.44	
云锡股份有限公司铅业分公司	销售商品	市场价			173,373.59	0.03
昆明贵金属研究所	提供劳务	市场价	89,970.45	0.88	38,150.00	0.44
个旧有色冶化有限公司	提供劳务	市场价				
云南锡业锡材有限公司	提供劳务	市场价				
云锡股份有限公司铅业分公司	提供劳务	市场价	3,747,149.75	75.60	5,919,857.56	67.70
云锡股份有限公司铅业分公司	提供劳务	市场价	27,470.00			
云锡集团创源实业有限公司	提供劳务	市场价			6,460.00	0.07
云锡研究设计院	提供劳务	市场价	3,280.00	0.09	1,550.00	0.02
其他关联关系方						
其中：重庆贵研汽车净化器有限责任公司	销售商品	市场价	3,251,349.38	0.78	6,461,672.22	0.16
合计			18,565,397.00		22,511,439.24	

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	2,090,390.40
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	租赁协议	-200,000.00

3、 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
贵研铂业股份	昆明贵研催化剂	1,000.00	2013年6月1日~	否

有限公司	有限责任公司		2015 年 6 月 1 日	
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	2013 年 6 月 6 日~ 2015 年 6 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	2013 年 7 月 2 日~ 2015 年 7 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	2,000.00	2013 年 11 月 10 日~ 2015 年 11 月 10 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	2013 年 11 月 10 日~ 2015 年 11 月 10 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	2013 年 6 月 20 日~ 2015 年 9 月 10 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	2013 年 7 月 5 日~ 2015 年 9 月 10 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	2013 年 7 月 23 日~ 2015 年 9 月 10 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	2013 年 8 月 8 日~ 2015 年 9 月 10 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	2013 年 9 月 10 日~ 2015 年 9 月 10 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	1,600.00	2013 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	1,000.00	2013 年 11 月 29 日~ 2015 年 11 月 29 日	否
贵研铂业股份有限公司	昆明贵研催化剂有限责任公司	1,000.00	2013 年 12 月 2 日~ 2015 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	2013 年 12 月 19 日~ 2015 年 12 月 19 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	2012 年 9 月 27 日~ 2015 年 9 月 27 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	2012 年 10 月 31 日~ 2015 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	1,000.00	2011 年 1 月 4 日~ 2012 年 1 月 14 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 8 月 12 日~ 2012 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	900.00	2011 年 7 月 4 日~ 2012 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	1,000.00	2011 年 10 月 2 日~ 2012 年 10 月 28 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 10 月 31 日~ 2012 年 10 月 31 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	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	2011 年 12 月 1 日~ 2012 年 6 月 1 日	是
贵研铂业股份	昆明贵研催化剂	2,000.00	2011 年 3 月 7 日~	是

有限公司	有限责任公司		2012 年 3 月 7 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 7 月 6 日~ 2012 年 7 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	2011 年 7 月 8 日~ 2012 年 7 月 8 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 5 月 9 日~ 2012 年 5 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	2,000.00	2011 年 12 月 2 日~ 2012 年 12 月 2 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	3,000.00	2011 年 12 月 9 日~ 2012 年 12 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	3,000.00	2011 年 9 月 20 日~ 2012 年 9 月 19 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	3,500.00	2011 年 11 月 21 日~ 2012 年 11 月 21 日	是

注：1) 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 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。

2) 公司为贵研金属(上海)有限公司在渣打银行开展的套期保值业务提供担保，截止 2012 年 12 月 31 日贵研金属(上海)有限公司套期保值业务持仓量为银 1,700 公斤，公司实际担保余额 1,034 万元。

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 25,175,168.86 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与上海云汇环保科技有限公司于 2011 年 1 月 25 日签订了《技术开发(委托)合同》。昆明贵研催化剂有限责任公司按合同约定向上海云汇环保科技有限公司支付技术服务费。本报告期实际发生金额 3,396,226.32 元。

