



贵研铂业股份有限公司

SINO-PLATINUM METALS CO., LTD.

2013 年年度报告

二〇一四年四月

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、 公司全体董事出席董事会会议。

- 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 年年末总股本 200,752,109 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），用资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

- 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.....	8
第四节	董事会报告	11
第五节	重要事项	33
第六节	股份变动及股东情况.....	40
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第八节	公司治理	55
第九节	内部控制	62
第十节	财务会计报告	64
第十一节	备查文件目录	149

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、化工及医药等行业。
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、建材及冶金等行业。
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、钎浆、银钯浆、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

注册登记日期	2013 年 5 月 21 日
注册登记地点	云南省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	530000000016589
税务登记号码	530102719499287
组织机构代码	719499287

(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。公司主营业务为: 贵金属新材料制造, 贵金属二次资源综合回收利用及贵金属贸易。

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: 贵金属新材料制造, 贵金属二次资源综合回收利用及贵金属贸易; 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 98% 的股权全部转让给了云南锡业集团(控股) 有限责任公司。公司主营业务为: 贵金属新材料制造、贵金属二次资源综合回收利用及贵金属贸易。

(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；

截至本报告披露日，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 2014 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	2013 年	2012 年	本期比上 年同期增 减(%)	2011 年
营业收入	5,426,581,436.78	4,225,924,814.52	28.41	2,985,528,872.08
归属于上市公司股东的 净利润	79,879,958.85	29,967,089.18	166.56	37,189,231.90
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	55,136,050.36	10,468,118.41	426.70	28,738,648.58
经营活动产生的现金流 量净额	-35,256,296.24	20,056,048.92	-275.79	-161,065,272.28
	2013 年末	2012 年末	本期末比 上年同期 末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的 净资产	1,685,599,922.91	932,782,552.68	80.71	912,141,151.00
总资产	2,394,453,893.79	1,937,350,435.45	23.59	1,898,709,279.07

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同 期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.42	0.19	121.05	0.25
稀释每股收益(元/股)	0.42	0.19	121.05	0.25
扣除非经常性损益后的基本	0.29	0.07	314.29	0.19

每股收益（元 / 股）				
加权平均净资产收益率（%）	5.39	3.25	增加 2.14 个百分点	5.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.72	1.14	增加 2.58 个百分点	4.02

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	6,555,097.17	-976,613.61	-211,878.01
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	25,285,377.82	21,711,342.89	7,084,104.56
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,377,318.49	5,060,953.48	3,894,989.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,815,835.33	-1,456,572.88	-426,941.39
少数股东权益影响额	-125,230.43	-7,577.70	-50,850.46
所得税影响额	-4,532,819.23	-4,832,561.41	-1,838,840.57
合计	24,743,908.49	19,498,970.77	8,450,583.32

- 1) 报告期非流动资产处置损益是公司转让持有的云锡元江镍业有限责任公司 20.15%股权获得的收益。
- 2) 报告期计入当期损益的政府补助增加的主要来源是科研项目补助，按照会计准则科研项目补助计入营业外收入作为非经常性损益。

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	1,698,438.85	6,235,346.86	4,536,908.01	4,536,908.01
存货-被套期项目	54,866,545.60	21,501,924.56	-3,683,882.30	-3,683,882.30
金融负债				
交易性金融负债- 黄金租赁		5,231,380.00	1,536,600.00	1,536,600.00
交易性金融负债- 套期工具	269,201.68	223,414.80	45,786.87	45,786.87
合计	56,834,186.13	33,192,066.22	2,435,412.58	2,435,412.58

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

2013 年，公司积极应对严峻复杂的经济形势，克服了贵金属价格大幅下跌，市场需求低迷的影响，公司生产经营、项目建设、科技研发、内控管理、改革发展等各项工作取得新进展，贵金属产业发展迈上了新台阶。报告期，公司实现营业收入 54.27 亿元，同比增长 28.41%；实现利润总额 9,502.78 万元，同比增长 75.23%；净利润 8,623.81 万元，同比增长 136.30%；归属于上市公司股东的净利润 7988 万元，同比增长 166.56%。

(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	5,426,581,436.78	4,225,924,814.52	28.41
营业成本	5,203,509,136.55	4,008,321,651.30	29.82
销售费用	31,469,958.90	28,714,001.27	9.60
管理费用	91,400,167.89	72,104,839.79	26.76
财务费用	29,692,308.68	46,593,135.22	-36.27
经营活动产生的现金流量净额	-35,256,296.24	20,056,048.92	-275.79
投资活动产生的现金流量净额	-103,806,929.90	-70,901,872.74	-46.41
筹资活动产生的现金流量净额	267,340,233.53	-68,532,625.58	不适用
研发支出	109,166,079.76	103,491,225.30	5.48

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2013 年，公司实现营业收入 542,658.14 万元，比 2012 年增长 28.41%；实现利润总额 9,502.78 万元，比 2012 年增长 75.23%；

在市场需求疲软、贵金属价格大幅下跌等不利因素影响下，公司加强产品、资源、贸易三大板块的协同运作，巩固存量市场，开拓增量市场，实现了贵金属产品、贵金属二次资源回收业务以及贵金属贸易规模的进一步增长。

(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 167,141.31 万元，占营业收入的 30.93%。

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	642,427,826.20	97.03	728,295,256.09	97.08	-0.05
	其他成本	19,641,789.10	2.97	21,906,733.03	2.92	0.05
	合计	662,069,615.30		750,201,989.12		
贵金属信息功能材料	贵金属	107,378,418.92	94.46	118,650,580.12	94.94	-0.48
	其他成本	6,298,157.37	5.54	6,325,118.95	5.06	0.48
	合计	113,676,576.29		124,975,699.07		
贵金属环保及催化功能材料	贵金属	951,573,998.19	90.75	818,666,447.14	90.24	0.51
	其他成本	96,950,707.34	9.25	88,586,938.09	9.76	-0.51
	合计	1,048,524,705.53		907,253,385.23		
贵金属再生资源材料	贵金属	884,465,866.98	99.19	704,054,638.10	99.37	-0.18
	其他成本	7,187,049.08	0.81	4,453,952.66	0.63	0.18
	合计	891,652,916.06		708,508,590.76		
贵金属贸易	贵金属	2,472,541,060.99	100.00	1,504,621,018.96	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 309,685.88 万元，占总采购金额的 60.05%

4、 利润表分析

项目	本期数	上年同期数	变动比例
财务费用	29,692,308.68	46,593,135.22	-36.27
投资收益	19,106,835.74	-17,722,996.78	不适用

营业外支出	5,264,613.17	3,514,454.75	49.80
所得税费用	8,789,700.45	17,734,470.74	-50.44

- 1) 财务费用较上年同期下降 36.27%，主要原因是募集资金到位补充流动资金，银行贷款减少；
- 2) 投资收益较上年同期增加 3,682.98 万元，主要原因是计入“投资收益”科目的套期保值业务收益增加及本年转让云锡元江镍业有限责任公司 20.15%的股权确认投资收益；
- 3) 营业外支出较上年同期增加 49.80%，主要原因是研发项目成本增加；
- 4) 所得税费用较上年同期减少 50.44%，主要原因是调整 2012 年企业所得税汇算清缴差异。

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	109,166,079.76
研发支出合计	109,166,079.76
研发支出总额占净资产比例 (%)	6.19
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.01

6、 现金流

项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-35,256,296.24	20,056,048.92	-275.79
投资活动产生的现金流量净额	-103,806,929.90	-70,901,872.74	-46.41
筹资活动产生的现金流量净额	267,340,233.53	-68,532,625.58	不适用

1) 经营活动现金净流入较上年同期相比下降 275.79%，主要原因是随着销售规模扩大，存货占用增加以及尚未到期承兑的票据增加；

2) 投资活动现金净流入较上年同期下降 46.14%，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；

3) 筹资活动现金净流入较上年同期相比增加 33,587.29 万元，主要原因是 2013 年 3 月 27 日完成配股增发，收到募集资金。

7、 其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

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》。

2013 年 7 月 22 日，经公司第五届董事会第二次会议审议通过，公司以部分募集资金向贵研催化公司增资 337,393,100.00 元，用于本次配股募投项目“国 IV、国 V 机动车催化剂产业升级建设项目”的建设。本次增资一次全额认缴，并在两年内分期缴足，首期增资款 287,393,100.00 元，已于 2013 年 7 月 25 日增资到位，剩余增资款即人民币 50,000,000.00 元在两年内缴清。本次增资完成后，贵研催化公司的注册资本由 143,250,000.00 元增至 396,929,022.56 元，公司对贵研催化公司的持股比例从 72.04%增加至 89.91%。

截至 2013 年 12 月 31 日，本次配股发行用于补充流动资金的募集资金已使用 34,718.70 万元（生产采购原料使用 30,681.18 万元，贸易采购原料使用 4,037.52 万元）

(2) 发展战略和经营计划进展说明

2013 年，公司以着力打造国际一流的贵金属专业化企业为目标，全面推进实施公司“十二五”战略规划。在做强、做大贵金属材料制造、二次资源回收和商务贸易三个核心业务板块的同时，着力强化三大板块的整体协同效应，坚持产业经营和资本运营相结合，不断完善贵金属产业链；全力推进项目建设，进一步放大产业规模；持续增强创新驱动，增强产业发展后劲；持续提升专业化管理水平，不断提升经济运行的质量和效应。贵金属产业呈现出健康可持续发展的局面。

1) 板块经济有序发展，协同效应进一步显现

贵金属产品、资源、贸易三大业务板块专业经营能力突出，产品市场地位巩固，资源控制能力提高，贸易影响力增强，三大板块协同运作合力显现，一站式服务优势明显，实现了经济规模增长，产业快速有序发展。深入开展市场调研，紧密追踪行业、市场发展动态，全力推进客户服务，维护存量市场，开拓增量市场，重点突破行业核心客户、优质客户、国际客户，在经济不景气的大环境下产品板块、资源板块、贸易板块实现了产销量的稳定增长，三大板块市场占有率逆势上升，板块经济规模效应逐步显现。

2) 再融资工作圆满完成，企业发展实力进一步增强

在实现产业快速发展的同时，积极抓好上市公司的规范运作，严格执行信息披露制度和投资者分红

管理制度。多方式、多渠道宣传公司的发展思路，注重和投资者及相关媒体的沟通、交流，公司资本市场形象得到了进一步的肯定和提升。2013 年，以配股发行的方式从资本市场募集资金 7.17 亿元，改善了公司资本结构，现金流得到全面补充，投融资能力大幅提高，保证了汽车催化剂产业化项目、功能材料、信息材料、环境材料事业部和贵研金属公司的项目建设和运营资金需求。

3) 项目建设全力推进，产业规模进一步增大

报告期，公司围绕贵金属产业布局，加大重点项目投入力度，产业规模进一步增大。贵金属二次资源回收利用产业化项目陆续建成并投产，国IV国V机动车催化剂产业化升级项目正在进行设备组装和调试，化学品生产线改造正抓紧推进，支撑公司可持续发展的能力不断增强。

4) 研发能力持续增强，创新驱动进一步支撑产业发展

强化技术研发体系能力建设，积极开展国家、地方、企业三个层面的贵金属技术创新平台建设。贵金属材料产业技术创新战略联盟列入国家“产业技术创新战略联盟”试点，“多品种、小批量某材料研发能力建设项目”完成了可行性研究报告的审查及申报工作，稀贵金属综合利用新技术国家重点实验室建设通过了国家科技部组织的现场验收并开始运行。

创新机制，开放合作，新产品开发取得实质性进展，工业催化剂实现了生产和批量供货，填补了公司在该领域的产品空白。成功开发了半导体用镍铂靶材，进入客户认证和小试阶段。

全年完成科研项目立项 34 项。获省部级奖励 3 项，其中一等奖 1 项，获专利授权 9 项，制修订标准 4 项。公司全资子公司贵研检测科技（云南）有限公司通过了云南省计量认证、中国合格评定国家认可委员会评审，通过了高新技术企业认证。

5) 改革创新稳健推进，贵金属产业发展合力进一步增强

调整优化产品结构。针对精细化工、石油化工、煤化工等行业用工业催化剂所开展的专项工作已取得突破。整合完善了功能材料事业部蒸发金生产线、铂网生产线的全流程建设，使蒸发金、铂网等重点产品具备了较好的市场竞争力。建设各板块技术支撑体系，构建了各子公司、事业部总工负责制的技术体系，推进新产品开发、产品升级换代、核心工艺技术装备升级等工作。持续优化考核评价和分配体系，进一步加大员工月绩效考核分配力度。

6) 管理体系有效运行，管理能力和水平进一步提高

按照“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，加强业务布局、投融资、资金调配、贵金属管理、人才队伍建设的管理力度。同时，在经营、分配等方面对事业部、子公司实行了充分授权。

更加注重事业部、子公司班子建设、专业团队建设、内控体系建设和管理能力提高，规划好母子公司间、跨地域经营的人才调配、选拔使用工作。立足六大岗位体系，建立专业管理、工程技术、科技研发、技能操作、质量分析、市场销售等专业团队。注重员工专业素质与能力的培养，全年组织各类培训 195 次，2 人获省贴，12 人晋升高级职称，1 人获省技术创新人才、选派 7 人到海外及国内知名院校深

造，近三年来，选拔使用中基层管理人员 58 名、各类创新人才 44 名。

不断完善法人治理结构和内控体系建设。推进公司管理制度建设，发挥制度的规范、指导、激励与约束作用，通过细化年度评价和日常检查，加强制度的执行力。

加强项目管理。强化产业化项目的组织领导，规范招标投标工作制度和程序，严格募投项目的资金审批和使用，严格项目的计划进度和工程质量管理。

统筹贵金属原料供应和套保业务。严格管理事业部和子公司原料库存周转量及浮动范围。严格遵守董事会套保策略，结合公司各板块业务特点，统一策划、统一运作、统一监控贵金属套保工作，有效降低了跌价风险。

探索建立上市公司资金统筹管控体系。不断提高资金统筹能力，核定各事业部初始投资规模、生产运营资金规模总额，统一规划银行授信，统一资金调度使用，提高了资金使用效率，降低了资金使用成本。

强化质量、安全、环保及保密管理。加强质量管理体系建设，产品质量批次稳定性进一步提高；狠抓安全、环保工作，全年未发生安全、环保责任事故；保密管理常态化，全年未出现失泄密事件。

7) 营造和谐工作氛围，企业文化作用进一步发挥

坚持以人为本，深入开展群众路线教育实践活动。为绩效优秀员工、工龄满 5 年、10 年、20 年的员工增资，面对严峻的经济形势，在公司领导干部带头减薪的情况下，保证了员工收入同比增长。健全员工社会保障体系，改善员工福利，努力为员工子女解决教育资源问题，改善外派员工工作、学习和生活条件。坚持全员每年健康体检，坚持送温暖活动和节日慰问，坚持领导干部同困难员工结对子，为困难员工解决实际问题。

勇于承担企业社会责任，被认定为云南省“战略性新兴产业”领军企业。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	696,968,472.32	662,069,615.30	5.01	-11.84	-11.75	减少 0.10 个百分点

料						
贵金属信息功能材料	121,722,165.48	113,676,576.29	6.61	-12.31	-9.04	减少 3.36 个百分点
贵金属环保及催化功能材料	1,168,229,145.37	1,048,524,705.53	10.25	14.68	15.57	减少 0.69 个百分点
贵金属产品小计	1,986,919,783.17	1,824,270,897.12	8.19	1.99	2.35	减少 0.32 个百分点
贵金属再生资源材料	932,782,906.99	891,652,916.06	4.41	26.73	25.85	增加 0.67 个百分点
贵金属贸易	2,484,674,262.42	2,472,541,060.99	0.49	63.61	64.33	减少 0.43 个百分点

注：2013 年贵金属再生资源材料板块毛利率较同期相比增加 0.67 个百分点，其他产品毛利率与同期相比存在小幅度下降，主要是受贵金属价格下跌、消化库存原材料存货跌价损失的影响。

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	5,394,664,891.80	28.39
出口	9,712,060.78	956.36
合计	5,404,376,952.58	28.59

(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（%）

		(%)			
货币资金	470,446,577.26	19.65	342,410,728.98	17.67	37.39
交易性金融资产	6,235,346.86	0.26	1,698,438.85	0.09	267.12
应收票据	294,699,040.94	12.31	213,218,078.51	11.01	38.21
预付款项	162,326,294.83	6.78	112,818,365.06	5.82	43.88
应收利息	373,216.44	0.02			100.00
其他流动资产	4,526,094.53	0.19			100.00
长期股权投资	100,000.00	0.00	22,031,321.13	1.14	-99.55
在建工程	182,826,089.48	7.64	65,104,403.00	3.36	180.82
工程物资	517,970.97	0.02	29,799,882.98	1.54	-98.26
短期借款	369,707,420.00	15.44	763,146,256.41	39.39	-51.55
交易性金融负债	5,454,794.80	0.23	269,201.68	0.01	1,926.29
应付账款	82,803,402.70	3.46	25,774,300.31	1.33	221.26
应交税费	-60,447,064.48	-2.52	-36,134,100.60	-1.87	-67.29
其他应付款	9,382,925.75	0.39	6,549,439.00	0.34	43.26
其他流动负债	23,168,500.00	0.97			100.00
资本公积	1,227,391,373.48	51.26	588,327,987.01	30.37	108.62
未分配利润	195,451,533.01	8.16	128,026,562.87	6.61	52.66

