

# 贵研铂业股份有限公司

## 2003 年半年度报告



披露时间：2003 年 8 月 8 日

披露报刊：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》

二 三年八月六日

## 目 录

<u>一、</u>	<u>公司基本情况</u> .....	4
<u>二、</u>	<u>股本变动及主要股东持股情况</u> .....	5
<u>三、</u>	<u>董事、监事、高级管理人员情况</u> .....	6
<u>四、</u>	<u>管理层讨论与分析</u> .....	6
<u>五、</u>	<u>重要事项</u> .....	8
<u>六、</u>	<u>财务报告（未经审计）</u> .....	10
<u>七、</u>	<u>备查文件</u> .....	34

# 贵研铂业股份有限公司

## 2003 年中期报告

重要提示：本公司董事会及董事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。

公司董事长唐俊先生、公司总经理普乐先生、财务部经理胥翠芬女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

### 释 义

在本报告中，除非另有说明，下列词语具有如下特定意义：

公司、本公司、股份公司	指贵研铂业股份有限公司
贵研所	指昆明贵金属研究所
催化公司	指昆明贵研催化剂有限责任公司
证监会	指中国证券监督管理委员会

## 一、 公司基本情况

### (一) 公司简介

- 1、 公司法定中文名称：贵研铂业股份有限公司  
 公司法定英文名称：SINO - PLATINUM METALS CO., LTD  
 英文名称缩写：SPM
- 2、 公司股票上市证券交易所：上海证券交易所  
 公司股票简称：贵研铂业  
 公司股票代码：600459
- 3、 公司注册、办公地址：云南省昆明市二环北路核桃箐  
 公司邮政编码：650221  
 公司互联网网址：<http://www.sino-platinum.com.cn>
- 4、 公司法定代表人：唐俊
- 5、 公司董事会秘书：朱绍武  
 董事会证券事务代表：郭俊梅  
 联系电话：0871 - 5123338  
 传 真：0871 - 5122422  
 电子信箱：[stock@sino-platinum.com.cn](mailto:stock@sino-platinum.com.cn)  
 联系地址：云南省昆明市二环北路核桃箐证券部
- 6、 公司指定信息披露报刊：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》  
 信息披露互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
 公司半年度报告备置地点：公司证券部

### (二) 公司主要财务数据和指标

表一：

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)	
流动资产	419,023,439.10	141,760,742.24	195.58	
流动负债	92,005,948.72	93,396,867.76	-1.49	
总资产	504,409,174.58	225,618,652.44	123.57	
股东权益(不含少数股东权益)	363,028,995.65	97,566,201.68	272.08	
每股净资产	4.22	2.12	99.06	
调整后的每股净资产	4.20	2.10	100.00	
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	
净利润	6,141,219.89	7,077,197.21	-13.23	
扣除非经常性损益后的净利润	6,125,635.89	7,078,293.50	-13.46	
每股收益	全面摊薄	0.07	0.15	-53.33
	加权平均	0.12	0.15	-20.00
净资产收益率(%)	全面摊薄	1.69	7.25	-76.69
	加权平均	5.72	7.25	-21.10
经营活动产生的现金流量净额	1,752,358.24	7,098,368.73	-75.31	

扣除非经常性损益的项目包括营业外收入 16000.00 元，营业外支出-416.00 元。

## 二、股本变动及主要股东持股情况

### (一) 报告期内公司的股本结构和总数变动情况

1、报告期内，经中国证监会证监发行字〔2003〕32号文及上海证券交易所上证上字〔2003〕33号文核准，公司4000万股A股于2003年5月16日在上海证券交易所成功上市。发行后，公司总股本由发行前的4595万股增加为8595万股，其中，已流通股份占46.54%。

#### 2、股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前	本次变动增减(+/-)				本次变动后
		送股	配股	其他	小计	
一、尚未流通股份						
1、发起人股份	4595					4595
其中：						
国家拥有股份						
境内法人持有股份	4595					4595
其他						
2、募集法人股						
3、内部职工股						
4、优先股或其他						
尚未流通股份合计	4595					4595
二、已流通股份合计						
1、境内上市的人民币普通股				4000	4000	4000
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已流通股份合计						4000
三、股份总数	4595				+4000	8595

3、报告期内因为发行普通股（A股）4000万股，公司股本结构变化情况如下：

股份类别	本次变动前		本次变动后	
	股数(万股)	比例(%)	股数(万股)	比例(%)
国有法人股	4535	98.69	4535	52.76
法人股	60	1.31	60	0.70
社会公众股			4000	46.54
合计	4595	100	8595	100

### (二) 报告期末股东总数

报告期末股东总数为21870户。

### (三) 报告期内持股5%以上的股东情况

#### 1、公司前十名股东情况：

名次	股东名称	本期末持股数(股)	持股占总股本比例(%)	持有股份的质押或冻结情况	股份类别	股东性质
1	昆明贵金属研究所	38600000	44.910	无	未流通	国有法人股
2	华夏成长证券投资基金	4249939	4.945	未知	流通股	
3	红塔创新投资股份有限公司	2300000	2.676	无	未流通	国有法人股
4	云南铜业(集团)有限公司	2300000	2.676	无	未流通	国有法人股
5	云南烟草兴云投资股份有限公司	1400000	1.629	无	未流通	国有法人股
6	中国有色金属工业技术开发交流中心	500000	0.582	无	未流通	国有法人股

7	项美云	489007	0.569	未知	流通股	
8	太原高科耐火材料有限公司	400000	0.465	无	未流通	一般法人股
9	深圳市加德信投资有限公司	265000	0.308	未知	流通股	
10	昆明冶金研究院	250000	0.291	无	未流通	国有法人股

2、前十名股东中，烟草兴云持有红塔创新 5% 的股份、红塔创新的控股股东云南红塔投资有限责任公司持有烟草兴云 2.71% 的股份，除此之外，各股东之间不存在其他关联关系。未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。

3、报告期内公司控股股东未发生变化。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

1、报告期内，公司董事、监事、高管人员未持有公司股票。

2、报告期内董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

2003 年 5 月 27 日，公司第一届董事会第九次会议聘任朱绍武先生、张国庆先生为公司副总经理，聘任郭俊梅女士为公司证券事务代表。

2003 年 6 月 30 日，公司 2002 年度股东大会同意石伟董事的辞职申请，并补选孙晓先生为公司董事；

2003 年 6 月 30 日，公司 2002 年度股东大会同意独立董事何天淳先生的辞职申请，并根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，选举肖建明先生、何玉林先生、王长勇先生为公司独立董事。

### 四、管理层讨论与分析

公司管理层结合 2003 年 1-6 月实际生产经营状况，就上半年财务状况和经营成果，做出如下分析：

一、公司财务状况分析。

单位：元

项目	本报告期末	上年度期末	本期比年初增减（%）
流动资产	419,023,439.10	141,760,742.24	195.58
应收帐款	22,426,498.29	10,914,382.19	105.48
存货	63,664,469.52	53,177,851.82	19.72
固定资产净额	24,377,942.67	24,709,583.21	-1.34
流动负债	92,005,948.72	93,396,867.76	-1.49
股东权益（不含少数股东权益）	363,028,995.65	97,566,201.68	272.08
总资产	504,409,174.58	225,618,652.44	123.57

1、流动资产本报告期末比期初增长 195.58%，主要原因是募集资金到位。流动资产合计中：

应收帐款本报告期净值 22,426,298.29 元，占总资产的 4.45%，报告期净值比期初增长 105.48%。主要原因是，公司赊销的对象主要是长期稳定、信誉较好的大客户，为了应对激烈的市场竞争局面，公司对部分大客户采用客户信誉评价、定期结算制度，导致上半年生产经营过程中的应收帐款较上年末大幅上涨。报告期末，应收帐款周转率为 6.23 次。

2003 年 6 月 30 日存货净值为 63,664,469.52 元，存货本报告期末比期初增长 19.72%，这主要是为下半年的生产、销售而备料所致。

2、股东权益（不含少数股东权益）期末比期初增长 272.08%，主要原因是公司成

功上市，发行 4000 万流通股。

3、总资产期末比期初增长 123.57%，主要原因是上市发行股票，募集资金到位。

## 二、报告期内经营情况

### (一) 主营业务范围及经营状况

公司的主营业务为贵金属高纯材料、特种功能材料、信息功能材料和环保功能材料及其相关合金、化合物的研究、开发、生产、销售。

报告期内公司所处行业及经营范围没有发生变化。

### 1、经营状况讨论与分析

#### 损益情况表

项目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	增减额	增减比率
主营业务收入	103,928,219.11	133,796,591.86	-29,868,372.75	-22.32%
主营业务成本	93,484,989.86	120,849,667.74	-27,364,677.88	-22.64%
主营业务利润	10,239,104.87	12,845,816.89	-2,606,712.02	-20.29%
管理费用	5,778,340.62	5,465,120.67	313,219.95	5.73%
财务费用	966,875.60	916,436.38	50,439.22	5.50%
利润总额	6,044,667.10	6,737,328.07	-692,660.97	-10.28%