3) 研究与开发项目的转移

(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，昆明贵金属研究所委转本公司的项目经费 200,000.00 元。

(2) 公司控股子公司昆明贵研催化剂有限责任公司与昆明贵金属研究所合作共同承担国家科技部科研项目，本年昆明贵金属研究所转拨项目研发经费 437,000.00 元。

(六) 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	1,324,310.74		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	

其他应收款	昆明贵金属研究所	23,083.47		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	
预付账款	昆明贵金属研究所	1,250.00			

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	77,954.32	
应付帐款	昆明贵金属研究所		2,018,700.00
应付帐款	云锡供水建筑安装工程公司	57,765.82	
应付帐款	云南锡业同乐太阳能有限公司	6,144.40	
预收账款	昆明贵金属研究所	240,245.53	

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:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1.经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]172号文核准,公司以2013年3月11日(T日)为发行股权登记日,上交所收市后贵研铂业股本总数158,062,500股为基数,按每10股配3股的比例向全体股东配售,共计可配售股票总数量为47,418,750股。2013年3月18日(T+5日)实际完成配股42,689,609股,每股16.8元,由全体股东以货币资金认购,配股资金717,185,431.20元,完成配售后公司股本总数200,752,109股。根据公司与保荐机构广发证券股份有限公司签订的承销协议及保荐协议,公司募集资金扣除保荐承销费用26,600,000.00元后的款项690,585,431.20元已于2013年3月20日存入公司的募集资金专用账户:中信银行昆明滇池支行,账号:7302010182100001059。此外还发生律师费、审计费、验资费、信息披露费等费用6,005,320.61元。公司本次配股后增加注册资本人民币肆仟贰佰陆拾捌万玖仟陆佰零玖元整(42,689,609.00元),变更后的注册资本、实收资本(股本)为人民币贰亿零柒拾伍万贰仟壹佰零玖元整(200,752,109.00元),已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验,于2013年3月20日出具"XYZH/2011KMA1051-3"号验资报告。

2.根据控股子公司昆明贵研催化剂有限责任公司(简称"贵研催化")修改后的章程规定,贵研催化于2013年1月8日收到苏州深蓝创业投资有限公司缴纳的第2期实际出资款合计人民币27,045,600.00元,其中:注册资本为22,920,000.00元,股本溢价4,125,600.00元。已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所审验,于2013年1月8日出具XYZH/2012KMA1038号验资报告。本次变更后贵研催化实收资本为人民币14,325.00万元,公司对其出资10,320.00万元,持股比例由原来的85.76%变为72.04%。

3.公司2013年4月1日召开年度董事会,审议通过了2012年度利润分配预案。以2013年3月27日完成配售后总股本200,752,109股为基数向全体股东每10股派发现金红利0.45元(含税),不送股,不转增股

本。此预案待股东大会决议通过后实施。

4.根据公司发展战略,为进一步优化资产结构,集中资源发展贵金属产业,公司拟将所持有的云锡元江镍业有限责任公司 20.15%股权转让给公司控股股东云南锡业集团(控股)有限责任公司。公司 2013 年 4 月 1 日召开年度董事会,审议通过了此预案,待提交公司股东大会审议通过后实施。

十三、 其他重要事项:

(一) 租赁

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋建筑物	22,475,549.19	24,647,904.80
合计	22,475,549.19	24,647,904.80

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	45,296,340.83	51.27			1,222,112.82	2.89		
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	41,800,267.36	47.31	2,738,125.26	0.07	38,969,872.57	92.29	1,778,405.84	46.64
组合小计	41,800,267.36	47.31	2,738,125.26	0.07	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	1,259,903.13	1.42	1,259,903.13	0.03	2,034,405.33	4.82	2,034,405.33	53.36
合计	88,356,511.32	/	3,998,028.39	/	42,226,390.72	/	3,812,811.17	/