- 1) 货币资金较年初增长 37.69%，主要原因是本报告期末尚未使用的募集资金结余；
- 2) 交易性金融资产较年初增长 267.12%，主要原因是套期保值业务以及黄金租赁业务浮动盈利增加；
- 3) 应收票据较年初增长 38.21%，主要原因是尚未承兑的应收票据增加；
- 4) 预付账款较年初增长 43.88%，主要原因是预付原废料采购款及工程预付款增加；
- 5) 应收利息较年初增长 100.00%，主要原因是计提的存款利息；
- 6) 其他流动资产较年初增长 100.00%，原因是多交的企业所得税金额列报；
- 7) 长期股权投资较年初减少 99.55%，原因是 2013 年 4 月公司将所持有的云锡元江镍业有限责任公司 20.15% 的股权转让给云南锡业集团（控股）有限责任公司；
- 8) 在建工程较年初增长 180.82%，原因是贵金属二次资源利用产业化项目、国 IV、国 V 机动车催化剂产业升级建设项目以及易门公租房项目投入增加；
- 9) 工程物资较年初减少 98.26%，原因是贵金属二次资源利用产业化项目建设投入增加；
- 10) 短期借款较年初减少 51.55%，原因是归还银行借款；

- 11) 交易性金融负债较年初增长 1926.29%，主要原因是套期保值业务期末持仓的浮动亏损；
- 12) 应付账款较年初增长 221.26%，主要原因是本报告期公司采购尚未结算的材料款以及应付的技术服务费增加；
- 13) 应交税费较年初减少 67.29%，主要原因是本报告期末库存增加导致年末增值税进项税留抵金额增加；
- 14) 其他应付款较年初增加 43.26%，主要原因是本报告期末尚未支付的社保费增加；
- 15) 其他流动负债较年初增长 100.00%，主要原因是将递延收益中 2014 年应结转或应摊销的政府补助科研经费由其他非流动负债重分类到其他流动负债；
- 16) 资本公积较年初增长 108.62%，主要原因是本报告期配股发行完成，其中的资本溢价计入资本公积；
- 17) 未分配利润较年初增长 52.66%，主要是本期新增利润。

(四) 核心竞争力分析

报告期，公司充分发挥贵金属产业链一体化经营和服务优势、自主创新优势、人才优势和渠道优势等，持续提升贵研品牌，公司核心竞争力不断增强。

1、企业品牌优势

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”。公司承接了贵研所在贵金属产业积累的资源，承载了贵研所多年的文化积淀，公司“贵研 SPM 及图”被认定为“昆明市知名商标”、“云南省著名商标”和“中国驰名商标”，“贵研”品牌在贵金属行业、工业企业和社会公众中的信赖度、美誉度和知名度不断提升。

2、产业链一体化经营和服务优势

公司拥有完整的产业链，是我国主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，并建立了较为完善的贵金属商务贸易体系，能为客户提供完整的从贵金属原材料采购、产品加工、到废料回收利用的一站式综合服务，企业综合竞争实力和抗风险能力持续增强。

3、自主创新能力优势

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“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。拥有“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”等各层面的贵金属技术创新平台。本报告期，公司金属材料产业技术创新联盟被列入国家“产业技术创新战略联盟”。公司被云南省发改委列为云南省战略性新兴产业领军企业培育计划。“多品种、小批量某材料研发能力建设项目”获得国家批复立项。“稀贵金属资源综合利用新技术国家重点实验室”通过国家科技部验收并正式挂牌运行。公司目前拥有的主要有效专利 56 项，其中发明专利 53 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 88 项、稀土行业标准 3 项。公司 10 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。

4、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结构，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 3 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 12 人，“云南省有突出贡献的优秀专业技术人员”、“云南省技术创新人才”等高层次人才 23 人，公司具备参与市场竞争的人力资源优势。

5、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，使公司贵金属资源保障能力和控制能力持续提升。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，经股东大会审议批准，公司将所持有的云锡元江镍业有限责任公司（以下简称“元江镍业公司”）20.15%的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（以下简称“云锡控股公司”）。转让价格为经云南省国资委备案的元江镍业公司净资产评估值 13,378.29 万元的 20.15%，即人民币 2695.73 万元。本次股权转让后，公司不再持有元江镍业公司股权，将集中优势资源全力发展贵金属产业。报告期，公司已收到云锡控股公司支付的全部股权转让价款人民币 2,693.30 万元。云锡元江镍业有限责任公司已办理完毕本次股权转让相应的工商变更登记手续。公司本次股权转让事项已全部履行完毕。

2013 年 7 月 22 日，经公司第五届董事会第二次会议审议通过，公司以本次配股发行部分募集资金向昆明贵研催化剂有限责任公司增资 337,393,100.00 元，用于本次配股募投项目“国 IV、国 V 机动车催

化剂产业升级建设项目”的建设。本次增资一次全额认缴，并在两年内分期缴足，首期增资款 287,393,100.00 元，已于 2013 年 7 月 25 日增资到位，剩余增资款即人民币 50,000,000.00 元在两年内缴清。本次增资完成后，贵研催化公司的注册资本由 143,250,000.00 元增至 396,929,022.56 元，公司对贵研催化公司的持股比例从 72.04%增加至 89.91%。

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

注：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）。2013 年 5 月 8 日，公司收到贵研催化公司归还的委托贷款本金 3000 万元及支付的相应利息 2,227,783.33 元。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位: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	5,626.63	25,686.67	1,654.17	存放于募集资金专户
2013	配股	68,458.01	57,536.69	57,536.69	10,921.32	存放于募集资金专户
合计	/	95,798.85	63,163.32	83,223.36	12,575.49	/

2011 年，公司非公开发行募集资金用于“贵金属二次资源综合利用产业化项目”建设。截至 2013 年 12 月 31 日，本次非公开发行募集资金已使用 25,686.67 万元，占募集资金净额 27,340.84 万元的 93.95%，其中：建设项目用资金已使用 17,210.90 万元，铺底流动资金已使用 8,475.77 万元。

2013 年配股发行募集资金用于“国 IV、国 V 机动车催化剂产业升级建设项目”和补充运营资金。截至 2013 年 12 月 31 日，本次配股发行募集资金已使用 57,536.69 万元，占募集资金净额 68,458.01 万元的 84.05%，其中：补充流动资金已使用 34,718.70 万元；国 IV、国 V 机动车催化剂产业升级建设项目已使用 22,817.99 万元(建设项目用资金已使用 11,797.22 万元，铺底流动资金已使用 11,020.77 万元)。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位：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	变更原因及募集资金变更程序说明
贵金属二次资源综合利用产业化项目	否	27,340.84	5,626.63	25,686.67	是	93.95		1,931.85	是		
国 IV、国 V 机动车催化剂产业升级建	否	33,739.31	22,817.99	22,817.99	是	67.63		不适用			

设项目											
运营资金补充	否	34,718.70	34,718.70	34,718.70	是	100.00		不适用			
合计	/	95,798.85	63,163.32	83,223.36	/	/		/	/	/	/

注：上表中“贵金属二次资源综合利用产业化项目”产生收益数据为利润总额，本年实现净利润 1,762.44 万元。

4、 主要子公司、参股公司分析

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册资本	经营范围	总资产	净资产	净利润
昆明贵研催化剂有限责任公司	控股子公司	359,335,037.60	汽车尾气催化剂、净化器生产、销售	777,864,725.37	507,117,020.42	22,253,561.56
永兴贵研资源有限公司	控股子公司	20,000,000.00	银及其他贵金属的加工、贸易、分析检测	117,742,625.54	43,890,320.48	11,509,235.07
贵研检测科技(云南)有限公司	全资子公司	5,000,000.00	贵金属及有色金属的分析检测	7,370,031.50	6,730,091.31	673,185.14
贵研资源(易门)有限公司	全资子公司	320,000,000.00	铂族金属二次资源回收	362,565,013.93	342,537,378.95	17,624,351.35
贵研金属(上海)有限公司	全资子公司	100,000,000.00	贵金属贸易	212,900,124.53	110,732,072.01	5,786,888.70

5、 非募集资金项目情况

1) 稀贵金属综合利用新技术国家重点实验室项目本年投资 268.23 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

公司所处行业为贵金属工业材料制造行业，属国家重点支持的新材料领域。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。本行业为航空、航天、电子、能源、化工、石油、汽车、生物医药、环保等行业提供产品及服务，其中：贵金属催化材料广泛应用于石油化工、医药合成、精细化工、硝氨化肥、汽车污染治理等领域；贵金属化合物是制作高纯材料、催化材料、环境治理材料、合金功能材料等重要的前躯体；贵金属特种功能材料（如电接触材料、钎焊材料、测温材料、复合材料、催化网材料、精密合金材料、键合材料、蒸发材料等）广泛应

用于国防工业、电子信息、化工建材、冶金等行业；贵金属信息材料（如导体浆、电阻浆、灌孔浆、多层布线浆等）广泛应用于片式电子元器件、厚膜集成电路、晶体硅太阳能电池、膜片开关、平板显示器等；贵金属抗癌药物（如顺铂、卡铂等）是治疗多种癌症的有效药物。贵金属产业为工业生产所提供的材料品种有上千种，在工业体系中是最为特殊且不可缺少的一类材料，因而被誉为“现代工业维他命”。

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。

随着我国工业化、城镇化进程的加快，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。同时，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。

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。通过几年的产业布局，已形成完善的贵金属产业链体系，即贵金属新材料制造、贵金属二次资源回收、贵金属贸易三大核心业务板块，具备了为客户提供在贵金属工业应用领域从废料回收至贵金属原料供应、产品加工的一站式综合服务的能力，在市场竞争中占据明显优势。

（二）公司发展战略

公司着力打造国际一流的专业贵金属企业，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。

公司坚持贵金属产业方向，建设好贵金属新材料制造基地、贵金属二次资源综合回收利用基地和贵金属商务贸易平台，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服务能力，做大、做强贵金属材料加工、资源回收、商务贸易三个业务板块；坚持产业经营和资本运作相结合，不断完善产业链；坚持以市场为导向，增强创新驱动，完善产业发展的支撑体系和能力，发挥比较优势，协同运作，提升运营效益，实现贵金属产业健康可持续发展，形成经济发展、员工满意、回报股东、回馈社会的良好局面。

（三）经营计划

2014 年，完成销售收入 60 亿元，实现效益逐步增长。

1、发挥产业链优势，生产经营再上新台阶

坚持以市场为导向，充分利用品牌优势、三大板块协同运作的综合竞争优势、技术创新优势和低成本优势，稳定提升存量市场份额，积极拓展增量市场，调整优化产品结构，做强做大重点产品，紧密追踪行业、市场发展动态，积极开拓行业核心优质客户、国际客户，不断提升公司行业地位和市場影响力，提升运行质量，确保生产经营目标实现。

2、统筹规划产业发展，推动产业升级建设

按照公司中长期发展规划，统筹建设产业板块，实现产业升级，做大资源再生、做强产品加工、积极开展与发展规模相适应的商务贸易。

统筹规划滇中产业新区-贵金属产业园的投资和建设，重点推进贵金属资源回收、产品加工项目的产能规模提升及新项目的投入；建设好永兴白银和黄金二次资源回收基地，使贵研品牌黄金及白银成为上海交易所的交仓品牌；充分研究利用上海自贸区相关政策，结合贵金属产业链优势，国内外贸易并重，努力构建国际化的贵金属商务平台。

抓好当期产业化项目建设和后期项目规划，不断增强产业发展后劲，并形成新的经济增量。调动一切资源，确保“国IV、国V机动车催化剂产业升级建设项目”、“贵金属二次资源综合利用产业化项目”和“化学品生产线改造”项目按预期达产达标。

3、推进创新体系建设，增强产业发展源动力

加大开放联合、外引内联、攻坚克难的工作力度，形成技术创新驱动发展的新格局。一是紧密围绕国家对战略性新兴产业的发展部署，围绕国防科技工业对贵金属新材料的需求，组织好国家重大新材料专项、重点配套、强基计划、条件平台等贵金属领域的项目申报工作，力争取得更多的重大专项突破，获得政府对贵金属产业更多的资金支持。二是依托“国家重点实验室”、“贵金属产业技术创新战略联盟”、“院士工作站”等产学研合作平台，扩大与国内外知名学者合作范围及深度，针对贵金属产业发展急需，组织好“国家重点实验室开放基金”的项目遴选和立项工作，围绕重点、难点技术进行联合攻关，形成一批新产品、新工艺和新技术，支撑产业发展。三是加强各产业领域的工艺技术创新及改造升级工作。在组织好科研及开发项目的同时，要注重科技人才团队培养和人才梯队的建设工作，进一步形成以项目带人才，以人才促项目的良性科研环境。持续健全完善科研项目实施的保障措施，规范各类科技项目管理规定，着力保障各类重点项目的顺利实施。建立适应新的发展时期的科研成果孵化及转化机制，加大产学研联合攻关的政策倾向和鼓励措施，激发科技创新活力。

4、坚持合作共赢发展，培育产业新增量

实现贵金属产业规划目标，必须坚持产业经营和资本运营两条腿走路，进一步解放思想，大胆探索、推进技术、市场、管理等要素在资本层面的价值设计或要素参与分配的机制改革。不断创新合作模式，借鉴国内外发展经验，推进与优势互补的优质企业、技术团队的深度合作。不断拓宽股权和债权融资渠道，为公司长远发展提供强大的资本支持。

5、深化改革创新，激发产业发展新动力

认真研究、积极争取并落实国家及地方一系列相关政策，为发展争取良好的政策环境。一是进一步深化体制机制改革，合力推动贵金属产业发展；二是积极探索各种要素参与公司发展，共享成果，让一切劳动、知识、技术、管理、资本的活力竞相迸发。积极探索并设计中长期激励约束机制，使核心团队保持稳定，吸引优秀人才，激发持续创新的工作热情；三是建立健全鼓励原始创新、集成创新、引进消化吸收再创新的体制机制，加快设计有利于科技创新、成果转化的体制机制；四是不断激发各板块自主发展的内生动力和活力，创新各业务板块差异化运行模式，使各项政策设计更有针对性和灵活性；五是针对生产经营规模扩大、产业扩张和对外开放带来的一系列风险，建立强有力的风控机制，保障公司健康发展。

6、提升专业管理能力，支撑产业健康发展

坚持管理创新，推动产业发展，提高经济增长质量，着力建设管理体系和提升管理能力。强化公司战略规划管理，不断完善三大产业板块的管理模式，创新运营模式、商业模式，注重效益及质量的同步提升。坚持“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”，形成符合上市公司要求的母子公司一致的行为规范。提升人力资源管理能力，抓好团队建设和人才培养，建立健全子公司及事业部的管理体系。加强内控体系建设。推进事业部及子公司内控管理及评价工作，不断完善授权体系。不断提高财务风险、经营风险、投资风险及法律风险的管控。加强营销体系建设，逐步建设市场策划体系，全面完善营销网络建设，提高市场反应速度；加强营销团队建设，实现营销队伍的年青化、专业化；强化销售监控，加强应收账款管理，做实客户信誉度评价。加强生产管理，抓好质量体系建设，夯实过程基础管理；持续推进清洁生产及安全标准化建设，加大安全、环保、保密工作力度，确保全年无环保事故、无安全事故、无失泄密事件发生。

7、打造文化软实力，建设美丽幸福大家庭

坚持群众路线和以人为本，聚合改革发展的正能量，实现员工和企业共同成长。努力为员工解决重点、热点和难点问题，搭建广大员工安居乐业、成就事业的崭新平台。积极承担企业社会责任，塑造良好的公众企业形象，努力实现经济发展、员工满意、回报股东、回馈社会的和谐发展局面。

（四）可能面对的风险

1、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加工制造行业，贵金属价格的波动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。

2、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型企业之一，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。

3、技术进步和产品更新滞后的风险。

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，产品和技术更新换代快，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，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，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》。

《公司章程》中明确规定了利润分配的原则、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 2013 年 4 月 25 日召开 2012 年度股东大会，审议通过了公司 2012 年利润分配方案：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），不送股，不转增股本。上述分配方案已于 2013 年 6 月 5 日实施完毕。

(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（%）
2013 年		1.2	3	24,090,253.08	79,879,958.85	30.16
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

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司本报告期不披露社会责任报告。

六、 其他披露事项

(一) 年度业绩激励基金使用情况

报告期内，按照《公司年度业绩激励基金实施办法》的规定，经公司 2012 年度股东大会审议批准，在股东大会授权范围内，公司董事会薪酬/人事委员会会同公司总经理制定了公司 2013 年业绩激励基金分配实施方案（简称“方案”），根据该方案，公司对符合条件的员工发放了年度业绩激励基金共计 200 万元。方案已在 2013 年内实施完毕。

至此，公司在以前年度累计计提的业绩激励基金 1256 万元已全部使用完毕。

(二) 信息披露索引

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
贵研铂业关于通过高新技术企业复审的公告	上海证券报 A48、 中国证券报 B010	2013 年 2 月 20 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于本次配股获得中国证监会核准的公告	上海证券报 40、 中国证券报 B014	2013 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业配股发行公告	上海证券报 A14、 中国证券报 A20-21	2013 年 3 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
贵研铂业配股说明书	上海证券报 A14、 中国证券报 A20-21	2013 年 3 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
贵研铂业配股说明书摘要	上海证券报 A14、 中国证券报 A20-21	2013 年 3 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
贵研铂业配股网上路演公告	上海证券报 A14、 中国证券报 A20-21	2013 年 3 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
贵研铂业配股提示性公告	上海证券报 A12、 中国证券报 A06	2013 年 3 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
贵研铂业配股提示性公告	上海证券报 A12、 中国证券报 A38	2013 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
贵研铂业配股提示性公告	上海证券报 A12、 中国证券报 A20	2013 年 3 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
贵研铂业配股提示性公告	上海证券报 A14、 中国证券报 A23	2013 年 3 月 15 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业配股提示性公告	上海证券报 14、 中国证券报 A15	2013 年 3 月 18 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业配股结果发行公告	上海证券报 A12、 中国证券报 A20	2013 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业配股股份变动及获配股票上市公告书	上海证券报 11、 中国证券报 A29	2013 年 3 月 25 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业第四届董事会第三十四次会议决议公告	上海证券报 A35、 中国证券报 B029	2013 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询