#### 公司主营业务产品情况表：

项目	主营业务收入		主营业务成本		毛利率 (%)
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)	
贵金属高纯材料	37,559,899.94	36.14	38,451,284.89	41.13	-2.37
贵金属特种功能材料	42,977,069.10	41.35	35,167,427.18	37.62	18.17
贵金属信息功能材料	7,251,753.65	6.98	5,962,863.54	6.38	17.77
贵金属环保及催化功能材料	16,139,496.42	15.53	13,903,414.25	14.87	13.85

#### 公司主营业务分地区情况表：

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内(人民币元)	101,462,142.42	3.06
国外(美元)	298,389.40	-93.02

#### (1) 主营业务收入变化情况

报告期内公司实现主营业务收入 103,928,219.11 元，比上年同期减少 22.32%，主要原因是 2003 年上半年，由于贵金属原料的国际市场价格明显低于国内市场价格，高纯材料出口收入大幅下降。

#### (2) 主营业务成本的变化情况

报告期内公司主营业务成本 93,484,989.86 元，比上年同期降低了 22.64%，主要原因是高纯材料的出口销售减少。

#### (3) 主营业务盈利能力的变化情况

由于部分贵金属价格在上半年持续下跌，高纯材料事业部大量使用的钯、铑原料受库存成本的影响，导致毛利率水平下降；同时，今年以来，国内贵金属市场竞争激烈，公司加大部分高科技产品的研发投入；另外，为稳定销售渠道，公司降低了部分产品的销售价格，在一定程度上也使毛利率水平下降。

#### (4) 管理费用变化情况

本期管理费用较上年同期有所增长的主要原因是由于催化公司经营业务扩大和计

提折旧增加所致。

#### (5) 财务费用变化情况

财务费用比去年同期增长 5.50% 是因为去年 1-6 月份共收到贴息收入 5.7 万元，而今年同期未获得此项收入。

2、报告期内，公司没有对本期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(二) 报告期内，公司没有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上（含 10%）的情况。

(三) 经营中的问题和困难。

贵金属原料价格波动及产品出口对公司上半年的生产经营造成了影响。对此，公司将降低库存、扩大产品出口和内销，同时，加强内部管理，降低制造成本，并利用自身技术优势，进一步做好新产品的开发工作。

#### 三、报告期内投资情况

(一) 报告期内募集资金运用情况。

公司募集资金项目现已分批分阶段开始实施，目前，公司已对昆明催化剂有限责任公司投入 3000 万元，实施汽车尾气净化三效稀土催化项目，投资手续正在履行。“高性能电子电器用贵金属精密复合材料”、“真空电子器件及半导体器件专用贵金属钎料”、“信息产业用厚膜电子浆料”等产业化项目，目前公司已按照计划进度投入项目前期费用 80 多万元。

(二) 报告期内，公司无重大非募集资金投资项目情况。

四、公司 2003 年半年度报告未经审计。

## 五、重要事项

一、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作，加强信息披露，做好投资者关系管理工作。

公司按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》的要求，公司 2002 年度股东大会已审议通过了何天淳先生辞去公司独立董事职务并补选肖建明先生、何玉林先生、王长勇先生为公司独立董事的议案。目前，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求基本一致。

二、公司 2002 年度利润分配议案为：按母公司可供股东分配利润的 10% 提取法定盈余公积金 1,631,922.31 元、按 5% 提取法定公益金 815,961.16 元、按 33% 提取任意盈余公积金 5,385,343.63 元后，可供股东分配利润为 8,485,996.03 元，加上年初未分配利润 1,131,901.06 元，2002 年度可供全体股东分配之利润为 9,617,897.09 元。本年度的利润暂不分配，也不进行公积金转增股本。公司拟在 2003 年度结束后分配利润一次，滚存利润由新老股东共享。该议案已于 2003 年 6 月 30 日经公司 2002 年度股东大会审议通过。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司无重大资产收购、出售或资产重组事项。

五、报告期内，公司无重大关联交易。

六、报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产事项，无委托他人进行现金资产管理事项。

七、报告期内公司或持股 5% 以上（含 5%）的股东无在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重大影响的承诺事项的情



况。

八、报告期内，公司、公司董事会及董事没有被中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

#### 九、其他重大事项信息索引

(一) 2003 年 5 月 29 日，公司第一届董事会第九次会议决议公告暨召开 2002 年度股东大会通知、公司第一届监事会第八次会议决议公告刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》；

(二) 2003 年 7 月 1 日，公司 2002 年度股东大会决议公告刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》；

以上公告均刊载在上海证券交易所国际互联网站：<http://www.sse.com.cn>；

(三) 2003 年 7 月 19 日，公司第一届董事会专项会议的决议公告刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

## 六、财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

### 合并资产负债表

编制单位:贵研铂业股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

币种:人民币元

资产项目名称	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	负债项目名称	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
流动资产:			流动负债:		
货币资金	319,865,801.49	68,858,512.30	短期借款	42,000,000.00	47,000,000.00
短期投资	0.00	0.00	应付票据	104,000.00	2,100,000.00
应收票据	5,409,245.28	5,720,000.00	应付帐款	6,237,267.53	2,661,061.95
应收股利	0.00	0.00	预收帐款	26,524,671.73	12,617,089.22
应收利息	0.00	0.00	应付工资	0.00	0.00
应收帐款	22,426,498.29	10,914,382.19	应付福利费	5,391,495.70	6,701,169.69
其他应收款	4,014,094.17	2,991,706.72	应付股利	0.00	0.00
预付帐款	3,569,933.17	98,289.21	应交税金	-701,113.78	1,144,300.04
应收补贴款	0.00	0.00	其他应交款	7,839.01	31,478.28
存货	63,664,469.52	53,177,851.82	其他应付款	12,076,254.63	13,126,522.58
待摊费用	73,397.18	0.00	预提费用	365,533.90	0.00
一年内到期的长期债权投资	0.00	0.00	预计负债	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00	一年内到期的长期负债	0.00	8,015,246.00
流动资产合计	419,023,439.10	141,760,742.24	其他流动负债	0.00	0.00
长期投资:			流动负债合计	92,005,948.72	93,396,867.76
长期股权投资	112,500.04	87,500.02	长期负债:		
长期债权投资	0.00	0.00	长期借款	10,015,200.00	0.00
长期投资合计	112,500.04	87,500.02	应付债券	0.00	0.00
合并价差	-7,201,382.63	-7,676,199.05	长期应付款	0.00	0.00
固定资产:			专项应付款	13,720,000.00	8,920,000.00
固定资产原值	41,427,054.37	40,467,868.63	其他长期负债	0.00	0.00
减:累计折旧	17,049,111.70	15,758,285.42	长期负债合计	23,735,200.00	8,920,000.00
固定资产净值	24,377,942.67	24,709,583.21	递延税项:		
减:固定资产减值准备	0.00	0.00	递延税款贷项	0.00	0.00
固定资产净额	24,377,942.67	24,709,583.21	负债合计	115,741,148.72	102,316,867.76
工程物资	604,000.00	604,000.00	少数股东权益	25,639,030.21	25,735,583.00
在建工程	53,286,072.50	51,040,803.50			
固定资产清理	0.00	0.00	股东权益:		
固定资产合计	78,268,015.17	76,354,386.71	股本	85,950,000.00	45,950,000.00
无形资产及其他资产:			减:已归还投资	0.00	0.00
无形资产	13,592,375.66	14,404,288.04	股本净额	85,950,000.00	45,950,000.00
长期待摊费用	614,227.24	687,934.48	资本公积	244,006,433.50	24,684,859.42
其他长期资产	0.00	0.00	盈余公积	17,294,131.45	17,294,131.45
无形资产及其他资产合计	14,206,602.90	15,092,222.52	其中:法定公益金	985,510.87	1,801,472.03
递延税项:			未分配利润	15,778,430.70	9,637,210.81
递延税款借项	0.00	0.00	股东权益合计	363,028,995.65	97,566,201.68
资产总计	504,409,174.58	225,618,652.44	股东权益合计	504,409,174.58	225,618,652.44

## 资产减值准备明细表

编制单位：贵研铂业股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

币种：人民币元

项目	2002.12.31	本期增加	本期转回数	2003.06.30
一、坏帐准备合计	2,264,473.46	-	-	2,264,473.46
其中：应收帐款	1,842,663.85	-	-	1,842,663.85
其他应收款	421,809.61	-	-	421,809.61
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	2,361,443.47	-	-	2,361,443.47
其中：库存商品	-	-	-	-
原材料	423,593.83	-	-	423,593.83
在产品	1,937,849.64	-	-	1,937,849.64
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

