

贵研铂业股份有限公司

600459

2006 年第三季度报告

目 录

§ 1 重要提示	1
§ 2 公司基本情况	1
§ 3 管理层讨论与分析	3
§ 4 附录	7

§1 重要提示

- 1.1 本公司董事会及其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。
- 1.2 公司全体董事出席董事会会议。
- 1.3 公司第三季度财务报告未经审计。
- 1.4 公司负责人汪云曙, 主管会计工作负责人朱绍武, 会计机构负责人（会计主管人员）胥翠芬声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	贵研铂业	变更前简称(如有)	G 贵研
股票代码	600459		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	郭俊梅	卢育红	
联系地址	云南省昆明市高新技术开发区昌源北路	云南省昆明市高新技术开发区昌源北路	
电话	0871-8328190	0871-8328190	
传真	0871-8326661	0871-8326661	
电子信箱	stock@ipm.com.cn	stock@ipm.com.cn	

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产(元)	883,318,094.41	521,021,677.30	69.54
股东权益(不含少数股东权益)(元)	491,206,708.65	386,031,242.25	27.25
每股净资产(元)	5.72	4.49	27.39
调整后的每股净资产(元)	5.69	4.48	27.01
	报告期(7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同 期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-39,293,553.46	-65,411,206.89	255.64
每股收益(元)	0.13	0.31	1,200.00
每股收益 ^{注1} (元)	0.13		
净资产收益率(%)	2.22	5.36	增加 2.05 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	2.16	4.65	增加 1.99 个百分点
非经常性损益项目			金额(单位:元)
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益			-24,490.30
各种形式的政府补贴			2,000.00
短期投资收益,(不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)			4,132,981.50
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外			-10,517.64

收入、支出	
所得税影响数	-616,969.34
合计	3,483,004.22

注 1: 如果报告期末至报告披露日, 公司股本发生变化的, 按新股本计算。

2.2.2 利润表

单位: 元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)
一、主营业务收入	187,270,210.15	59,699,032.68	122,102,780.24	54,286,864.12
减: 主营业务成本	157,664,408.24	53,742,980.05	112,482,096.71	49,035,510.06
主营业务税金及附加	585,662.37	23,946.51	5,732.90	124.61
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	29,020,139.54	5,932,106.12	9,614,950.63	5,251,229.45
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	-49,793.38	225,645.54	-81,935.92	160,788.31
减: 营业费用	3,130,666.02	1,384,912.08	1,111,589.80	1,135,356.05
管理费用	11,952,298.92	4,148,363.51	2,998,464.91	2,507,514.32
财务费用	1,369,953.89	-168,980.97	517,271.59	-148,326.64
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	12,517,427.33	793,457.04	4,905,688.41	1,917,474.03
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	442,409.06	124,428.72	392,761.72	-740,614.76
补贴收入				
营业外收入	2,546.71		796.71	
减: 营业外支出	22,169.00		1,078.00	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	12,940,214.10	917,885.76	5,298,168.84	1,176,859.27
减: 所得税	1,943,261.60	496,455.96	794,725.33	496,455.96
减: 少数股东损益	115,304.21	-258,973.51		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	10,881,648.29	680,403.31	4,503,443.51	680,403.31

单位: 元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)
一、主营业务收入	451,552,115.06	245,125,866.36	295,672,916.63	231,480,933.38
减: 主营业务成本	382,355,655.45	219,544,262.95	268,691,718.86	208,474,199.96
主营业务税金及附加	2,534,785.94	146,297.22	448,497.93	76,190.29
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	66,661,673.67	25,435,306.19	26,532,699.84	22,930,543.13
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	138,683.94	1,139,649.07	-187,600.09	1,037,832.19
减: 营业费用	8,438,174.72	4,281,887.98	3,142,077.39	3,578,378.89
管理费用	27,942,423.77	13,918,232.20	10,260,179.44	9,714,679.77
财务费用	3,621,023.83	-1,223,204.87	1,182,660.85	-1,013,436.56
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	26,798,735.29	9,598,039.95	11,760,182.07	11,688,753.22

加：投资收益（损失以“-”号填列）	4,506,267.66	408,709.25	5,102,705.05	-1,205,869.93
补贴收入				
营业外收入	9,882.36	7,317.57	796.71	
减：营业外支出	42,890.30	14,550.22	6,699.30	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,271,995.01	9,999,516.55	16,856,984.53	10,482,883.29
减：所得税	4,532,439.56	1,892,359.56	2,396,971.87	1,892,359.56
减：少数股东损益	420,578.89	-483,366.74		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	26,318,976.56	8,590,523.73	14,460,012.66	8,590,523.73