贵研铂业第四届监事会第二十二次会议决议公告	上海证券报 A35、 中国证券报 B29	2013 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于选举职工监事的公告	上海证券报 A35、 中国证券报 B29	2013 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于修改公司章程的公告	上海证券报 A35、 中国证券报 B29	2013 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于转让元江镍业有限责任公司 20.15% 股权暨关联交易的公告	上海证券报 A35、 中国证券报 B031	2013 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于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签订技术开发（委托）合同补充协议暨关联交易的公告	上海证券报 A35、 中国证券报 B030	2013 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业股份有限公司关于 2012 年度日常关联交易执行情况和预计 2013 年度日常关联交易的公告	上海证券报 A35、 中国证券报 B030	2013 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于为子公司提供担保的公告	上海证券报 A35、 中国证券报 B030	2013 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业董事会关于募集资金 2012 年度存放与使用情况的专项报告	上海证券报 A35、 中国证券报 B030	2013 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于召开 2012 年度股东大会的通知	上海证券报 A35、 中国证券报 B030	2013 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业 2012 年年报（摘要）	上海证券报 A35、 中国证券报 B030	2013 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业 2012 年年报（全文）		2013 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业第一季度业绩预	上海证券报 A35、	2013 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司

增公告	中国证券报 B030		资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于签署募集资金三方监管协议的公告	上海证券报 A80、 中国证券报 B015	2013 年 4 月 10 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于转让云锡元江镍业有限责任公司 20.15%股权项目资产评估结果获云南省国有资产监督管理委员会备案的公告	上海证券报 A155、 中国证券报 B15	2013 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
贵研铂业 2012 年度股东大会决议公告	上海证券报 A49、 中国证券报 B0125	2013 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业第五届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 A49、 中国证券报 B0125	2013 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业第五届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 A49、 中国证券报 B0125	2013 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业 2013 年第一季度报告	上海证券报 A49、 中国证券报 B0125	2013 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于实施利润分配的公告	上海证券报 20、 中国证券报 B004	2013 年 5 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
贵研铂业第五届董事会第二次会议决议公告	上海证券报 A15、 中国证券报 B026	2013 年 7 月 23 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业第五届监事会第二次会议决议公告	上海证券报 A15、 中国证券报 B026	2013 年 7 月 23 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于使用部分募集资金向昆明贵研催化剂有限责任公司增资的公告	上海证券报 A15、 中国证券报 B026	2013 年 7 月 23 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告	上海证券报 A15、 中国证券报 B026	2013 年 7 月 23 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	上海证券报 A15、 中国证券报 B026	2013 年 7 月 23 日	http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询

贵研铂业关于签署募集资金四方监管协议的公告	上海证券报 A30、 中国证券报 B6	2013 年 7 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
关于完成云锡元江镍业有限责任公司 20.15%股权转让事项的公告	上海证券报 A30、 中国证券报 B036	2013 年 7 月 31 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业第五届董事会第三次会议决议公告	上海证券报 A19、 中国证券报 B036	2013 年 8 月 6 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业第五届监事会第三次会议决议公告	上海证券报 A19、 中国证券报 B036	2013 年 8 月 6 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
贵研铂业董事会关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告	上海证券报 A19、 中国证券报 B036	2013 年 8 月 6 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
2013 年半年报（摘要）	上海证券报 A19、 中国证券报 B036	2013 年 8 月 6 日	http://www.sse.com.cn, 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询
2013 年半年报（全文）		2013 年 8 月 6 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 2013 年第三季度报告	上海证券报 A19、 中国证券报 B036	2013 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

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

√ 不适用

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

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司于 2013 年 4 月 25 日召开的 2012 年度股东大会审议通过了《关于转让云锡元江镍业有限责任公司 20.15%股权的议案》，公司将所持有的云锡元江镍业有限责任公司 20.15%的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。北京亚超资产评估有限公司对元江镍业公司进行了整体资产评估，并出具了《贵研铂业股份有限公司拟转让云锡元江镍业有限责任公司 20.15%股权项目资产评估报告》(北京亚超评字[2013]A011 号)，本次评估的基准日为 2012 年 12 月 31 日，本次评估经云南省国资委备案的元江镍业公司净资产评估值为 13,366.23 万元，公司转让元江镍业公司 20.15%股权的交易价格为人民币 2,693.30 万元。截止 2013 年 5 月 20 日，公司已收到云锡控股公司支付给公司的全部股权转让价款人民币 2,693.30 万元。	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-04-22/600459_20130423_2.pdf

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、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>1、公司与昆明贵金属研究所签订《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。2013 年预计发生金额为 2,012.00 万元，实际发生金额 842.53 万元。</p>	<p>http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-04-02/600459_20130403_9.pdf</p>
<p>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，2013 年预计发生金额为 400.00 万元，实际发生金额 429.72 万元。</p>	<p>http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-04-02/600459_20130403_9.pdf</p>
<p>3、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。2013 年预计发生 1,500.00 万元，实际发生金额 1015.00 万元。</p>	<p>http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-04-02/600459_20130403_9.pdf</p>

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>1、根据公司 2012 年度股东大会决议，公司将所持有的云锡元江镍业有限责任公司 20.15%的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。北京亚超资产评估有限公司对元江镍业公司进行了整体资产评估，并出具了《贵研铂业股份有限公司拟转让云锡元江镍业有限责任公司 20.15%股权项目资产评估报告》（北京亚超评字[2013]A011 号），本次评估的基准日为 2012 年 12 月 31 日，本次评估经云南省国资委备案的元江镍业公司净资产评估值为 13,366.23 万元，公司转让元江镍业公司 20.15%股权的交易价格为人民币 2,693.30 万元。截止 2013 年 5 月 20 日，公司已收到云锡控股公司支付给公司的全部股权转让价款人民币 2,693.30 万元。</p>	<p>http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-04-22/600459_20130423_2.pdf</p>

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: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）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0.00
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	201,766,683.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	176,032,942.81
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	176,032,942.81
担保总额占公司净资产的比例（%）	9.98

(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，本报告期，公司配股发行再融资工作顺利完 成，该承诺事项已经履行完毕。	是	是	无	无
其他承诺	其他	云南锡业集团（控股）有限责任公司	（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	长期	否	是	无	无

		<p>织机构，与云锡控股的机构完全分开。</p> <p>（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>					
解决同业竞争	云南锡业集团（控股）有限责任公司	<p>云锡控股及其控制的全资或控股子公司目前没有，将来亦不会在中国境内外：</p> <p>（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公司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公司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公司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公司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	（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	长期	否	是	无	无

	<p>股) 有限 责任 公司</p>	<p>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有关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。</p> <p>(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企业承诺, 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>					
--	----------------------------	--	--	--	--	--	--

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	5

	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

报告期内，公司控股股东云南锡业集团（控股）有限责任公司董事长雷毅因涉嫌受贿罪，被检察机关批准执行逮捕。2014 年 1 月 19 日，根据云政任（2014）4 号文件，云南省人民政府决定免去雷毅云南锡业集团（控股）有限责任公司董事长职务。

十一、其他重大事项的说明

（一）根据国家财政部财税[2011]58 号文，对设在西部地区的企业减按 15%的税率征收企业所得税。报告期内，公司全资子公司易门资源公司接到云南省易门县国家税务局《企业所得税减免税备案通知书》（2013-05 号），对易门资源公司提出享受该所得税优惠政策进行登记备案。同意易门资源公司自 2012 年 1 月 1 日起减按 15%的税率缴纳企业所得税。

（二）报告期内，公司全资子公司贵研检测公司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《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201353000123，发证时间为 2013 年 9 月 24 日，有效期为三年。根据相关政策，贵研检测公司可连续三年（2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日）享受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。

（三）报告期内，经公司总经理办公会审议决定，公司全资子公司易门资源公司与 Duesmann & Hensel International GmbH（以下简称“迪斯曼公司”）在失效汽车尾气催化剂回收业务领域开展项目合作。迪斯曼公司为一家根据德意志联邦共和国法律合法组建和有效存续的公司，其控股股东 Duesmann & Hensel 集团是全球主要的失效汽车催化剂专业回收商。易门资源公司与迪斯曼公司于 2013 年 12 月 19 日签订了《合资经营合同》及《合作备忘录》，双方同意在云南省玉溪市共同出资设立中外合资经营企业（以下简称“合资公司”），合资公司注册资金为 30 万美元，其中易门资源公司出资 18 万美元，持股比例为 60%，迪斯曼公司出资 12 万美元，持股比例为 40%，主要从事与失效汽车尾气催化剂回收有关的管理咨询服务、技术咨询服务、市场咨询服务和其他相关咨询服务。条件成熟时，合资公司可实施经营层持股，持股比例不超过 9%。

该合作事项已经云南省国资委备案，公司收到云国资备案[2014]10 号国资监管事项备案表，同意备案。设立该合资公司的相关合同、章程尚需经过商务部门核准，方能生效和实行。合资公司实施经营层持股尚需按照相关法律、法规及国资监管部门的规定办理审批、备案手续。

（四）报告期内，根据《昆明市人民政府关于表彰获得 2013 年度昆明市市长质量奖及提名奖荣誉称号企业的通知》（昆政发〔2014〕12 号），公司被昆明市人民政府授予“2013 年度昆明市市长质量奖”荣誉称号。

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	5,215,200	3.3						5,215,200	2.6
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,215,200	3.3						5,215,200	2.6
3、其他内资持股									
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	152,847,300	96.7	42,689,609				42,689,609	195,536,909	97.4
1、人民币普通股	152,847,300	96.7	42,689,609				42,689,609	195,536,909	97.4
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	42,689,609				42,689,609	200,752,109	100

2、 股份变动情况说明

经中国证监会证监许可[2013]172 号文核准，公司以 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。本次配股发行实际配售股份数为 42,689,609 股，所配股份已于 2013 年 3 月 27 日起上市流通。本次配股完成后，公司股本总数由原来的 158,062,500 股变更为 200,752,109 股。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

按照本次配股发行后在外的普通股加权平均数计算，最近一年的基本每股收益 0.42 元，加权平均净资产收益率 5.39%。

(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	自 2011 年公司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
合计	5,215,200	0	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	
A 股	2013 年 3 月 11 日	16.80	42,689,609	2013 年 3 月 27 日	42,689,609	

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。

经中国证监会证监许可[2013]172 号文核准，公司以 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。本次配股发行实际配售股份数为 42,689,609 股，该次所配股份已于 2013 年 3 月 27 日起上市流通。本次配股完成后，公司股本总数由原来的 158,062,500 股变更为 200,752,109 股。

(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

经中国证监会证监许可[2013]172 号文核准，公司以 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。本次配股发行实际配售股份数为 42,689,609 股。本次配股完成后，公司实收资本由原来的 158,062,500 元变更为 200,752,109 元，资本公积由 588,327,987.01 元变更为 1,227,391,373.48 元，资产负债率进一步降低。

(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		35,337		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		35,380
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
云南锡业集团（控股）有限责任公司	国有法人	41.68	83,674,760	19,309,560	5,215,200	无
中融国际信托有限公司—信用债券投资	其他	1.69	3,400,380		0	未知
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	0.89	1,791,400	413,400	0	未知
中信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	0.60	1,200,000		0	未知
中国有色金属工业技术开发交流中心	国有法人	0.38	760,500	175,500	0	未知
朱小利	其他	0.37	749,612		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	0.36	713,419		0	未知
沈国英	其他	0.35	704,555		0	未知
谌贺飞	其他	0.32	633,160		0	未知
中航鑫港担保有限公司	其他	0.30	596,527		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	78,459,560		人民币普通股 78,459,560			

中融国际信托有限公司—信用债券投资	3,400,380	人民币普通股	3,400,380
红塔创新投资股份有限公司	1,791,400	人民币普通股	1,791,400
中信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	1,200,000
中国有色金属工业技术开发交流中心	760,500	人民币普通股	760,500
朱小利	749,612	人民币普通股	749,612
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	713,419	人民币普通股	713,419
沈国英	704,555	人民币普通股	704,555
湛贺飞	633,160	人民币普通股	633,160
中航鑫港担保有限公司	596,527	人民币普通股	596,527
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述无限售条件股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人了，也未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	云南锡业集团（控股）有限责任公司	5,215,200	2014年8月8日	0	自2011年公司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。

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	高文翔

法定代表人	
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 2013 年预计实现营业收入 314.88 亿元，同比增加 19.50%；预计亏损 14.8 亿元，利税总额-4.3 亿元，企业增加值 27.76 亿元。（未经审计）
现金流和未来发展战略	聚焦主业，做强做优有色金属和贵金属两大主产业。以锡业股份公司为主体，推进发展锡、铜、铅、锌、镍等有色金属产业。以贵研铂业公司为主体，加快发展贵金属产业。进一步调整优化房地产及建筑产业，改造提升机械、物流、供水、民爆及锡工艺品等产业，稳步发展电池材料、动力电池等产业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、云南锡业集团（控股）有限责任公司（下称“云锡控股公司”）出资云南锡业集团有限责任公司 50000 万元，持有 60.55 股权；云南锡业集团有限责任公司持有云南锡业股份有限公司 45788.73 万股，占总股数 39.77%；2、云锡控股公司下属全资子公司云锡（香港）源兴有限公司持有中铝国际 H 股（股票代码 02068）2961.2 万股，占总股数 7.41%；3、云锡控股公司全资子公司云锡澳大利亚投资控股公司持有 YTC 资源有限公司（澳大利亚上市，股票代码 YTC.AX）3063 万股，占总股数 11.62%；4、云锡控股公司全资子公司云锡澳大利亚投资控股公司持有中国云锡矿业集团有限公司（股票代码 00263）H 股的 100 万股，占总股数 0.4%。

(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)
汪云曙	董事长	男	57	2013年4月25日	2016年4月24日	0	0	0	无	
钱琳	副董事长	男	57	2013年4月25日	2016年4月24日	0	0	0	无	
朱绍武	副董事长、总经理	男	53	2013年4月25日	2016年4月24日	0	0	0	无	39
姚家立	董事	男	44	2013年4月25日	2016年4月24日	0	0	0	无	
史谊峰	董事	男	50	2013年4月25日	2016年4月24日	0	0	0	无	
徐亚	董事	女	50	2013年4月25日	2016年4月24日	0	0	0	无	
郭俊梅	董事、副总经理、 董事会秘书	女	43	2013年4月25日	2016年4月24日	0	0	0	无	31.2
贾明星	独立董事	男	50	2013年4月25日	2016年4月24日	0	0	0	无	4.5
李幼灵	独立董事	男	58	2013年4月25日	2016年4月24日	0	0	0	无	4.5
杨海峰	独立董事	男	43	2013年4月25日	2016年4月24日	0	0	0	无	6
叶萍	独立董事	女	41	2013年4月25日	2016年4月24日	0	0	0	无	6
沈洪忠	监事会主席	男	61	2013年4月25日	2016年4月24日	0	0	0	无	
何洁	监事	女	52	2013年4月25日	2016年4月24日	0	0	0	无	19.4
李靖华	监事	男	50	2013年4月25日	2016年4月24日	0	0	0	无	15.5
卢军	副总经理	男	44	2013年4月25日	2016年4月24日	0	0	0	无	31.2
胥翠芬	副总经理、财务总监	女	42	2013年4月25日	2016年4月24日	0	0	0	无	31.2
庄滇湘	副总经理	男	47	2013年4月25日	2016年4月24日	0	0	0	无	31.2
潘再富	副总经理	男	39	2013年4月25日	2016年4月24日	0	0	0	无	31.2
杨超	董事	男	57	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	0	无	

(离任)										
肖建明 (离任)	独立董事	男	66	2011年9月1日	2013年4月14日	0	0	0	无	1.5
聂祚仁 (离任)	独立董事	男	51	2010年4月15日	2013年4月14日	0	0	0	无	1.5
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	253.9

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。

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，党政办副主任，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，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。

史谊峰：曾任云南冶炼厂分厂生产处副处长、厂长助理、分厂副厂长、副总工程师，云铜股份公司冶炼加工总厂厂长、党委副书记，云铜股份公司副总经理、党委副书记，现任贵研铂业股份有限公司董事，云南铜业集团副总工程师，云铜股份公司副总经理。

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。

贾明星：曾任中国有色新金属公司项目经理，有色金属技术经济研究院高工、教授级高工、副处长、处长，北京有色计算机技术公司总经理，北京安泰科信息开发有限公司董事长兼总经理、院长助理、副院长、院长，党委书记，中国有色金属工业协会副秘书长，现任贵研铂业股份有限公司独立董事，金堆城钼业股份有限公司独立董事，索通发展股份有限公司独立董事，中国有色金属工业协会副会长兼秘书长，

党委常委。

李幼灵：曾任昆钢计控处副科长、副处长，自动化部副主任，进出口公司经理，昆钢控股公司董事、副总经理，昆钢集团公司董事、总经理助理、副总经理、党委常委，昆钢股份有限公司董事、总经理。现任贵研铂业股份有限公司独立董事，昆钢控股、昆钢集团公司董事、总经理，昆钢股份有限公司董事，昆钢集团公司党委副书记。

杨海峰：曾任中和正信会计师事务所有限公司项目经理、部门经理、副主任会计师，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。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。现任贵研铂业股份有限公司监事会主席，

何 洁：曾任昆明贵金属研究所计划财务处副处长。现任贵研铂业股份有限公司监事，昆明贵金属研究所财务部主任，云锡元江镍业有限责任公司监事，贵研检测科技（云南）有限公司监事，贵研资源（易门）有限公司监事。

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

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

杨 超（离任）：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。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。现任云南省政协人口资源环境委副主任。