## 合并利润及利润分配表

编制单位:贵研铂业股份有限公司

币种:人民币元

利润及利润分配项目名称	本年累计数	上年同期数
一、主营业务收入	103,928,219.11	133,796,591.86
减:主营业务成本	93,484,989.86	120,849,667.74
主营业务税金及附加	204,124.38	101,107.23
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	10,239,104.87	12,845,816.89
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	2,910,003.39	918,927.58
减:营业费用	874,625.38	1,144,579.50
管理费用	5,778,340.62	5,465,120.67
财务费用	966,875.60	916,436.38
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	5,529,266.66	6,238,607.92
加:投资收益(亏损以“-”号填列)	499,816.44	499,816.44
补贴收入	0.00	0.00
营业外收入	16,000.00	210.00
减:营业外支出	416.00	1,306.29
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	6,044,667.10	6,737,328.07
减:所得税	0.00	0.00
减:少数股东损益	-96,552.79	-339,869.14
五、净利润(亏损以“-”号填列)	6,141,219.89	7,077,197.21
加:年初未分配利润	9,637,210.81	1,281,355.05
其他转入	0.00	0.00
六、可供分配的利润	15,778,430.70	8,358,552.26
减:提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取法定公益金	0.00	0.00
提取职工奖励及福利基金	0.00	0.00
提取储备基金	0.00	0.00
利润归还投资	0.00	0.00
七、可供投资者分配的利润	15,778,430.70	8,358,552.26
减:应付优先股股利	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
八、未分配利润	15,778,430.70	8,358,552.26
补充资料:	0.00	0.00
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	0.00	0.00
2.自然灾害发生的损失	0.00	0.00
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额	0.00	0.00
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额	0.00	0.00
5.债务重组损失	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00

## 合并现金流量表

编制单位:贵研铂业股份有限公司

币种:人民币元

项 目	2003 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量:	0.00
销售商品、提供劳务收到的现金	159,943,175.51
收到的税费返还	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	972,165.55
现金流入小计	160,915,341.06
购买商品、接受劳务支付的现金	143,914,846.44
支付给职工以及为职工支付的现金	5,585,091.55
支付的各项税费	1,765,850.75
支付的其他与经营活动有关的现金	2,551,183.59
现金流出小计	153,816,972.33
经营活动产生的现金流量净额	7,098,368.73
二、投资活动产生的现金流量:	0.00
收回投资所收到的现金	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	0.00
现金流入小计	0.00
购建固定资产、无形资产其他长期资产所支付的现金	10,633,361.43
投资所支付的现金	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	0.00
现金流出小计	10,633,361.43
投资活动产生的现金流量净额	-10,633,361.43
三、筹资活动产生的现金流量:	0.00
吸收投资所收到的现金	0.00
子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金	0.00
借款所收到的现金	5,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	0.00
现金流入小计	5,000,000.00
偿还债务所支付的现金	0.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,830,220.75
子公司支付给少数股东的股利	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	168,073.55
现金流出小计	3,998,294.30
筹资活动产生的现金流量净额	1,001,705.70
四、汇率变动对现金的影响	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-2,533,287.00

补充资料:	
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:	0.00
净利润	7,077,197.21
加:少数股东本期损益(亏损以“-”号表示)	-339,869.14
计提的资产减值准备	389,636.09
固定资产折旧	1,106,088.00
无形资产摊销	697,317.06
长期待摊费用摊销	0.00
待摊费用减少(减增加)	0.00
预提费用增加(减减少)	13,255.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	0.00
固定资产报废损失	0.00
财务费用	1,079,849.62
投资损失(减收益)	-499,816.44
递延税款贷项(减借项)	0.00
存货的减少(减增加)	-3,518,796.42
经营性应收项目的减少(减增加)	-9,998,440.48
经营性应付项目的增加(减减少)	11,001,381.54
其他	143,941.10
经营活动产生的现金流量净额	7,151,743.95
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:	0.00
债务转为资本	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00
融资租赁固定资产	0.00
3. 现金及现金等价物净增加情况:	0.00
现金的期末余额	51,114,278.66
减:现金的期初余额	53,647,565.66
现金等价物的期末余额	0.00
减:现金等价物的期初余额	0.00
现金及现金等价物增加净额	-2,533,287.00

## 母公司资产负债表

编制单位:贵研铂业股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

币种:人民币元

资产项目名称	期初数	期末数	负债项目名称	期初数	期末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	63,411,927.31	287,358,625.38	短期借款	20,000,000.00	10,000,000.00
短期投资	0.00	0.00	应付票据	0.00	0.00
应收票据	4,120,000.00	4,809,245.28	应付帐款	2,319,566.73	5,748,878.70
应收股利	0.00	0.00	预收帐款	12,228,888.82	26,521,121.73
应收利息	0.00	0.00	应付工资	0.00	0.00
应收帐款	7,760,648.53	15,565,680.04	应付福利费	6,514,295.28	5,174,561.76
其他应收款	2,606,918.40	33,064,926.11	应付股利	0.00	0.00
预付帐款	41,197.00	2,631,281.79	应交税金	935,286.31	-987,749.94
应收补贴款	0.00	0.00	其他应交款	25,618.68	31.70
存货	46,605,661.06	55,721,387.71	其他应付款	12,828,535.92	11,949,811.79
待摊费用	0.00	0.00	预提费用	0.00	13,275.00
一年内到期的长期股权投资	0.00	0.00	预计负债	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00	一年内到期的长期负债	8,015,246.00	0.00
流动资产合计	124,546,352.30	399,151,146.31	其他流动负债	0.00	0.00
长期投资：			流动负债合计	62,867,437.74	58,419,930.74
长期股权投资	19,024,178.10	19,424,142.15	长期负债：	0.00	0.00
长期债权投资	0.00	0.00	长期借款	0.00	10,015,200.00
长期投资合计	19,024,178.10	19,424,142.15	应付债券	0.00	0.00
固定资产：			长期应付款	0.00	0.00
固定资产原值	24,338,541.83	25,176,436.83	专项应付款	7,130,000.00	11,930,000.00
减：累计折旧	14,653,975.53	15,496,664.81	其他长期负债	0.00	0.00
固定资产净值	9,684,566.30	9,679,772.02	长期负债合计	7,130,000.00	21,945,200.00
减：固定资产减值准备	0.00	0.00	递延税项：	0.00	0.00
固定资产净额	9,684,566.30	9,679,772.02	递延税款贷项	0.00	0.00
工程物资	604,000.00	604,000.00	负债合计	69,997,437.74	80,365,130.74
在建工程	13,685,229.00	14,549,028.03			
固定资产清理	0.00	0.00	股东权益：		
固定资产合计	23,973,795.30	24,832,800.05	股本	45,950,000.00	85,950,000.00
无形资产及其他资产：			减：已归还投资	0.00	0.00
无形资产	0.00	0.00	股本净额	45,950,000.00	85,950,000.00
长期待摊费用	0.00	0.00	资本公积	24,684,859.42	244,006,433.50
其他长期资产	0.00	0.00	盈余公积	17,294,131.45	17,294,131.45
无形资产及其他资产合计	0.00	0.00	其中：法定公益金	1,801,472.03	1,801,472.03
递延税项：	0.00	0.00	未分配利润	9,617,897.09	15,792,392.82
递延税款借项	0.00	0.00	股东权益合计	97,546,887.96	363,042,957.77
资产总计	167,544,325.70	443,408,088.51	负债股东权益合计	167,544,325.70	443,408,088.51

## 母公司利润及利润分配表

编制单位:贵研铂业股份有限公司

币种:人民币元

利润及利润分配项目名称	本年累计数	上年同期数
一、主营业务收入	96,848,025.29	129,551,693.29
减:主营业务成本	88,212,374.72	117,562,915.71
主营业务税金及附加	181,112.25	101,107.23
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	8,454,538.32	11,887,670.35
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	1,752,187.41	860,457.79
减:营业费用	511,888.69	828,471.91
管理费用	3,585,174.42	4,274,389.30
财务费用	350,914.94	769,777.51
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	5,758,747.68	6,875,489.42
加:投资收益(亏损以“-”号填列)	399,964.05	148,332.57
补贴收入	0.00	0.00
营业外收入	16,000.00	0.00
减:营业外支出	216.00	0.00
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	6,174,495.73	7,023,821.99
减:所得税	0.00	0.00
五、净利润(亏损以“-”号填列)	6,174,495.73	7,023,821.99
加:年初未分配利润	9,617,897.09	1,131,901.05
其他转入	0.00	
六、可供分配的利润	15,792,392.82	8,155,723.06
减:提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取法定公益金	0.00	0.00
提取职工奖励及福利基金	0.00	0.00
提取储备基金	0.00	0.00
提取企业发展基金	0.00	0.00
利润归还投资	0.00	0.00
七、可供股东分配的利润	15,792,392.82	8,155,723.05
减:应付优先股股利	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
八、未分配利润	15,792,392.82	8,155,723.05
补充资料:	0.00	0.00
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	0.00	0.00
2.自然灾害发生的损失	0.00	0.00
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额	0.00	0.00
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额	0.00	0.00
5.债务重组损失	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00