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
昆明贵研催化剂有限责任公司	1,206,569.82	0.00	0.00	内部单位, 无坏账风险
贵研资源(易门)有限公司	5,280,892.51	0.00	0.00	内部单位, 无坏账风险
贵研金属(上海)有限公司	7,047,500.00	0.00	0.00	内部单位, 无坏账风险

永兴贵研资源有限公司	31,761,378.50	0.00	0.00	内部单位，无坏账风险
合计	45,296,340.83	0.00	/	/

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	31,781,477.51	3.00	953,444.33	34,045,192.82	3	1,021,355.78
1 年以内小计	31,781,477.51	3.00	953,444.33	34,045,192.82	3	1,021,355.78
1 至 2 年	5,884,056.16	10.00	588,405.61	3,368,359.95	10	336,836.00
2 至 3 年	2,288,090.79	20.00	457,618.16	1,011,569.28	20	202,313.86
3 年以上	1,846,642.90	40.00	738,657.16	544,750.52	40	217,900.20
合计	41,800,267.36		2,738,125.26	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
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
四川广元 4130 厂	69,104.00	69,104.00	100	长期无业务往来或经多次催收未能收回
广州精奎电子有限公司	64,375.00	64,375.00	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
鞍钢附属企业公司一炼钢冶金修造厂	53,800.99	53,800.99	100	长期无业务往来或经多次催收未能收回
深圳市宝驰达实业有限公司	50,292.00	50,292.00	100	长期无业务往来或经多次催收未能收回
吉林华微电子股份有限公司	48,647.04	48,647.04	100	长期无业务往来或经多次催收未能收回
零星客户	387,845.40	387,845.40	100	长期无业务往来或经多次催收未能收回

合计	1,259,903.13	1,259,903.13	/	/
----	--------------	--------------	---	---

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宁波木林森电子有限公司	货款	25,885.40	债务人依法完成工商注销,无法收回货款	否
天津市精益高温热工仪表厂	货款	38,904.82	债务人依法完成工商注销,无法收回货款	否
烟台精水精细化工有限公司	货款	46,500.00	长期无业务往来,多次催收无效	否
深圳新三宝高科技发展有限公司	货款	32,148.49	长期无业务往来,多次催收无效	否
国营虹光电子管厂(甘肃平凉778厂)	货款	25,152.00	长期无业务往来,多次催收无效	否
北京智诚方圆电子环保设备有限公司等12家	货款	95,399.74	长期无业务往来,多次催收无效	否
合计	/	263,990.45	/	/

3、本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
永兴贵研资源有限公司	子公司	31,761,378.50	1年以内	0.36
宁波科森净化器制造有限公司	客户	11,173,221.67	1年以内	0.13
贵研金属(上海)有限公司	子公司	7,047,500.00	1年以内	0.08
贵研资源(易门)有限公司	子公司	5,280,892.51	1年以内	0.06
旭光电子股份有限公司(新都08-779厂)	客户	3,536,066.16	1年以内	0.04
合计	/	58,799,058.84	/	0.67

(二) 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	44,248,364.00	95.67						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	2,004,331.92	4.33	77,479.96	3.87	16,723,658.36	99.23	1,360,627.17	100.00
组合小计	2,004,331.92	4.33	77,479.96	3.87	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	46,252,695.92	/	77,479.96	/	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	1,899,331.92	3.00	56,979.96	4,581,980.96	3	137,459.43
1 年以内小计	1,899,331.92	3.00	56,979.96	4,581,980.96	3	137,459.43
1 至 2 年	5,000.00	10.00	500.00	12,111,677.40	10	1,211,167.74
2 至 3 年	100,000.00	20.00	20,000.00		20	
3 年以上				30,000.00	40	12,000.00
合计	2,004,331.92		77,479.96	16,723,658.36		1,360,627.17

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
昆明市国土资源局高新分局	2013 年 3 月 4 日收回	按账龄计提坏账准备	1,201,167.74	14,248,364.00	1,201,167.74
合计	/	/	1,201,167.74	/	/