肖建明（离任）：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，沈机集团昆明机床股份有限公司独立董事。2011 年 2 月退休。

聂祚仁（离任）：曾任北京工业大学教师、副教授、教授、材料学院副院长，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。现任北京工业大学副校长。

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	--
姚家立	云南锡业集团（控股）有限责任公司	副总经理	2012-05	--
杨超 （离任）	云南铜业（集团）有限公司	党委副书记、总经理、董事	2008-01	2013-01
徐亚	红塔创新投资股份有限公司	昆明业务部总经理	2005-10	--
史谊峰	云南铜业（集团）有限公司	副总工程师	2009-04	--

（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	-
	云南乾元光能产业有限公司	副董事长	2011-07	2013-03
姚家立	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	-
史谊峰	云南铜业股份有限公司	副总经理	2009-04	-

贾明星	中国有色金属工业协会	党委常委、副会长、秘书长	2008-03	-
	金堆城钼业股份有限公司	独立董事	2013-05	-
	索通发展股份有限公司	独立董事	2013-11	-
李幼灵	昆明钢铁控股有限公司	董事、总经理	2009-04	--
	昆明钢铁集团有限公司	董事、党委副书记、总经理	2009-04	--
	昆明钢铁股份有限公司	董事	2009-04	--
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	--
叶萍	湘财证券有限责任公司	总裁助理	2010-01	--
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	--
	贵研检测科技（云南）有限公司	执行董事	2012-02	--
沈洪忠	云南锡业股份有限公司	监事会主席	2010-11	2013-05
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	--
杨超 （离任）	云南铜业股份有限公司	董事长	2010-06	2013-01
	谦比希铜冶炼有限公司	副董事长	2008-03	2013-01
肖建明 （离任）	沈机集团昆明机床股份有限公司	独立董事	2011-11	2014-01
聂祚仁 （离任）	北京工业大学材料学院	院长	2004-12	2013-09
	北京工业大学	副校长	2013-04	

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（税前）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”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员从公司获得的报酬合计为 253.9 万元（税前）。

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
贾明星	独立董事	聘任	董事会换届
李幼灵	独立董事	聘任	董事会换届
史谊峰	董事	聘任	董事会换届
杨超	董事	离任	董事会换届
肖建明	独立董事	离任	董事会换届
聂祚仁	独立董事	离任	董事会换届

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	365
主要子公司在职员工的数量	301
在职员工的数量合计	666
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	278
销售人员	87
技术人员	188

财务人员	34
行政人员	79
合计	666
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士学历	19
硕士学历	79
本科学历	281
大专学历	135
中专学历	40
其它	112
合计	666

（二）薪酬政策

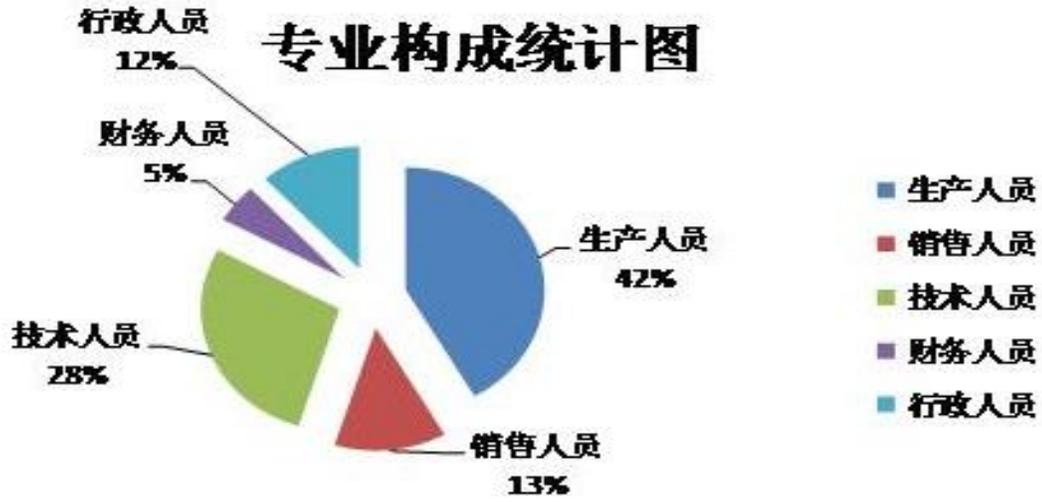
公司实行的是基于岗位能力与业绩评价的多元化薪酬分配体系，主要表现为年薪制、协议工资制和岗位绩效工资制。年薪制适用于高级管理人员，协议工资制适用于党支部负责人、引进人才、优秀的专业技术骨干，岗位绩效工资制适用于全体员工，员工按岗位责任和业绩贡献取酬。公司根据当期经营情况和员工考核周期内的工作业绩水平，向员工核发月绩效工资和年终绩效奖励。公司根据工作需要不断完善薪酬福利机制，实行向关键岗位、核心岗位人员倾斜的薪酬策略。公司对子公司及利润部门实行工资总额考核管理，员工收入分配在核定的工资总额范围内进行。

（三）培训计划

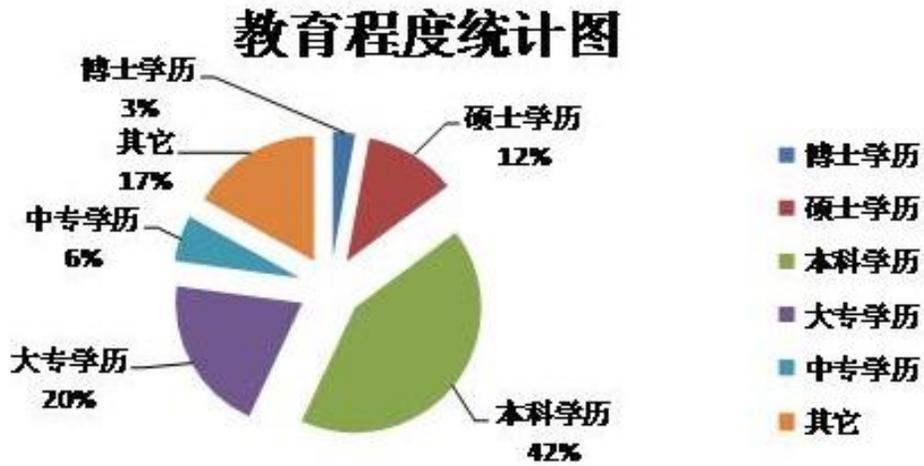
公司拥有全面分类分级的培训体系，采取单位内训、控股公司培训、送外单位培训相结合的培训方式，为公司员工制定符合个人成长及企业需要相统一的培养方案。报告期内，全年共组织各类专业培训 195 项，参加人员 1375 人次，投入专项培训经费 49 万余元。继续鼓励年轻骨干员工结合自己工作岗位需要在职攻读博士、硕士学位，2013 年新入学 7 人。

- 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、公司为关键岗位人员组织开展专项专业知识培训、岗位技能培训、继续教育培训等；
- 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。
- 4、定期组织开展党、工、团培训，全面覆盖公司员工，培养员工职业道德操守，企业忠诚度与组织凝聚力。

(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

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，结合公司内部条件、外部环境的变化，持续完善公司治理工作，不断强化内部控制体系的建设，积极探索符合自身特点的公司治理结构。并以此持续提升公司的治理水平和管理质量，进一步巩固公司治理专项活动的成果，确保公司健康、可持续发展。报告期内，公司第四届董事会任期届满，公司按照《上市公司治理准则》及《公司章程》的规定顺利完成了董事会、监事会换届工作，采用累积投票制的方式选举并产生了第五届董事会和监事会，完成了董事会、监事会及董事会下属三个专门委员会的机构设置和人员配备。公司贯彻落实《企业内部控制基本规范》及其配套指引，以内控体系的完善和内控制度的制修订为抓手，不断规范公司运营。着力于各控股子公司重点流程的梳理，探索深化事业部内控建设，积极推进控股子公司及事业部内控体系建设及评价工作。

公司决策体系以股东大会、董事会、监事会的规范运作为基础，同时引入独立董事工作制度。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，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定和要求不存在差异。

（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，在公司重大事项决策过程中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，董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名，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。

公司董事会下设三个专门委员会，分别是：战略/投资发展委员会、薪酬/人事委员会和财务/审计委员会。三个专门委员会根据《公司章程》、《董事会议事规则》和《董事会专门委员会实施细则》的规定各司其职、有效运作，分别在指导和监督董事会决议的执行，为董事会重大决策提供咨询、建议等方

面发挥重要作用，形成董事会科学决策的支撑体系。

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。涉及重大事项决策时，独立董事均发表专项意见，涉及关联交易事项决策时，关联董事均回避表决，程序合法、合规。

(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，监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 人，由公司职工代表大会选举产生。监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。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，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。在涉及公司重大项目投资、重要人事任免、重大事项决策及大额资金使用，以及定期财务报告、关联交易和对外担保等重大事项方面，监事会均积极履行对董事会的监督检查职能，出具监事会专项审核意见，确保决策的科学性、规范性、谨慎性和准确性，同时保障公司和全体股东，尤其是中小股东的合法权益。

(五) 管理层

公司经营管理层严格按照《公司章程》的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行使职权的行为。超越经营层权限的事项，公司一律提交董事会审议，不存在“内部人控制”的倾向，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

(六)、关于绩效评价与激励约束机制。公司建立了较为完善的绩效评价和薪酬福利体系，持续推进绩效评价和激励约束机制建设。加强绩效考核指标制定的科学性和合理性评价，完善绩效评价方式和流程，提升绩效评价的公平性和公正性。注重绩效考核结果的反馈和结果运用，将绩效考核结果与员工职务晋升、年度评优、岗位工资晋级、绩效工资发放等挂钩，构建以绩效为核心，内部公平、外部具有竞争力的薪酬福利激励机制，使员工报酬与经营成果、个人贡献、岗位职责、工作质量、业务水平等挂钩，充分发挥薪酬的正向激励作用，进一步提升绩效考核的效用。不断完善薪酬福利分配机制，针对不同员工群体实行不同的分配机制，建立了基于岗位目标责任及与目标责任考核结果相挂钩的协议工资制和与年度经营业绩相挂钩的工资总额管理模式，薪酬分配机制实现多元化。

(七)、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。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站为公司信息披露的报纸和网站，确保所有股东平等获得信息。

(八)、关于公司利益相关者：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，认真做好投资者来电来访的咨询和接待工作，通过现场会谈、上证 e 平台、电话和电子邮件等方式积极与投资者进行沟通和交流，在不违反中国证监会、上海证券交易所和公司信息披露相关规定的前提下，客观、真实、准确、完整地解答投资者问题，认真听取并采纳投资者的合理建议，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。

(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。并根据上级监管部门对上市公司内幕信息知情人登记管理的要求进行了持续的修订和完善。报告期内，公司不断强化各级管理人员，特别是董事、监事、高级管理人员的保密意识，在定期报告编制披露、重大事项等发生时，严格按照相关规定对内幕信息知情人进行登记管理，在确保内幕信息知情人登记信息的真实、准确、完整的同时，进一步强化内幕信息在发生、上报及传递等过程中的安全保密管理。坚决防止内幕信息知情人和非法获取内幕信息的人员利用内幕信息从事证券交易活动，坚决杜绝任何形式的内幕交易行为。公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息进行内幕交易情况，维护了信息披露的公平原则。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

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
2012 年度 股东大会	2013 年 4 月 25 日	1、《公司 2012 年度董事会报告》；2、《公司 2012 年度监事会报告》；3、《2012 年度独立董事述职报告》；4、《关于公司 2012 年度财务决算报告的议案》；5、《关于公司 2012 年度利润分配的议案》；6、《关于增加公司经营范围的议	审议通过 全部议案	http://www.sse.com.cn	2013 年 4 月 26 日

	<p>案》;7、《关于修改<公司章程>的议案》;8、《关于转让云锡元江镍业有限责任公司 20.15%股权的议案》;9、《关于 2012 年度日常关联交易执行情况和预计 2013 年度日常关联交易的议案》;10、《关于公司向银行申请 2013 年授信额度的议案》;11、《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》;12、《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》;13、《关于公司为贵研金属（上海）有限公司银行授信额度提供担保的议案》;14、《关于公司为贵研资源（易门）有限公司银行授信额度提供担保的议案》;15、《关于公司为子公司通过银行开展套期保值业务提供担保的议案》;16、《关于公司为子公司向银行采购贵金属提供担保的议案》;17、《关于 2013 年度贵金属套期保值策略的议案》;18、《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》;19、《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</p>		
--	---	--	--

		<p>案》;20、《关于公司业绩激励基金使用计划的议案》;21、《关于公司董事会换届选举的议案》;21.1 选举汪云曙先生为公司第五届董事会董事;21.2 选举钱琳先生为公司第五届董事会董事;21.3 选举朱绍武先生为公司第五届董事会董事;21.4 选举姚家立先生为公司第五届董事会董事;21.5 选举史谊峰先生为公司第五届董事会董事;21.6 选举徐亚女士为公司第五届董事会董事;21.7 选举郭俊梅女士为公司第五届董事会董事;21.8 选举杨海峰先生为公司第五届董事会独立董事;21.9 选举叶萍女士为公司第五届董事会独立董事;21.10 选举李幼灵先生为公司第五届董事会独立董事;21.11 选举贾明星先生为公司第五届董事会独立董事;22、《关于公司监事会换届选举的议案》;22.1 选举沈洪忠先生为公司第五届监事会监事;22.2 选举何洁女士为公司第五届监事会监事 23、《公司 2012 年年度报告全文及摘要》;</p>			
--	--	---	--	--	--

公司 2012 年度股东大会于 2013 年 4 月 25 日上午 9 时在公司三楼会议室召开, 出席本次会议的股

东或股东代理人共 5 名，代表股份 90,036,749 股，占公司总股本的 44.85%。会议采用现场投票的表决方式审议并通过了所有议案，决议公告刊登在 2013 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。

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	5	5	3	0	0	否	1
钱琳	否	5	5	3	0	0	否	1
朱绍武	否	5	5	3	0	0	否	1
姚家立	否	5	5	3	0	0	否	1
史谊峰	否	4	4	3	0	0	否	0
徐亚	否	5	5	3	0	0	否	1
郭俊梅	否	5	5	3	0	0	否	1
贾明星	是	4	3	3	1	0	否	0
李幼灵	是	4	4	3	0	0	否	0
杨海峰	是	5	4	3	1	0	否	0
叶萍	是	5	5	3	0	0	否	1
杨超（离任）	否	1	0	0	1	0	否	0
肖建明（离任）	是	1	0	0	1	0	否	0
聂祚仁（离任）	是	1	1	0	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
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》、《公司董事会专门委员会实施细则》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，在履行职责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，年初签订年度经营业绩目标责任书，明确考核指标、考核方式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管理、费用指标进行评价。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，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。

八、 其他

报告期内，按照《公司年度业绩激励基金实施办法》的规定，经公司 2012 年度股东大会审议批准，在股东大会授权范围内，公司董事会薪酬/人事委员会会同公司总经理制定了公司 2013 年业绩激励基金分配实施方案（简称“方案”），根据该方案，公司对符合条件的员工发放了年度业绩激励基金共计 200 万元。方案已在 2013 年内实施完毕。

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，不断完善法人治理结构。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。

公司建立建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、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。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》、《往来款项管理制度》、《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。

公司内部控制评价工作由董事会领导，内部控制领导小组负责组织内部控制评价工作，公司审计部负责内部控制评价的具体组织实施工作，公司抽调相关部门和各下属子公司具有独立性、业务胜任能力和职业道德素养的业务骨干人员组成内控评价小组，具体负责实施内控检查评价工作。围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，对公司内部控制设计与运行情况进行全面评价。公司的内部控制管理工作符合相关规定，目前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，保证经营合法合规，促进公司稳定、持续、健康发展，努力实现战略目标。

内部控制评价报告具体内容详见公司于 2014 年 4 月 3 日刊登在上海证券交易所网站的公司《2013 年度内部控制评价报告》。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

报告期内，公司继续聘请了信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的内控审计机构。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则，坚持以公允、客观的态度进行独立审计。出具了标准内部控制审计报告。

内部控制审计报告具体内容详见公司于 2014 年 4 月 3 日刊登在上海证券交易所网站的公司《2013 年度内部控制审计报告》。

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，将查明原因，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（特殊普通合伙）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/2013KMA1020-1

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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 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		二〇一四年四月一日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 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		470,446,577.26	342,410,728.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		6,235,346.86	1,698,438.85
应收票据		294,699,040.94	213,218,078.51
应收账款		168,303,519.75	155,587,852.72
预付款项		162,326,294.83	112,818,365.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		373,216.44	
应收股利			
其他应收款		34,512,480.94	33,142,145.22
买入返售金融资产			
存货		678,728,658.01	590,759,203.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,526,094.53	
流动资产合计		1,820,151,229.56	1,449,634,812.71
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		100,000.00	22,031,321.13
投资性房地产			
固定资产		339,368,930.78	320,288,788.64
在建工程		182,826,089.48	65,104,403.00
工程物资		517,970.97	29,799,882.98
固定资产清理		9,728.37	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		41,507,897.57	42,517,823.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		148,142.00	247,622.00
递延所得税资产		9,823,905.06	7,725,781.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		574,302,664.23	487,715,622.74
资产总计		2,394,453,893.79	1,937,350,435.45

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

合并资产负债表(续)

