



# 贵研铂业股份有限公司

SINO-PLATINUM METALS CO., LTD.

---

## 2010 年年度报告

二〇一一年三月

## 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 一、 重要提示 .....        | 2  |
| 二、 公司基本情况 .....      | 2  |
| 三、 会计数据和业务数据摘要.....  | 4  |
| 四、 股本变动及股东情况.....    | 6  |
| 五、 董事、监事和高级管理人员..... | 9  |
| 六、 公司治理结构 .....      | 14 |
| 七、 股东大会情况简介 .....    | 19 |
| 八、 董事会报告 .....       | 19 |
| 九、 监事会报告 .....       | 32 |
| 十、 重要事项 .....        | 34 |
| 十一、 财务会计报告 .....     | 40 |

**一、重要提示**

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

| 未出席董事姓名 | 未出席董事职务 | 未出席董事的说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|----------|--------|
| 杨超      | 董事      | 公务外出     | 朱绍武    |
| 聂祚仁     | 独立董事    | 公务外出     | 周荣     |

(三) 信永中和会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

|            |             |                 |
|------------|-------------|-----------------|
| 公司首次注册登记日期 |             | 2000 年 9 月 25 日 |
| 公司首次注册登记地点 |             | 云南省工商行政管理局      |
| 首次变更       | 公司变更注册登记日期  | 2003 年 5 月 29 日 |
|            | 公司变更注册登记地点  | 云南省工商行政管理局      |
|            | 企业法人营业执照注册号 | 5300001011024   |
|            | 税务登记号码      | 530111719499287 |
|            | 组织机构代码      | 71949928-7      |
| 第二次变更      | 公司变更注册登记日期  | 2005 年 7 月 12 日 |
|            | 公司变更注册登记地点  | 云南省工商行政管理局      |
|            | 企业法人营业执照注册号 | 5300001011024   |
|            | 税务登记号码      | 530111719499287 |
|            | 组织机构代码      | 71949928-7      |
| 第三次变更      | 公司变更注册登记日期  | 2005 年 8 月 9 日  |
|            | 公司变更注册登记地点  | 云南省工商行政管理局      |
|            | 企业法人营业执照注册号 | 5300001011024   |
|            | 税务登记号码      | 530111719499287 |
|            | 组织机构代码      | 71949928-7      |
| 第四次变更      | 公司变更注册登记日期  | 2006 年 1 月 9 日  |
|            | 公司变更注册登记地点  | 云南省工商行政管理局      |

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

### 三、 会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 金额              |
|-------------------------|-----------------|
| 营业利润                    | 48,979,492.86   |
| 利润总额                    | 66,239,860.01   |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 50,395,487.00   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 36,394,574.04   |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -228,490,627.46 |

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额            | 说明          |
|---|---------------|-------------|
| 非流动资产处置损益   | -5,137,072.76 | 固定资产报废、处置损失 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 22,061,953.15 | 政府补助的科研经费结转 |
| 非货币性资产交换损益  | 54,595.23     |             |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -1,558,079.09 |             |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -75,799.04    |             |
| 所得税影响额  | -2,301,703.18 |             |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 957,018.65    |             |
| 合计  | 14,000,912.96 |             |

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2010 年           | 2009 年           |                  | 本期比上年同期增减 (%) | 2008 年           |                  |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
|                        |                  | 调整后              | 调整前              |               | 调整后              | 调整前              |
| 营业收入                   | 1,884,315,594.44 | 1,093,475,405.36 | 1,093,475,405.36 | 72.32         | 1,378,375,320.56 | 1,378,375,320.56 |
| 利润总额                   | 66,239,860.01    | 17,424,161.71    | 17,924,161.71    | 280.16        | -108,504,764.16  | -108,004,764.16  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 50,395,487.00    | 8,624,403.66     | 9,124,403.66     | 484.34        | -85,904,998.17   | -85,404,998.17   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 36,394,574.04    | 10,057,863.10    | 10,132,863.10    | 261.85        | -101,060,259.16  | -100,985,259.16  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -228,490,627.46  | -51,433,323.78   | -51,433,323.78   | -344.25       | -15,555,845.33   | -15,555,845.33   |
|                        | 2010 年末          | 2009 年末          |                  | 本年末比上年末增减 (%) | 2008 年末          |                  |
|                        |                  | 调整后              | 调整前              |               | 调整后              | 调整前              |
| 总资产                    | 1,291,073,516.87 | 982,520,275.31   | 982,520,275.31   | 31.40         | 1,344,230,303.69 | 1,344,230,303.69 |
| 所有者权益 (或股东权益)          | 609,097,120.65   | 574,903,208.70   | 576,278,208.70   | 5.95          | 510,437,512.28   | 511,312,512.28   |

| 主要财务指标                   | 2010 年  | 2009 年  |       | 本期比上年同期增减 (%)   | 2008 年  |        |
|--------------------------|---------|---------|-------|-----------------|---------|--------|
|                          |         | 调整后     | 调整前   |                 | 调整后     | 调整前    |
| 基本每股收益 (元 / 股)           | 0.45    | 0.08    | 0.08  | 462.50          | -0.77   | -0.76  |
| 稀释每股收益 (元 / 股)           | 0.45    | 0.08    | 0.08  | 462.50          | -0.90   | -0.76  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 0.33    | 0.09    | 0.09  | 266.67          | -0.90   | -0.90  |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 8.51    | 1.59    | 1.68  | 增加 6.92 个百分点    | -16.82  | -15.38 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 6.15    | 1.78    | 1.86  | 增加 4.37 个百分点    | -19.79  | -18.19 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)  | -2.04   | -0.46   | -0.46 | -343.48         | -0.14   | -0.14  |
|                          | 2010 年末 | 2009 年末 |       | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2008 年末 |        |
|                          |         | 调整后     | 调整前   |                 | 调整后     | 调整前    |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)  | 5.45    | 5.15    | 5.16  | 5.83            | 4.56    | 4.58   |

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前       |       | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后       |       |
|--------------|-------------|-------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|-------|
|              | 数量          | 比例（%） | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份    | 45,500,000  | 40.72 |             |    |       | -45,500,000 | -45,500,000 | 0           | 0     |
| 1、国家持股       |             |       |             |    |       |             |             |             |       |
| 2、国有法人持股     | 45,500,000  | 40.72 |             |    |       | -45,500,000 | -45,500,000 | 0           | 0     |
| 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   | 66,235,000  | 59.28 |             |    |       | 45,500,000  | 45,500,000  | 111,735,000 | 100   |
| 1、人民币普通股     | 66,235,000  | 59.28 |             |    |       | 45,500,000  | 45,500,000  | 111,735,000 | 100   |
| 2、境内上市的外资股   |             |       |             |    |       |             |             |             |       |
| 3、境外上市的外资股   |             |       |             |    |       |             |             |             |       |
| 4、其他         |             |       |             |    |       |             |             |             |       |
| 三、股份总数       | 111,735,000 | 100   |             |    |       | 0           | 0           | 111,735,000 | 100   |

##### 2、 限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称             | 年初限售股数     | 本年解除限售股数   | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 解除限售日期    |
|------------------|------------|------------|----------|--------|-----------|
| 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 45,500,000 | 45,500,000 | 0        | 0      | 2010年4月9日 |

##### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

(1) 报告期内，公司股份总数未发生变化。截止 2010 年 12 月 31 日上海证券交易所收市后公司股份总数为 111,735,000 股。

(2) 报告期内，有限售条件的流通股 45,500,000 股自 2010 年 4 月 9 日上市流通。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                         |      |         |            |        | 28,365 户    |            |
|----------------------------------|------|---------|------------|--------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况                        |      |         |            |        |             |            |
| 股东名称                             | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数       | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 云南锡业集团（控股）有限责任公司                 | 国有法人 | 40.72   | 45,500,000 | 0      | 0           | 无          |
| 中国工商银行－广发稳健增长证券投资基金              | 其他   | 3.13    | 3,500,000  | 未知     | 0           | 未知         |
| 云南铜业(集团)有限公司                     | 国有法人 | 1.95    | 2,176,395  | 0      | 0           | 未知         |
| 交通银行－安顺证券投资基金                    | 其他   | 1.79    | 2,000,000  | 未知     | 0           | 未知         |
| 新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001沪 | 其他   | 1.68    | 1,881,563  | 未知     | 0           | 未知         |
| 中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金             | 其他   | 1.52    | 1,699,916  | 未知     | 0           | 未知         |
| 中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金         | 其他   | 1.31    | 1,469,020  | 未知     | 0           | 未知         |
| 红塔创新投资股份有限公司                     | 国有法人 | 0.95    | 1,060,000  | 0      | 0           | 未知         |
| 中国农业银行－中邮核心优选股票型证券投资基金           | 其他   | 0.80    | 898,300    | 未知     | 0           | 未知         |
| 新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－018L－FH002沪 | 其他   | 0.49    | 542,000    | 未知     | 0           | 未知         |

| 前十名无限售条件股东持股情况                    |  |         |
|-----------------------------------|--|---------|
| 股东名称                              | 持有无限售条件股份的数量   | 股份种类及数量 |
| 云南锡业集团（控股）有限责任公司                  | 45,500,000   | 人民币普通股  |
| 中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金               | 3,500,000  | 人民币普通股  |
| 云南铜业(集团)有限公司                      | 2,176,395  | 人民币普通股  |
| 交通银行—安顺证券投资基金                     | 2,000,000  | 人民币普通股  |
| 新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪 | 1,881,563  | 人民币普通股  |
| 中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金              | 1,699,916  | 人民币普通股  |
| 中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金          | 1,469,020  | 人民币普通股  |
| 红塔创新投资股份有限公司                      | 1,060,000  | 人民币普通股  |
| 中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金            | 898,300  | 人民币普通股  |
| 新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L—FH002 沪 | 542,000  | 人民币普通股  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                  | 公司未知上述无限售条件股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系。 |         |

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

|             |   |
|-------------|---|
| 名称          | 云南锡业集团（控股）有限责任公司  |
| 单位负责人或法定代表人 | 雷毅  |
| 成立日期        | 2006年7月6日   |
| 注册资本        | 1,381,016,000   |
| 主要经营业务或管理活动 | 有色金属及其矿产品、稀贵金属及其矿产品、非金属及其矿产品的采选冶、加工、销售；化工产品（国家有特殊规定的除外）、建筑材料批发、销售；进出口业务；矿冶机械制造；环境保护工程服务；建筑安装；房地产开发；劳务服务；技术服务；井巷服务；水业服务；生物资源加工；仓储运输、物流；有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产和销售。 |

(2) 实际控制人情况

法人

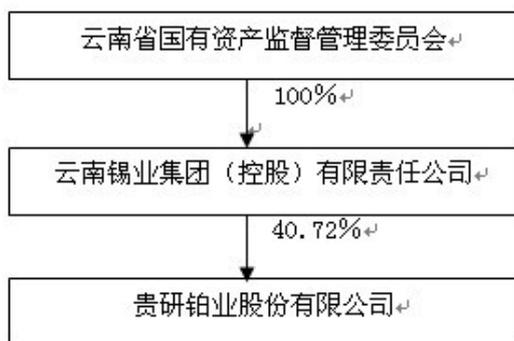
单位：元 币种：人民币

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

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名  | 职务    | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前） | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|-------|----|----|------------|------------|-------|-------|------|------------------------|-----------------------|
| 汪云曙 | 董事长   | 男  | 54 | 2010年4月15日 | 2013年4月14日 | 0     | 0     | 无    | 0                      | 是                     |
| 钱琳  | 副董事长  | 男  | 54 | 2010年4月15日 | 2013年4月14日 | 0     | 0     | 无    | 0                      | 是                     |
| 侯树谦 | 副董事长  | 男  | 48 | 2010年4月15日 | 2013年4月14日 | 0     | 0     | 无    | 0                      | 是                     |
| 朱绍武 | 董事    | 男  | 50 | 2010年4月15日 | 2013年4月14日 | 0     | 0     | 无    | 30.87                  | 否                     |
| 姚家立 | 董事    | 男  | 41 | 2010年4月15日 | 2013年4月14日 | 0     | 0     | 无    | 0                      | 是                     |
| 杨超  | 董事    | 男  | 54 | 2010年4月15日 | 2013年4月14日 | 0     | 0     | 无    | 0                      | 是                     |
| 徐亚  | 董事    | 女  | 47 | 2010年4月15日 | 2013年4月14日 | 0     | 0     | 无    | 0                      | 是                     |
| 董英  | 独立董事  | 男  | 55 | 2010年4月15日 | 2011年9月6日  | 0     | 0     | 无    | 6                      | 否                     |
| 周荣  | 独立董事  | 男  | 48 | 2010年4月15日 | 2013年4月14日 | 0     | 0     | 无    | 6                      | 否                     |
| 聂祚仁 | 独立董事  | 男  | 48 | 2010年4月15日 | 2013年4月14日 | 0     | 0     | 无    | 6                      | 否                     |
| 杨海峰 | 独立董事  | 男  | 40 | 2010年4月15日 | 2013年4月14日 | 0     | 0     | 无    | 6                      | 否                     |
| 沈洪忠 | 监事会主席 | 男  | 58 | 2010年4月15日 | 2013年4月14日 | 0     | 0     | 无    | 0                      | 是                     |

|             |                |   |    |            |            |   |   |   |        |   |
|-------------|----------------|---|----|------------|------------|---|---|---|--------|---|
| 何洁          | 监事             | 女 | 49 | 2010年4月15日 | 2013年4月14日 | 0 | 0 | 无 | 0      | 是 |
| 李靖华         | 监事             | 男 | 47 | 2010年7月9日  | 2013年4月14日 | 0 | 0 | 无 | 13.89  | 否 |
| 卢军          | 副总经理           | 男 | 41 | 2010年4月15日 | 2013年4月14日 | 0 | 0 | 无 | 25     | 否 |
| 郭俊梅         | 副总经理/<br>董事会秘书 | 女 | 40 | 2010年4月15日 | 2013年4月14日 | 0 | 0 | 无 | 25     | 否 |
| 胥翠芬         | 副总经理/<br>财务总监  | 女 | 39 | 2010年4月15日 | 2013年4月14日 | 0 | 0 | 无 | 25     | 否 |
| 周世平         | 副总经理           | 男 | 44 | 2010年4月15日 | 2013年4月14日 | 0 | 0 | 无 | 25     | 否 |
| 庄滇湘         | 副总经理           | 男 | 44 | 2010年4月15日 | 2013年4月14日 | 0 | 0 | 无 | 25     | 否 |
| 王长勇<br>(离任) | 独立董事           | 男 | 54 | 2007年4月20日 | 2010年4月15日 | 0 | 0 | 无 | 1.5    | 否 |
| 何玉林<br>(离任) | 独立董事           | 男 | 55 | 2007年4月20日 | 2010年4月15日 | 0 | 0 | 无 | 1.5    | 否 |
| 李勇(离任)      | 监事             | 男 | 49 | 2010年4月15日 | 2010年7月8日  | 0 | 0 | 无 | 0      | 否 |
| 合计          | /              | / | /  | /          | /          |   |   | / | 196.76 | / |

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

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；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，昆明贵研催化剂有限责任公司董事长。

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

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

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

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

徐亚：曾任红塔创新投资股份有限公司总裁助理；现任贵研铂业股份有限公司董事，红塔

创新投资股份有限公司昆明业务部总经理。

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

周 荣：历任昆明理工大学教务处副处长、处长、校长助理、副校长；现任贵研铂业股份有限公司独立董事，昆明理工大学党委副书记、校长。

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

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

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

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

李靖华：历任贵研铂业股份有限公司熔炼生产线主管、功能材料事业部工会主席，现任贵研铂业股份有限公司功能材料事业部副部长、部门工会主席，贵研铂业股份有限公司监事。

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

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

胥翠芬：曾任滇黔桂石油勘探局天华公司财务总监，贵研铂业股份有限公司财务部副经理、经理、财务部部长。现任贵研铂业股份有限公司财务总监、副总经理，昆明贵研催化剂有限责任公司监事。

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

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

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

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

(二) 在股东单位任职情况

| 姓名  | 股东单位名称           | 担任的职务        | 任期起始日期  | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|------------------|--------------|---------|--------|----------|
| 杨超  | 云南铜业（集团）有限公司     | 总经理、党委副书记、董事 | 2008-01 | --     | 是        |
| 徐亚  | 红塔创新投资股份有限公司     | 业务部总经理       | 2005-10 | --     | 是        |
| 汪云曙 | 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 党委常务副书记      | 2001-09 | --     | 是        |
|     |                  | 董事           | 2005-04 | --     |          |
| 侯树谦 | 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 董事           | 2009-05 | --     | 是        |
| 钱琳  | 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 党委常委         | 2005-07 | --     | 是        |
| 沈洪忠 | 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 党委常委、工会主席    | 1996-04 | --     | 是        |
|     | 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 董事           | 2001-09 | --     |          |
| 姚家立 | 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 董事会秘书        | 2001-09 | --     | 是        |
|     | 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 总经理助理        | 2006-09 | --     |          |
|     | 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 总经济师         | 2009-12 | --     |          |

在其他单位任职情况

| 姓名  | 其他单位名称     | 担任的职务 | 任期起始日期  | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|------------|-------|---------|--------|----------|
| 汪云曙 | 云南锡业股份有限公司 | 董事    | 2010-11 | --     | 否        |

|     |                |          |         |    |   |
|-----|----------------|----------|---------|----|---|
| 侯树谦 | 昆明贵金属研究所       | 所长       | 2005-07 | -- | 否 |
|     | 云南乾元光能产业有限公司   | 执行董事     | 2010-03 | -- | 否 |
|     | 安徽应天新能源有限公司    | 董事       | 2010-01 | -- | 否 |
| 钱琳  | 昆明贵研催化剂有限责任公司  | 董事长      | 2005-12 | -- | 否 |
| 姚家立 | 安徽应天新能源有限公司    | 监事       | 2009-12 | -- | 否 |
|     | 云锡鑫润达投资公司      | 董事       | 2009-04 | -- | 否 |
|     | 云锡集团资源开发有限公司   | 董事       | 2008-07 | -- | 否 |
| 朱绍武 | 昆明贵研催化剂有限责任公司  | 董事       | 2008-01 | -- | 否 |
| 杨超  | 云南铜业股份有限公司     | 董事长      | 2010-06 | -- | 否 |
| 董英  | 云南冶金集团总公司      | 党委书记、董事长 | 2007-12 | -- | 是 |
|     | 云南驰宏锌锗股份有限公司   | 董事长      | 2006-12 | -- | 否 |
| 杨海峰 | 上海市锦天城律师事务所    | 高级合伙人    | 2010-04 | -- | 是 |
|     | 云南罗平锌电股份有限公司   | 独立董事     | 2009-12 | -- | 是 |
| 聂祚仁 | 北京工业大学材料学院     | 院长       | 2004-12 | -- | 是 |
|     | 瑞泰科技股份有限公司     | 独立董事     | 2009-11 | -- | 是 |
| 周荣  | 昆明理工大学         | 校长、党委副书记 | 2003-05 | -- | 是 |
| 卢军  | 昆明贵研催化剂有限责任公司  | 副董事长、总经理 | 2006-01 | -- | 是 |
| 郭俊梅 | 云锡元江镍业有限责任公司   | 董事       | 2010-06 | -- | 否 |
|     | 永兴贵研资源有限公司     | 董事       | 2009-12 | -- | 否 |
|     | 昆明贵研催化剂有限责任公司  | 董事       | 2008-01 | -- | 否 |
|     | 贵研资源（易门）有限公司   | 执行董事     | 2010-03 | -- | 否 |
| 胥翠芬 | 昆明贵研催化剂有限责任公司  | 监事       | 2008-01 | -- | 否 |
| 庄滇湘 | 永兴贵研资源有限公司     | 董事长      | 2009-12 | -- | 否 |
| 周世平 | 贵研检测科技（云南）有限公司 | 执行董事     | 2010-01 | -- | 否 |
| 沈洪忠 | 云南锡业股份有限公司     | 监事会主席    | 2010-11 | -- | 否 |
| 何洁  | 昆明贵金属研究所       | 财务部主任    | 2000-09 | -- | 否 |
|     | 云锡元江镍业有限责任公司   | 监事       | 2010-06 | -- | 否 |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。                                      |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 在公司领取报酬的董事、监事及管理人员按照公司相关薪酬制度确定并执行。根据股东大会决议，公司每年支付给每位独立董事 6 万元的独立董事津贴。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 详见“五、(一)董事、监事、高级管理人员基本情况”   |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 王长勇 | 独立董事  | 离任   | 任期届满 |
| 何玉林 | 独立董事  | 离任   | 任期届满 |
| 周 荣 | 独立董事  | 聘任   |      |
| 聂祚仁 | 独立董事  | 聘任   |      |
| 李 勇 | 监事    | 离任   | 因病逝世 |

(五) 公司员工情况

|                 |        |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数          | 543    |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成            |        |
| 专业构成类别          | 专业构成人数 |
| 行政人员            | 45     |
| 财务人员            | 25     |
| 营销人员            | 55     |
| 生产人员            | 231    |
| 研发技术人员          | 187    |
| 教育程度            |        |
| 教育程度类别          | 数量(人)  |
| 博士学历            | 10     |
| 硕士学历            | 57     |
| 本科学历            | 217    |
| 大专学历            | 113    |
| 中专学历            | 48     |
| 其他              | 98     |

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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

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

(2) 关于公司与控股股东的关系：公司控股股东行为规范，在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，具有独立的业务及自主经营能力，控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会干预公司决策和生产经营活动，没有非经营性占用资金或要求为其担保或替他人担保，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

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

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

(5) 公司制定了《公司高管人员业绩考核办法》和《公司年度业绩激励基金实施办法》，建立了公司业绩激励基金计提制度。对公司高级管理人员、核心骨干人员的考评和激励主要结合公司年度企业目标完成情况、年度企业经营业绩增长状况、个人绩效考核结果及公司员工平均收入水平与增长幅度等因素来确定。公司与核心技术人员签订企业保密协议书，明确诚信从业要求，在享受业绩奖励的同时，承担相应的责任和义务。公司将不断完善公正、透明、科学的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

(6) 关于信息披露：公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定，设立专门机构并配备专职工作人员，在公司董事会秘书领导下，严格执行《公司信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究管理办法》、《重大信息内部报告管理办法》、《外部信息报送和使用管理办法》和《内幕信息知情人登记管理办法》，依法履行信息披露义务，能够真实、准确、完整、及时、有效地披露相关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

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

公司自 2007 年开展上市公司治理专项活动以来，按照中国证监会《关于公司治理专项活动公告的通知》（公告 [2008] 27 号）、《关于进一步深入推进公司治理专项活动的通知》（上市部函 [2008] 116 号）及相关文件的精神，根据公司实际情况积极探索和完善符合自身特点的公司治理结构，进一步巩固自公司开展治理专项活动以来取得的成果。报告期内，制（修）订了《公司年报信息披露重大差错责任追究管理办法》、《公司重大信息内部报告管理办法》、《公司外部信息报送和使用管理办法》、《公司内幕信息知情人登记管理办法》、《公