## 母公司现金流量表

编制单位:贵研铂业股份有限公司

币种:人民币元

项 目	2003 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量:	
销售商品、提供劳务收到的现金	128,605,472.65
收到的税费返还	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	273,918.49
现金流入小计	128,879,391.14
购买商品、接受劳务支付的现金	110,230,498.87
支付给职工以及为职工支付的现金	7,036,687.79
支付的各项税费	3,325,304.54
支付的其他与经营活动有关的现金	2,747,804.29
现金流出小计	123,340,295.49
经营活动产生的现金流量净额	5,539,095.65
二、投资活动产生的现金流量:	0.00
收回投资所收到的现金	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	16,080.00
收到的其他与投资活动有关的现金	0.00
现金流入小计	16,080.00
购建固定资产、无形资产其他长期资产所支付的现金	2,331,261.37
投资所支付的现金	30,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	0.00
现金流出小计	32,331,261.37
投资活动产生的现金流量净额	-32,315,181.37
三、筹资活动产生的现金流量:	0.00
吸收投资所收到的现金	259,321,574.08
子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金	0.00
借款所收到的现金	10,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	0.00
现金流入小计	269,321,574.08
偿还债务所支付的现金	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	598,790.29
子公司支付给少数股东的股利(合并报表填列)	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	0.00
现金流出小计	18,598,790.29
筹资活动产生的现金流量净额	250,722,783.79
四、汇率变动对现金的影响	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	223,946,698.07

补充资料:	
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:	
净利润	6,174,495.73
加:少数股东本期损益(亏损以“-”号表示)	0.00
计提的资产减值准备	0.00
固定资产折旧	849,793.28
无形资产摊销	0.00
长期待摊费用摊销	0.00
待摊费用减少(减增加)	0.00
预提费用增加(减减少)	13,275.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-15,784.00
固定资产报废损失	0.00
财务费用	598,744.29
投资损失(减收益)	-399,964.05
递延税款贷项(减借项)	0.00
存货的减少(减增加)	-9,115,726.65
经营性应收项目的减少(减增加)	-9,883,513.43
经营性应付项目的增加(减减少)	17,317,775.48
其他	0.00
经营活动产生的现金流量净额	5,539,095.65
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:	0.00
债务转为资本	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00
融资租赁固定资产	0.00
3. 现金及现金等价物净增加情况:	0.00
现金的期末余额	287,358,625.38
减:现金的期初余额	63,411,927.31
现金等价物的期末余额	0.00
减:现金等价物的期初余额	0.00
现金及现金等价物增加净额	223,946,698.07

## 二、报表附注

### (一) 公司简介

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、红塔创新投资股份有限公司、云南烟草兴云投资股份有限公司、中国有色金属工业技术开发交流中心、国信证券有限责任公司、昆明冶金研究院和云南力宇高新技术发展中心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,法定代表人:唐俊。

2003 年 2 月 28 日,国信证券有限责任公司与太原高科耐火材料有限公司签订股权转让协议,将其所持法人股 40 万股全部转让给太原高科耐火材料有限公司。2003 年 3 月 5 日,本公司办理工商股东变更登记手续。

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]32 号文《关于核准贵研铂业股份有限公司公开发行股票的通知》和上海证券交易所文件上证上字[2003]33 号《关于贵

研铂业股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》，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，公司办理了工商注册资本变更手续，总股本 8595 万股，注册资本 8595 万元。

## （二）主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

### 1、会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计制度》、《企业会计准则》及其补充规定。

### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

### 4、记帐基础和记价原则

本公司记帐基础为权责发生制原则，采用历史成本为记价原则。

### 5、外币业务的折算及外币会计报表的折算

本公司以人民币为记帐本位币。对发生的外币经济业务，按发生当日的外汇汇率折合为人民币入帐，月末对货币性外币帐户的外币余额按期末汇率调整，差额计入当期财务费用。

本公司目前尚无外币会计报表的折算问题。

### 6、现金等价物的确定标准。

本公司现金等价物的确定标准为：本公司持有的期限短、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。

### 7、短期投资核算方法

取得短期投资时以取得投资的实际成本入帐；投资收益的确认以投资转让或到期兑付时作为收益的实现，计入当期经营成果；在期末时对短期投资按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

### 8、坏帐核算方法

#### （1）确认坏帐的标准：

- A. 因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应款项。
- B. 因债务人逾期未履行偿债义务，有明显特征不能收回的应收款项。

#### （2）坏帐核算方法

坏帐准备的计提采用帐龄分析法，按期末应收款项(应收帐款、其他应收款)的余额分帐龄计提，具体计提比例为：帐龄 1 年以内的按 3% 计提，帐龄 1-2 年的按 10% 计提，帐龄 2-3 年的按 20% 计提，帐龄 3 年以上的按 40% 计提，确有证据证明收不回的按 100% 计提。

### 9、存货核算方法

#### （1）公司存货分类如下：

a. 原材料 b. 低值易耗品 c. 在产品 d. 产成品 e. 发出商品 f. 包装物

（2）原材料中贵金属原料按计划成本计价(发出时按月分摊材料成本差异)；其余原材料购入时按实际成本计价，发出时按加权平均法计价；

（3）低值易耗品购入时按实际成本计价，领用时按一次摊销法进行摊销；

（4）产成品发出时按加权平均法计价；

（5）期末，按成本与可变现净值孰低计量，由于存货遭到毁损、全部或部份陈旧过时或销售价格低于成本时，对可变现净值低于存货成本的差额，按单个存货项目或重要存货类别计提存货跌价准备。

### 10、长期投资及其减值准备的核算方法

(1) 长期股权投资:如持股低于 20%，或虽持有 20%及以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；持股 20%及以上，或虽不足 20%但具有重大影响的，按权益法进行核算。股权投资差额按投资协议规定的期限摊销；投资协议未规定期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

母公司采用权益法核算的持股公司：a. 昆明贵研催化剂有限责任公司 b. 云南开远金潭稀有金属有限责任公司

(2) 长期债权投资:按取得时的实际成本入帐；溢价或折价按直线法进行摊销；收益的确认根据权责发生制原则，当期应计的利息，无论是否收到，均计入当期收益。

(3) 期末，按照长期投资帐面价值与可收回金额孰低计量，如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值且该降低价值在可预计的未来期间内不可恢复，公司对可收回金额低于帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

#### 11、委托贷款核算方法

委托贷款视同短期投资核算，并按期计提利息记入当期损益。

期末对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额计提减值准备。

#### 12、固定资产计价和折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

(1) 本公司固定资产标准为:使用期限在一年以上，单位价值在 2000 元以上的实物资产。

(2) 固定资产按历史成本计价。

(3) 固定资产折旧采用年限平均法，并按固定资产原值和估计使用年限扣除净残值(残值率为 4%)确定其折旧率如下:

固定资产类别	折旧年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35	2.74
通用设备	12	8
专用设备	12	8
电子、通讯设备	8	12
仪器、仪表设备	12	8
交通运输设备	10	9.6

(4) 期末，对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值，则对可收回金额低于帐面价值的部分计提固定资产减值准备，提取时按单个固定资产项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

#### 13、在建工程核算方法

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本；所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理竣工决算手续后再作调整。

期末对在在建工程逐项进行检查，如果存在:(1)在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不重新开工的；(2)所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性的；(3)其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。则对可收回金额低于帐面价值的部分计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

#### 14、借款费用的核算方法

除为建造固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期

计入财务费用。为购建固定资产而借入的款项，在固定资产达到预定可使用状态前计入固定资产成本，在固定资产达到预定可使用状态后计入期间费用。

#### 15、无形资产计价和摊销政策

无形资产在取得时，按实际成本计量。取得时的实际成本按《企业会计制度》规定的方法确定。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，无形资产的摊销年限按如下原则确定：合同规定受益年限而法律没有规定有效年限的，按不超过合同规定受益年限的期限摊销；合同未规定而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限，法律规定了有效年限的，摊销年限不超过二者中较短者；合同和法律均未规定的，按不超过 10 年的期限摊销。

期末对无形资产逐项进行检查，如果：(1)某项无形资产已被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值；(4)其他足以证明某项无形资产已经发生减值的情形。则对可收回金额低于帐面价值的部分按单个无形资产项目计提无形资产减值准备。

#### 16、长期待摊费用摊销政策

本公司长期待摊费用按受益期平均摊销。

#### 17、应付债券核算

本公司应付债券核算为筹集长期资金而实际发行的债券及应付的利息，借款费用的处理原则比照长期借款费用资本化的规定办理。

#### 18、销售商品、提供劳务等日常活动取得的收入确认方法

(1) 商品销售:公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务(不包括长期合同)，按照完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供的劳务合同在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认营业收入的实现。课题收入的确认原则为按课题进度采用完工百分比法确认相关的课题费收入，无法确定课题进度时，于课题结题验收合格后确认相关的课题费收入。

#### 19、本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 20、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并范围

- A. 本公司拥有其过半数以上(不包括半数)权益性资本的下属企业。
- B. 通过与被投资企业其他投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权。
- C. 根据章程或协议，有权控制被投资企业的财务和经营政策；有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员。
- D. 在被投资企业董事会等类似权力机构会议上有半数以上投票权。