2013 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
流动负债:			
短期借款		369,707,420.00	763,146,256.41
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		5,454,794.80	269,201.68
应付票据		93,190.50	
应付账款		82,803,402.70	25,774,300.31
预收款项		85,623,985.86	86,983,952.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		29,861,866.40	26,650,731.80
应交税费		-60,447,064.48	-36,134,100.60
应付利息		1,065,483.20	1,444,637.76
应付股利		317,838.86	
其他应付款		9,382,925.75	6,549,439.00
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		23,168,500.00	
流动负债合计		547,032,343.59	874,684,418.84
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		24,000,000.00	27,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债		1,226,631.36	968,483.71
其他非流动负债		58,019,781.49	58,620,493.64
非流动负债合计		83,246,412.85	86,588,977.35
负债合计		630,278,756.44	961,273,396.19
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		200,752,109.00	158,062,500.00
资本公积		1,227,391,373.48	588,327,987.01
减:库存股			
专项储备		218,260.93	
盈余公积		61,786,646.49	58,365,502.80
一般风险准备			
未分配利润		195,451,533.01	128,026,562.87
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,685,599,922.91	932,782,552.68
少数股东权益		78,575,214.44	43,294,486.58
所有者权益合计		1,764,175,137.35	976,077,039.26
负债和所有者权益总计		2,394,453,893.79	1,937,350,435.45

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

2013 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		213,909,245.91	151,591,609.02
交易性金融资产		5,606,147.45	301,128.20
应收票据		142,562,806.05	104,517,778.51
应收账款		35,590,295.58	84,358,482.93
预付款项		165,006,813.34	86,682,430.76
应收利息		373,216.44	1,455,924.64
应收股利			463,985.26
其他应收款		1,386,818.52	46,175,215.96
存货		336,631,871.99	268,988,830.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,526,094.53	
流动资产合计		905,593,309.81	744,535,386.01
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		834,233,714.86	568,771,935.99
投资性房地产			
固定资产		219,410,679.21	214,835,233.82
在建工程		1,066,816.22	4,375,108.57
工程物资			
固定资产清理		7,000.75	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,316,319.62	15,697,638.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,834,234.86	3,119,119.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,073,868,765.52	806,799,036.46
资产总计		1,979,462,075.33	1,551,334,422.47

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

2013 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
流动负债:			
短期借款		213,707,420.00	527,146,256.41
交易性金融负债		5,231,380.00	269,201.68
应付票据			
应付账款		35,002,720.25	42,023,754.64
预收款项		74,281,936.03	46,291,138.43
应付职工薪酬		24,418,077.16	22,149,542.84
应交税费		-24,347,502.25	-6,740,743.11
应付利息		783,401.01	990,902.53
应付股利			
其他应付款		6,364,342.16	1,030,433.17
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		23,168,500.00	
流动负债合计		358,610,274.36	633,160,486.59
非流动负债:			
长期借款			
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		1,293,234.67	322,889.21
其他非流动负债		28,338,124.85	37,259,504.85
非流动负债合计		29,631,359.52	37,582,394.06
负债合计		388,241,633.88	670,742,880.65
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		200,752,109.00	158,062,500.00
资本公积		1,229,713,602.04	587,823,100.45
减:库存股			
专项储备		218,260.93	
盈余公积		61,786,646.49	58,365,502.80
一般风险准备			
未分配利润		98,749,822.99	76,340,438.57
所有者权益(或股东权益)合计		1,591,220,441.45	880,591,541.82
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,979,462,075.33	1,551,334,422.47

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

2013 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		5,426,581,436.78	4,225,924,814.52
其中:营业收入		5,426,581,436.78	4,225,924,814.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,374,522,060.85	4,175,659,693.36
其中:营业成本		5,203,509,136.55	4,008,321,651.30
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		4,043,630.03	5,291,396.60
销售费用		31,469,958.90	28,714,001.27
管理费用		91,400,167.89	72,104,839.79
财务费用		29,692,308.68	46,593,135.22
资产减值损失		14,406,858.80	14,634,669.18
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		2,435,412.58	2,408,881.05
投资收益(损失以“-”号填列)		19,106,835.74	-17,722,996.78
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,553,464.85	-20,375,069.21
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		73,601,624.25	34,951,005.43
加:营业外收入		26,690,838.89	22,792,611.15
减:营业外支出		5,264,613.17	3,514,454.75
其中:非流动资产处置损失			1,101,766.16
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		95,027,849.97	54,229,161.83
减:所得税费用		8,789,700.45	17,734,470.74
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		86,238,149.52	36,494,691.09
归属于母公司所有者的净利润		79,879,958.85	29,967,089.18
少数股东损益		6,358,190.67	6,527,601.91
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.42	0.19
(二)稀释每股收益		0.42	0.19
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		86,238,149.52	36,494,691.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		79,879,958.85	29,967,089.18
归属于少数股东的综合收益总额		6,358,190.67	6,527,601.91

法定代表人:汪云曙

主管会计工作负责人:朱绍武

会计机构负责人:胥翠芬

母公司利润表

2013 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		1,841,696,706.00	2,058,402,648.64
减:营业成本		1,750,207,802.29	1,955,583,510.74
营业税金及附加		2,312,048.43	3,285,085.58
销售费用		13,883,693.74	15,814,012.21
管理费用		43,247,101.69	38,854,866.19
财务费用		17,263,348.02	28,963,889.76
资产减值损失		11,374,970.54	8,656,901.17
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		4,335,061.13	103,447.89
投资收益(损失以“-”号填列)		12,546,455.52	-16,445,118.72
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,553,464.85	-20,375,069.21
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		20,289,257.94	-9,097,287.84
加:营业外收入		13,338,462.75	14,420,648.15
减:营业外支出		587,549.66	506,582.15
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		33,040,171.03	4,816,778.16
减:所得税费用		-1,824,202.10	5,469,714.34
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		34,864,373.13	-652,936.18
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		34,864,373.13	-652,936.18

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
2013 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		5,776,615,050.96	4,574,768,939.56
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		261,918.84	178,896.65
收到其他与经营活动有关的现金		66,501,933.80	83,763,600.58
经营活动现金流入小计		5,843,378,903.60	4,658,711,436.79
购买商品、接受劳务支付的现金		5,650,678,877.80	4,430,841,555.56
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		84,856,530.25	73,759,047.34
支付的各项税费		61,459,629.19	69,375,715.99
支付其他与经营活动有关的现金		81,640,162.60	64,679,068.98
经营活动现金流出小计		5,878,635,199.84	4,638,655,387.87
经营活动产生的现金流量净额		-35,256,296.24	20,056,048.92
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		26,932,953.45	
取得投资收益收到的现金		14,126,168.94	2,530,378.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,011,677.40	126,691.01
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
投资活动现金流入小计		53,070,799.79	6,657,069.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		156,877,729.69	77,558,941.99
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		156,877,729.69	77,558,941.99
投资活动产生的现金流量净额		-103,806,929.90	-70,901,872.74
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		717,631,031.20	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		27,045,600.00	
取得借款收到的现金		606,000,000.00	1,231,900,000.00
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		1,323,631,031.20	1,231,900,000.00
偿还债务支付的现金		1,006,000,000.00	1,242,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,065,477.06	57,912,625.58
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		950,177.93	1,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		5,225,320.61	160,000.00
筹资活动现金流出小计		1,056,290,797.67	1,300,432,625.58
筹资活动产生的现金流量净额		267,340,233.53	-68,532,625.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-241,159.11	524.41
五、现金及现金等价物净增加额		128,035,848.28	-119,377,924.99
加:期初现金及现金等价物余额		342,410,728.98	461,788,653.97
六、期末现金及现金等价物余额		470,446,577.26	342,410,728.98

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

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,956,403,444.97	2,164,636,768.64
收到的税费返还			54,331.65
收到其他与经营活动有关的现金		86,242,083.49	24,042,950.23
经营活动现金流入小计		2,042,645,528.46	2,188,734,050.52
购买商品、接受劳务支付的现金		1,930,049,752.96	2,006,841,428.48
支付给职工以及为职工支付的现金		49,079,935.61	46,939,725.74
支付的各项税费		31,488,227.17	37,454,142.19
支付其他与经营活动有关的现金		42,841,884.25	56,150,062.88
经营活动现金流出小计		2,053,459,799.99	2,147,385,359.29
经营活动产生的现金流量净额		-10,814,271.53	41,348,691.23
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		26,932,953.45	
取得投资收益收到的现金		8,127,985.85	3,920,516.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,011,677.40	46,691.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		47,072,616.70	3,967,207.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,253,180.94	10,321,882.47
投资支付的现金		287,393,100.00	73,906,390.63
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		309,646,280.94	84,228,273.10
投资活动产生的现金流量净额		-262,573,664.24	-80,261,065.20
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		690,585,431.20	
取得借款收到的现金		450,000,000.00	959,900,000.00
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		1,140,585,431.20	959,900,000.00
偿还债务支付的现金		770,000,000.00	907,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,510,496.81	39,117,172.95
支付其他与筹资活动有关的现金		5,225,320.61	160,000.00
筹资活动现金流出小计		804,735,817.42	947,177,172.95
筹资活动产生的现金流量净额		335,849,613.78	12,722,827.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-144,041.12	1,709.09
五、现金及现金等价物净增加额		62,317,636.89	-26,187,837.83
加: 期初现金及现金等价物余额		151,591,609.02	177,779,446.85
六、期末现金及现金等价物余额		213,909,245.91	151,591,609.02

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

2013 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		128,026,562.87		43,294,486.58	976,077,039.26
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	588,327,987.01			58,365,502.80		128,026,562.87		43,294,486.58	976,077,039.26
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	42,689,609.00	639,063,386.47		218,260.93	3,421,143.69		67,424,970.14		35,280,727.86	788,098,098.09
(一)净利润							79,879,958.85		6,358,190.67	86,238,149.52
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							79,879,958.85		6,358,190.67	86,238,149.52
(三)所有者投入和减少资本	42,689,609.00	639,063,386.47							29,872,715.12	711,625,710.59
1.所有者投入资本	42,689,609.00	641,890,501.59							27,045,600.00	711,625,710.59
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-2,827,115.12							2,827,115.12	
(四)利润分配					3,421,143.69		-12,454,988.71		-950,177.93	-9,984,022.95
1.提取盈余公积					3,421,143.69		-3,421,143.69			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-9,033,845.02		-950,177.93	-9,984,022.95
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				218,260.93						218,260.93
1.本期提取				716,127.20						716,127.20
2.本期使用				497,866.27						497,866.27
(七)其他										
四、本期末余额	200,752,109.00	1,227,391,373.48		218,260.93	61,786,646.49		195,451,533.01		78,575,214.44	1,764,175,137.35

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(续)

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	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

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

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

	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		76,340,438.57	880,591,541.82
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		76,340,438.57	880,591,541.82
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	42,689,609.00	641,890,501.59		218,260.93	3,421,143.69		22,409,384.42	710,628,899.63
(一)净利润							34,864,373.13	34,864,373.13
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							34,864,373.13	34,864,373.13
(三)所有者投入和减少资本	42,689,609.00	641,890,501.59						684,580,110.59
1.所有者投入资本	42,689,609.00	641,890,501.59						684,580,110.59
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配				0	3,421,143.69		-12,454,988.71	-9,033,845.02
1.提取盈余公积				0	3,421,143.69		-3,421,143.69	
2.提取一般风险准备				0				
3.对所有者(或股东)的分配				0			-9,033,845.02	-9,033,845.02
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				218,260.93				218,260.93
1.本期提取				716,127.20				716,127.20
2.本期使用				497,866.27				497,866.27
(七)其他								
四、本期期末余额	200,752,109.00	1,229,713,602.04		218,260.93	61,786,646.49		98,749,822.99	1,591,220,441.45

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(续)

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	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

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。

经中国证券监督管理委员会(证监许可[2013]172 号)文批准,本公司于 2013 年 3 月 20 日以 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,共计配售人民币普通股 42,689,609 股,并于 2013 年 3 月 20 日在上海证券交易所上市交易,配售后股本总额为 200,752,109 股。本次配售经信永中和会计师事务所审验并于 2013 年 3 月 20 日出具“XYZH/2011KMA1051-3”号验资报告,并于 2013 年 5 月 21 日完成工商变更手续。截至 2013 年 12 月 31 日,本公司总股本为 20,075.21 万股,其中云南锡业集团(控股)有限责任公司持有 8,367.48 万股,占总股本的 41.68%;其他社会公众持有 11,707.73 万股,占总股本的 58.32%。其中有限售条件股份 521.52 万股,占总股本的 2.60%;无限售条件股份 19,553.69 万股,占总股本的 97.40%。

公司现法定代表人:汪云曙。

(二) 公司行业性质、经营范围、主要业务及产品

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

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

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

主要产品：贵金属加工品、汽车尾气净化剂和催化剂。

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

本公司的职能管理部门包括总经办、财务部、人力资源部、投资发展部、科技部等，子公司主要包括昆明贵研催化剂有限责任公司、贵研资源(易门)有限公司、贵研检测科技(云南)有限公司、永兴贵研资源有限公司、贵研金属(上海)有限公司、上海贵研环保技术有限公司、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“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间：

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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务已抵销。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。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 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。

（九）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) 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

(十一) 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。

(十二) 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。

(十三) 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。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-45 年	4	4.8-2.13
机器设备	12-22 年	4	8-4.36
运输设备	10-13 年	4	9.6-7.38
其他设备	8-12 年	4	8.0-12

3、 其他说明

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。

（十四） 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。

（十五） 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。

（十六） 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。

（十七） 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。

（十八） 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。

（十九） 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） 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。

（二十一） 政府补助：

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。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，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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。

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

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。

(二十二) 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。

(二十三) 经营租赁、融资租赁：

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

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

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

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

套期工具为衍生工具，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

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

(二十五) 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

(二十六) 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	提供劳务收入额	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税税额	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、贵研检测(科技)有限公司、贵研资源(易门)有限公司适用的

企业所得税税率与本公司相同，均为 15%；子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。

（2）子公司昆明贵研催化剂有限责任公司取得云南省科学技术厅、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）子公司贵研检测（科技）有限公司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 GR201353000123 号《高新技术企业证书》，有效期三年，根据相关政策，公司 2013 年、2014 年、2015 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 2013 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局报送企业所得税减免税备案有关资料。

（4）按照云发改办西部[2013] 332 号文件，贵研资源（易门）有限公司享受西部大开发税收优惠，所得税按 15%的比例征收。

（5）上海贵研环保技术有限公司根据与上海金山工业区的协议：自 2011 年 5 月 31 日至 2013 年 5 月 30 日，所缴纳的营业税，按金山工业区财政实得部分（45%）的 78%返还给企业；所缴纳的增值税，按地方财政实得部分（11.25%）的 62%返还给企业；所缴纳的企业所得税，按地方财政实得部分（15%）的 100%返还给企业。自 2013 年 5 月 31 日至 2015 年 5 月 30 日，本公司所缴纳的营业税，按金山工业区财政实得部分 35%返还给企业；所缴纳的增值税，按地方财政实得部分 7%返还给企业；所缴纳的企业所得税，按地方财政实得部分 10%返还给企业。每月结算一次，逢双月实行。

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: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	359,335,037.60	汽车尾气催化剂、净化器生产、销售	395,127,324.23		88.85	88.85	是	56,477,537.56		
永兴贵研资源有限公司	控股子公司	湖南永兴	生产、销售	20,000,000.00	银及其他贵金属的加工、贸易、分析检测	10,200,000.00		51.00	51.00	是	21,505,657.03		
贵研检测科技(云南)有限公司	全资子公司	云南昆明	贵金属及有色金属的分析检测	5,000,000.00	贵金属及有色金属的分析检测	5,000,000.00		100.00	100.00	是			
贵研资源(易门)有限公司	全资子公司	云南易门	生产、销售	320,000,000.00	铂族金属二次资源回收	323,906,390.63		100.00	100.00	是			
贵研金属(上海)有限公司	全资子公司	上海	销售	100,000,000.00	贵金属贸易、有色金属专业领域内的技术开发、转让、咨询、服务	100,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海贵研环保技术有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	技术开发、咨询、产品销售	10,000,000.00	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)领域内的技术开发、技术咨询、技术服务,机动车尾气净化催化剂(除危险品),工业废气净化器,机械设备,机电设备销售	5,000,000.00		50.00	50.00	是	592,019.85	4,407,980.15	
永兴贵研检测科技有限公司	控股子公司的控股子公司	湖南永兴	贵金属及有色金属的分析检测	2,000,000.00	贵金属及有色金属的分析检测	2,000,000.00		100.00	100.00	是			

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：	/	/	189,243.62	/	/	238,838.35
人民币	/	/	189,243.62	/	/	238,838.35
银行存款：	/	/	396,853,990.55	/	/	339,109,361.85
人民币	/	/	395,048,352.54	/	/	337,156,180.00
美元	296,156.67	6.0969	1,805,637.59	310,744.07	6.2855	1,953,181.85
欧元	0.05	8.4189	0.42			
其他货币资 金：	/	/	73,403,343.09	/	/	3,062,528.78
人民币	/	/	73,403,343.09	/	/	3,062,528.78
合计	/	/	470,446,577.26	/	/	342,410,728.98

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	6,235,346.86	1,698,438.85
6. 其他		
合计	6,235,346.86	1,698,438.85

2、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
远期合约	3,703,896.86	1,397,310.65	采用银行的贵金属远期合约,对部分贵金属进行公允价值套期及现金流量套期
黄金租赁	2,531,450.00	301,128.20	采用租赁方式,对黄金进行公允价值套期
合计	6,235,346.86	1,698,438.85	

(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	293,699,040.94	210,218,078.51
商业承兑汇票	1,000,000.00	3,000,000.00
合计	294,699,040.94	213,218,078.51