司控股子公司管理办法》、《公司募集资金管理办法》和《公司高管人员业绩考核办法》。公司内控体系和管理进一步加强，治理水平不断提高，更好的保障公司持续、快速、健康发展。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 汪云曙  | 否      | 8          | 3      | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 侯树谦  | 否      | 8          | 3      | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 钱琳   | 否      | 8          | 3      | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 姚家立  | 否      | 8          | 2      | 5         | 1      | 0    | 否             |
| 朱绍武  | 否      | 8          | 3      | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 杨超   | 否      | 8          | 1      | 5         | 2      | 0    | 否             |
| 徐亚   | 否      | 8          | 3      | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 董英   | 是      | 8          | 3      | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 周荣   | 是      | 6          | 2      | 4         | 0      | 0    | 否             |
| 聂祚仁  | 是      | 6          | 2      | 4         | 0      | 0    | 否             |
| 杨海峰  | 是      | 8          | 2      | 5         | 1      | 0    | 否             |
| 王长勇  | 是      | 2          | 1      | 1         | 0      | 0    | 否             |
| 何玉林  | 是      | 2          | 1      | 1         | 0      | 0    | 否             |

|             |   |
|-------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 8 |
| 其中：现场会议次数   | 3 |
| 通讯方式召开会议次数  | 5 |

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

根据中国证监会及其他相关规定，公司于 2001 年制定了《独立董事制度》，并于 2006 年进行了修改与完善，2008 年结合公司情况，制定了《独立董事年报工作制度》。主要内容包括独立董事主要任务和任职资格，独立董事的提名、选举和更换，独立董事的职权、独立董事年报工作制度等内容。

报告期内，公司独立董事能够严格遵守中国证监会的要求和公司章程的规定，以《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司独立董事制度》、《公司独立董事年报工作制度》为指引，认真履行了独立董事职责，亲自出席或以授权委托的方式参加了董事会和股东大会会议，参与了公司决策，对关联方资金占用及对外担保情况、关联交易事项、节余

募集资金补充流动资金、非公开发行股票等重大事项发表了独立意见，在编制和披露年度报告期间，加强同审计机构的沟通，认真行使独立董事的职权，严格履行在年报工作过程中的责任和义务，在公司规范运作、科学决策等方面发挥了积极作用。

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

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

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 内部控制建设的总体方案           | 按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的规定，积极推行现代企业制度，不断完善公司法人治理结构，并结合公司实际情况建立了适合于公司战略推进、经营发展的内部控制体系，涵盖了公司治理、生产经营管理、行政管理、财务管理、风险管理等全部经营管理过程。 |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况 | 根据发展需要，公司不断建立和健全业务流程和各项规章制度，完善内部控制环境，建立有效的考核和激励机制，建立高效顺畅的信息传递渠道，以确保内部控制制度的有效实施。  |
| 内部控制检查监督部门的设置情况       | 公司实行董事会和监事会双重检查监督的管理体制。监事会负责审议内部控制评价报告，对董事会建立和实施内部控制的情况进行检查监督；董事会下设立财务/审计委员会，统一负责对公司内部控制系统建设和完善情况进行检查监督；公司财务   |

|                        |  |
|------------------------|--|
|                        | 部、审计部对董事会财务/审计委员会负责，承担公司内部控制流程的建立和审计职责。  |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况    | 公司审计部对公司及所属子公司的经营活动、财务收支、关联交易等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。财务/审计委员会对审计部的审计工作予以指导，协调内部控制审计工作及其他事宜。                       |
| 董事会对内部控制有关工作的安排        | 继续加强和完善相关内部控制制度，进一步优化公司业务流程，明确部门、岗位的分工与责任。强化内部控制的学习培训工作，加大对内部控制建设的宣传力度，加强内部控制的监督检查，分析内部控制缺陷的性质和产生的原因，明确整改要求，并跟踪内部控制缺陷整改完成情况。 |
| 与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况 | 公司按照国家相关会计政策和制度制订了货币资金、固定资产、预算管理、资金审批权限等具体管理办法。定期对货币资金、固定资产、应收款项、内部核算等项目中的问题和潜在风险进行核查。                                       |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况         | 截止本报告期末，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。公司在 2011 年将按照五部委下发的《企业内部控制配套指引》继续完善内部控制制度的制定、修订工作，进一步梳理和优化业务流程，不断加强公司内部控制。                       |

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、透明、科学的高管人员绩效评价和激励约束机制。严格执行《公司高管人员业绩考核办法》，将高级管理人员的报酬、业绩激励基金与经营业绩、考核结果相挂钩。绩效评价主要依据公司年度主要经济指标、挂钩考核指标完成情况及高级管理人员个人绩效考核结果等方面进行。业绩奖励与业绩激励基金的兑现根据公司年度经营业绩水平、高级管理人员业绩贡献、公司员工收入水平与增长幅度等因素综合确定。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《贵研铂业股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评价报告》

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司于 2001 年制定了《公司信息披露事务管理制度》，并于 2007 年进行了修改与完善，主要包括信息披露基本原则、内容、标准，信息披露事务的管理、保密措施和责任追究等内容。

报告期内根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，制定了《贵研铂业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究管理办法》，并于 2010 年 3

月 23 日经公司第三届董事会第二十五次会议审议通过，对公司年报信息披露重大差错责任做了更为严格、具体的规定。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

| 会议届次        | 召开日期            | 决议刊登的信息披露报纸     | 决议刊登的信息披露日期     |
|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2009 年度股东大会 | 2010 年 4 月 15 日 | 《上海证券报》、《中国证券报》 | 2010 年 4 月 16 日 |

公司于 2010 年 4 月 15 日召开 2009 年度股东大会，出席本次股东大会的股东及股东代表以记名投票方式和累积投票方式审议通过了本次会议的所有议案，决议公告刊登在 2010 年 4 月 16 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

### (二) 临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的信息披露报纸     | 决议刊登的信息披露日期     |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2010 年第一次临时股东大会 | 2010 年 8 月 18 日 | 《上海证券报》、《中国证券报》 | 2010 年 8 月 19 日 |

公司 2010 年第一次临时股东大会采用现场投票与网络投票相结合的表决方式举行。现场会议于 2010 年 8 月 18 日上午 9 时 30 分在公司三楼会议室召开。网络投票于 2010 年 8 月 18 日 9:30~11:30 和 13:00~15:00 在上交所信息网络有限公司投票平台进行。决议公告刊登在 2010 年 8 月 19 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

公司主要从事贵金属和相关产品的生产、综合回收利用和销售，致力于新技术和新产品的开发。2010 年，公司围绕贵金属产品、贸易、资源三大核心业务板块，积极拓展产业布局，生产经营业绩良好。全年实现营业收入 18.84 亿元，同比增长 72.32%；实现利润总额 6,623.99 万元，同比增长 280.16%；归属于母公司所有者的净利润 5,039.55 万元，同比增长 484.34%。

#### (1) 二次资源布局初见成效

2010 年，独资设立贵研（易门）资源公司，建设贵金属资源板块发展的产业化平台。推进贵金属行业的资源整合工作，在湖南永兴合资设立了永兴贵研资源公司，利用“中国银都”的地域和政策优势，积极开展银资源回收、贸易和分析检测业务，拓展贵金属二次资源市场渠道，实现了当年投资当年盈利。进一步增强分析检测平台对技术创新、产业发展的支撑能力，巩固和提升公司在行业内分析检测的权威性，独资设立了贵研检测科技（云南）公司，加大了关键设备和人才团队的投入力度，获国家认可委颁发的“国家认可实验室”认证证书。

#### (2) 产品、贸易工作再上新台阶

公司坚持“定位主要行业、细分主要市场、立足主导产品、开发维护主要客户”营销方针，深入研究各业务板块的市场、行业特点及商业模式，清晰竞争策略，重视市场策划，加强营销体系建设。市场营销工作的强势发力，加快了产业规模化提升，推动了产品结构优化。重点拓展汽车、国防、LED、电子信息、精细化工、石油化工、煤化工等主要产业；重点发展汽车尾气净化催化剂、贵金属军用材料、特种功能材料、贵金属化学品、催化剂及太阳能浆料等新型金属材料。

搭建了贵金属商贸平台，拓展风险对冲业务，开展了贵金属套期保值业务，为规避贵金属价格波动风险和丰富贸易手段拓展了渠道。

(3) 科技创新能力不断提升

公司集中优势资源，重点开展市场前景好的产业化项目预研及重大技术攻关。除国家投入外，公司自筹 R&D 基金安排技术攻关、工艺研究和新产品开发等。2010 年，国家级重点实验室--"稀贵金属综合利用新技术国家重点实验室"得到国家科技部批准；公司多项科技成果获奖，获批准授权的发明专利 4 项；多项技术成果分别获得了国家及省科技奖励；公司荣获"云南省百户企业知识产权试点示范工作优秀企业"称号。

(4) 人力资源工作不断加强

为适应贵金属产业可持续跨越式发展的需要，着力引进和培养创新型、复合型及技能型人才。根据各业务领域、岗位结构需求，2010 年引进博士及各类专业人才，配置到科研、市场、工程、管理及操作等相关岗位。加大在职员工的培训力度，实施员工素质提升工程，选送多名干部到国内外重点高校学习，多名研发人员获得了"云南省突出贡献人才"、"云南学术带头人"等称号。

不断完善考核和薪酬制度改革。持续优化考核评价体系，加大薪酬分配与工作任务、运行质量、完成效果挂钩权重，以增加季度考核并兑现部分绩效薪酬为切入点，推动年度工作计划分解落实，使绩效管理在各类人才成长激励及团队建设方面发挥导向作用；进一步完善分配制度改革，分配向重要岗位和核心骨干人才倾斜。

(5) 持续深化管理创新，专业化管理能力进一步提高

公司致力于提升支撑发展的能力建设，专业化、精细化管理贯穿于企业的生产经营、项目建设、资本运营等各项工作中。建立了模拟二级法人的财务核算体系；进一步规范和完善公司治理，建立健全内控体系，制订了《控股子公司管理办法》、《外派人员管理办法》等制度，提升公司的管控能力，制订了《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》、《内幕信息知情人登记管理办法》等制度，强化责任意识，不断提高上市公司信息披露质量，进一步抓好投资者关系管理，加强与投资者的互动和交流，树立贵研铂业在资本市场的良好形象；持续推进授权管理体系、合同管理和风险防范体系的优化完善工作，制定了贵金属套期保值管理制度和贵金属套利业务管理制度，开展营销管理创新、优化营销组织结构，进一步控制了销售风险；加强生产组织管理、工艺优化固化工作；加强保密体系建设和运行管控，全年无失泄密事件。

(6) 关爱员工、共建和谐，营造企业发展的良好氛围

贵研的改革得到党和国家领导人及各级政府部门的关心和重视，企业形象及知名度大幅提升，员工的自豪感和归宿感不断增强。公司深化司务公开、民主管理，广大干部员工形成了立足岗位、为贵金属产业发展多做贡献的共识。公司被云南省总工会授予"五一劳动奖状"，入选"高新技术企业"及"昆明市百强企业"等。坚持每年现金分红回报股东，积极组织抗旱救灾捐助活动，形成了经济发展、员工满意、回报股东、回馈社会的良好局面，发展的基础更为牢固。

1、报告期总体经营情况

| 项目            | 2010 年           | 2009 年           | 增减额            | 增比 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------------|--------|
| 营业收入          | 1,884,315,594.44 | 1,093,475,405.36 | 790,840,189.08 | 72.32  |
| 营业总成本         | 1,837,684,260.99 | 1,074,510,295.76 | 763,173,965.23 | 71.03  |
| 营业利润          | 48,979,492.86    | 5,293,606.99     | 43,685,885.87  | 825.26 |
| 利润总额          | 66,239,860.01    | 17,424,161.71    | 48,815,698.30  | 280.16 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 50,395,487.00    | 8,624,403.66     | 41,771,083.34  | 484.34 |

A. 营业收入增长的原因分析

本报告期营业收入 188,431.56 万元，比去年同期增加 79,084.02 万元，增长 72.32 %。主要原因是公司进一步加强市场开拓力度，扩大经营规模，汽车尾气催化剂、贵金属材料产品产销量和贵金属贸易量增加，以及贵金属价格上涨，销售收入增长。其中：贵金属环保及催化功能材料实现销售收入 62,931.84 万元，增长 108.98%；贵金属信息功能材料实现销售收入 7,916.57 万元，增长 123.52%；贵金属贸易 53,289.87 万元，增长 79.89%。

B. 营业总成本增长的原因分析

本报告期营业总成本 183,768.43 万元比去年同期增加 76,317.40 万元，增长 71.03%，其中主要是：营业成本 173,329.95 万元，比去年同期增加 76,085.02 万元，增长 78.24%，主要原因是公司经营规模扩大及贵金属原料价格上涨，相应产品成本增加；销售费用 1,517.09 万元，比去年同期增加 380.03 万元，增长 33.42%，主要原因是经营规模扩大，产品运输费、保险费、其他与销售业务相关费用增加；管理费用 6,230.22 万元，比去年同期减少 527.98 万元，扣除上年度元江镍业影响因素，增加 2,109.25 万元，增长 51.18%，主要原因是技术开发投入及人工成本增加；资产减值损失 207.95 万元，比去年同期的-719.98 万元，增加 927.92 万元，主要原因是去年同期子公司元江公司存货跌价转回，而本期无该事项。

C. 净利润增长的原因分析

主要原因是 2010 年公司进一步加强市场开拓力度，扩大经营规模，本期实现贵金属产业毛利 14,086.35 万元，比去年同期增加 4,816.21 万元，增长 51.95%。

2、公司主营业务及其经营状况

A. 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品      | 营业收入           | 营业成本           | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 营业利润率比上年增减 (%) |
|--------------|----------------|----------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 分产品          |                |                |           |               |               |                |
| 贵金属高纯材料      | 85,133,503.32  | 83,369,585.66  | 2.07      | -23.02        | -22.87        | 减少 0.18 个百分点   |
| 贵金属特种功能材料    | 537,350,414.37 | 507,708,351.30 | 5.52      | 87.17         | 96.33         | 减少 4.41 个百分点   |
| 贵金属信息功能材料    | 79,165,664.14  | 71,600,036.84  | 9.56      | 123.52        | 137.88        | 减少 5.46 个百分点   |
| 贵金属环保及催化功能材料 | 629,318,429.74 | 535,091,366.02 | 14.97     | 108.98        | 112.83        | 减少 1.54 个百分点   |
| 贵金属贸易        | 532,898,668.12 | 525,233,861.39 | 1.44      | 79.89         | 81.39         | 减少 0.81 个百分点   |

B. 产品分地区情况表

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入             | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|------------------|---------------|
| 内销 | 1,813,794,168.93 | 77.32         |
| 出口 | 50,072,510.76    | -12.04        |

C. 主要客户情况

公司前五名客户销售金额合计 319,046,222.76 元，占全部营业收入的比例为 16.93%。

3、报告期内公司资产负债构成重大变动情况

单位:元 币种:人民币

| 项目          | 期末余额             | 期末占总资产的比重 (%)      | 年初余额           | 年初占总资产的比重 (%)      | 比年初增减比 (%) |
|-------------|------------------|--------------------|----------------|--------------------|------------|
| 应收账款        | 132,752,183.75   | 10.28              | 79,854,736.59  | 8.13               | 66.24      |
| 预付款项        | 58,067,608.29    | 4.50               | 36,705,950.97  | 3.74               | 58.20      |
| 其他应收款       | 18,652,481.17    | 1.44               | 45,793,936.12  | 4.66               | -59.27     |
| 存货          | 436,653,208.18   | 33.82              | 195,887,698.26 | 19.94              | 122.91     |
| 在建工程        | 28,765,485.27    | 2.23               | 3,544,197.01   | 0.36               | 711.62     |
| 工程物资        | 7,991,853.10     | 0.62               | -              |                    | 不适用        |
| 长期待摊费用      | 354,742.00       | 0.03               | -              |                    | 不适用        |
| 递延所得税资产     | 2,320,337.71     | 0.18               | 5,480,158.48   | 0.56               | -57.66     |
| 资产总计        | 1,291,073,516.87 | /                  | 982,520,275.31 | /                  | 31.40      |
| 项目          | 期末余额             | 期末占负债及所有者权益的比重 (%) | 年初余额           | 年初占负债及所有者权益的比重 (%) | 比年初增减比 (%) |
| 短期借款        | 335,206,653.93   | 25.96              | 73,720,138.24  | 7.50               | 354.70     |
| 交易性金融负债     | 1,580,561.90     | 0.12               | -              | 0.00               | 不适用        |
| 应付票据        | 18,012,347.21    | 1.40               | 8,375,982.39   | 0.85               | 115.05     |
| 应付账款        | 33,584,344.54    | 2.60               | 17,074,221.26  | 1.74               | 96.70      |
| 应交税费        | -20,849,315.11   | -1.61              | -1,010,779.81  | -0.10              | -1,962.70  |
| 应付利息        | 974,223.57       | 0.08               | 574,089.35     | 0.06               | 69.70      |
| 一年内到期的非流动负债 | 77,000,000.00    | 5.96               | 40,000,000.00  | 4.07               | 92.50      |
| 长期借款        | 80,000,000.00    | 6.20               | 117,000,000.00 | 11.91              | -31.62     |
| 其他非流动负债     | 21,220,932.62    | 1.64               | 40,568,385.77  | 4.13               | -47.69     |
| 未分配利润       | 81,683,413.92    | 6.33               | 50,466,861.82  | 5.14               | 61.86      |
| 少数股东权益      | 42,421,473.10    | 3.29               | 25,975,808.70  | 2.64               | 63.31      |
| 负债和所有者权益总计  | 1,291,073,516.87 | /                  | 982,520,275.31 | /                  | 31.40      |

变动原因如下:

a、应收账款较年初增长 66.24%，主要原因是公司本年销售规模扩大，年末赊销款余额增长；

b、预付款项较年初增长 58.20%，主要原因是公司经营规模扩大，预付采购原料款增加；

c、其他应收款较年初下降 59.27%，主要原因是本报告期收回云南锡业集团(控股)有限责任公司股权转让款 4,499.48 万元所致；

d、存货较年初增长 122.91%，主要原因是生产经营规模扩大及贵金属价格上涨导致存货相应增加；

e、在建工程较年初增长 711.62%，主要原因是子公司贵研资源(易门)有限公司承担的贵金属二次资源利用产业化项目建设所致；

f、工程物资 799.19 万元，主要原因是子公司贵研资源(易门)有限公司承担的贵金属二次资源利用产业化项目建设所致；

g、长期待摊费用 35.47 万元，是子公司永兴公司的装修费；

h、递延所得税资产较年初下降 57.66%，主要原因是公司及子公司催化公司以前年度亏

损弥补完毕，递延所得税资产转回；

- i、短期借款较年初增长 354.70%，主要原因是公司生产经营规模扩大，资金需求增长，短期借款增加；
- j、应付票据年末较年初增长 115.05%，主要原因是公司采购票据结算量增加；
- k、交易性金融负债 158.06 万元，是公司套期保值业务使用的套期工具公允价值变动；
- l、应付账款较年初增长 96.70%，主要原因是应付原料采购及贵金属二次资源综合利用产业化项目建设款增加所致；
- m、应交税费较年初下降 1,970.12%，主要原因是期末未抵扣的增值税进项税额增加；
- n、应付利息较年初增长 69.70%，主要原因是公司银行贷款增加，相应计提的贷款利息增加；
- o、一年内到期的非流动负债较年初增长 92.50%，主要原因是一年内到期的长期借款增加；
- p、长期借款较年初下降 31.62%，主要原因是一年内到期的长期借款重分类到一年内到期的非流动负债所致；
- q、其他非流动负债较年初下降 47.69%，主要原因是递延收益中政府补助的科研经费在本期结转；
- r、未分配利润较年初增长 61.86%，主要原因是本报告期利润增加；
- s、少数股东权益较年初增长 63.31%，主要原因是公司控股子公司本报告期利润增加；

4、报告期公司费用等财务数据的变化情况

单位：

元 币种：人民币

| 项目     | 本年数              | 上年数              | 增减比例（%） |
|--------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入   | 1,884,315,594.44 | 1,093,475,405.36 | 72.32   |
| 营业成本   | 1,733,299,479.12 | 972,449,272.86   | 78.24   |
| 销售费用   | 15,170,862.16    | 11,370,582.33    | 33.42   |
| 资产减值损失 | 2,079,470.84     | -7,199,761.97    | 128.88  |
| 投资收益   | 2,521,622.71     | -13,671,502.61   | 118.44  |
| 营业外收入  | 23,496,975.76    | 16,966,205.99    | 38.49   |
| 所得税费用  | 9,198,708.61     | 5,756,527.87     | 59.80   |

变动原因如下：

- a、营业收入比去年同期增长 72.32%，主要原因是公司进一步加强市场开拓力度，扩大经营规模，汽车尾气催化剂、贵金属产品产销量和贵金属贸易量增加，以及贵金属价格上涨，销售收入增长；
- b、营业成本比去年同期增长 78.24%，主要原因是贵金属价格上升和销售收入增加，相应的成本增加；
- c、销售费用比去年同期增长 33.42%，主要原因是经营规模扩大，产品运输费、保险费、其他与销售业务相关费用增加；
- d、资产减值损失比去年同期增加 128.88%，主要原因是去年同期子公司元江公司存货跌价转回，而本期无该事项。
- e、投资收益 252.16 万元，比去年同期增加 1,619.31 万元，主要原因是上期处置元江公司股权所致；
- f、营业外收入比去年同期增长 38.49%，主要原因是政府补助的科研经费在本期结转；

g、所得税费用比去年同期增长 59.80%，主要原因是本报告期的利润总额增加；

5、报告期公司现金流量构成情况

单

位:元 币种:人民币

| 项目            | 期末余额            | 年初余额           | 变动率(%)  |
|---------------|-----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -228,490,627.46 | -51,433,323.78 | -344.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -7,400,824.28   | 13,359,991.51  | -155.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 250,793,055.96  | -35,665,199.08 | 803.19  |

变动原因如下：

a、经营活动产生的现金流量净额比去年同期下降 344.25%，主要原因是公司生产经营规模扩大，销售收入增长，应收账款占用资金以及存货占用资金增加所致；

b、投资活动产生的现金流量净额比去年同期下降 155.40%，主要原因是子公司贵研资源(易门)有限公司承担的贵金属二次资源利用产业化项目建设投入所致；

c、筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增长 803.19%，主要原因是经营规模扩大，本期银行贷款增加所致。

(二)对公司未来发展的展望

1、行业发展趋势

公司主要从事贵金属和相关产品的生产、综合回收利用和销售，致力于新技术和新产品的开发。贵金属材料广泛应用于航空航天、汽车、化工、石油、玻纤、电子电器、能源及环境保护和治理等现代工业领域，以少、小、精为特点，在很多领域有不可替代的作用，是发展高新技术产业的重要支柱，并被发达国家作为战略物资加以储备，是人类社会可持续发展的关键材料之一。新材料产业已成为当前发展最快的高新技术产业之一，未来新材料产业发展呈现以下两个特点：高技术产业和新兴产业对新材料的需求正迅速增加；国内支柱产业对新材料的需求不断扩大。我国新材料产业仍处在规模不大的发展初期，部分领域达到国际领先水平，大部分处于追赶状态，还有小部分仍存在较大差距；具有自主知识产权的高附加值品种少；应用水平不高，部分关键材料仍依赖进口。国内龙头企业通过不断研发和创新，形成了具有自主知识产权的工艺和技术，逐渐具有成本和规模优势，替代进口趋势明显。另一方面，在国家提出加快培育和发展以重大技术突破、重大发展需求为基础的战略新兴产业的政策扶持下，必然会为同类企业及产品带来巨大的发展机遇。同时，由于贵金属在全球属于稀缺资源，加强二次资源的再生循环利用是行业发展的主要趋势，开发绿色冶金技术，提高所有共生元素的回收率，减少和避免环境污染是该领域研究发展的主要方向和目标。