##### (2) 编制方法

以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其会计资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并会计报表时，如子公司的主要会计政策与母公司的会计政策不一致，则按母公司的会计政策进行调整。

在合并会计报表时对下列事项进行抵销：

- A. 母公司权益性投资与并表子公司所有者权益中有关的部份。
- B. 母公司与并表子公司之间的债权与债务项目。
- C. 母公司与并表子公司之间未实现的内部销售。

合并范围内各公司间的重大交易和往来帐项均予以抵销。

(3) 本公司本期需要并表的子公司：

昆明贵研催化剂有限责任公司

本公司及子公司采用的会计年度和会计政策一致。

(三) 控股子公司、联营公司及合营企业

1、控股子公司的有关情况

子公司全称	注册资本	经营范围	本公司投资额	占权益比例	是否纳入合并
昆明贵研催化剂有限责任公司	5370 万	汽车尾气净化催化剂、汽车尾气净化器；催化剂及其中间产品的生产、销售	2730 万	50.84%	是

2、联营公司及合营企业的有关情况

联营公司全称	注册资本	经营范围	本公司投资额	占权益比例	是否纳入合并
云南开远金潭稀有金属有限责任公司	250 万	稀有金属及有色金属提取、稀有金属制品的研制开发及稀有金属及其制品的销售及相关工程承包、兼营相关设备制造销售	50 万元	20%	否

注：该公司 2001 年 3 月成立，截止 2003 年 6 月 30 日尚在筹建期间，无正常的生产经营。

(四) 合并会计报表有关项目注释

1、货币资金

项 目	2003.06.30	2002.12.31
现 金	188,133.05	51,179.23
银 行 存 款	319,646,488.44	68,177,295.27
其他货币资金	31,200.00	630,037.80
合 计	319,865,801.49	68,858,512.30

注：本期货币资金比期初大幅度增加的最主要原因是本期公司发行人民币普通股 4000 万股收到货币资金 262,897,709.08 元。

2、应收票据

票据种类	2003.6.30	2002.12.31
银行承兑汇票	3,709,245.28	3,820,000.00
商业承兑汇票	1,700,000.00	1,900,000.00
合 计	5,409,245.28	5,720,000.00

3、应收帐款

帐 龄	2003.06.30			2002.12.31		
	金额	占总额比例(%)	坏帐准备	金额	占总额比例(%)	坏帐准备
1 年以内	20,345,597.53	83.90	294,765.07	9,825,502.56	77.02	294,765.07
1—2 年	1,226,067.28	5.06	36,308.88	363,088.77	2.85	36,308.88
2—3 年	346,580.57	1.43	49,068.60	245,342.98	1.92	49,068.60
3 年以上	2,331,603.04	9.61	1,462,521.30	2,323,111.73	18.21	1,462,521.30
合 计	24,249,848.42	100.00	1,842,663.85	12,757,046.04	100.00	1,842,663.85
净 值	22,426,498.29			10,914,382.19		

注：(1)持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款：

单位名称	金额	帐龄	欠款原因	所占比例
昆明贵金属研究所	21,360.00	1-2 年	货款	0.10%

(2)帐龄超过三年以上的大额应收帐款：

单位名称	欠款金额	欠款原因
国营 08-880 厂	222,205.99	货款
太原滕星电器有限公司	163,050.81	货款
国营 718 厂(10 分厂)	115,124.35	货款

(3)欠款金额前五名情况：

单位名称	欠款金额	占应收帐款总额的比例	欠款时间	欠款原因
上海路德汽车尾气净化器制造有限公司	2,150,070.17	8.86%	一年以内	货款
湖北通达股份有限公司	1,561,785.64	6.44%	一年以内	货款
东风柳州汽车有限公司	1,234,150.00	5.09%	一年以内	货款
旭光电子股份有限公司	1,175,807.50	4.84%	一年以内	货款
云南解化集团有限公司	1,145,737.70	4.72%	一年以内	货款

(4) 本期应收帐款比期初增加 11,492,802.38 元，增幅 90.09%，主要原因为：公司赊销的对象主要是长期稳定、信誉较好的大客户，为了应对激烈的市场竞争局面，公司对部分大客户采用客户信誉评价、定期结算制度，导致上半年生产经营过程中的应收帐款较上年末大幅上涨。

#### 4、其他应收款

帐龄	2003.06.30			2002.12.31		
	金额	占总额比例(%)	坏帐准备	金额	占总额比例(%)	坏帐准备
1 年以内	2,694,264.57	60.47	55,544.73	1,851,491.09	54.24	55,544.73
1—2 年	1,287,688.01	28.90	87,684.79	876,847.90	25.69	87,684.79
2—3 年	119,663.08	2.69	75,441.50	377,207.50	11.05	75,441.50
3 年以上	353,601.84	7.94	203,138.59	307,969.84	9.02	203,138.59
合 计	<u>4,455,217.50</u>	<u>100.00</u>	<u>421,809.61</u>	<u>3,413,516.33</u>	<u>100.00</u>	<u>421,809.61</u>
净 值	<u>4,033,407.89</u>			<u>2,991,706.72</u>		

注:(1)无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款；

(2)至 2003 年 6 月 30 日止帐龄超过三年以上的大额应收款：

欠款单位名称	金额	帐龄	款项性质	备注
昆明思特新金属材料有限公司	227,545.55 元	三年以上	借款	正在清理

(3)欠款金额前五名情况：

单位名称	欠款金额	占其他应收款总额的比例	欠款时间	欠款原因
产业化项目	803,194.24	18.03%	1 年以内	项目前期准备款
代垫水电费	666,871.85	14.97	1 年以内	代垫付款项
劳保基金	400,000.00	8.97	1-2 年	暂挂社保款
陈援	375,704.00	8.43%	1 年以内	物资采购款
昆明思特新金属材料有限公司	227,545.55	5.11%	3 年以上	借款

#### 5、坏帐准备说明

(1) 本公司帐龄 1 年以内的应收帐款主要为大客户所欠货款，欠款单位均具有较强经济实力，且为本公司长年客户，所欠款均为正常信用赊销所致；帐龄 1 年以内的其他应

收款主要是公司员工个人为保证公司正常生产经营和产业化项目筹备而暂借支的款项，故坏帐比例确定为 3%；

(2) 至 2003 年 6 月 30 日止应收款项计提比例达 40% 的主要为帐龄在 3 年以上的应收货款，其他应收款计提比例达 40% 的为一些尚未结清的零星借款。公司对有确凿证据表明收回可能性不大的应收帐款 888,794.35 元和其他应收款 107,130.71 元(帐龄均为 3 年以上)全额计提坏帐准备。

(3) 公司在报告期内无以前年度已全额计提或计提坏帐准备比例较大(40%及以上)在本期又收回的情况。

(4) 公司在报告期内亦无实际冲销的应收款项。

## 6、 预付帐款

帐 龄	2003.06.30		2002.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	3,567,933.17	99.94	96,289.21	97.97
1—2 年	2,000.00	0.06	2,000.00	2.03
2—3 年	---	---	---	---
3 年以上	---	---	---	---
合 计	3,569,933.17	100.00	98,289.21	100.00

注:(1)无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

(2)欠款情况:

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
金川有色金属公司	1,936,216.14	1 年以内	预付货款
上海康宁有限公司	936,651.38	1 年以内	预付货款
个旧市平和贵金属实业有限责任公司	657,396.01	1 年以内	预付货款
上海黄金交易所	37,669.64	1 年以内	预付货款
上海耀龙有色金属有限公司	2,000.00	1-2 年	预付货款

## 7、 存货及存货跌价准备

项 目	2003.06.30		2002.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	8,364,835.97	423,593.83	10,435,296.87	423,593.83
低值易耗品	1,200.00		1,200.00	
产成品	2,632,961.69		7,171,972.64	
在产品	54,087,638.64	1,937,849.64	37,733,539.37	1,937,849.64
包装物	10,855.27		6,542.22	
委托加工材料	800,723.63		39,482.85	
自制半成品	127,697.79		151,261.34	
合 计	66,025,912.99	2,361,443.47	55,539,295.29	2,361,443.47
存货净值合计	63,664,469.52		53,177,851.82	

## 8、 长期投资

### (1) 长期股权投资

其他股权投资:



被投资单位名称	投资期限	初始投资额	期初余额	本期权益增减额	期末余额	减值准备	净值	占被投资单位注册资本比例
云南开远金潭稀有金属有限责任公司	长期	500,000.00	87,500.02	25,000.02	112,500.04	---	112,500.04	20.00%

### (2) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初余额	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
云南开远金潭稀有金属有限责任公司**	-500,000.00	-412,499.98	10 年	25,000.02	-387,499.96

### 9、合并价差

被投资单位名称	初始金额	期初余额	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
昆明贵研催化剂有限责任公司	-9,496,328.71	-7,676,199.05	10 年	474,816.42	-7,201,382.63