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
福建省莆田光学机电总厂	2013年9月30日	2014年3月29日	4,000,000.00	为采购贵金属应付款抵押给供应商
深圳市联建光电股份有限公司	2013年8月14日	2014年2月13日	3,112,737.60	为采购贵金属应付款抵押给供应商
四川中自尾气净化有限公司	2013年11月20日	2014年5月19日	2,600,000.00	为采购贵金属应付款抵押给供应商
济宁天虹汽车贸易有限公司	2013年9月27日	2014年3月26日	2,000,000.00	为采购贵金属应付款抵押给供应商
河北志诚化工集团有限公司	2013年10月1日	2014年3月30日	2,000,000.00	为采购贵金属应付款抵押给供应商
合计	/	/	13,712,737.60	/

3、 年末已经背书给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
柳州利和排气控制系统有限公司	2013 年 10 月 29 日	2014 年 4 月 28 日	11,240,000.00	背书给供应商作为预付材料款
万有汽车投资有限公司	2013 年 9 月 26 日	2014 年 3 月 26 日	6,350,000.00	背书给供应商作为预付材料款
柳州利和排气控制系统有限公司	2013 年 9 月 26 日	2014 年 3 月 26 日	6,320,000.00	背书给供应商作为预付材料款
内蒙古利丰长安汽车销售服务有限公司	2013 年 7 月 29 日	2014 年 1 月 28 日	4,070,000.00	背书给供应商作为预付材料款
郑州德润众业汽车销售服务有限公司	2013 年 7 月 18 日	2014 年 1 月 18 日	3,500,000.00	背书给供应商作为预付材料款
合计			31,480,000.00	

(四) 应收利息:

1、 应收利息

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息		373,216.44		373,216.44
合计		373,216.44		373,216.44

(五) 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	500,000.00	0.28	500,000.00	100				
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	175,664,594.39	98.84	7,430,890.91	4.23	162,168,906.89	99.01	6,581,054.17	4.06
组合小计	175,664,594.39	98.84	7,430,890.91	4.23	162,168,906.89	99.01	6,581,054.17	4.06

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,561,192.60	0.88	1,491,376.33	95.53	1,629,167.30	0.99	1,629,167.30	100.00
合计	177,725,786.99	/	9,422,267.24	/	163,798,074.19	/	8,210,221.47	/

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
郴州市佳豪贸易有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	账龄长，难于收回
合计	500,000.00	500,000.00	/	/

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	162,480,937.91	3	4,874,428.14	149,838,232.92	3	4,522,980.74
1年以内小计	162,480,937.91	3	4,874,428.14	149,838,232.92	3	4,522,980.74
1至2年	6,866,064.58	10	686,606.46	7,773,899.36	10	777,389.93
2至3年	3,285,902.21	20	657,180.44	2,710,131.71	20	542,026.34
3年以上	3,031,689.69	40	1,212,675.87	1,846,642.90	40	738,657.16
合计	175,664,594.39		7,430,890.91	162,168,906.89		6,581,054.17

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
深圳市晶辉虹电子科技有限公司	274,694.00	274,694.00	100.00	长期无业务往来,经多次催收未能收回
南昌欣磊光电科技有限公司等 17 家	690,078.49	620,262.22	89.88	长期无业务往来,经多次催收未能收回
合计	1,561,192.60	1,491,376.33	/	/

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
太原腾星电器有限公司	货款	163,050.81	被吊销工商执照	否
吉林华微电子股份有限公司	货款	48,647.04	长期无业务往来且多次催收无效	否
景德镇维安盛电子有限公司	货款	48,492.40	长期无业务往来且多次催收无效	否
科威(肇庆)半导体有限公司	货款	37,604.00	长期无业务往来且多次催收无效	否
浙江省德清县物通耐火材料有限公司	货款	30,302.76	长期无业务往来且多次催收无效	否
四川华丰企业集团有限公司等 24 家	货款	327,795.72	长期无业务往来且多次催收无效	否
合计	/	655,892.73	/	/

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	37,151,494.57	1 年以内	20.90
B 客户	客户	24,841,767.91	1 年以内	13.98
C 客户	客户	16,457,147.77	1 年以内	9.26
D 客户	客户	11,618,392.07	1 年以内	6.54
E 客户	客户	10,621,153.39	1 年以内	5.98
合计	/	100,689,955.71	/	56.66

(六) 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	29,205,724.77	84.00			29,401,751.32	88.36		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	5,539,526.25	15.93	255,608.48	4.61	3,753,945.79	11.28	132,554.25	3.53
组合小计	5,539,526.25	15.93	255,608.48	4.61	3,753,945.79	11.28	132,554.25	3.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	22,838.40	0.07			119,002.36	0.36		
合计	34,768,089.42	/	255,608.48	/	33,274,699.47	/	132,554.25	/

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
嘉兴石化有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	合同履行保函无坏账风险
大连福佳.大化石油化工有限公司	7,500,000.00	0.00	0.00	合同履行保函无坏账风险
光大期货交易所	5,754,040.80	0.00	0.00	保证金无坏账风险
昆明海关	3,480,000.00	0.00	0.00	支付关税保函无坏账风险
昆明市财政局高新财政分局	1,314,683.97	0.00	0.00	缴纳的专项基金无坏账风险
安全生产及农民工工资保证金	457,000.00	0.00	0.00	安全生产及农民工工资保证金无坏账风险
昆明高新区综合行政执法大队	300,000.00	0.00	0.00	农民工保障金无坏账风险
安全生产风险抵押金	300,000.00	0.00	0.00	安全生产风险抵押金无坏账风险
上海黄金交易所	100,000.00	0.00	0.00	保证金无坏账风险
合计	29,205,724.77	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：						
1 年以内	5,004,614.51	3.00	149,617.31	3,638,745.79	3.00	110,014.25
1 年以内小计	5,004,614.51	3.00	149,617.31	3,638,745.79	3.00	110,014.25
1 至 2 年	279,911.74	10.00	27,991.17	5,000.00	10.00	500.00
2 至 3 年	120,000.00	20.00	24,000.00	110,200.00	20.00	22,040.00
3 年以上	135,000.00	40.00	54,000.00			
合计	5,539,526.25		255,608.48	3,753,945.79		132,554.25

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
职工个人	22,838.40	0.00	0.00	次月扣回的社保公积金，无坏帐风险
合计	22,838.40	0.00	/	/

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

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

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
嘉兴石化有限公司	客户	10,000,000.00	1 年以内	28.76
大连福佳.大化石油化工有限公司	客户	7,500,000.00	1 年以内	21.57
光大期货交易所	供应商	5,754,040.80	1 年以内	16.55
昆明海关	政府职能部门	3,480,000.00	1 年以内	10.01
永兴县金银冶炼企业整合升级淘汰退出工作领导小组办公室	政府职能部门	3,000,000.00	1 年以内	8.63
合计	/	29,734,040.80	/	85.52

(七) 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	162,210,842.53	99.93	112,496,643.06	99.71

1 至 2 年	85,217.10	0.05	321,722.00	0.29
2 至 3 年	30,235.20	0.02		
合计	162,326,294.83	100.00	112,818,365.06	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	28,436,149.62	1 年以内	未交货
B 供应商	供应商	15,163,804.37	1 年以内	未交货
C 供应商	供应商	13,314,797.85	1 年以内	未交货
D 供应商	供应商	12,670,000.00	1 年以内	未交货
E 供应商	供应商	11,930,000.00	1 年以内	未交货
合计	/	81,514,751.84	/	/

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。

(八) 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	37,355,743.60	1,312,670.11	36,043,073.49	39,914,675.57	592,776.57	39,321,899.00
在产品	388,093,877.42	10,601,418.18	377,492,459.24	274,212,555.64	8,025,505.56	266,187,050.08
库存商品	182,542,798.67	5,498,112.21	177,044,686.46	164,378,861.64	8,381,104.34	155,997,757.30
周转材料	120,840.69		120,840.69	117,656.35		117,656.35
委托加工物资	66,771,835.78	246,162.21	66,525,673.57	76,805,647.81	2,553,600.92	74,252,046.89
被套期项目	21,501,924.56		21,501,924.56	54,866,545.60		54,866,545.60
其他				16,248.15		16,248.15
合计	696,387,020.72	17,658,362.71	678,728,658.01	610,312,190.76	19,552,987.39	590,759,203.37

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	592,776.57	894,827.08	5,197.97	169,735.57	1,312,670.11
在产品	8,025,505.56	7,429,653.77		4,853,741.15	10,601,418.18
库存商品	8,381,104.34	3,411,265.47	243,048.49	6,051,209.11	5,498,112.21
委托加工物资	2,553,600.92	246,162.21		2,553,600.92	246,162.21
合计	19,552,987.39	11,981,908.53	248,246.46	13,628,286.75	17,658,362.71

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	存货的预计可回收金额低于账面价值	预计可回收金额回升	0.01
在产品	存货的预计可回收金额低于账面价值		
库存商品	存货的预计可回收金额低于账面价值	预计可回收金额回升	0.13
委托加工物资	存货的预计可回收金额低于账面价值		

注：

- 1) 本公司被套期项目为向银行租入的黄金，以及在银行进行的贵金属远期交易，套期有效性评价结果为高度有效的部分；
- 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。

(九) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业所得税	4,526,094.53	
合计	4,526,094.53	

备注：根据企业会计准则第 19 章，将实际缴纳的所得税税款超过按税法规定应交税的部分列示为“其他流动资产”。

(十) 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	21,931,321.13	-21,931,321.13				

备注: 2013 年 4 月 1 日, 公司第四届董事会第三十四次会议审议通过了《关于转让云锡元江镍业有限责任公司 20.15%股权的预案》, 公司拟将所持有的云锡元江镍业有限责任公司 20.15%的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。2013 年 4 月 22 日, 公司收到云南省国有资产监督管理委员会《国有资产评估项目备案表》(备案编号: 2013-21), 元江镍业公司资产评估结果已完成备案程序。公司于 2013 年 5 月 20 日收到全部股权转让款。

(十一) 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:	424,156,924.77	42,388,544.02	3,375,006.23	463,170,462.56
其中: 房屋及建筑物	244,293,479.70	21,294,517.93		265,587,997.63

机器设备	165,674,745.26	17,657,131.71	2,511,707.19	180,820,169.78
运输工具	9,380,409.19	1,053,083.14		10,433,492.33
其他设备	4,808,290.62	2,383,811.24	863,299.04	6,328,802.82
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	103,868,136.13		21,793,193.84	1,859,798.19
其中：房屋及建筑物	30,360,927.91		6,525,940.75	36,886,868.66
机器设备	67,983,788.42		13,850,712.29	80,149,918.89
运输工具	3,788,404.84		930,891.64	4,719,296.48
其他设备	1,735,014.96		485,649.16	2,045,447.75
三、固定资产账面净值合计	320,288,788.64	/	/	339,368,930.78
其中：房屋及建筑物	213,932,551.79	/	/	228,701,128.97
机器设备	97,690,956.84	/	/	100,670,250.89
运输工具	5,592,004.35	/	/	5,714,195.85
其他设备	3,073,275.66	/	/	4,283,355.07
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	320,288,788.64	/	/	339,368,930.78
其中：房屋及建筑物	213,932,551.79	/	/	228,701,128.97
机器设备	97,690,956.84	/	/	100,670,250.89
运输工具	5,592,004.35	/	/	5,714,195.85
其他设备	3,073,275.66	/	/	4,283,355.07

本期折旧额：21,793,193.84 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：16,916,619.93 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	20,626,310.73
合计	20,626,310.73

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	2014年6月

(十二) 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	182,826,089.48		182,826,089.48	65,104,403.00		65,104,403.00

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	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
国四、国五机动车催化产业升级项目	375,691,500.00	24,663,290.47	63,166,536.46			35.46	35.46	1,287,544.92	975,544.82	6.58	募 集 资 金 及 筹 资 金	87,829,826.93
贵金属二次资源综合利用项目	302,381,800.00	36,066,003.96	57,322,847.25	10,585,027.85	478,452.98	92.74	92.74				募 集 资 金 及 筹 资 金	82,325,370.38
易门租房	14,140,000.00		11,424,075.95			80.79	80.79				政 府 专 项 补 助 及 筹 资 金	11,424,075.95
合计	692,213,300.00	60,729,294.43	131,913,459.66	10,585,027.85	478,452.98	/	/	1,287,544.92	975,544.82	/	/	181,579,273.26

注：

- 1) 截止 2013 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 25,686.67 万元，占募集资金净额 27,340.84 万元的 93.95%，其中：建设项目用资金已使用 17,210.90 万元，铺底流动资金已使用 8,475.77 万元；
- 2) 截止 2013 年 12 月 31 日，公司募集资金项目“国四、国五机动车催化剂产业化升级建设项目”已使用募集资金 22,817.99 万元，占募集资金投资额 33,739.31 万元的 67.63%，其中：建设项目用资金已使用 11,797.22 万元，铺底流动资金已使用 11,020.77 万元。

(十三) 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	29,799,882.98		29,281,912.01	517,970.97
合计	29,799,882.98		29,281,912.01	517,970.97

(十四) 固定资产清理:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
尚未清理完毕的固定资产		9,728.37	固定资产报废清理尚未完成
合计		9,728.37	/

(十五) 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	4,737,108.64	1,009,926.36		5,747,035.00
土地使用权	4,735,920.83	1,009,003.44		5,744,924.27
软件	1,187.81	922.92		2,110.73
三、无形资产账面净值合计	42,517,823.93		1,009,926.36	41,507,897.57
土地使用权	42,514,396.70		1,009,003.44	41,505,393.26
软件	3,427.23		922.92	2,504.31

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	42,517,823.93		1,009,926.36	41,507,897.57
土地使用权	42,514,396.70		1,009,003.44	41,505,393.26
软件	3,427.23		922.92	2,504.31

本期摊销额：1,009,926.36 元。

(十六) 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	247,622.00		99,480.00		148,142.00
合计	247,622.00		99,480.00		148,142.00

(十七) 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	4,877,258.86	5,069,961.13
可抵扣亏损	2,613,954.23	1,311,422.45
政府补助	474,170.83	362,980.32
被套期项目	405,635.76	336,227.99
套期工具	55,853.70	40,380.25
职工薪酬暂时性差异	1,225,176.22	604,808.92
汇总损失	21,606.17	

应付利息	117,510.15	
专项储备	32,739.14	
小计	9,823,905.06	7,725,781.06
递延所得税负债：		
被套期项目		55,897.43
套期工具	996,141.36	912,586.28
交易性金融负债-衍生金融负债 公允价值变动	230,490.00	
小计	1,226,631.36	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	6,235,346.89
交易性金融负债-衍生金融负债公允价值变动	1,536,600.00
小计	7,771,946.89
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	29,580,038.12
可抵扣亏损	10,455,816.93
政府补助	3,161,138.85
被套期项目	2,704,238.42
套期工具	223,414.80
应付职工薪酬	8,142,061.49
汇总损失	144,041.12
应付利息	783,401.01
专项储备	218,260.93
小计	55,412,411.67

(十八) 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	9,411,529.51	2,832,578.68	159,381.95	655,892.73	11,428,833.51
二、存货跌价准备	19,552,987.39	11,981,908.53	248,246.46	13,628,286.75	17,658,362.71
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	28,964,516.90	14,814,487.21	407,628.41	14,284,179.48	29,087,196.22

(十九) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	156,000,000.00	236,000,000.00
信用借款	213,707,420.00	527,146,256.41
合计	369,707,420.00	763,146,256.41

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 11,175,970.00 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。

(二十) 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	5,454,794.80	269,201.68
其他金融负债		
合计	5,454,794.80	269,201.68

注: 上述负债为在银行进行远期交易年末持仓的浮动亏损以及在银行租入黄金的年末浮动亏损。

(二十一) 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	93,190.50	
合计	93,190.50	

下一会计期间将到期的金额 93,190.50 元。

(二十二) 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	82,803,402.70	25,774,300.31
其中：一年以上	5,448,526.50	6,191,704.85
合计	82,803,402.70	25,774,300.31

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

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

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	年末金额	账龄	未偿还原因
青岛联合报废汽车回收有限公司	2,650,133.02	1-2 年	对方未开具发票
云南韦达商贸有限公司	1,037,396.80	2-3 年	未结算的工程尾款
昆明永强工贸有限公司	177,690.00	2-3 年	未结算的工程尾款
昆明市第一建筑工程有限责任公司	120,000.60	2-3 年	未结算的工程尾款
山西利民车辆配件有限责任公司	100,120.55	2-5 年	未结算的封装费
无锡市源昌机械制造有限公司	50,970.00	2-3 年	未结算的工程尾款
昆明乾惠建筑装饰工程设计有限公司	62,888.55	2-3 年	未结算的工程尾款
云南亚太环境工程设计研究有限公司	59,340.00	2-3 年	未结算的工程尾款
昆明起重机电销售有限公司	36,157.80	2-3 年	未结算的设备尾款
上海胜开尔流体设备公司	67,704.22	3 年以上	气化槽尾款

单位名称	年末金额	账龄	未偿还原因
宜兴市艺高水处理设备有限公司	63,972.00	2-3 年	未结算的工程尾款
合计	4,426,373.54		

(二十三) 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	85,623,985.86	86,983,952.48
其中: 一年以上	17,095,868.07	25,833,274.79
合计	85,623,985.86	86,983,952.48

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。

(二十四) 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	21,779,202.94	64,374,655.08	67,208,758.30	18,945,099.72
二、职工福利费		3,242,806.59	3,242,806.59	
三、社会保险费	49,203.18	16,268,952.71	10,131,867.61	6,186,288.28
其中: 医疗保险费	5,370.00	6,431,099.54	4,092,238.74	2,344,230.80
基本养老保险费		7,684,372.97	4,676,287.57	3,008,085.40
失业保险费		893,154.02	514,309.48	378,844.54
工伤保险费		261,376.27	172,424.11	88,952.16
生育保险费		200,427.76	129,120.71	71,307.05
企业年金	43,833.18	798,522.15	547,487.00	294,868.33