2、公司发展的机遇和挑战

2011 年是实施“十二五”规划的开局之年，也是贵研铂业拓展产业布局，转变发展方式，调整优化结构的关键之年。在全球经济一体化的背景下，在世界和中国经济的重大转型时期，公司面临着新的发展机遇，也将面对严峻的挑战。

从外部环境看，世界经济有望继续恢复性增长，但国际金融危机的影响依然深远和复杂，世界经济结构进入了调整和变革期。公司的发展面临更加严峻的挑战，影响贵金属价格的国

际大宗商品市场将更加复杂多变；中国经济的快速发展，跨国贵金属公司进一步加大了对中国市场的争夺力度、广度和深度，国内企业不断参与竞争，市场加剧向“本土竞争国际化”演变。同时，国家在环境保护、货币、税收政策、用工政策等方面调整力度加大，进一步增加了企业运行成本。另外，国内贵金属运营环境不规范、交易平台不健全、政策环境不完善，公司承受很大的压力。从企业自身看，我们面临发展的巨大挑战：一是与国际百年跨国贵金属公司相比，公司在商业模式、运营模式等方面都需要不断学习和优化；二是体制机制有待进一步创新和完善，管理创新、技术创新和基础管理对产业发展的支撑需要不断加强，企业核心竞争力建设仍然是一项根本性、长期性的工作；三是企业快速发展所需的资本投入巨大，需要进一步改善公司的融资能力和资本结构；四是公司投资项目达产增效速度不够快、人才梯队建设不能完全满足产业发展需求等，这些问题和不足需要在今后的工作中予以重点关注并加以解决。

但更为重要的是，我们迎来了发展的重要战略机遇期。一是世界经济的复苏已是大趋势，我国相继出台并实施相关产业振兴规划及经济刺激计划；二是“十二五”是我国全面建设小康社会的关键时期，中国的工业化、信息化、城镇化进程会进一步加快，经济结构转型力度不断增强，新兴产业市场需求潜力巨大；三是贵金属行业发展符合国家产业政策导向，“十二五”期间，新能源、新材料、信息产业、新医药、生物育种、节能环保、电动汽车七大战略性新兴产业将成为推动中国未来经济快速发展的先导产业和支柱产业，本行业所涉及产品多与汽车、电子信息、航空航天、新材料、节能环保等行业息息相关，是上述行业产品应用的关键材料之一；四是公司坚持贵金属产业发展道路，产业布局初步形成，产业链不断延伸，市场竞争力不断增强。

### （三）公司发展战略

2010 年，公司通过大量的深入调研、内外部环境和对标企业分析，编制完成了《贵研铂业十二五发展规划》，明确未来五年发展方向、目标和实现路径。在未来 5 年内，公司将依托多年积累的品牌优势、技术优势、人才优势、管理优势，应对市场的需求变化，延伸、完善贵金属产业链，优化贵金属研究开发、生产制造体系，提升贵金属产业化平台，构建公司参与竞争的全球化资本运作体系。按照“提升效益、注重规模、创新机制、促进发展”的基本思路，以“做强产品、做大贸易、拓展资源”为目标，转变发展方式，创新体制机制，集中优势资源，加快贵金属产品、贸易、资源领域业务布局和规划，加速领域拓展，积极稳健地实现贵金属产业的扩张发展，打造一流贵金属企业。

### （四）新年度经营计划

2011 年，公司计划生产贵金属产品 130 吨，营业收入 20 亿元。为实现上述经营目标，公司要深入贯彻落实科学发展观，进一步夯实发展基础，统筹产业布局，创新发展方式，调整优化结构，完善体制机制，加大人才引进和培养力度，强化科技进步支撑作用，着力提高运行质量和效益，努力实现贵金属科技产业的跨越式可持续发展。新年度，着重做好以下几方面工作：

### 1、加快拓展产业布局，大力发展三大核心业务板块

围绕贵金属产业“十二五”发展规划，立足于产品、贸易、资源三个核心业务板块，做好项目储备、融资策划、资本扩张及存量发展计划。抓紧推进政策争取、资源拓展等相关工作。积极稳健推进对外合作，着眼全球、立足本部、区域辐射。

---做强产品。积极推进品牌战略，从市场拓展、技术和装备升级、产品开发等方面进行统筹规划、积极部署，持续巩固并提升拳头产品在核心市场的份额，绑定高端用户，拉动公司产业结构、产品结构、客户结构的优化调整，提升产品的市场份额和竞争力。

---拓展资源。开展以延伸产业链为目的资源拓展工作，发展好二次资源产业板块，加强技术工艺优化，加强市场渠道体系建设。

---做大贸易。积极探索贵金属贸易方式及其盈利模式，加强政策争取和资金投入，逐步完善价格风险管理机制，建设贵金属商务平台和多元化运营平台。

### 2、加快体制机制创新，构建支撑产业发展的良好环境

强化战略投资管理、运营质量和效益管理的体系建设，不断优化适应产业健康快速发展的运营模式和与之相适应的体制机制。坚持以事业部（法人和非法人）为运营单位和利润中心的产销机制，突出职能专业管理作用的发挥和内控制度的完善。延伸和完善贵金属产业链，以国际化视野加强资本运营管理，探索资本运营的新思路、新方法；针对各业务板块，不断完善差异化考核评价机制，增强各板块创新发展、快速发展的积极性和主动性；积极探索项目公司制运作模式，不断创新管理、技术、市场、生产等要素参与分配的中长期激励约束机制。

### 3、以市场为导向，推进技术创新体系建设与能力建设

健全完善科技创新体制和机制，促进创新成果有效转化，结合“稀贵金属资源综合利用新技术国家重点实验室”等国家级创新平台的建设，建立贵金属产学研战略联盟，逐步推进贵金属产业关键共性技术研究及应用基础前瞻性研究，从而进一步推动科研水平和研发平台的提升。持续加大研发投入力度，积极部署科技创新支撑产业发展的相关工作，重点开展符合市场需求的产业化技术攻关及装备技术攻关。坚持走自主创新、集成创新、引进吸收再创新之路，加快新产品、新技术开发及成果转化，促进产品结构、技术工艺向高端方向转变。

### 4、创新人才发展机制，形成人力资源资本优势

坚持人才强企，建立健全引、培、用并重的人才管理模式，做好贵金属产业的人力资源规划和前期人才储备培养。持续推进人力资源结构优化，针对科研、市场、工程、管理及操作等相关岗位，不断完善适应产业发展需要的人才梯队。探索创新符合贵金属产业发展的中长期人才激励约束机制，深化人才聘用制度改革和分配制度改革。

### 5、夯实基础管理，提升公司治理水平，增强可持续发展能力

2011年，公司被确定为执行财政部、证监会、审计署等五部委发布的《企业内部控制配套指引》的试点单位。要提高全员全过程的内控意识，实现内部控制与业务管理流程的有机结合，进一步提高执行力。加强对下属子公司的管控力度，严格执行上市公司的相关制度和要求。加强信息传递和披露工作，保证公司信息披露的及时、公平、真实、准确和完整，保护公司和投资者的合法权益。

6、构建和谐企业文化，促进企业与员工共同成长

继续加强企业文化建设，引导员工树立实现“十二五”奋斗目标的信心和共识。努力提高职工物质文化生活水平，让广大干部员工共同分享企业发展的成果。进一步强化上市公司的社会责任，巩固企业发展、员工受益、回报股东和社会的良好发展局面。

(五) 公司投资情况

单位:万元

|            |          |
|------------|----------|
| 报告期内投资额    | 6,177.63 |
| 投资额增减变动数   | 4,789.67 |
| 上年同期投资额    | 1,387.96 |
| 投资额增减幅度(%) | 345.09   |

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额    | 募集资金项目已累计使用募集资金总额 | 补充流动资金使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|------|-----------|-------------------|----------------|------------|---------------|
| 2003 | 首次发行 | 25,932.20 | 22,430.52         | 3,501.68       | /          | /             |
| 合计   | /    | 25,932.20 | 22,430.52         | 3,501.68       | /          | /             |

2010 年 7 月 26 日召开了第四届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于将节余募集资金补充流动资金的预案》：公司募集资金项目已全部完工投产，累计使用募集资金 22,430.52 万元，节余 3,501.68 万元用于补充公司生产经营发展所需的流动资金。

2、承诺项目使用情况

单位:元 万币种:人民币

| 承诺项目名称                   | 是否变更项目 | 拟投入金额     | 实际投入金额    | 其中:募集资金使用金额 | 其中:国家配套资金使用金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 产生收益情况(注) |
|--------------------------|--------|-----------|-----------|-------------|---------------|----------|------|-----------|
| 汽车尾气净化三效稀土基催化剂产业化项目      | 否      | 9,739.00  | 7,000.00  | 7,000.00    |               | 是        | 100% | 6,360.63  |
| 高性能电子电器用贵金属精密复合材料产业化项目   | 否      | 4,608.00  | 6,935.93  | 5,646.49    | 1,289.44      | 否        | 100% | 1,768.29  |
| 真空电子器件及半导体器件专用贵金属钎料产业化项目 | 否      | 4,689.00  | 6,293.32  | 5,230.70    | 1,062.62      | 否        | 100% | 606.68    |
| 信息产业用厚膜电子浆料产业化项目         | 否      | 4,568.00  | 3,321.68  | 2,578.74    | 742.94        | 否        | 100% | 589.24    |
| 氨氧化催化用铂基合金及其催化网产业化项目     | 否      | 4,788.00  | 1,974.59  | 1,974.59    |               | 否        | 100% | 756.56    |
| 合计                       |        | 28,392.00 | 25,525.52 | 22,430.52   | 3,095.00      | /        | /    | 10,081.40 |

3、非募集资金项目情况

公司拟非公开发行股票募集资金项目“贵金属二次资源综合利用产业化项目”累计完成

投资额 5,649.02 万元。

(六) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

2003 年, 根据国家计委《关于下达 2003 年高技术产业化第一批中央预算内专项资金(国债)投资计划的通知》(计投资[2003]267 号)文件, 向公司承担的“铂基微电子浆料及专用材料高科技产业化示范工程”项目下达中央预算内专项资金 600 万元, 文件通知: “本次下达的中央预算内专项资金作为项目的国家资本金注入。并委托国家开发投资公司和中國高新投资集团公司作为有关项目的国家资本金出资人代表进行管理, 所投入的国家资本金不得增资为国家开发投资公司和中國高新投资集团公司的注册资本金。有关国家开发投资公司和中國高新投资集团公司受托管理国家资本金的具体要求由国家计委和财政部另行发文规定”。在首次执行新企业会计准则时, 将该款项作为与资产相关的政府补助计入递延收益。

2011 年 3 月 2 日公司与国投资产管理公司就该款项权益事宜达成一致并签订协议, 约定由公司向国投资产管理公司返还人民币 600 万元, 并于 2011 年 10 月 31 日前一次性支付。该款项支付后, 国投资产管理公司及其关联方不再就与该项 600 万元资产有关的事宜向公司主张任何权利。

上述事项的追溯调整, 对 2009 年度贵研铂业母公司及合并财务报表的影响如下表:

| 报表项目                  | 母公司财务报表数      | 合并财务报表数       |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 其他应付款                 | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  |
| 其他非流动负债(递延收益)         | -4,625,000.00 | -4,625,000.00 |
| 负债合计                  | 1,375,000.00  | 1,375,000.00  |
| 营业外收入                 | -500,000.00   | -500,000.00   |
| 净利润                   | -500,000.00   | -500,000.00   |
| 其中: 归属于母公司所有者的净利润     |               | -500,000.00   |
| 股东权益合计(年末数)           | -1,375,000.00 | -1,375,000.00 |
| 其中: 归属于母公司股东权益总额(年末数) |               | -1,375,000.00 |
| 股东权益合计(年初数)           | -875,000.00   | -875,000.00   |
| 其中: 归属于母公司股东权益总额(年初数) |               | -875,000.00   |
| 未分配利润(年末数)            | -1,287,500.00 | -1,287,500.00 |
| 未分配利润(年初数)            | -837,500.00   | -837,500.00   |
| 盈余公积(年末数)             | -87,500.00    | -87,500.00    |
| 盈余公积(年初数)             | -37,500.00    | -37,500.00    |

(七) 董事会日常工作情况

## 4、 董事会会议情况及决议内容

| 会议届次       | 召开日期        | 决议内容                            | 决议刊登的信息披露报纸     | 决议刊登的信息披露日期 |
|------------|-------------|---------------------------------|-----------------|-------------|
| 第三届第二十四次会议 | 2010年1月20日  | 见公司第三届董事会第二十四次会议决议公告（临 2010-02） | 《上海证券报》、《中国证券报》 | 2010年1月21日  |
| 第三届第二十五次会议 | 2010年3月23日  | 见公司第三届董事会第二十五次会议决议公告（临 2010-05） | 《上海证券报》、《中国证券报》 | 2010年3月25日  |
| 第四届第一次会议   | 2010年4月15日  | 见公司第四届董事会第一次会议决议公告（临 2010-14）   | 《上海证券报》、《中国证券报》 | 2010年4月16日  |
| 第四届第二次会议   | 2010年4月21日  | 见公司第四届董事会第二次会议决议公告（临 2010-16）   | 《上海证券报》、《中国证券报》 | 2010年4月22日  |
| 第四届第三次会议   | 2010年7月26日  | 见公司第四届董事会第三次会议决议公告（临 2010-20）   | 《上海证券报》、《中国证券报》 | 2010年7月28日  |
| 第四届第四次会议   | 2010年8月13日  | 见公司第四届董事会第四次会议决议公告（临 2010-26）   | 《上海证券报》、《中国证券报》 | 2010年8月16日  |
| 第四届第五次会议   | 2010年10月18日 | 《关于公司 2010 年第三季度报告的议案》          |                 |             |
| 第四届第六次会议   | 2010年12月24日 | 见公司第四届董事会第六次会议决议公告（临 2010-30）   | 《上海证券报》、《中国证券报》 | 2010年12月25日 |

## 5、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开二次股东大会，2009 年年度股东大会和 2010 年第一次临时股东大会。公司董事会按照股东大会的决议和授权，认真履行了《公司章程》规定的职责，严格执行了股东大会的各项决议，及时有效地完成了股东大会授权的各项工

（1）公司 2009 年年度股东大会审议通过《关于公司 2009 年度利润分配的议案》，以公司总股本 111,735,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.45 元（含税）。报告期，上述利润分配已实施完毕。详细情况见《贵研铂业股份有限公司 2009 年度利润分配实施公告》（临 2010-17）。

（2）公司 2009 年年度股东大会审议通过《关于公司业绩激励基金使用计划的议案》。按照股东会决议，公司从以前年度留存的激励基金中提取人民币 200 万元，在 2010 年度内奖励给符合条件的公司核心技术骨干人员及对公司有特殊贡献的人员。剩余的业绩激励基金人民币 800 万元，留待以后年度使用。

（3）公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了有关公司非公开发行股票的相关议案，董事会在授权下正有序推进非公开发行股票相关工作。

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

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

（2）公司董事会下设的财务/审计委员会在年审注册会计师进场工作前审阅了公司编制的财

务会计报表,认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后,审计委员会和会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排,并不断加强与年审会计师的沟通,督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会再次审阅了公司财务会计报表,认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。并认为 2010 年度,公司聘请的信永中和会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中,恪尽职守,遵循独立、客观、公正的执业准则,较好的完成了公司委托的各项工作。

(3) 按照《公司董事会议事规则》、《董事会财务/审计委员会实施细则》的规定,报告期公司财务/审计委员会召开了四次会议,具体情况如下:

A、2010 年 3 月 23 日在公司二楼小会议室召开了第三届财务/审计委员会第五次会议,全体委员参加了会议,会议以全票同意通过了《公司 2009 年年度报告全文及摘要》、《关于公司固定资产财产损失处理的预案》、《关于公司会计政策变更及会计差错更正的议案》、《关于计提公司 2009 年度存货跌价准备的议案》、《关于公司 2009 年度财务决算报告的预案》、《关于公司 2009 年度利润分配的预案》、《关于公司 2010 年度与日常经营相关的关联交易协议及合同的预案》、《关于公司为昆明贵研催化剂有限责任公司综合授信额度贷款提供担保的预案》、《关于公司为永兴贵研资源有限公司授信额度贷款提供担保的预案》、《关于公司向银行申请授信额度贷款的预案》、《关于继续聘请"信永中和会计师事务所"为公司财务审计机构的预案》、《关于〈公司董事会内部控制自我评估报告〉的议案》。会议认为上述议题涉及的事项符合公司生产经营不断发展的需求,真实反映了公司的财务状况和经营成果,没有损害公司和全体股东的合法权益,并决定将以上议(预)案提交公司董事会审议。

B、2010 年 4 月 21 日以通讯表决方式召开了公司第四届财务/审计委员会第一次会议,会议审议通过了《关于公司 2010 年第一季度报告的议案》,委员会认为《公司 2010 年第一季度报告》真实反映了公司一季度的财务状况和经营成果,没有损害公司和全体股东的合法权益,同意提交公司董事会审议。

C、2010 年 7 月 26 日在公司二楼小会议室召开了第四届董事会财务/审计委员会第二次会议,全体委员参加了会议,会议以全票同意通过了《关于本次非公开发行股票涉及关联交易事项的预案》、《关于设立募集资金专用账户的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的预案》、《关于将节余募集资金补充流动资金的预案》、《关于〈贵研铂业股份有限公司控股子公司管理办法〉的议案》。委员认为公司本次非公开发行股票涉及关联交易事项,该关联交易的实施体现了控股股东对上市公司的支持和信心,有利于公司发展,符合公司与全体股东的利益,不存在损害公司及其股东特别是中小股东利益的情形。《贵研铂业股份有限公司关于前次募集资金使用情况报告》真实地反映了公司前次募集资金的使用情况,根据公司生产经营实际情况,将节余募集资金永久补充流动资金,有利于提高资金使用效率。委员会认为所有议题没有损害公司和全体股东的合法权益。会议决定将以上预案提交公司董事会审议。

D、2010 年 8 月 13 日以通讯表决方式召开了公司第四届财务/审计委员会第三次会议,会议审议通过了《关于公司 2010 年半年度报告及摘要的议案》、《关于审议〈贵研铂业股份有限公司募集资金管理办法〉的议案》。委员会认为所有议题没有损害公司和全体股东的合法权益。会议决定将以上预案提交公司董事会审议。

E、2010 年 12 月 24 日以通讯表决方式召开了公司第四届财务/审计委员会第四次会议,会议以全票同意通过了《关于审议〈公司贵金属套期保值业务管理制度〉的议案》、《关于审议〈公司贵金属投资业务管理制度〉的议案》。委员会认为上述两个制度能够进一步规范公司贵金属套期保值业务,有效防范和控制交易风险。会议决定将以上议案提交公司董事会审议。

## 7、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

(1) 公司董事会下设董事会薪酬/人事委员会, 负责对公司的薪酬策略、政策与方案提出建议。2010 年公司董事会薪酬/人事委员会审查了 2009 年度在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬兑现情况, 并对公司在 2010 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的报酬进行了核查, 认为独立董事的津贴严格按照公司 2006 年第三次临时股东大会通过的独立董事津贴标准发放, 公司监事和高级管理人员在公司领取的薪酬严格按照公司相关制度进行考核、兑现, 公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

(2) 按照《公司董事会议事规则》、《董事会薪酬/人事委员会实施细则》的规定, 报告期公司董事会薪酬/人事委员会召开了两次会议, 具体情况如下:

A、2010 年 3 月 23 日召开了第三届董事会薪酬/人事委员会第五次会议, 全体委员参加了会议, 经大会审议, 一致通过《关于公司董事会换届选举的预案》、《关于公司业绩激励基金使用计划的预案》、《关于修订〈公司高管人员业绩考核办法〉的议案》, 并同意将上述议(预)案提交公司董事会审议。

B、2010 年 4 月 15 日召开了第四届董事会薪酬/人事委员会第一次会议, 全体委员参加了会议。委员会审阅了相关人员的个人简历等相关资料, 其任职资格符合《公司法》、《公司章程》中关于董事和高管人员任职资格的规定, 一致通过《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司其他高级管理人员议案》。会议决定将上述预案提交公司董事会审议。

#### 8、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

《公司外部信息报送和使用管理办法》已于 2010 年 3 月 23 日经公司第三届董事会第二十五次会议审议通过。按照管理规定, 公司加强了对定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息的报送和使用的管理。报告期内, 对公司定期报告及重大事项履行必要的传递、审核和披露流程, 公司的董事、监事和高级管理人员能遵守信息披露内部控制的要求, 都能严格遵守保密义务, 没有发生泄密事情。

#### 9、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性, 因此仅能对上述目标提供合理保证。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求, 对财务报告相关内部控制进行了评价, 并认为其在 2010 年 12 月 31 日有效。公司聘请的信永中和会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计, 并出具了鉴证意见。

#### 10、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查, 内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况? 否

《公司内幕信息知情人登记管理办法》已于 2010 年 3 月 23 日经公司第三届二十五次董事会审议通过。报告期内, 公司严格按照上述制度加强内幕信息的保密管理, 对内幕信息知情人进行登记备案。经公司自查, 未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

#### (八) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司(注: 指贵研铂业母公司, 下同) 2010 年度实现税后利润 29,773,598.53 元, 按《公司章程》规定提取 10% 的法定盈余公积金 2,977,359.85 元后, 剩余可供分配利润为

26,796,238.68 元，加上年初未分配利润 52,786,236.95 元，截止 2010 年 12 月 31 日，公司累计未分配利润 63,380,900.58 元，资本公积金 360,742,227.45 元。以上数据已经信永中和会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现提议以 2010 年年末公司总股本 111,735,000.00 股为基数，进行如下利润分配：

- 1、用未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.72 元（含税）。
- 2、用资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

按照上述方案实施分配后，公司未分配利润减少 8,044,920.00 元，公司剩余未分配利润 55,335,980.58 元；资本公积减少 33,520,500.00 元，资本公积余额为 327,221,727.45 元。实施上述分配后，公司股本总额增至 145,255,500.00 股。  
本预案尚须提交股东大会审议。

（九）公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 现金分红的数额（含税）   | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2009 | 16,201,575.05 | 8,624,403.66           | 187.86                    |
| 2008 | 0             | -85,904,998.17         | 0                         |
| 2007 | 11,001,600.00 | 108,444,186.81         | 10.14                     |