### 10、固定资产及累计折旧

项 目	2002.12.31	本期增加数	本期减少数	2003.06.30
<b>固定资产原值:</b>				
房屋建筑物	9,796,879.48	---	---	9,796,879.48
构筑物	2,962,231.15	---	---	2,962,231.15
通用设备	6,558,216.05	197,080.00	---	6,755,296.05
专用设备	8,895,504.90	275,420.00	---	9,170,924.90
运输设备	384,550.00	---	7,400.00	377,150.00
电子设备	5,464,963.62	414,735.74	---	5,879,699.36
仪器仪表	6,218,953.43	79,350.00	---	6,298,303.43
其他设备	186,570.00	---	---	186,570.00
<b>小 计</b>	<b>40,467,868.63</b>	<b>652,654.52</b>	<b>---</b>	<b>41,427,054.37</b>
<b>累计折旧:</b>				
房屋建筑物	89,571.47	120,718.32	---	210,289.79
构筑物	94,791.40	141,702.66	---	236,494.06
通用设备	3,997,338.75	255,878.64	---	4,253,217.39
专用设备	5,141,822.12	299,139.47	---	5,440,961.59
运输设备	126,794.40	17,752.20	7,104.00	137,442.60
电子设备	2,633,636.78	225,770.47	---	2,859,407.25
仪器仪表	3,662,390.02	219,057.80	---	3,881,447.82
其他设备	11,940.48	17,910.72	---	29,851.20
<b>小 计</b>	<b>15,758,285.42</b>	<b>1,297,930.28</b>	<b>7,104.00</b>	<b>17,049,111.70</b>
<b>固定资产减值准备:</b>	---	---	---	---
<b>固定资产净额</b>	<b>24,709,583.21</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>24,377,942.67</b>

注:(1)无用于抵押、担保的固定资产；

(2)无融资租入的固定资产；

11、在建工程

工程项目名称	预算数	期初数(其中:利息资本化金额)	本期增加(其中:借款费用资本化金额)	本期转入固定资产数(其中:借款费用资本化金额)	其他减少数(其中:借款费用资本化金额)	期末数(其中:借款费用资本化金额)	资金来源
汽车尾气净化三效稀土基催化剂产业化	141,560,000.00	37,355,574.50 (857,704.01)	1,381,469.97	---	---	37,737,044.47 (857,704.01)	借款 自筹
铂族金属二次资源再生回收利用项目	46,480,000.00	13,685,229.00	863,799.03	---	---	14,549,028.03	企业 自筹
<b>合计</b>		<b>51,040,803.50</b>	<b>2,245,269.00</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>53,286,072.50</b>	

12、无形资产

种类	取得方式	原始金额	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
专利权	投资者投入	9,530,000.00	697,317.06	3,370,365.81	6,159,634.19	4 年零 5 个月
土地使用权	投资者投入	7,615,288.00	112,516.32	199,525.03	7,415,762.97	45 年零 4 个月
财务软件		20,790.00	2079.00	3,811.50	16,978.50	4 年零 1 个月
<b>合计</b>		<b>17,166,078.00</b>	<b>811,912.38</b>	<b>3,573,702.34</b>	<b>13,592,375.66</b>	

13、短期借款

贷款银行	借款币种	借款条件	年利率	期限	2003.06.30
工行云南省分行营业部	人民币	信用借款	4.65%	1 年	10,000,000.00
中信实业银行	人民币	担保借款	5.31%	1 年	9,000,000.00
华夏银行	人民币	担保借款	5.31%	1 年	8,000,000.00
华夏银行	人民币	担保借款	5.31%	1 年	10,000,000.00
华夏银行	人民币	担保借款	5.04%	6 个月	5,000,000.00
<b>合计</b>					<b>42,000,000.00</b>

注:(1)上述工行云南省分行营业部贷款由母公司所借,其余贷款系控股子公司所借,由母公司为其提供担保。

(2)短期借款中含控股子公司为购建汽车尾气净化三效稀土基催化剂生产线借入专门款项 1900 万元。

14、应付帐款

帐龄	2003.06.30		2002.12.31	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1 年以内	4,459,547.29	71.50	1,044,608.00	39.26
1—2 年	180,967.05	2.90	29,876.72	1.12
2—3 年	1,596,753.19	25.60	1,586,577.23	59.62
3 年以上	---	---	---	---
<b>合计</b>	<b>6,237,267.53</b>	<b>100.00</b>	<b>2,661,061.95</b>	<b>100.00</b>

注:(1)无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项;无帐龄超过三年的应付帐款;

(2)本期增加的原因因为暂收来料加工原料增长所致；

15、预收帐款

帐龄	2003.06.30		2002.12.31	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内	24,809,636.28	93.53	11,571,786.98	91.72
1—2年	159,780.69	0.60	807,841.26	6.40
2—3年	377,471.26	1.42	68,546.30	0.54
3年以上	1,177,783.50	4.45	168,914.68	1.34
<b>合计</b>	<b>26,524,671.73</b>	<b>100.00</b>	<b>12,617,089.22</b>	<b>100.00</b>

注：(1)欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项：

单位名称	金额	帐龄	欠款原因	所占比例
昆明贵金属研究所	3,513,225.00	1年以内	转拨课题费	13.25%

(2)帐龄超过一年的大额预收帐款：

项目	金额	备注
一般横向项目(指企业间)	1,268,992.01	预收科研项目费

(3)本期预收帐款比期初增加 13,907,582.51 元，增幅 110.23%，主要原因为本期收到客户预付货款所致。

16、应付福利费

项目	2003.06.30	2002.12.31
应付福利费	5,391,495.70	6,701,169.69

17、应交税金

税种	2003.06.30	2002.12.31
增值税	-817,709.94	961,954.34
营业税	83,304.98	89,289.68
城建税	18,292.41	73,450.70
企业所得税	---	---
代扣代缴个人所得税	14,998.77	19,605.32
<b>合计</b>	<b>-701,113.78</b>	<b>1,144,300.04</b>

注：依据国家税务总局国税发(1999)135号通知和国科发政字(1999)143号通知,依云南省国家税务局云国税函[2001]333号及昆明市国家税务局昆国税函[2001]337号批复的规定，母公司从2000年9月1日至2004年12月31日免征企业所得税，同期免征技术转让收入的营业税，免征科研开发自用土地的城镇土地使用税。

18、其他应付款

帐龄	2003.06.30		2002.12.31	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内	257,292.88	2.13	1,487,282.11	11.33
1—2年	1,229,886.20	10.18	165,692.87	1.26
2—3年	147,833.53	1.23	1,328,790.80	10.13
3年以上	10,441,242.02	86.46	10,144,756.80	77.28
<b>合计</b>	<b>12,076,254.63</b>	<b>---</b>	<b>13,126,522.58</b>	<b>100.00</b>

注：(1)欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项：

单 位	金 额	帐龄	所占比例
昆明贵金属研究所	11,000,000.00 元	1-2 年及 3 年以上	91.09%

该款项系昆明贵金属研究所委托本公司承建贵金属二次资源回收项目拨付的款项。

(2) 大额的其他应付款明细:

项 目	欠款金额	欠款时间	欠款原因
昆明贵金属研究所	11,000,000.00	1 - 2 年以 3 年以上	代建项目
职工教育经费	201,482.34	1 年以内	计提数
房租费(代扣职工)	169,420.50	1 年以内及 3 年以上	暂收款
水电费(代扣职工)	146,464.03	1 年以内及 3 年以上	暂收款
工伤保险	106,292.37	1 年以内	计提数

19、预提费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
贷款利息	---	664,577.50	365,670.00	298,907.50
水电费	---	234,782.68	168,156.28	66,626.40
合 计	---	899,360.18	533,826.28	365,533.90

20、长期借款

借款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
建行城北支行	10,015,200.00	2003.05.06-2007.05.06.	5.58%	信用
合 计	10,015,200.00			

21、专项应付款

项 目	2003.06.30	2002.12.31
金 额	13,720,000.00	8,920,000.00

注：本期收到国家拨付的 480 万元 项目款。

22、股本

截止 2003 年 6 月 30 日的股本结构:

股 东 名 称	认缴注册资本		实缴注册资本		出资方式
	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	
昆明贵金属研究所	44.91	38,600,000.00	44.91	38,600,000.00	净资产折股
云南铜业(集团)有限公司	2.68	2,300,000.00	2.68	2,300,000.00	现金
红塔创新投资股份有限公司	2.68	2,300,000.00	2.68	2,300,000.00	现金
云南烟草兴云投资股份有限公司	1.63	1,400,000.00	1.63	1,400,000.00	现金
中国有色金属工业技术开发交流中心	0.58	500,000.00	0.58	500,000.00	现金
太原高科耐火材料有限公司	0.46	400,000.00	0.46	400,000.00	现金
昆明冶金研究院	0.29	250,000.00	0.29	250,000.00	现金
云南力宇高新技术发展中心	0.23	200,000.00	0.23	200,000.00	现金
社会公众股	46.54	40,000,000.00	46.54	40,000,000.00	现金
合 计	100%	85,950,000.00	100%	85,950,000.00	