四、住房公积金	7,765.00	4,648,192.50	3,312,542.00	1,343,415.50
五、辞退福利				
六、其他	2,000,000.00	485,120.06	2,485,120.06	0.00
七、工会经费和职工教育经费	2,814,560.68	1,665,176.29	1,092,674.07	3,387,062.90
合计	26,650,731.80	90,684,903.23	87,473,768.63	29,861,866.40

注：公司应付职工薪酬年末余额主要为计提未发放的年终奖，已于 2014 年 1 月已经发放；各类社会保险费及住房公积金余额为尚未与昆明贵金属研究所结算的代缴款，已于 2014 年 1 月与昆明贵金属研究所进行结算支付；无拖欠性质的应付职工薪酬余额。

(二十五) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-65,561,530.70	-43,179,614.34
营业税	40,424.20	182,255.03
企业所得税	4,263,307.19	6,086,203.69
个人所得税	227,140.88	187,944.81
城市维护建设税	89,727.41	50,177.30
房产税	79,930.08	179,688.50
教育费附加	55,385.38	25,253.52
地方教育费附加	33,041.65	10,760.51
印花税	233,936.66	318,090.01
其他税费	91,572.77	5,140.37
合计	-60,447,064.48	-36,134,100.60

(二十六) 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	1,065,483.20	1,444,637.76
合计	1,065,483.20	1,444,637.76

(二十七) 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	9,382,925.75	6,549,439.00
其中: 一年以上	2,559,906.03	652,304.40
合计	9,382,925.75	6,549,439.00

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

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

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	年末金额	账龄	未偿还原因
云南景顺建设工程有限公司	1,000,000.00	1-2 年	工程质保金
昆明有色金属研究院	870,000.00	1-2 年	工程设计费
职工个人	430,046.80		房租押金
合计	2,300,046.80		

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
职工个人	1,400,984.32	1 年以内	工资代扣个人部分住房公积金
上海人才网(集团)有限公司	1,020,000.00	1 年以内	人才服务费
云南景顺建设工程有限公司	1,000,000.00	1-2 年	工程质保金
昆明有色金属研究院	870,000.00	1-2 年	工程设计费
山东派力迪环保工程有限公司	290,000.00	1 年以内	履约保证金
山东景津环保设备有限公司	139,000.00	1 年以内	履约保证金
合计	4,719,984.32		

(二十八) 其他流动负债

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	23,168,500.00	
其中：与资产相关的政府补助	1,912,500.00	
其中：与收益相关的政府补助	21,256,000.00	
合计	23,168,500.00	

注：公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计一年内将结转利润表的政府补助款重分类至其他流动负债列示，明细如下：

项目	年末金额	年初金额	备注
贵金属二次资源利用产业化项目	60,000.00		与收益相关
晶硅太阳能电池电极浆料的研制	500,000.00		与收益相关
贵金属新型电接触材料制备关键技术及高效应用	2,000,000.00		与收益相关
废旧高温合金再生技术与示范	1,061,500.00		与收益相关
铂族金属羰基化合物的制备技术研究	100,000.00		与收益相关
难处理低品位铂族金属二次物料高效富集基础研究	3,800,000.00		与收益相关
重要药物合成用铂族金属催化剂的制备技术开发及产业化	2,853,500.00		与收益相关
金的高效绿色制备及其高附加值产品开发	2,900,000.00		与收益相关
含铂族金属废催化剂资源再生技术	543,500.00		与收益相关
废旧稀土及稀贵金属产品回收再利用技术标准体系	75,000.00		与收益相关
失效汽车尾气净化催化剂中铂族金属再生循环利用产业化	100,000.00		与收益相关
稀贵金属电接触新材料产业化应用	5,300,000.00		与收益相关
贵金属资源高效循环利用	262,500.00		与收益相关
LTCC 用银基、钌基系列浆料技术开发及产业化	800,000.00		与收益相关
铂基微电子浆料及专用材料产业化示范工程	1,912,500.00		与资产相关

项目	年末金额	年初金额	备注
煤化工生产甲醇用的钌催化前驱体 Ru(NO)(NO ₃) ₃ 的合成关键技术研究	100,000.00		与收益相关
磁性记录用贵金属溅射靶材技术开发及产业化	800,000.00		与收益相关
合计	23,168,500.00		

(二十九) 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		3,000,000.00	24,000,000.00	国家拨入项目专项资金
合计	27,000,000.00		3,000,000.00	24,000,000.00	/

注: 本年减少的原因为转拨付合作单位科研经费。

(三十) 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	58,019,781.49	58,620,493.64
其中: 与资产相关的政府补助	27,685,142.64	26,796,124.85
其中: 与收益相关的政府补助	30,334,638.85	31,824,368.79
合计	58,019,781.49	58,620,493.64

项目	年末金额	年初金额	备注
贵金属二次资源利用产业化项目		630,000.00	与资产相关
多尺度高性能导电银粉制备共性技术及其系列化产品应用开发		700,000.00	与收益相关

企业科技人才绩效管理、激励及应用示范研究	150,000.00		与收益相关
稀贵金属矿产资源绿色分离相关科学问题研究--难溶贵金属铈高效溶解化学规律及机理		2,390,000.00	与收益相关
贵金属新型电接触材料制备关键技术及高效应用		1,000,000.00	与收益相关
Φ15μ M 键合金丝/G2、G3		100,000.00	与收益相关
铂族金属二次资源高效回收冶金技术集成及产业化示范		840,000.00	与收益相关
废旧高温合金再生技术与示范		780,000.00	与收益相关
铂族金属羰基化合物的制备技术研究		200,000.00	与收益相关
难处理低品位铂族金属二次物料高效富集基础研究		1,760,000.00	与收益相关
重要药物合成用铂族金属催化剂的制备技术开发及产业化		1,012,000.00	与收益相关
金的高效绿色制备及其高附加值产品开发		1,360,000.00	与收益相关
高性能超细镍粉产业关键技术开发		1,000,000.00	与收益相关
含铂族金属废催化剂资源再生技术		1,200,000.00	与收益相关
废旧稀土及稀贵金属产品回收再利用技术标准体系		54,380.00	与收益相关
电真空器件用 Ag Cu Ni28-2/Ag Cu Ni28-0.75 合金钎料产品		500,000.00	与收益相关
失效汽车尾气净化催化剂中铂族金属再生循环利用产业化		1,430,000.00	与资产相关
稀贵金属电接触新材料产业化应用		5,300,000.00	与收益相关
稀贵金属电接触新材料及制备技术省创新团队	300,000.00	50,000.00	与收益相关
高性能稀土基汽车尾气化器研发及国 V 催化器产业化		5,000,000.00	与收益相关
新型电接触贵金属材料制备关键技术及工程化应用	12,500,000.00		与收益相关
钯、铑、钌系列高性能催化前躯体材料的规模化生产	1,500,000.00		与收益相关
稀贵金属综合利用新技术国家重点实验室	5,000,000.00		与收益相关
云南省贵金属材料工程技术研究	500,000.00		与收益相关
新型陶瓷元件用系列贵金属电子浆料的研发	260,000.00		与收益相关
铂基微电子浆料及专用材料产业化示范工程	8,128,124.85	11,953,124.85	与资产相关
铂族金属二次资源高效回收利用冶金技术集成及产业化示范项目	1,900,000.00	760,000.00	与收益相关

贵金属二次资源综合利用产业化项目	17,549,747.00	12,241,500.00	与资产相关
失效汽车尾气净化催化剂中铂族金属再生循环利用产业化项目	1,771,749.96	541,500.00	与资产相关
含铂族金属废催化剂资源再生技术	2,726,500.00	1,900,000.00	与收益相关
废旧稀土及稀贵金属产品回收再利用技术标准体系	1,425,000.00	1,033,120.00	与收益相关
废旧高温合金再生技术与示范	788,500.00	570,000.00	与收益相关
稀贵金属高效利用技术开发-铂族金属催化材料产业化技术开发	123,500.00	95,000.00	与收益相关
贵金属资源高效循环利用项目	235,520.83		与资产相关
产业重大关键技术开发	481,871.37	683,449.54	与收益相关
战略新兴产业发展专项	669,332.53	1,212,708.01	与收益相关
贵金属催化材料工程技术研究中心		348,533.29	与收益相关
国家科技支撑计划项目	373,700.52	175,177.95	与收益相关
省企业技术中心	132,769.53		与收益相关
省企业技术改造项目	1,203,464.90		与收益相关
博士后工作站	50,000.00		与收益相关
省工程中心能力提升项目	250,000.00		与收益相关
易门县政府补贴项目		1,800,000.00	与收益相关
合计	58,019,781.49	58,620,493.64	

(三十一) 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	42,689,609				42,689,609	200,752,109

注 1: 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》, 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。

注 2：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，上海股票交易所收市后公司股本总数 158,062,500 股为基数，按每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售。2013 年 3 月 18 日（T+5 日）完成配股 42,689,609 股，完成配售后公司股本总数 200,752,109 股；每股 16.8 元，由全体股东以货币资金认购，配股募集资金 717,185,431.20 元。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，公司配股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。公司此次配股后增加注册资本 42,689,609.00 元，变更后的注册资本、实收资本（股本）为 200,752,109.00 元，经信永中和会计师事务所审验并出具了“XYZH/2011KMA1051-3”号验资报告。

（三十二） 专项储备：

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费		716,127.20	497,866.27	218,260.93
合计		716,127.20	497,866.27	218,260.93

（三十三） 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	641,890,501.59		1,093,545,197.69
其他资本公积	136,673,290.91		2,827,115.12	133,846,175.79
合计	588,327,987.01	641,890,501.59	2,827,115.12	1,227,391,373.48

（三十四） 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	3,421,143.69		35,237,994.50
任意盈余公积	26,548,651.99			26,548,651.99
合计	58,365,502.80	3,421,143.69		61,786,646.49

（三十五） 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	128,026,562.87	/
调整后 年初未分配利润	128,026,562.87	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	79,879,958.85	/
减：提取法定盈余公积	3,421,143.69	10.00
应付普通股股利	9,033,845.02	
期末未分配利润	195,451,533.01	/

(三十六) 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	5,404,376,952.58	4,202,781,164.29
其他业务收入	22,204,484.20	23,143,650.23
营业成本	5,203,509,136.55	4,008,321,651.30

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	696,968,472.32	662,069,615.30	790,612,971.18	750,201,989.12
贵金属信息功能材料	121,722,165.48	113,676,576.29	138,812,497.30	124,975,699.07
贵金属环保及催化功能材料	1,168,229,145.37	1,048,524,705.53	1,018,689,161.88	907,253,385.23
贵金属再生资源材料	932,782,906.99	891,652,916.06	736,026,191.32	708,508,590.76
贵金属贸易	2,484,674,262.42	2,472,541,060.99	1,518,640,342.61	1,504,621,018.96

合计	5,404,376,952.58	5,188,464,874.17	4,202,781,164.29	3,995,560,683.14
----	------------------	------------------	------------------	------------------

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	5,394,664,891.80	5,179,897,302.80	4,201,861,770.87	3,994,795,793.66
出口	9,712,060.78	8,567,571.37	919,393.42	764,889.48
合计	5,404,376,952.58	5,188,464,874.17	4,202,781,164.29	3,995,560,683.14

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	820,242,251.37	15.18
B 客户	326,964,375.66	6.05
C 客户	247,073,248.17	4.57
D 客户	146,120,931.62	2.70
E 客户	131,012,284.44	2.42
合计	1,671,413,091.26	30.92

(三十七) 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	472,555.77	909,412.17	5%
城市维护建设税	2,413,452.46	2,958,169.88	7%
教育费附加	1,153,831.66	1,420,938.92	5%
河道管理费	3,790.14	2,875.63	
合计	4,043,630.03	5,291,396.60	/

(三十八) 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	13,823,952.82	11,025,430.80
运输费、仓储、包装费	6,843,840.30	6,312,091.54
差旅费	3,512,540.00	3,315,352.75
会议费	2,729,302.19	2,271,956.03
业务招待费	2,169,893.33	2,167,238.17
保险费	449,337.10	1,228,783.98
其他	1,941,093.16	2,393,148.00
合计	31,469,958.90	28,714,001.27

(三十九) 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	29,166,743.93	26,416,283.27
技术开发费	27,144,448.70	11,572,979.67
折旧费	5,901,615.52	5,473,471.11
税金	5,852,221.19	5,784,391.33
试验检验费	3,844,285.97	1,298,838.54
差旅费	2,246,041.70	2,835,758.82
物料消耗及水、电费	2,055,748.05	2,496,476.05
业务招待费	1,800,954.39	2,283,402.39
租赁费	1,100,674.50	1,300,355.28
会议费	1,022,641.45	924,560.68
无形资产摊销	1,009,926.36	1,009,926.36
中介费用	972,421.00	2,399,586.44
办公费	960,083.98	1,181,941.89
警卫消防及绿化费	739,112.00	779,656.70
修理费	639,121.27	696,393.80

董事会费用	581,202.71	151,608.62
运输费	135,152.97	139,361.29
财产保险费	39,549.68	62,217.34
其他支出	6,188,222.52	5,297,630.21
合计	91,400,167.89	72,104,839.79

(四十) 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	34,281,977.45	48,293,504.59
利息收入	-5,486,630.73	-2,522,525.41
汇兑损失	643,048.11	53,369.43
其他支出	253,913.85	768,786.61
合计	29,692,308.68	46,593,135.22

(四十一) 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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,553,464.85	-20,375,069.21
处置长期股权投资产生的投资收益	6,555,097.17	
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,105,203.42	2,652,072.43
合计	19,106,835.74	-17,722,996.78

注：

- 1) 处置长期股权投资产生的投资收益为本年转让所持元江镍业股权，处置价款超过长期投资账面价值的部分；
- 2) 处置交易性金融资产取得的投资收益为公司进行套期保值业务，套期有效性评价非高度有效的套期工具平仓收益，以及套期有效性评价为高度有效但仍存在的无效套期收益。

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	-1,553,464.85	-20,375,069.21	根据处置元江镍业股权的时间，本年1-3月份按权益法核算持有被投资企业股权期间的投资收益
合计	-1,553,464.85	-20,375,069.21	/

(四十二) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,673,348.51	-46,363.75
二、存货跌价损失	11,733,510.29	14,681,032.93
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	14,406,858.80	14,634,669.18

(四十三) 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	
其中：固定资产处置利得		125,152.55	
政府补助	25,285,377.82	21,711,342.89	25,285,377.82
其他	1,405,461.07	956,115.71	1,405,461.07
合计	26,690,838.89	22,792,611.15	26,690,838.89

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
铂基微电子浆料及专用材料产业化示范工程	1,912,500.00	1,912,500.00	云南省财政厅、国家科工委
铂族金属二次资源高效回收冶金技术集成及产业化示范	100,000.00		云南省科学技术厅
电真空器件用 Ag Cu Ni28-2/Ag Cu Ni28-0.75 合金钎料产品	600,000.00		昆明市科学技术局
稀贵金属矿产资源绿色分离相关科学问题研究--难溶贵金属铑高效溶解化学规律及机理	2,390,000.00		广州有色研究院转拨
Φ 15μ M 键合金丝/G2、G3	100,000.00		昆明市科技局
多尺度高性能导电银粉制备共性技术及其系列化产品应用开发	700,000.00		云南省科学技术厅
企业贷款贴息补助	400,000.00		昆明高新技术开发管委会
高性能超细镍粉产业关键技术开发	1,000,000.00		工信委
昆明市土地矿产储备中心高新分中心收储补偿款	2,639,094.79	2,236,686.60	昆明市国土资源局
海外高层次人才扶持专项基金	800,000.00		昆明市人力资源和社会保障厅

院士工作站费	600,000.00	1,200,000.00	云南省科学技术厅
转 2012 年招商引资先进企业领导班子奖	500,000.00		
高层次人才补贴	409,700.00		昆明市人力资源和社会保障厅
拔高管人才奖励	311,487.72		
度云南省科学技术奖	150,000.00		
经济发展突出贡献企业奖	140,000.00		昆明市高新管委会
云南省名牌产品企业奖	130,000.00	50,000.00	
云南名牌产品奖	100,000.00		
云南省标准化研究院拨成果奖	100,000.00		
见习生活补助费	62,100.00	50,700.00	昆明市人力资源和社会保障厅
昆明名牌产品奖	30,000.00		昆明市质量技术监督局
云南省技术创新人才费	30,000.00		昆明市人力资源和社会保障厅
云南知识产权局专利资助费	10,990.00	50,940.00	云南知识产权局
昆明市人才工作示范单位启动经费	10,000.00		昆明市人力资源和社会保障厅
高新财政分局拨 2012 年 1-9 月出口扶持奖励	8,000.00		高新财政分局
云南省科学技术厅 2012 年大型科学仪器协作共用网补贴经费		1,600.00	
云南省财政厅拨外经贸区域协调发展促进资金		50,000.00	云南省财政厅
昆明市科学技术局拨产业联盟补助费		100,000.00	昆明市科学技术局
云南省贵金属材料工程技术研究中心		1,500,000.00	云南省科学技术厅
用于药物合成的新型纳米贵金属载体催化费开发		700,000.00	云南省科学技术厅
AGCURE/TU1 高精度超薄复层复合材料开发		590,000.00	云南省科学技术厅
贵金属均相催化剂规模化生产关键技术研究		1,400,000.00	云南省科学技术厅