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

| 召开会议的次数                    | 6   |
|----------------------------|---|
| 监事会会议情况                    | 监事会会议议题   |
| 2010 年 3 月 23 日召开第三届第十一次会议 | 《公司 2009 年度监事会报告》、《关于公司 2009 年度财务决算报告的预案》、《关于公司 2009 年度利润分配的预案》、《关于公司 2010 年度与日常经营相关的关联交易协议及合同的预案》、《关于公司为昆明贵研催化剂有限责任公司授信额度贷款提供担保的预案》、《关于公司为永兴贵研资源有限公司授信额度贷款提供担保的预案》、《关于公司向银行申请授信额度贷款的预案》、《关于继续聘请“信永中和会计师事务所”为公司财务审计机构的预案》、《关于公司固定资产财产损失处理的预案》、《关于公司会计政策变更及会计差错更正的议案》、《关于计提公司 2009 年度存货跌价准备的议案》、《关于公司监事会换届选举的预案》、《关于公司业绩激励基金使用计划的预案》、《关于修订〈公司高管人员业绩考核办法〉的议案》、《关于〈公司董事会内部控制自我评估报告〉的议案》、《公司 2009 年年度报告全文及摘要》 |
| 2010 年 4 月 15 日召开第四届第一次会议  | 《选举公司监事会主席》   |
| 2010 年 4 月 21 日召开第四届第二次会议  | 《关于公司 2010 年第一季度报告的议案》  |
| 2010 年 7 月 26 日召开第四届第三次会议  | 《关于公司符合非公开发行股票条件的预案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的预案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的预案》、《关于〈贵研铂业股份有限公司非公开发行股   |

|                       |   |
|-----------------------|---|
|                       | 票预案>的预案》、《关于公司与云南锡业集团（控股）有限责任公司签订附条件生效的股份认购协议的预案》、《关于提请股东大会批准云南锡业集团（控股）有限责任公司免于发出收购要约的预案》、《关于本次非公开发行股票涉及关联交易事项的预案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的预案》、《关于将节余募集资金补充流动资金的预案》 |
| 2010年8月13日召开第四届第四次会议  | 《贵研铂业股份有限公司 2010 年半年报及摘要》   |
| 2010年10月18日召开第四届第五次会议 | 《关于公司 2010 年第三季度报告的议案》  |

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规以及《公司章程》、《公司监事会议事规则》等相关规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行法律、法规赋予的职责，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行了监督，对公司编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见。报告期内，公司监事认真列席了董事会及股东大会所有会议，并召开了六次会议，对公司的重大事项进行了认真审议。

#### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

#### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

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

#### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本年度，监事会继续本着对投资者高度负责的态度，审议了《关于公司前次募集资金使用情况报告的预案》。报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司募集资金使用合理，没有损坏股东及公司的利益。

#### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

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

#### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的关联交易，是根据实际生产经营需要，遵循了市场公允性原则，交易程序符合国家有关法律法规和《公司章程》的规定，符合公司制订的《关联交易内部决策制度》，符合公司及全体股东的利益。公司在作出有关关联交易的决策的过程中，履行了诚实守信和勤勉尽责的义务，未发现违反法律、法规和公司章程的行为。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会审阅了公司内部控制自我评估报告，对董事会自我评估报告没有异议。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

其他重大关联交易

1、公司拟非公开发行不超过 1,513 万股股票，其中，云锡控股公司承诺以现金认购不低于本次非公开发行数量的 40.72%，且认购金额不低于 1.3 亿元。2010 年 7 月 26 日，双方签署了附条件生效的《股份认购协议》。由于云锡控股公司为公司的控股股东，根据《上海证券交易所股票上市规则》，上述交易构成重大关联交易。（详见《贵研铂业股份有限公司关于控股股东认购非公开发行股票的关联交易公告》临 2010—23）。公司第四届董事会第三次会议审议并同意公司与云锡控股公司的上述交易。（详见《贵研铂业股份有限公司第四届董事会第三次会议决议公告》临 2010—20）。

2、报告期内，经公司自查和中介机构核查，公司以前年度存在少量遗漏披露的关联交易：

1) 漏披露的关联采购

2008 年度公司控股子公司元江镍业向个旧有色和云锡锌业采购产品的关联交易，交易金额分别约为 577.59 万元和 338.69 万元以及 2009 年度元江镍业向云锡创源采购产品的关联交易，交易金额约 458.28 万元。

2) 漏披露的接受工程的关联交易

2007 年度元江镍业与个旧广联之间发生的约 1,574.16 万元的接受工程建设的交易。

3) 漏披露的其他关联交易

2008 年度，公司与贵研所之间存在未最终达成交易而形成的发行人与贵研所之间的往来，金额合计约为 670.79 万元。

根据自查及核查结果，上述关联交易未见显失公允，未对公司和非关联股东利益构成重大损害。

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对控股子公司的担保情况         |        |
|-----------------------|--------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计       | 14,100 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）     | 11,100 |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） |        |
| 担保总额（A+B）             | 11,100 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)      | 18.22  |
| 其中：                   |        |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）     | 11,100 |

3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

|              |            |
|--------------|------------|
| 是否改聘会计师事务所：  | 否          |
|              | 现聘任        |
| 境内会计师事务所名称   | 信永中和会计师事务所 |
| 境内会计师事务所报酬   | 45         |
| 境内会计师事务所审计年限 | 2          |

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

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

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

1、根据公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过，公司将所持有的云锡元江镍业有限责任公司 7840 万股中的 5600 万股（占元江镍业公司总股本的 70%）转让给公司控股股东云南锡业集团（控股）有限责任公司。截至 2010 年 1 月 8 日，本次股权转让工作已全部完成（详见《贵研铂业股份有限公司关于完成云锡元江镍业有限责任公司 70%股权转让事项的公告》临 2010-01）。

2、经公司总经理办公会审议批准在云南省昆明市设立全资子公司贵研检测科技（云南）有限公司，注册资本为人民币 500 万元（详见《贵研铂业股份有限公司关于投资设立贵研检测科技（云南）有限公司的公告》临 2010-03）。

3、经 2010 年 3 月 23 日第三届董事会第二十五次会议审议通过在云南省玉溪市设立全资子公司贵研资源（易门）有限公司，注册资本为人民币 5000 万元（详见《贵研铂业股份有限公司关于投资设立贵研资源（易门）有限公司的公告》临 2010-11）。

4、公司于 2007 年 6 月与昆明市国土资源局签署了《国有土地使用权出让合同》（昆国土出（2007）合同字第 116 号），购买昆明高新开发区海源北路 M2-11-8 地块，土地面积为 31955.70 平方米（合 47.93 亩）。根据合同约定：合同签订后贰年内未动工开发的，将由土地行政主管部门按相关规定无偿收回土地使用权。由于公司发展战略调整，截至本报告期，该土地未开发建设。因此，昆明高新技术产业开发区管理委员会决定收储该地块土地，经协商，本次收储为有偿收储。本报告期，双方签订了《土地收储协议》，截至目前，该协议尚在履行中。

5、经 2010 年 7 月 26 日第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议及 2010 年 8 月 18 日 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟非公开发行不超过 1,513 万股股票，募集资金净额不超过 30,238.18 万元。

报告期内，公司收到云南省人民政府国有资产监督管理委员会下发的《云南省国资委关于云南锡业集团（控股）有限责任公司所属贵研铂业股份有限公司非公开发行股票方案相关事宜的批复》（云国资运[2010]211 号），同意公司本次非公开发行股票的方案。

截止本报告日前，公司已向中国证券监督管理委员会上报《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料，并于 2011 年 3 月 4 日收到中国证监会行政许可申请受理通知书（110327 号），决定对该行政许可申请予以受理。

本次非公开发行股票的方案尚需中国证监会核准后方可实施。

6、报告期内，按照国家科技部《关于批准第二批依托转制院所和企业建设国家重点实验室的通知》（国科发基[2010]718 号），批准本公司开展“稀贵金属综合利用新技术国家重点实验室”建设工作。

(十二) 信息披露索引

| 事项                                | 刊载的报刊名称及版面          | 刊载日期            | 刊载的互联网网站及检索路径  |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------|--|
| 贵研铂业关于完成云锡元江镍业有限责任公司 70%股权转让事项的公告 | 上海证券报 B22、中国证券报 B06 | 2010 年 1 月 8 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业第三届董事会第二十四                    | 上海证券报 B15、中         | 2010 年 1 月 21 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 在“上市公                      |

|                                |                          |                 |   |
|--------------------------------|--------------------------|-----------------|---|
| 次会议决议公告                        | 国证券报 A20                 |                 | 司资料检索”中输入“600459”即可查询   |
| 贵研铂业关于投资设立贵研检测科技（云南）有限公司的公告    | 上海证券报 B31、中国<br>证券报 B31  | 2010 年 1 月 29 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业 2009 年年度业绩扭亏为盈公告          | 上海证券报 33、中国<br>证券报 C19   | 2010 年 1 月 30 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业第三届董事会第二十五次会议决议公告          | 上海证券报 B59 中国<br>证券报 D059 | 2010 年 3 月 25 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业第三届监事会第十一次会议决议公告           | 上海证券报 B59、中国<br>证券报 D059 | 2010 年 3 月 25 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业关于召开 2009 年年度股东大会的通知       | 上海证券报 B59、中国<br>证券报 D059 | 2010 年 3 月 25 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业年报                         |                          | 2010 年 3 月 25 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业年报摘要                       | 上海证券报 B59、中国<br>证券报 D059 | 2010 年 3 月 25 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业关于 2010 年度与公司日常经营相关的关联交易公告 | 上海证券报 B59、中国<br>证券报 D059 | 2010 年 3 月 25 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业 2010 年度为控股子公司提供担保的公告      | 上海证券报 B59、中国<br>证券报 D059 | 2010 年 3 月 25 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业关于会计政策变更及前期会计差错更正的公告       | 上海证券报 B59、中国<br>证券报 D059 | 2010 年 3 月 25 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业关于投资设立贵研资源（易门）有限公司的公告      | 上海证券报 B59、中国<br>证券报 D059 | 2010 年 3 月 25 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业有限售条件的流通股上市公告              | 上海证券报 43、中国<br>证券报 C002  | 2010 年 4 月 6 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业 2009 年度股东大会决议公告           | 上海证券报 B69、中国<br>证券报 D030 | 2010 年 4 月 16 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业第四届董事会第一次会议决议公告            | 上海证券报 B69、中国<br>证券报 D030 | 2010 年 4 月 16 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |

|                                |                      |                 |   |
|--------------------------------|----------------------|-----------------|---|
|                                |                      |                 | 可查询   |
| 贵研铂业第四届监事会第一次会议决议公告            | 上海证券报 B69、中国证券报 D030 | 2010 年 4 月 16 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业第四届董事会第二次会议决议公告            | 上海证券报 B117、中国证券报 D71 | 2010 年 4 月 22 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业第一季度季报                     | 上海证券报 B117、中国证券报 D71 | 2010 年 4 月 22 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业 2009 年度利润分配实施公告           | 上海证券报 17、中国证券报 B003  | 2010 年 6 月 17 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业关于更换职工监事的公告                | 上海证券报 B10、中国证券报 B007 | 2010 年 7 月 21 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业重大事项停牌公告                   | 上海证券报 28、中国证券报 A18   | 2010 年 7 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业第四届董事会第三次会议决议公告            | 上海证券报 B28、中国证券报 A25  | 2010 年 7 月 28 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业第四届监事会第三次会议决议公告            | 上海证券报 B28、中国证券报 A25  | 2010 年 7 月 28 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业关于控股股东认购非公开发行的股票的关联交易公告    | 上海证券报 B28、中国证券报 A26  | 2010 年 7 月 28 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知    | 上海证券报 B28、中国证券报 A26  | 2010 年 7 月 28 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业关于将节余募集资金补充流动资金的公告         | 上海证券报 B28、中国证券报 A26  | 2010 年 7 月 28 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业非公开发行股票预案                  | 上海证券报 B28、中国证券报 A25  | 2010 年 7 月 28 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业关于非公开发行股票事宜获得云南省国资委批复同意的公告 | 上海证券报 B28、中国证券报 A23  | 2010 年 8 月 5 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业第四届董事会第四次会议决议公告            | 上海证券报 18、中国证券报 B018  | 2010 年 8 月 16 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |

|                                |                      |                  |   |
|--------------------------------|----------------------|------------------|---|
| 贵研铂业关于召开 2010 年第一次临时股东大会的提示性公告 | 上海证券报 18、中国证券报 B018  | 2010 年 8 月 16 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业半年报摘要                      | 上海证券报 18、中国证券报 B018  | 2010 年 8 月 16 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业 2010 年第一次临时股东大会决议公告       | 上海证券报 B64、中国证券报 A22  | 2010 年 8 月 19 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业关于全资子公司获得土地使用权的公告          | 上海证券报 212、中国证券报 A23  | 2010 年 8 月 28 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业第三季度季报                     | 上海证券报 B19、中国证券报 B006 | 2010 年 10 月 19 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业股权分置改革之保荐总结报告书             |                      | 2010 年 11 月 25 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |
| 贵研铂业第四届董事会第六次会议决议公告            | 上海证券报 40、中国证券报 A23   | 2010 年 12 月 25 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ,在“上市公司资料检索”中输入“600459”即可查询 |

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所有限责任公司注册会计师鲍琼、李恒审计，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/2010KMA1034

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合并及母公司财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

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

#### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵研铂业股份有限公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：鲍琼

中国注册会计师：李恒

中国 北京

二〇一一年三月十七日

(二) 财务报表

合并资产负债表  
2010 年 12 月 31 日

编制单位:贵研铂业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注   | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|------|----------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>  |      |                |                |
| 货币资金          | 7.1  | 170,518,098.56 | 155,617,718.44 |
| 结算备付金         |      |                |                |
| 拆出资金          |      |                |                |
| 交易性金融资产       |      |                |                |
| 应收票据          | 7.2  | 81,583,595.99  | 102,134,190.76 |
| 应收账款          | 7.3  | 132,752,183.75 | 79,854,736.59  |
| 预付款项          | 7.5  | 58,067,608.29  | 36,705,950.97  |
| 应收保费          |      |                |                |
| 应收分保账款        |      |                |                |
| 应收分保合同准备金     |      |                |                |
| 应收利息          |      |                |                |
| 应收股利          |      |                |                |
| 其他应收款         | 7.4  | 18,652,481.17  | 45,793,936.12  |
| 买入返售金融资产      |      |                |                |
| 存货            | 7.6  | 436,653,208.18 | 195,887,698.26 |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                |                |
| 其他流动资产        |      |                |                |
| 流动资产合计        |      | 898,227,175.94 | 615,994,231.14 |
| <b>非流动资产:</b> |      |                |                |
| 发放委托贷款及垫款     |      |                |                |
| 可供出售金融资产      |      |                |                |
| 持有至到期投资       |      |                |                |
| 长期应收款         |      |                |                |
| 长期股权投资        | 7.8  | 50,163,148.89  | 46,083,447.09  |
| 投资性房地产        |      |                |                |
| 固定资产          | 7.9  | 258,718,370.38 | 273,723,319.67 |
| 在建工程          | 7.10 | 28,765,485.27  | 3,544,197.01   |
| 工程物资          | 7.11 | 7,991,853.10   |                |
| 固定资产清理        |      |                |                |

|               |      |                  |                |
|---------------|------|------------------|----------------|
| 生产性生物资产       |      |                  |                |
| 油气资产          |      |                  |                |
| 无形资产          | 7.12 | 44,532,403.58    | 37,694,921.92  |
| 开发支出          |      |                  |                |
| 商誉            |      |                  |                |
| 长期待摊费用        | 7.13 | 354,742.00       |                |
| 递延所得税资产       | 7.14 | 2,320,337.71     | 5,480,158.48   |
| 其他非流动资产       |      |                  |                |
| 非流动资产合计       |      | 392,846,340.93   | 366,526,044.17 |
| 资产总计          |      | 1,291,073,516.87 | 982,520,275.31 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                |
| 短期借款          | 7.16 | 335,206,653.93   | 73,720,138.24  |
| 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       | 7.17 | 1,580,561.90     |                |
| 应付票据          | 7.18 | 18,012,347.21    | 8,375,982.39   |
| 应付账款          | 7.19 | 33,584,344.54    | 17,074,221.26  |
| 预收款项          | 7.20 | 57,630,947.70    | 45,027,769.41  |
| 卖出回购金融资产款     |      |                  |                |
| 应付手续费及佣金      |      |                  |                |
| 应付职工薪酬        | 7.21 | 27,820,748.92    | 32,345,116.19  |
| 应交税费          | 7.22 | -20,924,315.11   | -1,010,779.81  |
| 应付利息          | 7.23 | 974,223.57       | 574,089.35     |
| 应付股利          |      |                  |                |
| 其他应付款         | 7.24 | 7,448,477.84     | 7,966,335.11   |
| 应付分保账款        |      |                  |                |
| 保险合同准备金       |      |                  |                |
| 代理买卖证券款       |      |                  |                |
| 代理承销证券款       |      |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债   | 7.25 | 77,000,000.00    | 40,000,000.00  |
| 其他流动负债        |      |                  |                |
| 流动负债合计        |      | 538,333,990.50   | 224,072,872.14 |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                |
| 长期借款          | 7.26 | 80,000,000.00    | 117,000,000.00 |
| 应付债券          |      |                  |                |

|                      |      |                  |                |
|----------------------|------|------------------|----------------|
| 长期应付款                |      |                  |                |
| 专项应付款                |      |                  |                |
| 预计负债                 |      |                  |                |
| 递延所得税负债              |      |                  |                |
| 其他非流动负债              | 7.27 | 21,220,932.62    | 40,568,385.77  |
| 非流动负债合计              |      | 101,220,932.62   | 157,568,385.77 |
| 负债合计                 |      | 639,554,923.12   | 381,641,257.91 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                |
| 实收资本（或股本）            | 7.28 | 111,735,000.00   | 111,735,000.00 |
| 资本公积                 | 7.29 | 360,755,768.56   | 360,755,768.56 |
| 减：库存股                |      |                  |                |
| 专项储备                 |      |                  |                |
| 盈余公积                 | 7.30 | 54,922,938.17    | 51,945,578.32  |
| 一般风险准备               |      |                  |                |
| 未分配利润                | 7.31 | 81,683,413.92    | 50,466,861.82  |
| 外币报表折算差额             |      |                  |                |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 609,097,120.65   | 574,903,208.70 |
| 少数股东权益               |      | 42,421,473.10    | 25,975,808.70  |
| 所有者权益合计              |      | 651,518,593.75   | 600,879,017.40 |
| 负债和所有者权益总计           |      | 1,291,073,516.87 | 982,520,275.31 |

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

2010 年 12 月 31 日

编制单位:贵研铂业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注   | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|------|----------------|----------------|
| <b>流动资产:</b>  |      |                |                |
| 货币资金          |      | 138,772,943.19 | 126,572,919.57 |
| 交易性金融资产       |      |                |                |
| 应收票据          |      | 47,361,584.49  | 89,411,280.76  |
| 应收账款          | 14.1 | 52,752,141.83  | 29,304,669.14  |
| 预付款项          |      | 74,684,461.38  | 34,822,427.94  |
| 应收利息          |      |                |                |
| 应收股利          |      |                |                |
| 其他应收款         | 14.2 | 18,387,604.01  | 45,637,723.80  |
| 存货            |      | 303,044,639.63 | 163,976,558.58 |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                |                |
| 其他流动资产        |      |                |                |
| 流动资产合计        |      | 635,003,374.53 | 489,725,579.79 |
| <b>非流动资产:</b> |      |                |                |
| 可供出售金融资产      |      |                |                |
| 持有至到期投资       |      |                |                |
| 长期应收款         |      |                |                |
| 长期股权投资        | 14.3 | 204,591,274.38 | 135,311,572.58 |
| 投资性房地产        |      |                |                |
| 固定资产          |      | 218,651,077.48 | 230,854,337.60 |
| 在建工程          |      |                | 3,325,760.40   |
| 工程物资          |      |                |                |
| 固定资产清理        |      |                |                |
| 生产性生物资产       |      |                |                |
| 油气资产          |      |                |                |
| 无形资产          |      | 16,460,276.86  | 28,959,759.84  |
| 开发支出          |      |                |                |
| 商誉            |      |                |                |
| 长期待摊费用        |      |                |                |
| 递延所得税资产       |      | 1,406,383.31   | 3,020,938.37   |
| 其他非流动资产       |      |                |                |
| 非流动资产合计       |      | 441,109,012.03 | 401,472,368.79 |

|                      |  |                  |                |
|----------------------|--|------------------|----------------|
| 资产总计                 |  | 1,076,112,386.56 | 891,197,948.58 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                |
| 短期借款                 |  | 224,206,653.93   | 23,720,138.24  |
| 交易性金融负债              |  | 1,580,561.90     |                |
| 应付票据                 |  |                  |                |
| 应付账款                 |  | 1,197,448.38     | 9,448,788.32   |
| 预收款项                 |  | 56,740,476.57    | 44,295,194.67  |
| 应付职工薪酬               |  | 27,208,192.90    | 31,864,969.16  |
| 应交税费                 |  | -9,488,784.16    | 236,745.60     |
| 应付利息                 |  | 817,560.56       | 574,089.35     |
| 应付股利                 |  |                  |                |
| 其他应付款                |  | 7,239,262.88     | 7,156,533.08   |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 77,000,000.00    | 40,000,000.00  |
| 其他流动负债               |  |                  |                |
| 流动负债合计               |  | 386,501,372.96   | 157,296,458.42 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                |
| 长期借款                 |  | 80,000,000.00    | 117,000,000.00 |
| 应付债券                 |  |                  |                |
| 长期应付款                |  |                  |                |
| 专项应付款                |  |                  |                |
| 预计负债                 |  |                  |                |
| 递延所得税负债              |  | 221,822.55       | 221,822.55     |
| 其他非流动负债              |  | 18,608,124.85    | 39,470,624.89  |
| 非流动负债合计              |  | 98,829,947.40    | 156,692,447.44 |
| 负债合计                 |  | 485,331,320.36   | 313,988,905.86 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                |
| 实收资本（或股本）            |  | 111,735,000.00   | 111,735,000.00 |
| 资本公积                 |  | 360,742,227.45   | 360,742,227.45 |
| 减：库存股                |  |                  |                |
| 专项储备                 |  |                  |                |
| 盈余公积                 |  | 54,922,938.17    | 51,945,578.32  |
| 一般风险准备               |  |                  |                |
| 未分配利润                |  | 63,380,900.58    | 52,786,236.95  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 590,781,066.20   | 577,209,042.72 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,076,112,386.56 | 891,197,948.58 |

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  
 2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 附注   | 本期金额             | 上期金额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                |      | 1,884,315,594.44 | 1,093,475,405.36 |
| 其中: 营业收入               | 7.32 | 1,884,315,594.44 | 1,093,475,405.36 |
| 利息收入                   |      |                  |                  |
| 已赚保费                   |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入               |      |                  |                  |
| 二、营业总成本                |      | 1,837,684,260.99 | 1,074,510,295.76 |
| 其中: 营业成本               | 7.32 | 1,733,299,479.12 | 972,449,272.86   |
| 利息支出                   |      |                  |                  |
| 手续费及佣金支出               |      |                  |                  |
| 退保金                    |      |                  |                  |
| 赔付支出净额                 |      |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额            |      |                  |                  |
| 保单红利支出                 |      |                  |                  |
| 分保费用                   |      |                  |                  |
| 营业税金及附加                | 7.33 | 2,125,894.52     | 2,646,901.75     |
| 销售费用                   | 7.34 | 15,170,862.16    | 11,370,582.33    |
| 管理费用                   | 7.35 | 62,302,258.74    | 67,582,093.97    |
| 财务费用                   | 7.36 | 22,706,295.61    | 27,661,206.82    |
| 资产减值损失                 | 7.39 | 2,079,470.84     | -7,199,761.97    |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列) | 7.37 | -173,463.30      |                  |
| 投资收益(损失以“—”号填列)        | 7.38 | 2,521,622.71     | -13,671,502.61   |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益    | 7.38 | 4,079,701.80     |                  |
| 汇兑收益(损失以“—”号填列)        |      |                  |                  |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列)      |      | 48,979,492.86    | 5,293,606.99     |
| 加: 营业外收入               | 7.40 | 23,496,975.76    | 16,966,205.99    |
| 减: 营业外支出               | 7.41 | 6,236,608.61     | 4,835,651.27     |
| 其中: 非流动资产处置损失          |      | 127,012.03       | 135,885.55       |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)    |      | 66,239,860.01    | 17,424,161.71    |
| 减: 所得税费用               | 7.42 | 9,198,708.61     | 5,756,527.87     |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列)      |      | 57,041,151.40    | 11,667,633.84    |
| 归属于母公司所有者的净利润          |      | 50,395,487.00    | 8,624,403.66     |

|                  |  |               |               |
|------------------|--|---------------|---------------|
| 少数股东损益           |  | 6,645,664.40  | 3,043,230.18  |
| 六、每股收益：          |  |               |               |
| （一）基本每股收益        |  | 0.45          | 0.08          |
| （二）稀释每股收益        |  | 0.45          | 0.08          |
| 七、其他综合收益         |  |               |               |
| 八、综合收益总额         |  | 57,041,151.40 | 11,667,633.84 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 50,395,487.00 | 8,624,403.66  |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |  | 6,645,664.40  | 3,043,230.18  |