注：(1) 国信证券有限责任公司与太原高科耐火材料有限公司签订股权转让协议，于 2003 年 2 月 28 日将其所持法人股 40 万股全部转让给太原高科耐火材料有限公司。

(2) 根据中国证券监督管理委员会证监发行字 [ 2003 ] 32 号文《关于核准贵研铂业股份有限公司公开发行股票的通知》和上海证券交易所文件上证上字 [ 2003 ] 33 号《关

于贵研铂业股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》，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，每股面值 1 元，增加注册资本 4000 万元。新增股本已由天一会计师事务所验资，并出具“天一验字(2003)第(5)13 号”验资报告。

### 23、资本公积

项 目	<u>2002.12.31</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期减少数</u>	<u>2003.06.30</u>
股本溢价	24,684,859.42	219,321,574.08	---	244,006,433.50
<b>合 计</b>	<b><u>24,684,859.42</u></b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b><u>24,684,859.42</u></b>

注:资本公积增加 219,321,574.08 元为本期向社会公开发行人民币普通股股票 4000 万股后产生的股本溢价。

### 24、未分配利润

	<u>2003 年 1-6 月</u>	<u>2002 年度</u>
年初未分配利润	9,637,210.81	1,281,355.05
加:净利润	6,141,219.89	16,189,082.86
减:提取法定盈余公积金	---	1,631,922.31
提取法定公益金	---	815,961.16
提取任意盈余公积金	---	5,385,343.63
应付普通股股利	---	---
<b>期末未分配利润</b>	<b><u>15,778,430.70</u></b>	<b><u>9,637,210.81</u></b>

### 25、主营业务收入

项 目	<u>2003 年 1-6 月</u>	<u>2002 年 1-6 月</u>
一、高纯材料	37,559,899.94	81,875,363.92
二、功能材料	66,368,319.17	51,921,227.94
特种功能材料	42,977,069.10	36,295,360.38
信息功能材料	7,251,753.65	7,277,199.29
环保及催化功能材料	16,139,496.42	8,348,668.27
<b>合 计</b>	<b><u>103,928,219.11</u></b>	<b><u>133,796,591.86</u></b>
<b>其中: 出口收入(美元计)</b>	<b><u>USD298,389.40</u></b>	<b><u>USD4,277,244.71</u></b>

注:2003 年 1-6 月本公司销售前五名的总金额为 32,441,285.41 元，占全部主营业务收入的 31.23%。

### 26、主营业务成本

项 目	<u>2003 年 1-6 月</u>	<u>2002 年 1-6 月</u>
一、高纯材料	38,451,284.89	81,033,849.63
二、功能材料	55,033,704.97	39,815,818.11
特种功能材料	35,167,427.18	27,838,517.18
信息功能材料	5,962,863.54	5,463,600.17
环保及催化功能材料	13,903,414.25	6,513,700.76
<b>合 计</b>	<b><u>93,484,989.86</u></b>	<b><u>120,849,667.74</u></b>

27、其他业务利润

项 目	2003 年 1-6 月			2002 年 1-6 月		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
分析费收入	241,660.00	266,101.29	-24,441.29	167,970.00	265,402.24	-97,432.24
课题收入	6,068,725.40	3,147,469.64	2,921,255.76	3,796,885.91	2,841,995.88	954,890.03
销售原材料	460,224.79	447,035.87	13,188.92	3,140,828.32	3,084,067.93	56,760.39
其他	---	---	---	4,709.40	-	4,709.40
<b>合 计</b>	<b>6,770,610.19</b>	<b>3,860,606.80</b>	<b>2,910,003.39</b>	<b>7,110,393.63</b>	<b>6,191,466.05</b>	<b>918,927.58</b>

注：本期确认的课题收入比去年同期增长 59.83%，其原因是本期承担的在研课题比去年同期有大幅增加。

28、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
收到往来款项	16,000.00	134,957.50
收到的利息	302,861.32	194,088.16
收到贴息	---	56,977.47

29、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
支付的营业费用	372,151.89	354,115.91
支付的管理费用	3,521,340.49	1,367,658.56

(五) 母公司会计报表注释

1、应收帐款

注:(1)持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款：

帐 龄	2003.06.30			2002.12.31		
	金额	占总额比例(%)	坏帐准备	金额	占总额比例(%)	坏帐准备
年以内	14,339,218.85	82.83	197,226.92	6,574,230.75	69.16	197,226.92
—2 年	293,403.28	1.70	36,308.88	363,088.77	3.82	36,308.88
—3 年	346,580.57	2.00	49,068.60	245,342.98	2.58	49,068.60
年以上	2,331,603.04	13.47	1,462,521.30	2,323,111.73	24.44	1,462,521.30
<b>合 计</b>	<b>17,310,805.74</b>	<b>100.00</b>	<b>1,745,125.70</b>	<b>9,505,774.23</b>	<b>100.00</b>	<b>1,745,125.70</b>
净 值	15,565,680.04			7,760,648.53		
单 位	金 额		帐 龄	款项性质		所占比例
昆明贵金属研究所	21,360.00		1-2 年	货款		0.12%

(2)帐龄超过三年以上的大额应收帐款：

单位名称	欠款金额	欠款原因
国营 08-880 厂	222,205.99	货款
太原滕星电器有限公司	163,050.81	货款
国营 718 厂(10 分厂)	115,124.35	货款

(3)欠款金额前五名情况：

单位名称	欠款金额	占应收帐款总额的比例	欠款时间	欠款原因
旭光电子股份有限公司	1,175,807.50	6.79%	一年以内	货款
云南解化集团有限公司	1,145,737.70	6.62%	一年以内	货款
北方夜视技术股份有限公司	744,472.58	4.30%	一年以内	货款
中国振华(集团)科技股份有限公司宇光分公司	685,614.14	3.96%	一年以内	货款
安徽淮化集团有限公司	664,742.09	3.84%	一年以内	货款

(4)本期较上期有较大增长的原因为：公司赊销的对象主要是长期稳定、信誉较好的大客户，为了应对激烈的市场竞争局面，公司对部分大客户采用客户信誉评价、定期结算制度，导致上半年生产经营过程中的应收帐款较上年末大幅上涨。

2、其他应收款

帐龄	2003.06.30			2002.12.31		
	金额	占总额比例(%)	坏帐准备	金额	占总额比例(%)	坏帐准备
1年以内	32,335,086.43	96.83	58,066.78	1,935,559.32	65.93	58,066.78
1—2年	585,557.50	1.75	31,516.45	315,164.48	10.73	31,516.45
2—3年	119,663.08	0.36	75,441.50	377,207.50	12.85	75,441.50
3年以上	353,601.84	1.06	163,958.01	307,969.84	10.49	163,958.01
合计	<u>33,393,908.85</u>	<u>100.00</u>	<u>328,982.74</u>	<u>2,935,901.14</u>	<u>100.00</u>	<u>328,982.74</u>
净值	<u>33,064,926.11</u>			<u>2,606,918.40</u>		

注：(1)无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款；

(2)至 2003 年 6 月 30 日止帐龄超过三年以上的大额应收款：

昆明思特新金属材料有限公司 227,545.55 元

(3)欠款金额前五名情况：

单位名称	欠款金额	占其他应收款总额的比例	欠款时间	欠款原因
昆明贵研催化剂有限责任公司	30,644,785.82	91.76%	一年以内	投资及往来款
产业化项目	803,194.24	2.41%	1年以内	项目前期准备款
陈援	375,704.00	1.13%	1年以内	物资采购款
昆明思特新金属材料有限公司	227,545.55	0.68%	3年以上	借款
马骏	218,732.00	0.66%	1年以内、1-2年、2-3年	采购备用金

(4)其他应收款总额期末与期初比增加了 30,458,007.71 元，主要原因是 A. 公司已对昆明催化剂有限责任公司投入 3000 万元，实施汽车尾气净化三效稀土催化项目，投资手续正在履行。B.产业化项目前期暂支款增加。

(5)昆明思特新金属材料有限公司三年以上欠款 227,545.55 元，目前正在清理当中。

3、长期投资

(1)长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	初始投资额	期初余额	本期权益增减额	期末余额	减值准备	净值	占被投资单位注册资本比例
昆明贵研催化剂有限责任公司	长期	17,803,671.29	18,936,678.08	374,964.03	19,311,642.11	---	19,311,642.11	50.84%
云南开远金潭稀有金属有限责任公司	长期	500,000.00	87,500.02	25,000.02	112,500.04	---	112,500.04	20.00%
合计		18,303,671.29	19,024,178.10	399,964.05	19,424,142.15		19,424,142.15	

**注: (1)投资成本**

被投资单位名称	初始金额	期初余额
昆明贵研催化剂有限责任公司	27,300,000.00	27,300,000.00
云南开远金潭稀有金属有限责任公司	500,000.00	500,000.00
合 计	27,800,000.00	27,800,000.00