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

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

4、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
昆明贵研催化剂有限责任公司	关联方	30,000,000.00	1 年以内	64.86
昆明市国土资源局高新分局	非关联方	14,248,364.00	1 年以内 223.67 万元, 2-3 年 1201.12 万元	30.81
郭恺	公司内部职员	394,000.00	1 年以内	0.85
云南电网公司昆明供电局	供应商	269,406.98	1 年以内	0.58
安盈志	公司内部职员	150,000.00	1 年以内	0.32
合计	/	45,061,770.98	/	97.42

(三) 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	107,734,224.23	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	73,906,390.63	323,906,390.63			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	42,306,390.34	42,306,390.34	-20,375,069.21	21,931,321.13				20.15	20.15

(四) 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	2,040,875,170.62	2,500,148,198.89
其他业务收入	17,527,478.02	14,738,637.31
营业成本	1,955,583,510.74	2,393,063,891.78

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
贵金属特种功能材料	790,612,971.18	747,780,974.65	817,610,131.62	770,903,525.95
贵金属信息功能材料	138,812,497.30	124,975,699.07	158,561,021.09	137,910,380.32
贵金属环保及催化功能材料	602,585,730.86	567,889,764.45	520,089,139.76	486,659,202.71
贵金属贸易	508,863,971.28	504,772,740.54	990,121,118.17	982,316,296.41
合计	2,040,875,170.62	1,945,419,178.71	2,500,148,198.89	2,389,074,907.75

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	2,039,955,777.2	1,944,654,289.23	2,495,723,745.92	2,385,204,784.18
出口	919,393.42	764,889.48	4,424,452.97	3,870,123.57
合计	2,040,875,170.62	1,945,419,178.71	2,500,148,198.89	2,389,074,907.75

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	125,595,576.92	6.15
B 客户	117,377,972.43	5.75
C 客户	89,399,911.30	4.38
D 客户	68,532,712.94	3.36
E 客户	59,000,993.72	2.89
合计	459,907,167.31	22.53

(五) 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	-20,375,069.21	-7,256,758.55
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	2,369,950.49	4,055,063.30
合计	-16,445,118.72	6,835,179.73

2、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	-20,375,069.21	-7,256,758.55	元江镍业根据产品市场价格及有关资产清查的结果计提了资产减值准备以及经营亏损继续增加，其本年净利润比上年下降，导致本公司按持股比例进行权益法核算的投资损失增加。
合计	-20,375,069.21	-7,256,758.55	/

(六) 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	-652,936.18	34,425,646.30
加：资产减值准备	8,656,901.17	14,741,522.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,291,040.05	12,630,304.70
无形资产摊销	381,319.08	381,319.08
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）	-38,412.00	12,700.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	231,554.33	18,851.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-103,447.89	-173,463.30
财务费用（收益以“-”号填列）	29,611,662.75	31,040,726.12
投资损失（收益以“-”号填列）	16,445,118.72	-6,835,179.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	235,532.65	-1,948,268.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	101,066.66	
存货的减少（增加以“-”号填列）	39,641,053.59	-27,244,175.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,052,849.71	-84,136,471.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,398,911.99	31,998,974.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	41,348,691.23	4,912,485.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	151,591,609.02	177,779,446.85

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	-26,187,837.83	39,006,503.66

十五、 补充资料

(一) 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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-976,613.61	-211,878.01	-5,137,072.76
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	21,711,342.89	7,084,104.56	22,061,953.15
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	5,060,953.48	3,894,989.19	-1,558,079.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,456,572.88	-426,941.39	-75,799.04
少数股东权益影响额	-7,577.70	-50,850.46	957,018.65
所得税影响额	-4,832,561.41	-1,838,840.57	-2,301,703.18
合计	19,498,970.77	8,450,583.32	14,000,912.96

(二) 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	3.25	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.14	0.07	0.07

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、 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。
- 三、 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： 
贵研铂业股份有限公司
2013 年 4 月 1 日