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

母公司利润表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注   | 本期金额             | 上期金额           |
|-----------------------|------|------------------|----------------|
| 一、营业收入                | 14.4 | 1,562,800,944.34 | 905,990,490.05 |
| 减：营业成本                | 14.4 | 1,478,451,152.14 | 840,563,672.11 |
| 营业税金及附加               |      | 1,224,334.85     | 1,349,621.36   |
| 销售费用                  |      | 10,479,199.59    | 7,685,691.58   |
| 管理费用                  |      | 45,400,069.80    | 29,768,177.60  |
| 财务费用                  |      | 15,539,581.49    | 10,196,144.73  |
| 资产减值损失                |      | 1,478,142.42     | 565,061.83     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |      | -173,463.30      |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 14.5 | 2,521,622.71     | 42,487,827.42  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      | 4,079,701.80     |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |      | 12,576,623.46    | 58,349,948.26  |
| 加：营业外收入               |      | 21,918,790.38    | 11,088,402.60  |
| 减：营业外支出               |      | 280,552.93       | 1,070,733.50   |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | 127,012.03       |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |      | 34,214,860.91    | 68,367,617.36  |
| 减：所得税费用               |      | 4,441,262.38     | 5,608,498.76   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |      | 29,773,598.53    | 62,759,118.60  |
| 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              |      | 30,198,598.53    | 63,259,118.60  |

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  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注   | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 2,019,345,431.71 | 1,200,261,204.15 |
| 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                   |      | 658,136.03       | 56,278.27        |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 7.44 | 6,798,581.10     | 18,137,067.91    |
| 经营活动现金流入小计                |      | 2,026,802,148.84 | 1,218,454,550.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 2,130,700,403.91 | 1,165,895,458.42 |
| 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           |      | 61,741,424.95    | 50,564,280.92    |
| 支付的各项税费                   |      | 31,138,392.93    | 21,095,882.28    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 7.44 | 31,712,554.51    | 32,332,252.49    |
| 经营活动现金流出小计                |      | 2,255,292,776.30 | 1,269,887,874.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | -228,490,627.46  | -51,433,323.78   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 22,485,838.00    | 626,955.00       |
| 取得投资收益收到的现金               |      | -1,558,079.09    | 36,969.22        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      |                  | 4,128,900.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净        |      | 44,994,800.00    | 40,364,561.82    |

|                           |      |                |                |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 额                         |      |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      | 2,000,000.00   |                |
| 投资活动现金流入小计                |      | 67,922,558.91  | 45,157,386.04  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 52,837,545.19  | 20,970,439.53  |
| 投资支付的现金                   |      | 22,485,838.00  | 10,826,955.00  |
| 质押贷款净增加额                  |      |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |      | 75,323,383.19  | 31,797,394.53  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -7,400,824.28  | 13,359,991.51  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 20,000,000.00  |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 9,800,000.00   |                |
| 取得借款收到的现金                 |      | 550,800,636.71 | 645,380,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |      |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                | 56,980,910.98  |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 570,800,636.71 | 702,360,910.98 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 284,800,636.71 | 721,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 35,074,194.04  | 17,026,110.06  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 7.44 | 132,750.00     |                |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 320,007,580.75 | 738,026,110.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 250,793,055.96 | -35,665,199.08 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | -1,224.10      |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 14,900,380.12  | -73,738,531.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 155,617,718.44 | 229,356,249.79 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 170,518,098.56 | 155,617,718.44 |

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  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 1,712,423,133.12 | 998,037,512.36   |
| 收到的税费返还                   |    | 147,904.56       | 56,278.27        |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 5,080,962.77     | 11,208,365.29    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,717,652,000.45 | 1,009,302,155.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,780,960,551.90 | 996,380,329.03   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 49,461,767.94    | 28,355,924.29    |
| 支付的各项税费                   |    | 19,559,258.19    | 10,694,757.64    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 21,223,097.43    | 17,446,060.69    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,871,204,675.46 | 1,052,877,071.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -153,552,675.01  | -43,574,915.73   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 22,485,838.00    | 626,955.00       |
| 取得投资收益收到的现金               |    | -1,558,079.09    | 41,196,969.22    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                  | 4,058,900.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 44,994,800.00    | 55,000,000.00    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 65,922,558.91    | 100,882,824.22   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | -                | 8,468,035.92     |
| 投资支付的现金                   |    | 74,916,738.00    | 10,826,955.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 74,916,738.00    | 19,294,990.92    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -8,994,179.09    | 81,587,833.30    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    |                  |                  |
| 发行债券收到的现金                 |    | 409,800,636.71   | 253,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 409,800,636.71   | 253,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 204,800,636.71   | 353,000,000.00   |

|                           |  |                |                 |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 30,119,148.18  | 10,895,780.05   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 132,750.00     |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 235,052,534.89 | 363,895,780.05  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 174,748,101.82 | -110,895,780.05 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -1,224.10      |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 12,200,023.62  | -72,882,862.48  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 126,572,919.57 | 199,455,782.05  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 138,772,943.19 | 126,572,919.57  |

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

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |        |                |        |               |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |               |        |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计       |                |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |        |               | 其他             |
| 一、上年年末余额              | 111,735,000.00 | 360,755,768.56 |       |      | 52,033,078.32 |        | 51,754,361.82  |        | 25,975,808.70 | 602,254,017.40 |
| 加:会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |        |               |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      | -87,500.00    |        | -1,287,500.00  |        |               | -1,375,000.00  |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |        |               |                |
| 二、本年年初余额              | 111,735,000.00 | 360,755,768.56 |       |      | 51,945,578.32 |        | 50,466,861.82  |        | 25,975,808.70 | 600,879,017.40 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |                |       |      | 2,977,359.85  |        | 31,216,552.10  |        | 16,445,664.40 | 50,639,576.35  |
| (一)净利润                |                |                |       |      |               |        | 50,395,487.00  |        | 6,645,664.40  | 57,041,151.40  |
| (二)其他综合收益             |                |                |       |      |               |        |                |        |               |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |               |        | 50,395,487.00  |        | 6,645,664.40  | 57,041,151.40  |
| (三)所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |               |        |                |        | 9,800,000.00  | 9,800,000.00   |
| 1.所有者投入资本             |                |                |       |      |               |        |                |        | 9,800,000.00  | 9,800,000.00   |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |       |      |               |        |                |        |               |                |
| 3.其他                  |                |                |       |      |               |        |                |        |               |                |
| (四)利润分配               |                |                |       |      | 2,977,359.85  |        | -19,178,934.90 |        |               | -16,201,575.05 |
| 1.提取盈余公积              |                |                |       |      | 2,977,359.85  |        | -2,977,359.85  |        |               |                |
| 2.提取一般风险准备            |                |                |       |      |               |        | -16,201,575.05 |        |               | -16,201,575.05 |

|                  |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| （五）所有者权益内部结转     |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| （六）专项储备          |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| （七）其他            |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 四、本期期末余额         | 111,735,000.00 | 360,755,768.56 |  |  | 54,922,938.17 |  | 81,683,413.92 |  | 42,421,473.10 | 651,518,593.75 |

单位:元 币种:人民币

| 项目       | 上年同期金额         |                |       |      |               |        |               |    |               |                |
|----------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----|---------------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |               |        |               |    | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |
|          | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润         | 其他 |               |                |
| 一、上年年末余额 | 111,735,000.00 | 304,914,475.80 |       |      | 45,707,166.46 |        | 48,955,870.02 |    | 25,881,668.86 | 537,194,181.14 |
| 加：会计政策变更 |                |                |       |      |               |        |               |    |               |                |
| 前期差错更正   |                |                |       |      | -37,500.00    |        | -837,500.00   |    |               | -875,000.00    |
| 其他       |                |                |       |      |               |        |               |    |               |                |
| 二、本年初余额  | 111,735,000.00 | 304,914,475.80 |       |      | 45,669,666.46 |        | 48,118,370.02 |    | 25,881,668.86 | 536,319,181.14 |

|                       |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                | 55,841,292.76  |  |  | 6,275,911.86  |  | 2,348,491.80  |  | 94,139.84     | 64,559,836.26  |
| (一) 净利润               |                |                |  |  |               |  | 8,624,403.66  |  | 3,043,230.18  | 11,667,633.84  |
| (二) 其他综合收益            |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |  |  |               |  | 8,624,403.66  |  | 3,043,230.18  | 11,667,633.84  |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                | 55,841,292.76  |  |  |               |  |               |  | -2,949,090.34 | 52,892,202.42  |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 3. 其他                 |                | 55,841,292.76  |  |  |               |  |               |  | -2,949,090.34 | 52,892,202.42  |
| (四) 利润分配              |                |                |  |  | 6,275,911.86  |  | -6,275,911.86 |  |               |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |  |  | 6,275,911.86  |  | -6,275,911.86 |  |               |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 4. 其他                 |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| (五) 所有者权益内部结转         |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 4. 其他                 |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| (六) 专项储备              |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 1. 本期提取               |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 2. 本期使用               |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| (七) 其他                |                |                |  |  |               |  |               |  |               |                |
| 四、本期期末余额              | 111,735,000.00 | 360,755,768.56 |  |  | 51,945,578.32 |  | 50,466,861.82 |  | 25,975,808.70 | 600,879,017.40 |

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  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |        |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 111,735,000.00 | 360,742,227.45 |       |      | 52,033,078.32 |        | 54,073,736.95  | 578,584,042.72 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      | -87,500.00    |        | -1,287,500.00  | -1,375,000.00  |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 二、本年初余额               | 111,735,000.00 | 360,742,227.45 |       |      | 51,945,578.32 |        | 52,786,236.95  | 577,209,042.72 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |                |       |      | 2,977,359.85  |        | 10,594,663.63  | 13,572,023.48  |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |        | 29,773,598.53  | 29,773,598.53  |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |               |        | 29,773,598.53  | 29,773,598.53  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 3. 其他                 |                |                |       |      |               |        |                |                |
| （四）利润分配               |                |                |       |      | 2,977,359.85  |        | -19,178,934.90 | -16,201,575.05 |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |      | 2,977,359.85  |        | -2,977,359.85  |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |       |      |               |        | -16,201,575.05 | -16,201,575.05 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |       |      |               |        |                |                |

|                   |                |                |  |  |               |  |               |                |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 4. 其他             |                |                |  |  |               |  |               |                |
| (五) 所有者权益内部结转     |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 4. 其他             |                |                |  |  |               |  |               |                |
| (六) 专项储备          |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 1. 本期提取           |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 2. 本期使用           |                |                |  |  |               |  |               |                |
| (七) 其他            |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 四、本期期末余额          | 111,735,000.00 | 360,742,227.45 |  |  | 54,922,938.17 |  | 63,380,900.58 | 590,781,066.20 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 上年同期金额         |                |        |      |               |        |               |                |
|------------------------|----------------|----------------|--------|------|---------------|--------|---------------|----------------|
|                        | 实收资本 (或股本)     | 资本公积           | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额               | 111,735,000.00 | 304,900,934.69 |        |      | 45,707,166.46 |        | -2,859,469.79 | 459,483,631.36 |
| 加: 会计政策变更              |                |                |        |      |               |        |               |                |
| 前期差错更正                 |                |                |        |      | -37,500.00    |        | -837,500.00   | -875,000.00    |
| 其他                     |                |                |        |      |               |        |               |                |
| 二、本年初余额                | 111,735,000.00 | 304,900,934.69 |        |      | 45,669,666.46 |        | -3,696,969.79 | 458,608,631.36 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) |                | 55,841,292.76  |        |      | 6,275,911.86  |        | 56,483,206.74 | 118,600,411.36 |
| (一) 净利润                |                |                |        |      |               |        | 62,759,118.60 | 62,759,118.60  |

|                   |                |                |  |  |               |  |               |                |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| (二) 其他综合收益        |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 上述(一)和(二)小计       |                |                |  |  |               |  | 62,759,118.60 | 62,759,118.60  |
| (三) 所有者投入和减少资本    |                | 55,841,292.76  |  |  |               |  |               | 55,841,292.76  |
| 1. 所有者投入资本        |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 3. 其他             |                | 55,841,292.76  |  |  |               |  |               | 55,841,292.76  |
| (四) 利润分配          |                |                |  |  | 6,275,911.86  |  | -6,275,911.86 |                |
| 1. 提取盈余公积         |                |                |  |  | 6,275,911.86  |  | -6,275,911.86 |                |
| 2. 提取一般风险准备       |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 4. 其他             |                |                |  |  |               |  |               |                |
| (五) 所有者权益内部结转     |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 4. 其他             |                |                |  |  |               |  |               |                |
| (六) 专项储备          |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 1. 本期提取           |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 2. 本期使用           |                |                |  |  |               |  |               |                |
| (七) 其他            |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 四、本期期末余额          | 111,735,000.00 | 360,742,227.45 |  |  | 51,945,578.32 |  | 52,786,236.95 | 577,209,042.72 |

法定代表人：汪云曙

主管会计工作负责人：朱绍武

会计机构负责人：胥翠芬

### (三) 公司概况

#### 1、历史沿革

贵研铂业股份有限公司(以下简称本公司或公司)是经云南省人民政府云政复[2000]138 号文《关于设立贵研铂业股份有限公司的批复》批准,由昆明贵金属研究所作为主发起人,并联合云南铜业(集团)有限公司等其他七家发起人以发起方式设立的股份有限公司。2000年9月25日,本公司在云南省工商行政管理局注册成立,注册号5300001011024,注册资本人民币4595万元。

本公司2003年4月21日向社会公开发行人民币普通股股票4000万股,发行价格为每股6.80元,2003年5月16日起该普通股股票在上海证券交易所挂牌交易。2003年5月29日,公司办理了工商变更手续,总股本8595万股,注册资本8595万元。

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(3860万股国有法人股)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2578.5万元;2008年9月5日,公司办理了工商变更手续,总股本11173.5万股,注册资本11173.5万元。

公司现法定代表人:汪云曙。

#### 2、公司行业性质、经营范围及主要业务

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。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

#### 1、财务报表的编制基础:

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

#### 2、遵循企业会计准则的声明:

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

#### 3、会计期间:

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

#### 6、 合并财务报表的编制方法：

##### （1）合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

##### （2）合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、 外币业务和外币报表折算：

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

#### 9、 金融工具：

##### （1）金融资产

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。

1) 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。

2) 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。

3) 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。

4) 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。

金融资产以公允价值进行初始确认。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直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

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。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

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。如果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计入减值损失。

## (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。

## (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。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 债务人发生严重财务困难；债务人违反合同条款；出于经济或法律等方面因素考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；债务人很可能倒闭或进行其他债务重组；债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化；其他表明应收款项减值的客观证据。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额（应收账款 50 万元（含）以上，其他应收款 20 万元（含）以上）的重大应收款项，应当单独进行减值测试；有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。       |

(2) 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              | 除已按个别认定法单独计提减值准备的应收款项外，本公司以账龄作为其余应收款项的信用风险特征的评价标准，分账龄计提坏账准备。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法: |  |
| 组合名称            | 计提方法   |
|                 | 账龄分析法  |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

| 账龄           | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
|--------------|------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3%         | 3%          |
| 1—2 年        | 10%        | 10%         |
| 2—3 年        | 20%        | 20%         |
| 3 年以上        | 40%        | 40%         |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

|           |                                    |
|-----------|------------------------------------|
| 坏账准备的计提方法 | 期末对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。 |
|-----------|------------------------------------|

11、 存货:

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资、被套期项目等。

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。

在套期保值业务开始时，存货中被正式指定为被套期项目的部分，从账面上按实际成本与其他存货分离并单独管理、计量；被套期项目因被套期风险形成的利得或损失，调整被套期项目的账面价值，同时计入当期损益。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

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。

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## 13、 投资性房地产：

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法

计提折旧或进行摊销。

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

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

#### 14、 固定资产：

##### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

##### (2) 各类固定资产的折旧方法：

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

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

#### 15、 在建工程：

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

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

#### 16、 借款费用：

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

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 17、 无形资产:

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

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

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

#### 18、 长期待摊费用:

本公司长期待摊费用按收益期平均摊销

#### 19、 预计负债:

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

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

#### 20、 股份支付及权益工具:

##### (1) 股份支付的种类:

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

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

## 21、 收入:

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

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

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

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

## 22、 政府补助:

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

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

## 23、 递延所得税资产/递延所得税负债:

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

24、 经营租赁、融资租赁：

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

25、 套期会计：

本公司套期保值业务为公允价值套期，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) 套期有效性能够可靠地计量；

(4) 本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。

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

26、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

27、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

| 会计差错更正的内容   | 批准处理情况 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数         |
|---|--------|------------------|---------------|
| 2003 年，根据国家计委《关于下达 2003 年高技术产业化第一批中央预算内专项资金（国债）投资计划的通知》（计投资[2003]267 号）文件，向公司承担的“铂基微电子浆料及 | 母公司报表： |                  |               |
|   |        | 其他应付款            | 6,000,000.00  |
|   |        | 其他非流动负债(递延收益)    | -4,625,000.00 |
|   |        | 负债合计             | 1,375,000.00  |
|   |        | 营业外收入            | -500,000.00   |

|  |                      |               |  |
|--|----------------------|---------------|--|
| 专用材料高科技产业化示范工程”项目下达中央预算内专项资金 600 万元，文件通知：“本次下达的中央预算内专项资金作为项目的国家资本金注入。并委托国家开发投资公司和中國高新投资集团公司作为有关项目的国家资本金出资人代表进行管理，所投入的国家资本金不得增资为国家开发投资公司和中國高新投资集团公司的注册资本金。有关国家开发投资公司和中國高新投资集团公司受托管理国家资本金的具体要求由国家计委和财政部另行发文规定”。在首次执行新企业会计准则时，将该款项作为与资产相关的政府补助计入递延收益。 | 净利润                  | -500,000.00   |  |
|  | 股东权益合计(年末数)          | -1,375,000.00 |  |
|  | 股东权益合计(年初数)          | -875,000.00   |  |
|  | 其中：未分配利润(年末数)        | -1,287,500.00 |  |
|  | 其中：未分配利润(年初数)        | -837,500.00   |  |
|  | 合并报表：                |               |  |
|  | 其他应付款                | 6,000,000.00  |  |
|  | 其他非流动负债(递延收益)        | -4,625,000.00 |  |
|  | 负债合计                 | 1,375,000.00  |  |
|  | 营业外收入                | -500,000.00   |  |
|  | 净利润                  | -500,000.00   |  |
|  | 其中：归属于母公司所有者的净利润     | -500,000.00   |  |
|  | 股东权益合计(年末数)          | -1,375,000.00 |  |
|  | 其中：归属于母公司股东权益总额(年末数) | -1,375,000.00 |  |
|  | 股东权益合计(年初数)          | -875,000.00   |  |
|  | 其中：归属于母公司股东权益总额(年初数) | -875,000.00   |  |
|  | 未分配利润(年末数)           | -1,287,500.00 |  |
| 未分配利润(年初数)   | -837,500.00          |               |  |
| 盈余公积(年末数)  | -87,500.00           |               |  |
| 盈余公积(年初数)  | -37,500.00           |               |  |

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据        | 税率      |
|---------|-------------|---------|
| 增值税     | 销售额         | 17%、13% |
| 营业税     | 5%          | 5%      |
| 城市维护建设税 | 7%          | 7%、5%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 15%、25% |
| 教育费附加   | 应纳增值税、营业税税额 | 3%      |
| 地方教育费附加 | 应纳增值税、营业税税额 | 1%、1.5% |
| 房产税     | 租金收入        | 12%     |

子公司昆明贵研催化剂有限责任公司的企业所得税税率与本公司相同，均为 15%；子公司贵研检测（科技）有限公司、贵研资源（易门）有限公司、永兴贵研资源有限公司的企业所得税税率相同，均为 25%。

2、 税收优惠及批文

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

(2)子公司昆明贵研催化剂有限责任公司被认定为高新技术企业，根据昆明高新税局《税务认定通知书》(昆国税高新税限改字(2009)第 36 号)，公司自 2008 年起 3 年内减按 15%的税率征收企业所得税。

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

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称                  | 子公司类型 | 注册地        | 业务性质                           | 注册<br>资本 | 经营范围                           | 期末<br>实际<br>出资<br>额 | 实质<br>上<br>构成<br>对<br>子<br>公<br>司<br>净<br>投<br>资<br>的<br>其<br>他<br>项<br>目<br>余<br>额 | 持<br>股<br>比<br>例<br>(%) | 表<br>决<br>权<br>比<br>例<br>(%) | 是<br>否<br>合<br>并<br>报<br>表 | 少<br>数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 少<br>数<br>股<br>东<br>权<br>益<br>中<br>用<br>于<br>冲<br>减<br>少<br>数<br>股<br>东<br>损<br>益<br>的<br>金<br>额 | 从<br>母<br>公<br>司<br>所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>冲<br>减<br>子<br>公<br>司<br>少<br>数<br>股<br>东<br>分<br>担<br>的<br>本<br>期<br>亏<br>损<br>超<br>过<br>少<br>数<br>股<br>东<br>在<br>该<br>子<br>公<br>司<br>期<br>初<br>所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>中<br>所<br>享<br>有<br>份<br>额<br>后<br>的<br>余<br>额 |
|------------------------|-------|------------|--------------------------------|----------|--------------------------------|---------------------|---|-------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|--|---|
| 昆明贵研催化<br>剂有限责任公<br>司  | 控股子公司 | 昆明         | 汽车尾气催化<br>剂、净化器生<br>产、销售       | 11,460   | 汽车尾气催化<br>剂、净化器生<br>产、销售       | 8,933               |   | 76.96                   | 76.96                        | 是                          | 3,228.57                   |  |   |
| 贵研资源(易<br>门)有限公司       | 全资子公司 | 云南玉溪易<br>门 | 铂族金属二次<br>资源回收                 | 5,000    | 贵金属二次<br>资源回收                  | 5,000               |   | 100.00                  | 100.00                       | 是                          |                            |  |   |
| 永兴贵研资<br>源有限公司         | 控股子公司 | 湖南郴州永<br>兴 | 银及其他贵<br>金属的加工、<br>贸易、分析<br>检测 | 2,000    | 银及其他贵<br>金属的加工、<br>贸易、分析<br>检测 | 1,020               |   | 51.00                   | 51.00                        | 是                          | 1,013.58                   |  |   |
| 贵研检测科<br>技(云南)有<br>限公司 | 全资子公司 | 昆明         | 贵金属及有<br>色金属的分<br>析检测          | 500      | 贵金属及有<br>色金属的分<br>析检测          | 500                 |   | 100.00                  | 100.00                       | 是                          |                            |  |   |