**(2)股权投资差额**

被投资单位名称	初始金额	期初余额	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
昆明贵研催化剂有限责任公司	-9,496,328.71	-7,676,199.05	10 年	474,816.42	-7,201,382.63
云南开远金潭稀有金属有限责任公司	-500,000.00	-412,499.98	10 年	25,000.02	-387,499.96
合 计	-9,996,328.71	-8,088,699.03		499,816.44	-7,588,882.59

**(3)长期股权投资占公司净资产的比例为 5.35%。**
**4、 固定资产及累计折旧**

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
<b>固定资产原值:</b>				
房屋建筑物	---	---	---	---
通用设备	6,230,419.05	197,080.00	---	6,427,499.05
专用设备	8,556,141.10	275,420.00	---	8,831,561.10
运输设备	130,550.00	---	7,400.00	123,150.00
电子设备	3,762,213.25	293,445.00	---	4,055,658.25
仪器仪表	5,659,218.43	79,350.00	---	5,738,568.43
小 计	<u>24,338,541.83</u>	<u>845,295.00</u>	<u>7,400.00</u>	<u>25,176,436.83</u>
<b>累计折旧:</b>				
房屋建筑物	---	---	---	---
通用设备	3,832,900.98	242,701.20	---	4,075,602.18
专用设备	4,771,150.80	285,497.03	---	5,056,647.83
运输设备	93,394.03	5,911.20	7,104.00	92,201.23
电子设备	2,365,538.67	120,772.73	---	2,486,311.40
仪器仪表	3,590,991.05	194,911.12	---	3,785,902.17
小 计	<u>14,653,975.53</u>	<u>849,793.28</u>	<u>7,104.00</u>	<u>15,496,664.81</u>
<b>固定资产减值准备:</b>				
	---	---	---	---
<b>固定资产净额</b>	<u>9,684,566.30</u>			<u>9,679,772.02</u>

**5、 主营业务收入**

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
一、高纯材料	38,029,082.78	81,888,923.96
二、功能材料	58,818,942.51	47,662,769.33
特种功能材料	42,977,069.10	36,295,360.38
信息功能材料	7,251,753.65	7,277,199.29
环保及催化功能材料	8,590,119.76	4,090,209.66
合 计	<u>96,848,025.29</u>	<u>129,551,693.29</u>
其中：出口收入(美元计)	<u>USD298,389.40</u>	<u>USD4,277,244.71</u>

注：2003 年 1-6 月本公司销售前五名的总金额为 31,651,322.18 元，占全部主营业务



收入的 32.68%。

## 6、主营业务成本

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
一、高纯材料	38,887,191.89	81,097,866.49
二、功能材料	49,325,182.83	36,465,049.22
特种功能材料	35,167,427.18	27,838,517.18
信息功能材料	5,962,863.54	5,463,600.17
环保及催化功能材料	8,194,892.11	3,162,931.87
合 计	88,212,374.72	117,562,915.71

### (六) 关联方关系及其交易

#### 1、关联方概况

##### (1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	经济性质或类型	法人代表	注册地址	与本公司关系	主营业务
昆明贵金属研究所	国 有	孙加林	云南昆明	股 东	贵金属及有色金属回收利用
昆明贵研催化剂有限责任公司	有限责任	孙加林	云南昆明	子公司	汽车尾气净化催化剂、汽车尾气净化器；催化剂及其中间产品的生产、销售

##### (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
昆明贵金属研究所	129,830,000.00	---	---	129,830,000.00
昆明贵研催化剂有限责任公司	53,700,000.00	---	---	53,700,000.00

##### (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化 (单位:万元)

企业名称	期初数		本期增减		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
昆明贵金属研究所	3860	84.0044%	---	-39.0946%	3860	44.9098%
昆明贵研催化剂有限责任公司	2730	50.84%	---	---	2730	50.84%

注：根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]32号文《关于核准贵研铂业股份有限公司公开发行股票的通知》和上海证券交易所文件上证上字[2003]33号《关于贵研铂业股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》，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，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，公司办理了工商注册资本变更手续，总股本8595万股，注册资本8595万元。因此，昆明贵金属研究所持股比例下降为44.9098%。

##### (4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	经济性质或类型	法人代表	注册地址	与本公司关系	主营业务
云南铜业(集团)有限公司	有限责任	邹韶禄	云南昆明	股 东	有色金属及贵金属
红塔创新投资股份有限公司	股份有限	柳万东	云南昆明	股 东	信息产业等投资及管理
云南烟草兴云投资股份有限公司	股份有限	管自和	云南昆明	股 东	房地产业等投资开发
中国有色金属工业技术开发交流中心	国 有	钮因健	北京市	股 东	有色金属技术转让及交流
太原高科耐火材料有限公司	有限责任	高树森	太原市	股 东	耐火材料生产销售 *注
昆明冶金研究院	国 有	王喜良	云南昆明	股 东	冶金科学研究
云南力宇高新技术发展中心	集 体	李一永	云南昆明	股 东	磁性材料等开发销售

昆明贵金属研究所金峰公司	国有	唐俊	云南昆明	同一母体控制的子公司	机械、工艺品等生产及销售
昆明贵金属研究所金达经贸公司	集体	唐俊	云南昆明	同一母体控制的子公司	百货、建材、工艺品等生产及销售
云南开远金潭稀有金属有限责任公司	有限责任	冯勇	云南开远	联营公司	稀有金属及有色金属提取、稀有金属制品的研制开发及稀有金属及其制品的销售及相关工程承包

\*注：国信证券有限责任公司与太原高科耐火材料有限公司签订股权转让协议，于 2003 年 2 月 28 日将其所持法人股 40 万股全部转让给太原高科耐火材料有限公司。2003 年 3 月 5 日，本公司办理工商股东变更登记手续。

(5) 不存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位:万元)

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
云南铜业(集团)有限公司	100,000	---	---	100,000
红塔创新投资股份有限公司	20,000	---	---	20,000
云南烟草兴云投资股份有限公司	55,000	---	---	55,000
中国有色金属工业技术开发交流中心	1,009	---	---	1,009
太原高科耐火材料有限公司	100	---	---	100
昆明冶金研究院	100	---	---	100
云南力宇高新技术发展中心	500	---	---	500
昆明贵金属研究所金峰公司	100	---	---	100
昆明贵金属研究所金达经贸公司	50	---	---	50
云南开远金潭稀有金属有限责任公司	250	---	---	250

(6) 不存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化 (单位:万元)

企业名称	期初数		本期增减		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
云南铜业(集团)有限公司	230	5.0054%	---	-2.3294%	230	2.6760%
红塔创新投资股份有限公司	230	5.0054%	---	-2.3294%	230	2.6760%
云南烟草兴云投资股份有限公司	140	3.0468%	---	-1.4179%	140	1.6289%
中国有色金属工业技术开发交流中心	50	1.0881%	---	-0.5064%	50	0.5817%
国信证券有限责任公司	40	0.8705%	-40	-0.8705%	0	0
太原高科耐火材料有限公司			40	0.4654%	40	0.4654%
昆明冶金研究院	25	0.5441%	---	-0.2532%	25	0.2909%
云南力宇高新技术发展中心	20	0.4353%	---	-0.2026%	20	0.2327%
社会公众股	0	0	4000	46.5387%	4000	46.5387%

2、关联交易和关联往来

(1) 采购货物

企业名称	2003年6月30日		定价政策
	金额	占本期购货	
昆明贵金属研究所	15,983.13	0.02%	按市场价格定价

(2) 销售货物

企业名称	2003年6月30日		定价政策
	金额	占年度销货	
昆明贵金属研究所	1,062,596.38	1.02%	按市场价格定价

(3) 提供劳务:

A、2003年1-6月，昆明贵金属研究所金达经贸公司向本公司提供维修、餐饮、租车等综合服务，共收取费用470,623.40元。

B、2003年1-6月，昆明贵金属研究所金峰公司向本公司提供电子器材维修服务，共收取费用16,299.00元。

C、2003年1-6月，昆明贵金属研究所向本公司代收水、电费和提供检索综合服务共收取费用315,171.84元。

D、租赁房屋及土地：公司2003年1-6月向昆明贵金属研究所支付房屋租赁费250,048.92元、土地使用权租赁费 132,398.34元。本期支付了2002年7-12月房屋租赁费238,915.32元、土地使用权租赁费 124,465.24元。

E、关联方应收应付款项余额

项 目	2003.6.30	
	金额	占余额比例(%)
应收帐款		
昆明贵金属研究所	21,360.00	0.09%
其他应收款		
云南烟草兴云投资股份有限公司	16,804.53	0.14%
其他应付款		
昆明贵金属研究所	11,000,000.00	91.09%

#### (七) 承诺事项

本公司报告期内无重大承诺事项。

#### (八) 或有事项

本公司报告期内无重大或有事项。

#### (九) 资产负债表日后事项

本公司报告期内无重大资产负债表日后事项。

#### (十) 非货币性交易

本公司报告期内无重大非货币性交易。

## 七、 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本；
- 五、其他有关资料。

贵研铂业股份有限公司董事会

董事长：唐俊

二 三年八月六日