贵金属循环利用产业化冶金技术集成及产业化示范工程		3,000,000.00	云南省财政厅
基于企业战略管理的人力资源管理系统		300,000.00	
羟基合成用新型铑均相催化剂中试设备技术		460,000.00	国家科技部
贵金属催化剂材料工程技术研究中心	348,533.29	329,665.64	高新区财政局
省企业技术中心	67,230.47		工信委
产业重大关键技术开发	201,578.17	316,550.46	高新区财政局
战略新兴产业发展专项	543,375.48	787,291.99	云南省财政厅
国家科技支撑计划项目	371,477.43	337,822.05	
重大成果转化项目	2,000,000.00		昆明市财政局
省企业技术改造项目	796,535.10		云锡集团转拨
昆明市科学技术局带头人培养资助	15,000.00		昆明市科技局
贴息补助	120,000.00		高新区财政局
初次购买增值税税控系统专用设备一套减增值税		14,934.00	上海市国家税务局
税收返还	256,441.00	82,565.00	上海市国家税务局
易门财政局拨入企业技改以奖代补资金	4,740,000.00	3,000,000.00	易门财政局
2011 年市级工业发展专项扶持资金		500,000.00	易门财政局
扶持发展奖励资金	322,374.32		易门县工业商贸和科技信息局
促进全省工业经济平衡增长专项补助资金	100,000.00		易门县财政局
贵金属二次资源综合利用产业化项目	868,482.21	328,500.00	
贵金属二次资源综合利用产业化项目	1,000,000.00	1,000,000.00	玉溪市财政局
贵金属二次资源综合利用产业化项目	200,000.00	200,000.00	易门县政府
失效汽车尾气净化催化剂中铂族金属再生循环利用产业化项目	95,000.00	28,500.00	
即征即退增值税税款	5,477.84		易门县国家税务局
企业技术中心		79,919.69	高新财政局
产品设计院所专项		504,167.46	昆明贵金属研究所转拨

省创新试点企业		500,000.00	云南省财政厅
催化技术省创新团队		57,000.00	昆明贵金属研究所转拨
上海地方财政税收返还		42,000.00	上海地方税务局
合计	25,285,377.82	21,711,342.89	/

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额
其中：与资产相关	4,075,982.31	6,469,500.00
与收益相关	21,209,395.51	15,241,842.89
合计	25,285,377.82	21,711,342.89

(四十四) 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	
其中：固定资产处置损失		1,101,766.16	
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
固定资产报废损失	589,301.69	231,554.33	545,984.93
研发支出	4,396,264.83	1,517,027.78	4,396,264.83
罚款支出	18,645.27	3,500.00	18,645.27
滞纳金		129,824.76	
其他支出	255,401.38	530,781.72	255,401.38
合计	5,264,613.17	3,514,454.75	5,221,296.41

(四十五) 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	10,629,676.80	17,908,645.27

所得税		
递延所得税调整	-1,839,976.35	-174,174.53
合计	8,789,700.45	17,734,470.74

(四十六) 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	79,879,958.85	29,967,089.18
归属于母公司的非经常性损益	2	24,743,908.49	19,498,970.77
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	55,136,050.36	10,468,118.41
年初股份总数	4	158,062,500.00	158,062,500.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	42,689,609.00	
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7	9.00	
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	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11$ $-8 \times 9 \div 11-10$	190,079,707.00	158,062,500.00
基本每股收益(I)	13=1 \div 12	0.42	0.19
基本每股收益(II)	14=3 \div 12	0.29	0.07
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)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.42	0.19

稀释每股收益(II)	$19 = [3 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$	0.29	0.07
------------	---	------	------

(四十七) 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	55,971,833.43
利息收入	5,119,002.49
收回暂借款及代收代付款	1,492,856.35
收回多交税金	683,525.96
房租	2,951,280.00
其他	283,435.57
合计	66,501,933.80

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
保函	17,780,000.00
差旅费	8,772,593.53
运输费	6,851,585.18
转拨项目经费	6,739,732.43
保证金	6,143,560.80
业务费	4,374,161.50
会务费	3,886,075.42
水电费	3,402,936.77
试验检验费	2,190,406.34
办公费	1,951,019.78
修理费	1,081,274.49
租赁费	728,371.36
审计费及律师费	622,000.00

保安服务费	529,328.00
咨询费	525,041.23
保险费	506,313.77
评审费	390,353.43
保洁费	302,620.00
其他	14,862,788.57
合计	81,640,162.60

3、 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	本年金额
配股发行费用	5,170,000.00
配股上市登记托管费	42,689.61
配股说明书印刷费	12,631.00
合计	5,225,320.61

(四十八) 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	86,238,149.52	36,494,691.09
加：资产减值准备	14,406,858.80	14,634,669.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,775,305.30	18,960,886.19
无形资产摊销	1,009,926.36	1,009,926.36
长期待摊费用摊销	99,480.00	90,240.00
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）	26,301.72	1,063,354.16
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	562,999.97	231,554.33
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,435,412.58	-2,408,881.05

财务费用（收益以“-”号填列）	33,995,214.68	37,264,669.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,226,013.13	17,722,996.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,098,124.00	-1,738,173.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	258,147.65	968,483.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-97,223,293.35	-135,248,509.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,038,861.74	7,499,303.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,606,975.44	23,510,838.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-35,256,296.24	20,056,048.92
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	470,446,577.26	342,410,728.98
减：现金的期初余额	342,410,728.98	461,788,653.97
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	128,035,848.28	-119,377,924.99

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	470,446,577.26	342,410,728.98
其中：库存现金	189,243.62	238,838.35
可随时用于支付的银行存款	396,853,990.55	339,109,361.85
可随时用于支付的其他货币资金	73,403,343.09	3,062,528.78
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	470,446,577.26	342,410,728.98

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	云南个旧	高文翔	生产销售	1,381,016,000.00	41.68	41.68	云南锡业集团(控股)有限责任公司	21788788-8

(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	云南昆明	卢军	汽车尾气催化剂、净化器生产、销售	359,335,037.60	88.85	88.85	71945829-0
贵研资源(易门)有限公司	有限责任公司	云南易门	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	云南昆明	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	湖南永兴	庄滇湘	银及其他贵金属的加工、	20,000,000.00	51.00	51.00	69858467-6

				贸易、分析检测				
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 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
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
云南锡业集团有限责任公司	母公司的控股子公司	21788788-8
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
重庆贵研汽车净化器有限责任公司	其他	75929992-5
上海云汇环保科技有限公司	其他	56650050-6
郴州永星有色金属有限公司	其他	616691022

(四) 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	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交	金额	占同类交

		及决策程 序		易金额的 比例 (%)		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	采购商品	市场价	84,779.66		266,158.97	
云南锡业公司 昆明物资商社	采购商品	市场价	64.96		33,645.02	
云锡供水建筑 安装工程公司	接受劳务	市场价			-194,163.59	
昆明贵金属研 究所	接受劳务	市场价	12,700.00		10,000.00	
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：云锡大屯耐 磨设备厂	采购商品	市场价			1,000.00	
云南云锡腾升 工艺品有限公司	采购商品	市场价	50,970.09			
郴州永星有色 金属冶炼有限公司	接受劳务	市场价	794,502.38		963,563.16	
上海云汇环保 科技有限公司	接受劳务	市场价	10,150,000.00	80.46		
合计			11,093,017.09		1,081,223.56	

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	出售商品	市场价	8,425,326.37		11,419,466.21	
昆明贵金属研究所	提供劳务	市场价	534,559.44		89,970.45	
云锡股份有限公司铅业分公司	提供劳务	市场价	720.00	0.02	7,470.00	
云南锡业股份有限公司	提供劳务	市场价	1,000.00	0.03		
云锡集团资源开发有限公司	提供劳务	市场价	640.00	0.02		
云锡研究设计院	提供劳务	市场价	116.50		3,280.00	
其他关联关系方						
其中：重庆贵研汽车净化器有限责任公司	出售商品	市场价	4,297,175.76	0.99	3,251,349.38	
合计			13,259,538.07		14,771,536.04	

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	2,060,222.40
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	2013年1月1日	2013年12月31日	租赁协议	-200,000.00

3、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履

				行完毕
贵研铂业股份有限公司	昆明贵研催化剂有限责任公司	156,000,000.00	2013年4月16日~2014年7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	5,360,697.36	2013年12月4日~2014年3月4日	否
贵研铂业股份有限公司	贵研金属(上海)有限公司	14,672,245.45	2013年12月3日~2014年3月24日	否

(1) 公司 2012 年年度股东大会决议，同意为子公司昆明贵研催化剂有限责任公司银行授信额度提供担保，为满足生产经营规模进一步扩大的需要，拟向银行申请不超过人民币伍亿元授信额度，期限一年，用于补充子公司昆明贵研催化剂有限责任公司流动资金，2013 年末实际担保余额为人民币 15,600.00 万元；

(2) 公司 2012 年年度股东大会决议，同意为子公司昆明贵研催化剂有限责任公司和贵研金属（上海）有限公司在渣打银行开展套期保值业务提供担保，合计担保金额不超过美元壹仟陆佰伍拾万元，2013 年末实际担保余额为 328.58 万美元，折合人民币 2,003.29 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 17,366,744.68 元(含个人扣缴部分)，未发生代理费用。

(2) 公司控股子公司昆明贵研催化剂有限责任公司和上海云汇环保科技有限公司（以下简称“云汇环保”）于 2011 年 1 月 25 日签署了《技术开发（委托）合同》。本报告期实际发生金额为 10,150,000.00 元,截止 2012 年 12 月 31 日累计发生额 16,726,226.32 元。

(3) 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 1,230,000.00 元，昆明贵金属研究所委转拨本公司的项目经费 200,000.00 元。

(4) 公司本年将所持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。转让作价 26,932,953.45 元，转让收益 6,555,097.17 元。截止 2013 年 5 月 20 日，公司已收到云锡控股公司支付给公司的全部股权转让价款人民币 26,932,953.45 元。

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	昆明贵金属研究所	24,998.4			
应收账款	重庆贵研汽车净化器有限责任公司	1,240,174.94	37,205.25	1,324,310.74	
应收票据	重庆贵研汽车净化器有限责任公司	1,229,031.44			
其他应收款	昆明贵金属研究所	7,417.66	222.53	23,083.47	
预付账款	个旧云锡供水建筑安装工程公司	11,958.14			
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
应付账款	昆明贵金属研究所	27,750.20	
应付账款	云锡供水建筑安装工程公司	7,765.82	57,765.82
应付账款	云南锡业同乐太阳能有限公司	6,144.40	6,144.40
应付账款	上海云汇环保科技有限公司	10,759,000.00	
应付股利	苏州深蓝创业投资有限公司	317,838.86	
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:

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

公司对控股子公司提供担保形成的或有负债, 详见“关联担保情况”。

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. 经公司 2014 年 4 月 1 日召开的第五届五次董事会决议，审议通过了公司 2013 年度利润分配预案：以 2013 年 12 月 31 日总股本 200,752,109 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税）（分配比例为 2013 年当年实现的可供股东分配的利润的 30%，对应的分红金额为 24,090,253.08 元；用资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。此预案待股东大会决议通过后实施。

2. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、 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	500,000.00	1.25	500,000.00	100	45,296,340.83	51.27		
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	38,364,490.79	95.77	2,844,011.48	7.41	41,800,267.36	47.31	2,738,125.26	6.55
组合小计	38,364,490.79	95.77	2,844,011.48	7.41	41,800,267.36	47.31	2,738,125.26	6.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,191,928.43	2.98	1,122,112.16	94.14	1,259,903.13	1.42	1,259,903.13	100.00
合计	40,056,419.22	/	4,466,123.64	/	88,356,511.32	/	3,998,028.39	/

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
郴州市佳豪贸易有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	账龄长，难于收回
合计	500,000.00	500,000.00	/	/

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	30,124,149.23	3	903,724.47	31,781,477.51	3	953,444.33
1 年以内小计	30,124,149.23	3	903,724.47	31,781,477.51	3	953,444.33
1 至 2 年	2,328,897.25	10	232,889.73	5,884,056.16	10	588,405.61
2 至 3 年	3,285,902.21	20	657,180.44	2,288,090.79	20	457,618.16
3 年以上	2,625,542.10	40	1,050,216.84	1,846,642.90	40	738,657.16
合计	38,364,490.79		2,844,011.48	41,800,267.36		2,738,125.26

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	100.00	长期无业务往来，多次催收无效
深圳市晶辉虹电子科技有限公司	274,694.00	274,694.00	100.00	长期无业务往来，多次催收无效
南昌欣磊光电科技有限公司等 15 家	626,226.30	556,410.03	88.85	长期无业务往来，多次催收无效

合计	1,191,928.43	1,122,112.16	/	/
----	--------------	--------------	---	---

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
太原腾星电器有限公司	货款	163,050.81	被吊销工商执照	否
吉林华微电子股份有限公司	货款	48,647.04	长期无业务往来且多次催收无效	否
景德镇维安盛电子有限公司	货款	48,492.40	长期无业务往来且多次催收无效	否
科威（肇庆）半导体有限公司	货款	37,604.00	长期无业务往来且多次催收无效	否
浙江省德清县物通耐火材料有限公司	货款	30,302.76	长期无业务往来且多次催收无效	否
四川华丰企业集团有限公司等 24 家	货款	327,795.72	长期无业务往来且多次催收无效	否
合计	/	655,892.73	/	/

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 (%)
宁波科森净化器制造有限公司	客户	8,984,598.67	1 年以内	22.43
嘉兴淳祥电子科技有限公司	客户	3,755,600.00	1 年以内	9.38
迈图高新材料（南通）有限公司	客户	3,516,300.00	1 年以内	8.78

慈溪晶宇光电科技有限公司	客户	3,341,239.74	2-4 年	8.34
浙江海正生物材料股份有限公司	客户	1,577,976.72	1 年以内	3.94
合计	/	21,175,715.13	/	52.87

(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	1,499,008.82	100.00	112,190.30	7.48	2,004,331.92	4.33	77,479.96	3.87
组合小计	1,499,008.82	100.00	112,190.30	7.48	2,004,331.92	4.33	77,479.96	3.87
合计	1,499,008.82	/	112,190.30	/	46,252,695.92	/	77,479.96	/

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	1,260,151.20	3	37,804.54	1,899,331.92	3	56,979.96
1 年以内小计	1,260,151.20	3	37,804.54	1,899,331.92	3	56,979.96

1 至 2 年	3,857.62	10	385.76	5,000.00	10	500.00
2 至 3 年	100,000.00	20	20,000.00	100,000.00	20	20,000.00
3 年以上	135,000.00	40	54,000.00			
合计	1,499,008.82		112,190.30	2,004,331.92		77,479.96

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

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

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
恭恬洁	公司内部职员	381,000.00	3-4 年 (135000), 其余 1 年以内	25.42
云南电网公司昆明供电局	非关联方	312,310.74	1 年以内	20.83
马靖波	公司内部职员	200,000.00	1 年以内	13.34
安盈志	公司内部职员	110,000.00	1 年以内	7.34
巫小飞	公司内部职员	105,000.00	1 年以内	7.00
合计	/	1,108,310.74	/	73.93

(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	395,127,324.23	107,734,224.23	287,393,100.00	395,127,324.23			88.85	88.85
贵研资源(易门)有限公司	323,906,390.63	323,906,390.63		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		21,931,321.13	-21,931,321.13	0.00				0.00	0.00

(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	1,824,236,591.45	2,040,875,170.62
其他业务收入	17,460,114.55	17,527,478.02
营业成本	1,750,207,802.29	1,955,583,510.74

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	696,968,472.32	662,069,615.30	790,612,971.18	747,780,974.65
贵金属信息功能材料	121,722,165.48	113,676,576.29	138,812,497.30	124,975,699.07

贵金属环保及催化功能材料	733,753,448.02	693,729,717.63	602,585,730.86	567,889,764.45
贵金属贸易	271,792,505.63	269,092,489.08	508,863,971.28	504,772,740.54
合计	1,824,236,591.45	1,738,568,398.30	2,040,875,170.62	1,945,419,178.71

3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	1,814,524,530.67	1,730,000,826.93	2,039,955,777.2	1,944,654,289.23
出口	9,712,060.78	8,567,571.37	919,393.42	764,889.48
合计	1,824,236,591.45	1,738,568,398.30	2,040,875,170.62	1,945,419,178.71

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	247,073,248.17	13.42
B 客户	146,120,931.62	7.93
C 客户	112,700,304.84	6.12
D 客户	90,012,996.41	4.89
E 客户	73,718,928.19	4.00
合计	669,626,409.23	36.36

(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	5,727,108.97	1,560,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,553,464.85	-20,375,069.21
处置长期股权投资产生的投资收益	6,555,097.17	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,817,714.23	2,369,950.49
合计	12,546,455.52	-16,445,118.72

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云锡元江镍业有限责任公司	-1,553,464.85	-20,375,069.21	根据处置元江镍业股权的时间，本年1-3月份按权益法核算
合计	-1,553,464.85	-20,375,069.21	/

(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	34,864,373.13	-652,936.18
加：资产减值准备	11,374,970.54	8,656,901.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,459,209.56	13,291,040.05
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
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	378,691.97	231,554.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,335,061.13	-103,447.89
财务费用（收益以“-”号填列）	20,413,448.20	29,611,662.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,665,632.91	16,445,118.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-715,115.48	235,532.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	970,345.46	101,066.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-73,521,620.53	39,641,053.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,341,190.98	-63,052,849.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,921,991.56	-3,398,911.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,814,271.53	41,348,691.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	213,909,245.91	151,591,609.02
减: 现金的期初余额	151,591,609.02	177,779,446.85
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	62,317,636.89	-26,187,837.83

十四、 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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	6,555,097.17	-976,613.61	-211,878.01
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	25,285,377.82	21,711,342.89	7,084,104.56
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,377,318.49	5,060,953.48	3,894,989.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,815,835.33	-1,456,572.88	-426,941.39
少数股东权益影响额	-125,230.43	-7,577.70	-50,850.46
所得税影响额	-4,532,819.23	-4,832,561.41	-1,838,840.57
合计	24,743,908.49	19,498,970.77	8,450,583.32

(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	5.39	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.72	0.29	0.29

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

2014 年 4 月 1 日