2、 合并范围发生变更的说明

本公司以 2009 年 12 月 31 日为出售日，将本公司原持有云锡元江镍业有限责任公司的 70%股权转让给云南锡业集团(控股)有限责任公司，转让后本公司对云锡元江镍业有限责任公司的持股比例下降为 28%。根据会计准则，本公司将云锡元江镍业有限责任公司 2009 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表纳入本公司 2009 年度财务报表合并范围，云锡元江镍业有限责任公司 2009 年末的资产负债表及 2010 年度的各项财务报表，不再纳入本公司合并财务报表范围。

(七) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

| 项目      | 期末数      |        |                | 期初数      |      |                |
|---------|----------|--------|----------------|----------|------|----------------|
|         | 外币金额     | 折算率    | 人民币金额          | 外币金额     | 折算率  | 人民币金额          |
| 现金：     | /        | /      | 67,098.52      | /        | /    | 34,951.30      |
| 人民币     | /        | /      | 67,098.52      | /        | /    | 34,951.30      |
| 银行存款：   | /        | /      | 162,405,440.78 | /        | /    | 152,450,950.13 |
| 人民币     | /        | /      | 162,368,032.07 | /        | /    | 152,412,803.78 |
| 美元      | 5,648.56 | 6.6227 | 37,408.71      | 5,586.62 | 6.83 | 38,146.35      |
| 其他货币资金： | /        | /      | 8,045,559.26   | /        | /    | 3,131,817.01   |
| 人民币     | /        | /      | 8,045,559.26   | /        | /    | 3,131,817.01   |
| 合计      | /        | /      | 170,518,098.56 | /        | /    | 155,617,718.44 |

1)年末其他货币资金包括银行汇票保证金 5,407,174.76 元,存放在上海黄金交易所可随时动用的资金余额 2,638,384.50 元。

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

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末数           | 期初数            |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 74,583,595.99 | 97,834,190.76  |
| 商业承兑汇票 | 7,000,000.00  | 4,300,000.00   |
| 合计     | 81,583,595.99 | 102,134,190.76 |

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

单位：元 币种：人民币

| 出票单位               | 出票日期        | 到期日        | 金额         | 备注 |
|--------------------|-------------|------------|------------|----|
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 |             |            |            |    |
| 江苏绿叶化工农化有限公司       | 2010年11月2日  | 2011年5月2日  | 300,000.00 |    |
| 合肥荣事达洗衣设备制造有限公司    | 2010年8月31日  | 2011年2月28日 | 200,000.00 |    |
| 合肥荣事达三洋电器股份有限公司    | 2010年8月31日  | 2011年2月28日 | 150,000.00 |    |
| 安徽奇瑞汽车销售           | 2010年11月17日 | 2011年5月16日 | 200,000.00 |    |

|               |             |            |              |   |
|---------------|-------------|------------|--------------|---|
| 售有限公司         | 日           |            |              |   |
| 常州市润源经编机械有限公司 | 2010年8月30日  | 2011年2月28日 | 100,000.00   |   |
| 常熟市欣鑫经纬有限公司   | 2010年10月15日 | 2011年4月15日 | 100,000.00   |   |
| 常州市润源经编机械有限公司 | 2010年10月9日  | 2011年4月9日  | 100,000.00   |   |
| 合计            | /           | /          | 1,150,000.00 | / |

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类                     | 期末数            |        |              |        | 期初数           |        |              |        |
|------------------------|----------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备         |        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款:        |                |        |              |        |               |        |              |        |
| 按账龄组合                  | 137,888,641.13 | 99.25  | 5,136,457.38 | 3.73   | 82,994,029.23 | 94.78  | 3,139,292.64 | 3.78   |
| 组合小计                   | 137,888,641.13 | 99.25  | 5,136,457.38 | 3.73   | 82,994,029.23 | 94.78  | 3,139,292.64 | 3.78   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,037,425.78   | 0.75   | 1,037,425.78 | 100    | 4,574,998.87  | 5.22   | 4,574,998.87 | 100    |
| 合计                     | 138,926,066.91 | /      | 6,173,883.16 | /      | 87,569,028.10 | /      | 7,714,291.51 | /      |

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   | 133,788,532.13 | 3      | 4,013,809.65 | 79,497,494.94 | 3      | 2,474,817.22 |
| 1 年以内小计 | 133,788,532.13 | 3      | 4,013,809.65 | 79,497,494.94 | 3      | 2,474,817.22 |
| 1 至 2 年 | 1,391,854.03   | 10     | 139,185.40   | 1,250,992.57  | 10     | 125,099.25   |
| 2 至 3 年 | 499,198.28     | 20     | 99,839.66    | 1,794,202.61  | 20     | 358,840.52   |
| 3 年以上   | 2,209,056.69   | 40     | 883,622.68   | 451,339.11    | 40     | 180,535.64   |
| 合计      | 137,888,641.13 |        | 5,136,457.39 | 82,994,029.23 |        | 3,139,292.63 |

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 |
| 沈阳中顺汽车有限公司           | 23,690.00    | 23,690.00    | 100.00   | 长期无业务往来，经多次催收未能收回 |
| 江南汽车制造有限公司           | 40,162.19    | 40,162.19    | 100.00   | 长期无业务往来，经多次催收未能收回 |
| 烟台精水精细化工有限公司等 44 家单位 | 668,161.61   | 668,161.61   | 100.00   | 经多次催收未能收回         |
| 合计                   | 1,037,425.78 | 1,037,425.78 | /        | /                 |

(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 |
|-----------------------------|--------|--------------|------|-----------|
| 国营青峰机械厂（08-880 厂安徽阜阳）等 67 家 | 货款     | 2,401,318.95 | 无法收回 |           |
| 合计                          | /      | 2,401,318.95 | /    | /         |

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

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| A 客户 | 客户     | 21,113,757.73 | 1 年以内 | 15.20          |
| B 客户 | 客户     | 11,731,117.70 | 1 年以内 | 8.44           |
| C 客户 | 客户     | 9,424,739.91  | 1 年以内 | 6.78           |
| D 客户 | 客户     | 6,902,039.16  | 1 年以内 | 4.97           |
| E 客户 | 客户     | 5,657,269.73  | 1 年以内 | 4.07           |
| 合计   | /      | 54,828,924.23 | /     | 39.46          |

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                     | 期末数           |        |            |        | 期初数           |        |            |        |
|------------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备       |        | 账面余额          |        | 坏账准备       |        |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | 3,063,230.12  | 15.84  | 0.00       | 0      | 45,222,345.55 | 98.18  | 227,545.55 | 0.50   |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：      |               |        |            |        |               |        |            |        |
| 按账龄                    | 16,269,260.32 | 84.16  | 680,009.27 | 4.18   | 836,775.61    | 1.82   | 37,639.49  | 4.50   |
| 组合小计                   | 16,269,260.32 | 84.16  | 680,009.27 | 4.18   | 836,775.61    | 1.82   | 37,639.49  | 4.50   |
| 合计                     | 19,332,490.44 | /      | 680,009.27 | /      | 46,059,121.16 | /      | 265,185.04 | /      |

单项金额重大并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         | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由             |
|---------|--------------|------|----------|----------------|
| 上海黄金交易所 | 3,063,230.12 |      |          | 保证金和交易冻结款无坏账风险 |
| 合计      | 3,063,230.12 |      | /        | /              |

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：     |               |        |            |            |        |           |
|         | 15,186,260.32 | 3      | 462,709.27 | 767,856.61 | 2      | 18,355.69 |
| 1 年以内小计 | 15,186,260.32 | 3      | 462,709.27 | 767,856.61 | 2      | 18,355.69 |
| 1 至 2 年 | 53,000.00     | 10     | 5,300.00   | 5,000.00   | 10     | 500.00    |
| 2 至 3 年 | 1,000,000.00  | 20     | 200,000.00 | 33,919.00  | 20     | 6,783.80  |
| 3 年以上   | 30,000.00     | 40     | 12,000.00  | 30,000.00  | 40     | 12,000.00 |
| 合计      | 16,269,260.32 |        | 680,009.27 | 836,775.61 |        | 37,639.49 |

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

| 其他应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 收回金额       | 转回坏账准备金额   |
|----------|---------|------------|-------------------|------------|------------|
| 冯勇       | 清理收回    | 账龄超过 5 年   | 227,545.55        | 227,545.55 | 227,545.55 |
| 合计       | /       | /          | 227,545.55        | /          | /          |

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

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额            | 年限           | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------|--------------|----------------|
| 昆明市国土资源局高新分局    | 非关联    | 12,011,677.40 | 1 年内         | 62.13          |
| 上海黄金交易所         | 供应商    | 3,063,230.12  | 1 年内         | 15.84          |
| 苏州市苏城轨道交通设备有限公司 | 客户     | 3,000,000.00  | 1 年以内及 2-3 年 | 15.52          |
| 云南电网公司昆明供电局     | 供应商    | 379,145.69    | 1 年内         | 1.96           |
| 恭恬洁             | 职工     | 143,000.00    | 1 年内         | 0.74           |
| 合计              | /      | 18,597,053.21 | /            | 96.19          |

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数           |        | 期初数           |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 57,808,236.29 | 99.55  | 35,587,566.17 | 96.95  |
| 1 至 2 年 | 259,372.00    | 0.45   | 1,118,384.80  | 3.05   |
| 合计      | 58,067,608.29 | 100.00 | 36,705,950.97 | 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    | 33,839,989.37 | 1 年以内 | 货未到   |
| B 供应商 | 供应商    | 6,960,000.06  | 1 年以内 | 货未到   |
| C 供应商 | 供应商    | 1,936,000.00  | 1 年以内 | 货未到   |

|       |     |               |       |     |
|-------|-----|---------------|-------|-----|
| D 供应商 | 供应商 | 1,904,249.43  | 1 年以内 | 货未到 |
| E 供应商 | 供应商 | 1,745,000.00  | 1 年以内 | 货未到 |
| 合计    | /   | 46,385,238.86 | /     | /   |

- (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。

## 6、 存货：

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末数            |              |                | 期初数            |              |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料    | 54,204,754.25  | 289,558.06   | 53,915,196.19  | 15,286,326.85  | 293,939.69   | 14,992,387.16  |
| 在产品    | 167,741,909.15 | 4,423,670.91 | 163,318,238.24 | 108,690,796.78 | 4,610,533.35 | 104,080,263.43 |
| 库存商品   | 167,287,716.00 | 659,311.49   | 166,628,404.51 | 75,803,400.87  | 2,475,701.24 | 73,327,699.63  |
| 周转材料   | 15,124.86      |              | 15,124.86      | 32,726.59      |              | 32,726.59      |
| 委托加工物资 | 15,042,081.72  |              | 15,042,081.72  | 3,545,497.05   | 90,875.60    | 3,454,621.45   |
| 被套期项目  | 37,734,162.66  |              | 37,734,162.66  |                |              |                |
| 合计     | 442,025,748.64 | 5,372,540.46 | 436,653,208.18 | 203,358,748.14 | 7,471,049.88 | 195,887,698.26 |

### (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    | 293,939.69   | 38,153.01  |            | 42,534.64    | 289,558.06   |
| 在产品    | 4,610,533.35 | 676,088.97 |            | 862,951.41   | 4,423,670.91 |
| 库存商品   | 2,475,701.24 |            | 424,180.64 | 1,392,209.11 | 659,311.49   |
| 委托加工物资 | 90,875.60    |            |            | 90,875.60    |              |
| 合计     | 7,471,049.88 | 714,241.98 | 424,180.64 | 2,388,570.76 | 5,372,540.46 |

### (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    | 期末市价与账面价值的差额       |               |                        |
| 在产品    | 期末市价与账面价值的差额       |               |                        |
| 库存商品   | 期末市价或预计销售价与账面价值的差额 | 市价上升          | 0.25                   |
| 委托加工物资 |                    |               |                        |

- 1)年末存货余额较年初增长 117.12%，原因是公司及子公司贵研催化为生产准备的贵金属原材料、生产流程中的在产品及为供货储备的产成品随业务量的增长相应增加；
- 2)本公司被套期项目为黄金租赁租入的黄金，以及已使用上海黄金交易所的现货延期交易工具进行套期保值的部分贵金属原料；
- 3)存货年末金额中不包含借款费用资本化金额的情况；
- 4)不存在已被抵押、冻结的存货。

7、对合营企业投资和联营企业投资:

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称      | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额         | 期末负债总额         | 期末净资产总额        | 本期营业收入总额       | 本期净利润         |
|--------------|------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、合营企业       |            |                   |                |                |                |                |               |
| 二、联营企业       |            |                   |                |                |                |                |               |
| 云锡元江镍业有限责任公司 | 28         | 28                | 576,200,696.54 | 399,189,450.50 | 177,011,246.04 | 267,839,186.40 | 14,575,818.56 |

注：联营企业的重要会计政策、会计估计与本公司不存在重大差异。

8、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位：元 币种：人民币

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

按权益法核算:

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位        | 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 | 78,848,294.61 | 45,483,447.09 | 4,079,701.80 | 49,563,148.89 |      | 28            | 28             |

9、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加         |               | 本期减少          | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计:    | 337,345,647.82 | 8,830,278.37 |               | 17,453,487.28 | 328,722,438.91 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 189,952,000.32 | 958,804.75   |               |               | 190,910,805.07 |
| 机器设备         | 104,364,668.62 | 4,692,584.21 |               | 6,152,205.15  | 102,905,047.68 |
| 运输工具         | 33,686,985.19  | 1,853,350.67 |               | 11,181,782.38 | 24,358,553.48  |
| 办公设备         | 535,534.00     |              |               |               | 535,534.00     |
| 通用设备(生产)     | 2,322,783.66   | 1,192,678.90 |               |               | 3,515,462.56   |
| 电子通信设备       | 3,736,775.30   | 119,259.84   |               | 74,159.75     | 3,781,875.39   |
| 其他设备         | 2,746,900.73   | 13,600.00    |               | 45,340.00     | 2,715,160.73   |
|              |                | 本期新增         | 本期计提          |               |                |
| 二、累计折旧合计:    | 63,622,328.15  |              | 16,210,561.05 | 9,828,820.67  | 70,004,068.53  |
| 其中: 房屋及建筑物   | 15,122,509.25  |              | 4,775,464.69  |               | 19,897,973.94  |
| 机器设备         | 29,401,883.56  |              | 8,144,943.28  | 3,301,856.70  | 34,244,970.14  |
| 运输工具         | 16,018,844.81  |              | 2,423,336.00  | 6,461,966.52  | 11,980,214.29  |
| 办公设备         | 123,551.91     |              | 51,411.36     |               | 174,963.27     |
| 通用设备(生产)     | 1,495,613.88   |              | 289,528.16    |               | 1,785,142.04   |
| 电子通信设备       | 682,872.36     |              | 301,954.48    | 53,027.69     | 931,799.15     |
| 其他设备         | 777,052.38     |              | 223,923.08    | 11,969.76     | 989,005.70     |
| 三、固定资产账面净值合计 | 273,723,319.67 | /            |               | /             | 258,718,370.38 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 174,829,491.07 | /            |               | /             | 171,012,831.13 |
| 机器设备         | 74,962,785.06  | /            |               | /             | 68,660,077.54  |
| 运输工具         | 17,668,140.38  | /            |               | /             | 12,378,339.19  |
| 办公设备         | 411,982.09     | /            |               | /             | 360,570.73     |
| 通用设备(生产)     | 827,169.78     | /            |               | /             | 1,730,320.52   |
| 电子通信设备       | 3,053,902.94   | /            |               | /             | 2,850,076.24   |
| 其他设备         | 1,969,848.35   | /            |               | /             | 1,726,155.03   |
| 四、减值准备合计     |                | /            |               | /             |                |
| 其中: 房屋及建筑物   |                | /            |               | /             |                |
| 机器设备         |                | /            |               | /             |                |
| 运输工具         |                | /            |               | /             |                |
| 办公设备         |                | /            |               | /             |                |
| 通用设备(生产)     |                | /            |               | /             |                |
| 电子通信设备       |                | /            |               | /             |                |
| 其他设备         |                | /            |               | /             |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 273,723,319.67 | /            |               | /             | 258,718,370.38 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 174,829,491.07 | /            |               | /             | 171,012,831.13 |

|          |               |   |   |               |
|----------|---------------|---|---|---------------|
| 机器设备     | 74,962,785.06 | / | / | 68,660,077.54 |
| 运输工具     | 17,668,140.38 | / | / | 12,378,339.19 |
| 办公设备     | 411,982.09    | / | / | 360,570.73    |
| 通用设备（生产） | 827,169.78    | / | / | 1,730,320.52  |
| 电子通信设备   | 3,053,902.94  | / | / | 2,850,076.24  |
| 其他设备     | 1,969,848.35  | / | / | 1,726,155.03  |

本期折旧额：16,210,561.05 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：840,799.35 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 | 15,194,041.34 |
| 合计     | 15,194,041.34 |

- 1) 本年各项固定资产不存在需要计提减值准备的情形；
- 2) 无固定资产提供抵押或担保等情况。

10、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数           |      |               | 期初数          |      |              |
|------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额          | 减值准备 | 账面净值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面净值         |
| 在建工程 | 28,765,485.27 |      | 28,765,485.27 | 3,544,197.01 |      | 3,544,197.01 |

(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     | 期末数           |
|------------------|----------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| 贵金属二次资源综合利用产业化项目 | 302,381,800.00 | 3,325,760.40 | 25,439,724.87 |            | 28,765,485.27 |
| 催化设备改造           |                | 218,436.61   | 622,362.74    | 840,799.35 |               |
| 合计               | 302,381,800.00 | 3,544,197.01 | 26,062,087.61 | 840,799.35 | 28,765,485.27 |

本年在建工程增加的主要原因是子公司贵研资源(易门)有限公司承担的贵金属二次资源利用产业化项目建设投入增加。

注：本公司期末在建工程不存在减值情形。

11、 工程物资：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初数 | 本期增加         | 本期减少       | 期末数          |
|---------|-----|--------------|------------|--------------|
| 贵金属二次资源 |     | 8,420,803.10 | 428,950.00 | 7,991,853.10 |

|           |  |              |            |              |
|-----------|--|--------------|------------|--------------|
| 综合利用产业化项目 |  |              |            |              |
| 合计        |  | 8,420,803.10 | 428,950.00 | 7,991,853.10 |

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已到货尚未安装的设备等

12、 无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初账面余额        | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值合计     | 40,189,324.32 | 19,732,886.91 | 12,671,893.70 | 47,250,317.53 |
| 土地使用权        | 40,189,324.32 | 19,732,886.91 | 12,671,893.70 | 47,250,317.53 |
| 二、累计摊销合计     | 2,494,402.40  | 883,727.85    | 660,216.30    | 2,717,913.95  |
| 土地使用权        | 2,494,402.40  | 883,727.85    | 660,216.30    | 2,717,913.95  |
| 三、无形资产账面净值合计 | 37,694,921.92 | 18,849,159.06 | 12,011,677.40 | 44,532,403.58 |
| 土地使用权        | 37,694,921.92 | 18,849,159.06 | 12,011,677.40 | 44,532,403.58 |
| 四、减值准备合计     |               |               |               |               |
| 土地使用权        |               |               |               |               |
| 五、无形资产账面价值合计 | 37,694,921.92 | 18,849,159.06 | 12,011,677.40 | 44,532,403.58 |
| 土地使用权        | 37,694,921.92 | 18,849,159.06 | 12,011,677.40 | 44,532,403.58 |

本期摊销额：883,727.85 元。

注：1)子公司贵研资源(易门)有限公司本期与易门县国土资源局签订出让合同，获得了位于易门县龙泉镇的 204.27 亩工业用地的国有土地使用权，用于贵金属二次资源利用产业化项目等建设，并于 2010 年 8 月 23 日办妥了易龙国用(2010)第 23 号土地使用权证，该项土地使用权的初始入账价值为 19,732,886.91 元，使用期至 2060 年 4 月 23 日止。

2)昆明市国土资源局高新分局本年与公司签订土地收储协议，将公司昆国用(2007)第 00794 号土地使用权证项下位于昆明市高新区科技路 88 号的土地收回，协议约定的收储价格为原土地取得成本(含契税、贷款利息)，土地收储款尚未收回，公司将该地块的账面价值 12,011,677.40 元转计入其他应收款。

13、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初额 | 本期增加额      | 本期摊销额     | 其他减少额 | 期末额        |
|--------|-----|------------|-----------|-------|------------|
| 装修及安装费 |     | 411,008.00 | 56,266.00 |       | 354,742.00 |
| 合计     |     | 411,008.00 | 56,266.00 |       | 354,742.00 |

注：本项目为子公司永兴贵研资源有限公司租入房屋的装修费。

14、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末数          | 期初数          |
|-------------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产：          |              |              |
| 资产减值准备            | 1,914,421.11 | 2,317,578.96 |
| 可抵扣亏损             |              | 3,117,579.52 |
| 工资暂时性差异           | 90,096.70    | 45,000.00    |
| 存货账面价值小于计税价值      | 197,879.23   |              |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 26,019.50    |              |
| 政府补助              | 91,921.17    |              |
| 小计                | 2,320,337.71 | 5,480,158.48 |

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 金额            |
|-------------------|---------------|
| 可抵扣差异项目：          |               |
| 资产减值准备            | 12,740,107.56 |
| 工资暂时性差异           | 526,752.76    |
| 政府补助              | 612,807.77    |
| 存货账面价值小于税法账面价值    | 1,319,194.87  |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 173,463.30    |
| 小计                | 15,372,326.26 |

递延所得税资产余额较年初下降 57.66%，主要原因是公司及子公司催化公司以前年度亏损弥补完毕，递延所得税资产转回。

15、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初账面余额       | 本期增加         | 本期减少       |              | 期末账面余额       |
|----------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
|                |              |              | 转回         | 转销           |              |
| 一、坏账准备         | 7,979,476.55 | 1,789,409.50 |            | 2,401,318.95 | 7,367,567.10 |
| 二、存货跌价准备       | 7,471,049.88 | 714,241.98   | 424,180.64 | 2,388,570.76 | 5,372,540.46 |
| 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               | 15,450,526.43 | 2,503,651.48 | 424,180.64 | 4,789,889.71 | 12,740,107.56 |

16、 短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数            | 期初数           |
|------|----------------|---------------|
| 保证借款 | 111,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 信用借款 | 224,206,653.93 | 23,720,138.24 |
| 合计   | 335,206,653.93 | 73,720,138.24 |

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 19,206,653.93 元。公司将与黄金租借业务相关的嵌入衍生工具从主合同中分离出来，其初始确认时的公允价值为零，根据上海黄金交易所指定品种价格变动情况做后续计量，在交易性金融负债项目列报。

17、 交易性金融负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 期末公允价值       | 期初公允价值 |
|---------------------------|--------------|--------|
| 发行的交易性债券                  |              |        |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |              |        |
| 衍生金融负债                    | 1,580,561.90 |        |
| 其他金融负债                    |              |        |
| 合计                        | 1,580,561.90 |        |

注：系公司套期保值业务的公允价值变动。

18、 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 | 18,012,347.21 | 8,375,982.39 |
| 合计     | 18,012,347.21 | 8,375,982.39 |

下一会计期间将到期的金额 18,012,347.21 元。

年末应付票据余额较年初增长 115.05%，主要原因是公司采购票据结算量增加所致。

19、 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     | 33,584,344.54 | 17,074,221.26 |
| 其中：一年以上的 | 2,510,833.16  | 6,436,807.66  |
| 合计       | 33,584,344.54 | 17,074,221.26 |

(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                                   |
|------------------|--------------|-------------|---|
| 上海红湖消声器厂         | 625,209.69   | 1—2 年、2—3 年 | 委托封装的产品出现质量争议，客户和昆明贵研催化剂有限公司尚未商定解决方案前止付 |
| 上海佛吉亚红湖排气系统有限公司  | 436,581.70   | 1—2 年、2—3 年 | 委托封装的产品出现质量争议，客户和昆明贵研催化剂有限公司尚未商定解决方案前止付 |
| 昆明永强工贸有限公司       | 193,967.00   | 1-2 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   | 3-4 年       | 未结算的工程尾款                                |
| 西安民生电热技术工程有限责任公司 | 176,600.00   | 3-4 年       | 未结算的工程尾款                                |
| 合计               | 1,552,358.99 |             |   |

20、 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      | 57,630,947.70 | 45,027,769.41 |
| 其中：1 年以上的 | 16,714,561.04 | 14,134,339.49 |
| 合计        | 57,630,947.70 | 45,027,769.41 |

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额预收款项主要为预收技术服务项目款, 因技术服务项目尚未完工。

21、 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 | 30,885,158.00 | 43,227,414.88 | 48,245,766.88 | 25,866,806.00 |
| 二、职工福利费       |               | 2,643,672.51  | 2,643,672.51  |               |
| 三、社会保险费       | 7,593.90      | 8,024,994.05  | 8,030,646.45  | 1,941.50      |
| 其中: 医疗保险费     |               | 3,238,442.46  | 3,238,442.46  |               |
| 基本养老保险费       |               | 3,782,232.45  | 3,780,290.95  | 1,941.50      |
| 失业保险费         |               | 168,467.48    | 168,467.48    |               |
| 工伤保险费         | 7,593.90      | 65,238.44     | 72,832.34     |               |
| 生育保险费         |               | 114,234.22    | 114,234.22    |               |
| 企业年金          |               | 656,379.00    | 656,379.00    |               |
| 四、住房公积金       |               | 1,919,955.98  | 1,919,955.98  |               |
| 五、辞退福利        |               |               |               |               |
| 六、其他          |               | 337,675.00    | 337,675.00    |               |
| 七、工会经费及教育经费   | 1,452,364.29  | 1,180,451.21  | 680,814.08    | 1,952,001.42  |
| 合计            | 32,345,116.19 | 57,334,163.63 | 61,858,530.90 | 27,820,748.92 |

22、 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 期末数            | 期初数           |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税     | -26,117,991.13 | -6,137,764.11 |
| 营业税     | 161,978.67     | 636,713.63    |
| 企业所得税   | 583,719.07     | -1,951,428.84 |
| 个人所得税   | 1,834,703.69   | 34,555.97     |
| 城市维护建设税 | 245,684.68     | 1,754,983.13  |
| 房产税     | 1,243,657.48   | 2,326,567.83  |
| 土地使用税   | 662,916.92     | 741,043.30    |
| 车船使用税   | 360.00         |               |
| 教育费附加   | 101,695.14     | 752,135.64    |
| 印花税     | 320,234.20     | 581,701.76    |
| 地方教育费附加 | 38,726.17      | 250,711.88    |
| 合计      | -20,924,315.11 | -1,010,779.81 |

23、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末数        | 期初数        |
|------------|------------|------------|
| 长、短期借款应付利息 | 974,223.57 | 574,089.35 |
| 合计         | 974,223.57 | 574,089.35 |

应付利息较年初增长 69.70%，原因是公司银行贷款余额增加，相应计提的贷款利息增加。

24、 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          |
|-----------|--------------|--------------|
| 其它应付款     | 7,448,477.84 | 7,966,335.11 |
| 其中:1 年以上的 | 6,578,645.71 | 7,512,731.90 |
| 合计        | 7,448,477.84 | 7,966,335.11 |

(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                 |
|----------|--------------|-------|-----------------------|
| 国投资产管理公司 | 6,000,000.00 | 3 年以上 | 本期首次协商，期后方确定归还本金的解决方案 |
| 合计       | 6,000,000.00 |       |                       |

(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   |
|------------|--------------|-------|---------|
| 中国国投资产管理公司 | 6,000,000.00 | 3 年以上 | 待归还国家资金 |
| 职工个人       | 165,443.80   | 3 年以上 | 租房押金等   |
| 合计         | 6,165,443.80 |       |         |

25、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末数           | 期初数           |
|-------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 77,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合计          | 77,000,000.00 | 40,000,000.00 |

(2) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 77,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合计   | 77,000,000.00 | 40,000,000.00 |

1)年末一年内到期的非流动负债余额较年初增长 92.50%，原因是长期借款中一年内到期的部分增加。

2)无逾期未归还的借款；公司于资产负债表日后、本财务报表批准报出前已偿还的金额为 10,000,000.00 元。

26、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数           | 期初数            |
|------|---------------|----------------|
| 信用借款 | 80,000,000.00 | 117,000,000.00 |
| 合计   | 80,000,000.00 | 117,000,000.00 |

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位 | 借款起始日            | 借款终止日            | 币种  | 利率（%） | 期末数           | 期初数            |
|------|------------------|------------------|-----|-------|---------------|----------------|
|      |                  |                  |     |       | 本币金额          | 本币金额           |
| 银行贷款 | 2010 年 4 月 30 日  | 2013 年 4 月 30 日  | 人民币 | 5.85  | 30,000,000.00 |                |
| 银行贷款 | 2010 年 7 月 21 日  | 2013 年 7 月 21 日  | 人民币 | 5.85  | 30,000,000.00 |                |
| 银行贷款 | 2010 年 12 月 15 日 | 2013 年 10 月 15 日 | 人民币 | 5.85  | 20,000,000.00 |                |
| 银行贷款 | 2009 年 1 月 8 日   | 2011 年 1 月 7 日   | 人民币 | 4.86  |               | 50,000,000.00  |
| 银行贷款 | 2008 年 6 月 27 日  | 2011 年 6 月 27 日  | 人民币 | 7.56  |               | 30,000,000.00  |
| 银行贷款 | 2008 年 12 月 29 日 | 2009 年 11 月 29 日 | 人民币 | 4.86  |               | 20,000,000.00  |
| 银行贷款 | 2008 年 12 月 26 日 | 2011 年 12 月 26 日 | 人民币 | 5.40  |               | 17,000,000.00  |
| 合计   | /                | /                | /   | /     | 80,000,000.00 | 117,000,000.00 |

27、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          | 21,220,932.62 | 40,568,385.78 |
| 其中：与资产相关的政府补助 | 18,278,124.85 | 17,690,624.89 |
| 与收益相关的政府补助    | 2,942,807.77  | 22,877,760.89 |
| 合计            | 21,220,932.62 | 40,568,385.77 |

| 项目             | 年末金额          | 年初金额          | 备注    |
|----------------|---------------|---------------|-------|
| 国家重点新产品        | 97,456.81     | 97,713.81     | 与收益相关 |
| 省创新试点企业        | 500,000.00    | 500,000.00    | 与资产相关 |
| 省创新团队          | 15,350.96     | 98,996.80     | 与收益相关 |
| 省院所专项          | 590,000.00    | 1,417,470.90  | 与收益相关 |
| 国家科技部支撑计划      |               | 7,910,000.00  | 与收益相关 |
| 科研攻关及高技术发展     |               | 9,100,000.00  | 与收益相关 |
| 产业技术成果转化项目补助   |               | 2,880,000.00  | 与收益相关 |
| 十一五 863 新型催化材料 |               | 597,077.82    | 与收益相关 |
| 省基金(面上)        |               | 8,517.69      | 与收益相关 |
| 省重点新产品         | 2,040,000.00  | 267,983.86    | 与收益相关 |
| 贵金属二次资源利用产业化项目 | 2,000,000.00  |               | 与资产相关 |
| 技术改造补贴收入       | 15,778,124.85 | 17,690,624.89 | 与资产相关 |
| 昆明市重点项目        | 200,000.00    |               | 与收益相关 |
| 合计             | 21,220,932.62 | 40,568,385.77 |       |

28、股本：

单位：元 币种：人民币

|      | 期初数            | 本次变动增减 (+、-) |    |       |    |    | 期末数            |
|------|----------------|--------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 111,735,000.00 |              |    |       |    |    | 111,735,000.00 |

29、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 224,573,823.10 |      |      | 224,573,823.10 |
| 其他资本公积     | 136,181,945.46 |      |      | 136,181,945.46 |
| 合计         | 360,755,768.56 |      |      | 360,755,768.56 |

30、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 | 25,396,926.33 | 2,977,359.85 |      | 28,374,286.18 |
| 任意盈余公积 | 26,548,651.99 |              |      | 26,548,651.99 |
| 合计     | 51,945,578.32 | 2,977,359.85 |      | 54,922,938.17 |

注：根据董事会审议通过的年度利润分配预案，公司本年计提 10% 的法定盈余公积。

31、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                | 51,754,361.82 | /          |
| 调整 年初未分配利润合计数<br>(调增+, 调减-) | -1,287,500.00 | /          |
| 调整后 年初未分配利润                 | 50,466,861.82 | /          |
| 加：本期归属于母公司所有者的<br>净利润       | 50,395,487.00 | /          |
| 减：提取法定盈余公积                  | 2,977,359.85  |            |
| 应付普通股股利                     | 16,201,575.05 |            |
| 期末未分配利润                     | 81,683,413.92 | /          |

32、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 | 1,863,866,679.69 | 1,079,806,512.30 |
| 其他业务收入 | 20,448,914.75    | 13,668,893.06    |
| 营业成本   | 1,733,299,479.12 | 972,449,272.86   |

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称         | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                |
|--------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|              | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本           |
| 贵金属高纯材料      | 85,133,503.32    | 83,369,585.66    | 110,587,141.61   | 108,093,092.25 |
| 贵金属特种功能材料    | 537,350,414.37   | 507,708,351.30   | 287,098,666.37   | 258,596,396.16 |
| 贵金属信息功能材料    | 79,165,664.14    | 71,600,036.84    | 35,418,145.14    | 30,099,681.20  |
| 贵金属环保及催化功能材料 | 629,318,429.74   | 535,091,366.02   | 301,139,300.66   | 251,422,582.40 |
| 贵金属贸易        | 532,898,668.12   | 525,233,861.39   | 296,236,598.04   | 289,566,768.73 |
| 镍矿产品         |                  |                  | 49,326,660.48    | 27,273,100.59  |
| 合计           | 1,863,866,679.69 | 1,723,003,201.21 | 1,079,806,512.30 | 965,051,621.33 |

(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   | 1,813,794,168.93 | 1,676,518,081.12 | 1,022,878,098.74 | 909,134,302.41 |
| 出口   | 50,072,510.76    | 46,485,120.09    | 56,928,413.56    | 55,917,318.92  |
| 合计   | 1,863,866,679.69 | 1,723,003,201.21 | 1,079,806,512.30 | 965,051,621.33 |

(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 (%) |
|-----------|----------------|------------------|
| 前五名客户销售收入 | 319,046,222.76 | 16.93            |
| 合计        | 319,046,222.76 | 16.93            |

33、 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       | 372,296.70   | 318,470.58   | 5%    |
| 城市维护建设税   | 1,217,840.81 | 939,439.16   | 7%    |
| 教育费附加     | 535,757.01   | 437,117.68   | 3%、1% |
| 资源税       |              | 729,628.57   |       |
| 租赁营业税金及附加 |              | 222,245.76   | 12%   |
| 合计        | 2,125,894.52 | 2,646,901.75 | /     |

34、 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       | 6,040,483.94  | 4,796,033.70  |
| 运输费、仓储、包装费 | 3,685,876.40  | 2,625,074.01  |
| 差旅费        | 1,308,817.75  | 1,029,081.73  |
| 业务招待费      | 1,065,145.36  | 890,276.28    |
| 保险费        | 922,740.89    | 636,820.32    |
| 其他         | 2,147,797.82  | 1,393,296.29  |
| 合计         | 15,170,862.16 | 11,370,582.33 |

35、 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 技术开发费  | 19,708,689.18 | 12,221,394.87 |
| 职工薪酬   | 18,963,762.72 | 22,703,777.17 |
| 折旧费    | 4,201,186.53  | 13,133,403.47 |
| 办公费    | 3,928,144.74  | 4,230,724.38  |
| 税金     | 3,167,948.36  | 2,490,745.54  |
| 差旅费    | 3,084,374.98  | 1,606,065.93  |
| 试验检验费  | 1,785,843.24  | 683,094.69    |
| 中介费用   | 1,719,870.50  | 2,453,670.16  |
| 业务招待费  | 1,205,537.52  | 1,113,700.77  |
| 会议费    | 633,662.60    | 267,286.40    |
| 无形资产摊销 | 718,183.50    | 1,903,759.80  |
| 修理费    | 522,792.00    | 966,440.19    |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 租赁费     | 414,400.00    | 12,800.00     |
| 董事会费用   | 428,170.12    | 240,088.76    |
| 矿产资源补偿费 |               | 600,000.00    |
| 财产保险费   | 7,959.84      | 451,683.19    |
| 其他支出    | 1,811,732.91  | 2,503,458.65  |
| 合计      | 62,302,258.74 | 67,582,093.97 |

36、 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 | 22,209,927.82 | 26,937,468.62 |
| 汇兑损失 | 61,734.26     | 82,491.37     |
| 其他收入 | 434,633.53    | 641,246.83    |
| 合计   | 22,706,295.61 | 27,661,206.82 |

37、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

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

本期发生额为套期保值业务未平仓套保工具及被套期项目公允价值变动损益的差额。

38、 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     | 4,079,701.80  |                |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    |               | -13,708,471.83 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | -1,558,079.09 | 36,969.22      |
| 合计                 | 2,521,622.71  | -13,671,502.61 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位        | 本期发生额        | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因                          |
|--------------|--------------|-------|---------------------------------------|
| 云锡元江镍业有限责任公司 | 4,079,701.80 |       | 上年纳入合并范围已经抵销，本年减持其股权后不再纳入合并范围，改按权益法核算 |
| 合计           | 4,079,701.80 |       | /                                     |

(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 | 4,079,701.80 |       | 本年减持其股权后不纳入合并范围 |
| 合计           | 4,079,701.80 |       | /               |

39、 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         | 1,789,409.50 | 653,656.26    |
| 二、存货跌价损失       | 290,061.34   | -7,853,418.23 |
| 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             | 2,079,470.84 | -7,199,761.97 |

40、 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 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 22,572,184.62 | 16,722,455.16 | 22,061,953.15 |
| 其他   | 924,791.14    | 243,750.83    | 924,791.14    |
| 合计   | 23,496,975.76 | 16,966,205.99 |               |

(2) 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

| 项目              | 本期发生额     | 上期发生额        | 说明         |
|-----------------|-----------|--------------|------------|
| 进出口补贴           | 92,700.00 | 156,400.00   | 昆明市经开区财政分局 |
| 云南省重点应用基础研究项目补助 |           | 1,804,900.48 |            |
| 云南省基金项目补助       |           | 12,259.74    | 云南省科学技术厅   |

|                  |               |               |  |
|------------------|---------------|---------------|--|
| 十一五 863 新型催化材料补助 | 597,077.82    | 17,803.40     | 2006AA03Z462   |
| 云南省自然科学基金项目补助    |               | 716,076.98    | 云南省科学技术厅   |
| 催化技术省创新团队补助      |               | 107,717.51    | 云南省财政厅   |
| 国家工程中心再建设补助      |               | 2,285.11      | 云南省财政厅   |
| 技术改造补贴收入         | 1,912,500.04  | 1,912,500.04  | 云计高计(2003)1351 号、云计高计[2005]776 号、国防科工委科工技(2002)675 号 |
| 清洁生产补贴           |               | 15,000.00     | 昆明市财政局   |
| 国家重点新产品项目补助      | 356,969.40    | 8,702,035.72  | 云南省财政厅   |
| 产业技术成果转化项目补助     | 2,100,000.00  | 403,956.18    | 财建(2007)475 号  |
| 院所专项             | 800,467.00    |               | 2007CF001  |
| 洪灾损失恢复补助         |               | 2,000,000.00  |  |
| 最低岗位工资补贴及转岗培训补贴  |               | 271,520.00    |  |
| 财政贴息             | 600,000.00    | 600,000.00    | 昆明市高新产业技术开发区管委会                                      |
| 中小企业市场开拓         | 21,800.00     |               |  |
| 863 计划引导项目       | 119,368.13    |               | 国家科技部  |
| 昆明高新区重大项目扶持资金    | 660,000.00    |               | 昆明市高新产业技术开发区管委会                                      |
| 国家科技部支撑计划        | 5,210,000.00  |               | 国计发(2008)190 号                                       |
| 创新企业试点           | 500,000.00    |               | 云科法发(2006)36 号                                       |
| 科研攻关及高技术发展       | 9,100,000.00  |               | 2003GG04\2006GG49                                    |
| 税收返还             | 501,302.23    |               | 湖南郴州永兴国税   |
| 合计               | 22,572,184.62 | 16,722,455.16 | /  |

41、 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 | 127,012.03   | 135,885.55   | 127,012.03    |
| 其中：固定资产处置损失 | 127,012.03   | 135,885.55   | 127,012.03    |
| 固定资产报废损失    | 5,109,006.40 | 3,308,566.52 | 4,955,465.50  |
| 存货报废        |              | 151,628.93   |               |
| 盘亏损失        |              | 155,542.41   |               |
| 其他          | 1,000,590.18 | 1,084,027.86 | 1,000,590.18  |
| 合计          | 6,236,608.61 | 4,835,651.27 | 6,083,067.71  |

42、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 6,038,887.84 | 105,811.16   |
| 递延所得税调整          | 3,159,820.77 | 5,650,716.71 |
| 合计               | 9,198,708.61 | 5,756,527.87 |

43、 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   | 50,395,487.00  | 8,624,403.66   |
| 归属于母公司的非经常性损益               | 2   | 14,000,912.96  | -1,433,459.44  |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润      | 3=1-2   | 36,394,574.04  | 10,057,863.10  |
| 年初股份总数                      | 4   | 111,735,000.00 | 111,735,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)     | 5   |                |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数(II)          | 6   |                |                |
| 增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数       | 7   |                |                |
| 因回购等减少股份数                   | 8   |                |                |
| 减少股份下一月份起至年末的累计月数           | 9   |                |                |
| 缩股减少股份数                     | 10  |                |                |
| 报告期月份数                      | 11  | 12.00          | 12.00          |
| 发行在外的普通股加权平均数               | $12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$ | 111,735,000.00 | 111,735,000.00 |
| 基本每股收益(I)                   | $13=1 \div 12$  | 0.45           | 0.08           |
| 基本每股收益(II)                  | $14=3 \div 12$  | 0.33           | 0.09           |
| 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)                   | $19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$           | 0.45           | 0.08           |
| 稀释每股收益(II)                  | $19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$           | 0.33           | 0.09           |

44、 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           |
|-------------|--------------|
| 金融机构利息收入    | 1,212,846.16 |
| 奖励及补贴款      | 4,465,383.27 |
| 收回暂借款及代收代付款 | 1,120,351.67 |
| 合计          | 6,798,581.10 |

(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            |
|---------|---------------|
| 营业费用    | 5,868,189.74  |
| 管理费用    | 14,361,391.74 |
| 制造费用    | 178,968.96    |
| 金融机构手续费 | 444,683.53    |
| 其他      | 10,859,320.54 |
| 合计      | 31,712,554.51 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额           |
|------|--------------|
| 财政拨款 | 2,000,000.00 |
| 合计   | 2,000,000.00 |

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 金额         |
|-------|------------|
| 贷款承诺费 | 132,750.00 |
| 合计    | 132,750.00 |

45、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                       | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------|---------------|---------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |               |               |
| 净利润                        | 57,041,151.40 | 11,667,633.84 |
| 加：资产减值准备                   | 2,078,891.16  | -7,199,761.97 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    | 16,210,561.05 | 36,643,336.50 |
| 无形资产摊销                     | 883,727.85    | 1,903,759.80  |

|                                      |                 |                 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销                             | 56,266.00       | 1,397,000.92    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“—”号填列) | 127,012.03      | 158,638.47      |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列)                  | 5,109,006.40    | 3,308,566.52    |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列)                  | 173,463.30      |                 |
| 财务费用(收益以“—”号填列)                      | 19,405,503.21   | 27,750,447.90   |
| 投资损失(收益以“—”号填列)                      | -2,770,324.55   | 13,671,502.61   |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)                 | 3,160,400.45    | 5,725,716.71    |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)                 |                 | -75,000.00      |
| 存货的减少(增加以“—”号填列)                     | -240,206,243.40 | -109,502,744.30 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)                | -58,159,300.61  | -44,779,964.39  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)                | -31,600,741.75  | 7,897,543.61    |
| 其他                                   |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -228,490,627.46 | -51,433,323.78  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>         |                 |                 |
| 债务转为资本                               |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                        |                 |                 |
| 融资租入固定资产                             |                 |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>             |                 |                 |
| 现金的期末余额                              | 170,518,098.56  | 155,617,718.44  |
| 减: 现金的期初余额                           | 155,617,718.44  | 229,356,249.79  |
| 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                         | 14,900,380.12   | -73,738,531.35  |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

| 项目              | 期末数            | 期初数            |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、现金            | 170,518,098.56 | 155,617,718.44 |
| 其中: 库存现金        | 67,098.52      | 34,951.30      |
| 可随时用于支付的银行存款    | 162,405,440.78 | 152,450,950.13 |
| 可随时用于支付的其他货币资金  | 8,045,559.26   | 3,131,817.01   |
| 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  | 170,518,098.56 | 155,617,718.44 |

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

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

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

2、 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

| 子公司全称          | 企业类型   | 注册地    | 法人代表 | 业务性质  | 注册资本           | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|----------------|--------|--------|------|-------|----------------|---------|----------|------------|
| 昆明贵研催化剂有限责任公司  | 有限责任公司 | 昆明市    | 钱琳   | 生产销售  | 114,600,000.00 | 76.96   | 76.96    | 71945829-0 |
| 贵研资源(易门)有限公司   | 有限责任公司 | 云南玉溪易门 | 郭俊梅  | 生产销售  | 50,000,000.00  | 100.00  | 100.00   | 55272360-2 |
| 贵研检测科技(云南)有限公司 | 有限责任公司 | 昆明市    | 周世平  | 检测、服务 | 5,000,000.00   | 100.00  | 100.00   | 55011384-3 |
| 永兴贵研资源有限公司     | 有限责任公司 | 湖南郴州永兴 | 庄滇湘  | 生产销售  | 20,000,000.00  | 51.00   | 51.00    | 69858467-6 |

3、 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称      | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 组织机构代码    |
|--------------|------|-----|------|------|------|------------|-------------------|-----------|
| 一、合营企业       |      |     |      |      |      |            |                   |           |
| 二、联营企业       |      |     |      |      |      |            |                   |           |
| 云锡元江镍业有限责任公司 |      |     |      |      |      | 28         | 28                | 772663306 |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码     |
|------------------|-------------|------------|
| 昆明贵金属研究所         | 母公司的控股子公司   | 43120633-7 |
| 云南锡业股份有限公司       | 母公司的控股子公司   | 71340025-8 |
| 昆明贵研房地产开发有限公司    | 母公司的控股子公司   | 75069673X  |
| 云南锡业(集团)有限责任公司   | 母公司的控股子公司   | 73432314-0 |
| 云锡通达工程有限责任公司     | 母公司的控股子公司   | 21788048-3 |
| 云锡供水建筑安装工程公司     | 母公司的控股子公司   | 21788675-4 |
| 云锡集团园林绿化有限责任公司   | 母公司的控股子公司   | 21788555-9 |
| 云南个旧有色冶化有限公司     | 母公司的控股子公司   | 75357824-5 |
| 云南锡业集团物资储运公司     | 母公司的控股子公司   | 91789010-5 |
| 云锡建设集团机械化安装工程公司  | 母公司的控股子公司   | 76040179-8 |
| 个旧广联建筑安装工程有限责任公司 | 母公司的控股子公司   | 74148360-1 |
| 云锡集团信息科技有限公司     | 母公司的控股子公司   | 74149937-1 |
| 云锡集团创源实业有限公司     | 母公司的控股子公司   | 68858081-5 |
| 云南乾元光能产业有限公司     | 母公司的控股子公司   | 55270679-x |
| 云南锡业锡材有限公司       | 母公司的控股子公司   | 79988647-0 |
| 云锡储运公司           | 母公司的控股子公司   | 91789010-5 |
| 重庆贵研汽车净化器有限责任公司  | 其他          | 75929992-5 |
| 云南开远金潭稀有金属有限责任公司 | 其他          | 72728080-8 |

其他关联方为投资比例为 20% 的被投资方。

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方             | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额      |                | 上期发生额         |                |
|-----------------|--------|---------------|------------|----------------|---------------|----------------|
|                 |        |               | 金额         | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额            | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 云南锡业股份有限公司      | 采购商品   | 市场价           |            |                | 27,682,980.74 | 2.87           |
| 昆明贵金属研究所        | 采购商品   | 市场价           | 597,905.98 | 0.03           | 2,000,117.46  | 0.21           |
| 云南个旧有色冶化有限公司    | 采购商品   | 市场价           |            |                | 2,377,924.27  | 0.25           |
| 云锡集团信息科技有限公司    | 采购商品   | 市场价           |            |                | 33,959.83     |                |
| 云锡集团创源实业有限公司    | 采购商品   | 市场价           |            |                | 2,714,778.63  | 0.28           |
| 云南锡业公司昆明物资商社    | 采购商品   | 市场价           | 49,736.92  | 0.31           |               |                |
| 云锡集团马拉各矿业有限责任公司 | 采购商品   | 市场价           | 61,965.81  | 0.32           |               |                |
| 云锡供水建筑安装工程公司    | 接受劳务   | 市场价           | 248,140.35 | 0.98           | -250,831.91   |                |

|                  |      |     |            |      |              |        |
|------------------|------|-----|------------|------|--------------|--------|
| 云锡通达工程有限责任公司     | 接受劳务 | 市场价 |            |      | -304,494.16  |        |
| 云锡集团园林绿化有限责任公司   | 接受劳务 | 市场价 |            |      | -4,145.65    |        |
| 个旧广联建筑安装工程有限责任公司 | 接受劳务 | 市场价 |            |      | -108,222.47  |        |
| 昆明贵金属研究所         | 接受劳务 | 市场价 |            |      | 1,500,000.00 | 100.00 |
| 云锡储运公司           | 接受劳务 | 市场价 |            |      | 107,291.48   | 41.23  |
| 云南开远金潭稀有金属有限责任公司 | 接受劳务 | 市场价 | 560,795.72 | 2.22 | 350,295.75   |        |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方              | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额        |                | 上期发生额        |                |
|------------------|--------|---------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
|                  |        |               | 金额           | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额           | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 昆明贵金属研究所         | 出售商品   | 市场价           | 4,956,996.87 | 0.27           | 1,623,646.65 | 0.15           |
| 云南乾元光能产业有限公司     | 出售商品   | 市场价           | 8,464.34     | 0.00           |              |                |
| 个旧广联建筑安装工程有限责任公司 | 出售商品   | 市场价           |              |                | 66,191.63    | 0.01           |
| 云锡供水建筑安装工程公司     | 出售商品   | 市场价           |              |                | 1,136.74     | 0              |
| 云锡通达工程有限公司       | 出售商品   | 市场价           |              |                | 99,390.00    | 0.01           |
| 重庆贵研汽车净化器有限责任公司  | 出售商品   | 市场价           | 4,532,850.20 | 0.23           | 1,022,659.46 | 0.09           |
| 昆明贵金属研究所         | 提供劳务   | 市场价           | 1,635,100.00 | 34.01          | 1,267,990.00 | 53.14          |
| 云南锡业(集团)有限责任公司   | 提供劳务   | 市场价           |              |                | 15,000.00    | 0.00           |
| 个旧有色冶化有限公司       | 提供劳务   | 市场价           | 3,800.00     | 0.08           |              |                |
| 云南锡业锡材有限公司       | 提供劳务   | 市场价           | 1,000.00     | 0.02           |              |                |
| 云锡股份有限公司铅业分公司    | 提供劳务   | 市场价           | 1,050.00     | 0.02           |              |                |
| 云锡集团创源实业有限公司     | 提供劳务   | 市场价           | 4,460.00     | 0.09           |              |                |

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称      | 承租方名称    | 租赁资产种类 | 租赁起始日     | 租赁终止日      | 租赁收益定价依据 | 年度确认的租赁收益  |
|------------|----------|--------|-----------|------------|----------|------------|
| 贵研铂业股份有限公司 | 昆明贵金属研究所 | 房屋     | 2008年4月1日 | 2018年4月30日 | 租赁协议     | 878,666.40 |

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称    | 承租方名称         | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 年度确认的租赁费  |
|----------|---------------|--------|-------|-------|-----------|
| 昆明贵金属研究所 | 昆明贵研催化剂有限责任公司 | 设备     |       |       | 46,186.72 |

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

| 担保方        | 被担保方          | 担保金额          | 担保期限                    | 是否履行完毕 |
|------------|---------------|---------------|-------------------------|--------|
| 贵研铂业股份有限公司 | 昆明贵研催化剂有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2009年12月29日~2010年12月29日 | 是      |
| 贵研铂业股份有限公司 | 昆明贵研催化剂有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2009年11月5日~2010年11月5日   | 是      |
| 贵研铂业股份有限公司 | 昆明贵研催化剂有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2010年6月1日~2010年12月1日    | 是      |
| 贵研铂业股份有限公司 | 昆明贵研催化剂有限责任公司 | 6,000,000.00  | 2010年2月12日~2011年2月12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 | 15,000,000.00 | 2010年6月1日~2011年6月1日     | 否      |
| 贵研铂业股份有限公司 | 昆明贵研催化剂有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2010年11月5日~2011年11月5日   | 否      |
| 贵研铂业股份有限公司 | 昆明贵研催化剂有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2010年12月1日~2010年12月1日   | 否      |
| 贵研铂业股份有限公司 | 昆明贵研催化剂有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2010年6月23日~2011年6月23日   | 否      |
| 贵研铂业股份有限公司 | 昆明贵研催化剂有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2010年6月30日~2011年6月30日   | 否      |
| 贵研铂业股份有限公司 | 昆明贵研催化剂有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2010年5月7日~2011年5月6日     | 否      |
| 贵研铂业股份有限公司 | 昆明贵研催化剂有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2010年7月9日~2011年7月9日     | 否      |
| 贵研铂业股份有限公司 | 昆明贵研催化剂有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2010年7月5日~2011年7月5日     | 否      |
| 贵研铂业股份有限公司 | 永兴贵研资源有限公司    | 20,000,000.00 | 2010年9月2日~2011年9月2日     | 否      |

(4) 其他关联交易

1) 根据公司与昆明贵金属研究所签订的《原料、物资购销合同》，根据公司与昆明贵金属研究所签订的《原料、物资购销合同》，除已完成的协议外，公司本年预收昆明贵金属研究所货款 6,096,057.63 元由于没有交付物资，公司已全部予以退还。

2) 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 3,120,000.00 元，昆明贵金属研究所委转铂业的项目经费 4,310,000.00 元。

3) 贵研铂业、催化公司、检测公司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 14,439,919.43 元（含个人扣缴部分），未发生代理费用。

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方              | 期末           |           | 期初            |          |
|-------|------------------|--------------|-----------|---------------|----------|
|       |                  | 账面余额         | 坏账准备      | 账面余额          | 坏账准备     |
| 应收账款  | 重庆贵研汽车净化器有限责任公司  | 1,619,553.81 | 48,586.61 | 228,482.49    | 6,854.47 |
| 其他应收款 | 云南锡业集团(控股)有限责任公司 |              |           | 44,994,800.00 |          |
| 预付账款  | 个旧云锡供水建筑安装工程公司   | 145,629.26   | 1,573.48  |               |          |
| 预付账款  | 云南锡业股份有限公司冶炼分公司  | 650,000.00   | 19,500.00 |               |          |

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方      | 期末账面余额    | 期初账面余额    |
|-------|----------|-----------|-----------|
| 其他应付款 | 昆明贵金属研究所 | 92,373.44 | 46,186.72 |

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 资产负债表日后事项:

1) 公司 2011 年 3 月 17 日召开董事会，审议通过了 2010 年度利润分配预案，按 2010 年度税后利润的 10% 计提法定盈余公积金 2,977,359.85 元。

以 2010 年年末公司总股本 111,735,000.00 股为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.72 元(含税)；以资本公积转增股本的方式派发股票股利，每 10 股转增 3 股。该预案尚需提交股东大会审议。

2) 子公司昆明贵研催化剂有限责任公司 2011 年 2 月 11 日召开股东会决定，与苏州深

蓝创业投资有限公司(以下简称深蓝创投)进行战略合作,由深蓝创投对昆明贵研催化剂有限责任公司(以下简称贵研催化)增资。深蓝创投拟出资人民币 3380.70 万元对贵研催化增资,其中 2865 万元增加注册资本,超过部分增加资本公积,增资完成后,深蓝创投将持有贵研催化 20%的股权。深蓝创投首期认缴 3380.70 万元增资款的 20%(即人民币 676.14 万元),剩余 80%增资款(即人民币 2704.56 万元)在两年内缴清,深蓝创投在贵研催化享有的股东权益,以实缴并完成工商变更登记的部分计算、享有股东权益。

深蓝创投已与昆明贵研催化剂有限责任公司签署《股份认购协议书》,正在办理增资相关手续。

3) 子公司昆明贵研催化剂有限责任公司 2011 年 2 月 11 日召开股东会决定,为建设辐射华东、华中、华北汽车制造基地的营销平台、提高市场占有率、提升市场开发能力和竞争能力、尽快进入高端市场,贵研催化将与上海云汇环保科技有限公司共同投资设立上海贵研环保技术有限公司(暂定名),该公司的经营地址为上海市金山工业区,其经营范围为:机动车催化剂应用技术开发、诊断、服务、销售、失效催化剂的收购、网络建设、取样制样。该公司的注册资本人民币 1000 万元,股东双方各出资人民币 500 万元,首期现金出资 200 万元,剩余出资两年内完成。根据约定贵研催化将对该公司拥有控制权。

昆明贵研催化剂有限责任公司已与上海云汇环保科技有限公司签署《出资协议书》,拟设立的新公司正在办理相关手续。

4) 子公司昆明贵研催化剂有限责任公司 2011 年 2 月 11 日召开股东会决定,为快速提升贵研催化国 5 催化剂技术水平和产业化能力,超前于国家排放标准实现关键技术的产业化、市场化,贵研催化将与上海云汇环保科技有限公司开展技术合作,由其为贵研催化提供技术服务。技术服务项目及初步商定的技术服务费用为:汽油车国 5 催化剂产品开发及产业化 1800 万元、高稳定涂层材料开发及产业化 850 万元、摩托车国 4 催化剂产品开发及产业化 740 万元,合计 3390 万元。

双方为每个技术服务项目按进度设置了三个验收阶段,在达到各阶段约定的考核指标后分三期支付技术服务费。

昆明贵研催化剂有限责任公司已与上海云汇环保科技有限公司就上述技术服务项目签署《技术开发(委托)合同》

5) 除上述资产负债表日后事项外,本公司无需披露的其他重大资产负债表日后事项。

### (十三) 其他重要事项:

#### 1、 非货币性资产交换

公司本期投资设立贵研检测科技(云南)有限公司时,部分投资以非货币性资产投入。公司将账面价值为 2,514,504.77 元的 80 项机器设备投资,该批资产评估确定的公允价值为 2,569,100.00 元,公司以公允价值为 2,569,100.00 元作为该部分长期股权投资的初始入账价值,公允价值与账面价值的差额 54,595.23 元计入营业外收入。

#### 2、 租赁

##### 经营租出资产

| 经营租赁租出资产类别 | 年末金额          | 年初金额         |
|------------|---------------|--------------|
| 房屋建筑物      | 15,194,041.34 | 9,539,429.72 |
| 合计         | 15,194,041.34 | 9,539,429.72 |

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                     | 期末数           |        |              |        | 期初数           |        |              |        |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：        |               |        |              |        |               |        |              |        |
|                        | 55,414,371.11 | 98.81  | 2,662,229.28 | 4.80   | 30,854,410.30 | 88.06  | 1,549,741.16 | 5.02   |
| 组合小计                   | 55,414,371.11 | 98.81  | 2,662,229.28 | 4.80   | 30,854,410.30 | 88.06  | 1,549,741.16 | 5.02   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 668,161.61    | 1.19   | 668,161.61   | 100.00 | 4,181,952.71  | 11.94  | 4,181,952.71 | 100.00 |
| 合计                     | 56,082,532.72 | /      | 3,330,390.89 | /      | 35,036,363.01 | /      | 5,731,693.87 | /      |

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   | 51,314,262.11 | 3      | 1,539,581.55 | 27,720,203.45 | 3      | 921,498.48   |
| 1 年以内小计 | 51,314,262.11 | 3      | 1,539,581.55 | 27,720,203.45 | 3      | 921,498.48   |
| 1 至 2 年 | 1,391,854.03  | 10     | 139,185.40   | 888,665.13    | 10     | 88,866.51    |
| 2 至 3 年 | 499,198.28    | 20     | 99,839.66    | 1,794,202.61  | 20     | 358,840.52   |
| 3 年以上   | 2,209,056.69  | 40     | 883,622.67   | 451,339.11    | 40     | 180,535.65   |
| 合计      | 55,414,371.11 |        | 2,662,229.28 | 30,854,410.30 |        | 1,549,741.16 |

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 |
|----------------------|------------|------------|----------|------|
| 烟台精水精细化工有限公司等 44 家单位 | 668,161.61 | 668,161.61 | 100.00   | 无法联系 |
| 合计                   | 668,161.61 | 668,161.61 | /        | /    |

(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 |
|-----------------------------|--------|--------------|------|-----------|
| 国营青峰机械厂(08-880 厂安徽阜阳)等 67 家 | 货款     | 2,401,318.95 | 无法收回 | 否         |
| 合计                          | /      | 2,401,318.95 | /    | /         |

(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     | 5,642,057.35  | 1 年以内 | 10.06         |
| B 客户 | 客户     | 4,951,500.00  | 1 年以内 | 8.83          |
| C 客户 | 客户     | 4,325,205.12  | 1 年以内 | 7.71          |
| D 客户 | 客户     | 3,140,447.62  | 1 年以内 | 5.60          |
| E 客户 | 客户     | 2,698,318.74  | 1 年以内 | 4.81          |
| 合计   | /      | 20,757,528.83 | /     | 37.01         |

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额           | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|--------|--------------|---------------|
| 昆明贵研催化剂有限责任公司 | 子公司    | 1,206,569.82 | 2.15          |
| 合计            | /      | 1,206,569.82 | 2.15          |

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                     | 期末数          |       |      |       | 期初数           |       |            |       |
|------------------------|--------------|-------|------|-------|---------------|-------|------------|-------|
|                        | 账面余额         |       | 坏账准备 |       | 账面余额          |       | 坏账准备       |       |
|                        | 金额           | 比例(%) | 金额   | 比例(%) | 金额            | 比例(%) | 金额         | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | 3,063,230.12 | 16.07 |      |       | 45,222,345.55 | 98.53 | 227,545.55 | 0.50  |

|                   |               |       |            |      |               |      |            |      |
|-------------------|---------------|-------|------------|------|---------------|------|------------|------|
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： |               |       |            |      |               |      |            |      |
| 账龄组合              | 15,996,065.87 | 83.93 | 671,691.98 | 4.20 | 675,371.16    | 1.47 | 32,447.36  | 4.80 |
| 组合小计              | 15,996,065.87 | 83.93 | 671,691.98 | 4.20 | 675,371.16    | 1.47 | 32,447.36  | 4.80 |
| 合计                | 19,059,295.99 | /     | 671,691.98 | /    | 45,897,716.71 | /    | 259,992.91 | /    |

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   | 14,913,065.87 | 3     | 454,391.98 | 611,452.16 | 3     | 13,663.56 |
| 1 年以内小计 | 14,913,065.87 | 3     | 454,391.98 | 611,452.16 | 3     | 13,663.56 |
| 1 至 2 年 | 53,000.00     | 10    | 5,300.00   |            |       |           |
| 2 至 3 年 | 1,000,000.00  | 20    | 200,000.00 | 33,919.00  | 20    | 6,783.80  |
| 3 年以上   | 30,000.00     | 40    | 12,000.00  | 30,000.00  | 40    | 12,000.00 |
| 合计      | 15,996,065.87 |       | 671,691.98 | 675,371.16 |       | 32,447.36 |

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

| 其他应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 收回金额       | 转回坏账准备金额   |
|----------|---------|------------|-------------------|------------|------------|
| 冯勇       | 清理收回    | 账龄超过 5 年   | 227,545.55        | 227,545.55 | 227,545.55 |
| 合计       | /       | /          | 227,545.55        | /          | /          |

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

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额            | 年限          | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------|-------------|-----------------|
| 昆明市国土资源局高新分局    | 非关联    | 12,011,677.40 | 1 年内        | 63.02           |
| 上海黄金交易所         | 供应商    | 3,063,230.12  | 1 年内        | 16.07           |
| 苏州市苏城轨道交通设备有限公司 | 客户     | 3,000,000.00  | 1 年以内\2-3 年 | 15.74           |
| 云南电网公司昆明供电局     | 供应商    | 379,145.69    | 1 年内        | 1.99            |
| 恭恬洁             | 职工     | 143,000.00    | 1 年内        | 0.75            |
| 合计              | /      | 18,597,053.21 | /           | 97.57           |

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位            | 投资成本          | 期初余额          | 增减变动          | 期末余额          | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|----------|---------------|----------------|
| 昆明贵研催化剂有限责任公司    | 89,328,125.49 | 89,328,125.49 |               | 89,328,125.49 |      |          | 76.96         | 76.96          |
| 贵研资源(易门)有限公司     | 50,000,000.00 |               | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |      |          | 100.00        | 100.00         |
| 永兴贵研资源有限公司       | 10,200,000.00 |               | 10,200,000.00 | 10,200,000.00 |      |          | 51.00         | 51.00          |
| 贵研检测科技(云南)有限公司   | 5,000,000.00  |               | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |      |          | 100.00        | 100.00         |
| 云南开远金潭稀有金属有限责任公司 | 500,000.00    | 500,000.00    |               | 500,000.00    |      |          | 20.00         | 20.00          |

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位        | 投资成本          | 期初余额          | 增减变动         | 期末余额          | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|----------|------|---------------|----------------|
| 云锡元江镍业有限责任公司 | 38,482,739.25 | 45,483,447.09 | 4,079,701.80 | 49,563,148.89 |      |          |      | 28.00         | 28.00          |

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额          |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,547,201,004.17 | 893,122,946.73 |
| 其他业务收入 | 15,599,940.17    | 12,867,543.32  |
| 营业成本   | 1,478,451,152.14 | 840,563,672.11 |

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称      | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 贵金属高纯材料   | 44,050,195.45  | 43,832,588.03  | 110,587,141.61 | 108,093,092.25 |
| 贵金属特种功能材料 | 537,350,414.37 | 507,708,351.30 | 287,098,666.37 | 258,596,396.16 |

|              |                  |                  |                |                |
|--------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 贵金属信息功能材料    | 79,165,664.14    | 71,600,036.84    | 35,418,145.14  | 30,099,681.20  |
| 贵金属环保及催化功能材料 | 353,736,062.09   | 323,010,774.06   | 163,782,395.57 | 147,386,947.42 |
| 贵金属贸易        | 532,898,668.12   | 525,233,861.39   | 296,236,598.04 | 289,566,768.73 |
| 合计           | 1,547,201,004.17 | 1,471,385,611.62 | 893,122,946.73 | 833,742,885.76 |

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称        | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|-------------|----------------|------------------|
| 本年公司前五名销售客户 | 247,646,271.37 | 15.85            |
| 合计          | 247,646,271.37 | 15.85            |

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

|                    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益     |               | 41,160,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 4,079,701.80  | -2,497,093.68 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    |               | 3,787,951.88  |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | -1,558,079.09 | 36,969.22     |
| 合计                 | 2,521,622.71  | 42,487,827.42 |

(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 | 4,079,701.80 | -2,497,093.68 | 被投资单位本期盈利，上期亏损 |
| 合计           | 4,079,701.80 | -2,497,093.68 | /              |

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |               |               |
| 净利润                              | 29,773,598.53 | 62,759,118.60 |
| 加：资产减值准备                         | 1,478,142.42  | 565,061.83    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 12,313,263.20 | 11,928,254.43 |
| 无形资产摊销                           | 487,805.58    | 636,886.68    |
| 长期待摊费用摊销                         |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 127,012.03    | 22,752.92     |

|                              |                 |                |
|------------------------------|-----------------|----------------|
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）          | 153,540.90      | 1,044,478.60   |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）          | 173,463.30      |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）              | 14,293,794.34   | 10,679,287.18  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）              | -2,770,324.55   | -42,487,827.42 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）         | 1,614,555.06    | 5,577,687.60   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）         |                 | -75,000.00     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）             | -138,508,814.53 | -62,618,816.34 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）        | -26,736,803.02  | -37,523,196.59 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）        | -45,951,908.27  | 5,916,396.78   |
| 其他                           |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -153,552,675.01 | -43,574,915.73 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                 |                |
| 债务转为资本                       |                 |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                 |                |
| 融资租入固定资产                     |                 |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                 |                |
| 现金的期末余额                      | 138,772,943.19  | 126,572,919.57 |
| 减：现金的期初余额                    | 126,572,919.57  | 199,455,782.05 |
| 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                 | 12,200,023.62   | -72,882,862.48 |

(十五) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额            | 说明          |
|---|---------------|-------------|
| 非流动资产处置损益   | -5,137,072.76 | 固定资产报废、处置损失 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 22,061,953.15 | 政府补助的科研经费结转 |
| 非货币性资产交换损益  | 54,595.23     |             |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -1,558,079.09 |             |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -75,799.04    |             |
| 所得税影响额  | -2,301,703.18 |             |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 957,018.65    |             |
| 合计  | 14,000,912.96 |             |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                       | 加权平均净资产收<br>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              | 8.51               | 0.45   | 0.45   |
| 扣除非经常性损益后归属于<br>公司普通股股东的净利润 | 6.15               | 0.33   | 0.33   |

## 十二、备查文件目录

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

董事长：汪云曙

贵研铂业股份有限公司

2011年3月17日