2.3 报告期末股东总数及前十名无限售条件流通股股东持股表(已完成股权分置改革)

单位：股

报告期末股东总数（户）	13,968	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
裕阳证券投资基金	3,829,050	人民币普通股
中国工商银行—建信优选成长股票型证券投资基金	863,360	人民币普通股
深圳市加德信投资有限公司	562,800	人民币普通股
倪钟鸣	484,224	人民币普通股
赵建平	450,000	人民币普通股
赵吉	320,000	人民币普通股
朱明	299,300	人民币普通股
梁峥	252,888	人民币普通股
刘毅	200,010	人民币普通股
林年淼	200,000	人民币普通股

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内，公司生产经营工作稳步发展，募集资金项目建设进展顺利，云锡元江镍业有限责任公司并入公司后运营正常。同时，公司开始了由原所在地昆明市二环北路核桃箐向昆明市高新技术开发区的搬迁工作。

2006年1-9月，公司实现主营业务收入45155万元，同比增长了84.21%；实现利润总额3127万元，同比增长了212.74%；实现净利润2632万元，同比增长了206.37%。其中，云锡元江镍业有限责任公司实现主营业务收入9674万元，实现净利润1210万元；昆明贵研催化剂有限责任公司实现主营业务收入5978万元，实现净利润77万元。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

	主营业务收入(7-9月)	主营业务成本(7-9月)	毛利率(%)
分产品			
贵金属特种功能材料	66,275,122.95	61,484,269.21	7.23
贵金属环保及催化功能材料	39,192,129.60	34,348,641.60	12.36
镍矿产品	37,167,695.49	20,342,145.33	45.27
其中:关联交易	320,358.20	300,390.87	6.23
关联交易的定价原则	按市场价格定价		

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况比较表

金额(元)

利润构成项目	本报告期(2006年7-9月)	本报告期金额占利润总额的比例(%)	前一报告期(2006年1-6月)	前一报告期金额占利润总额的比例(%)	比例增减百分点(个)
主营业务利润	29,020,139.54	224.26	37,641,534.13	205.33	18.93
其他业务利润	-49,793.38	-0.38	188,477.32	1.03	-1.41
期间费用	16,452,918.83	127.15	23,548,703.49	128.46	-1.31
投资收益	442,409.06	3.42	4,063,858.60	22.17	-18.75
补贴收入		0.00			0.00
营业外收支净额	-19,622.29	-0.15	-13,385.65	-0.07	-0.08
利润总额	12,940,214.10	100.00	18,331,780.91	100.00	0.00

3.1.4 报告期利润构成情况(主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明)

适用 不适用

本报告期,主营业务利润占利润总额的比例与前一报告期相比有所增加。主要原因是公司进一步提高主营业务盈利水平,其中,云锡元江镍业有限责任公司盈利水平提升明显。

本报告期,投资收益占利润总额的比例与前一报告期相比有所减少。

3.1.5 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.6 主营业务盈利能力(毛利率)与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

本报告期，公司毛利率为 15.81%，比前一报告期增长了 0.83 个百分点，其中，云锡元江镍业有限责任公司毛利率为 45.27%，与前一报告期相比增加了 17.49 个百分点。

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
云锡机械制造公司	采购设备	按市场价格定价	7,319,963.52	1.49
云南锡业建设集团有限公司	厂房建设、电气安装	按市场价格定价	12,007,731.24	2.44
云锡通达工程有限责任公司	镍矿矿区改造	按市场价格定价	33,270,253.21	6.75
云锡供水建筑安装工程公司	储水池等建筑安装	按市场价格定价	8,844,416.55	1.79

其他重大关联交易情况:

1、本公司为昆明贵研催化剂有限责任公司 4000 万元金额的授信额度提供担保，昆明贵研催化剂有限责任公司在 2006 年 1-9 月借入 1700 万元。

2、2006 年 1-9 月，云锡元江镍业有限责任公司向云南锡业（集团）有限责任公司借入项目建设资金 45,982,710.24 元，已支付利息 2,813,311.89 元。截至 2006 年 9 月 30 日，该公司向云南锡业（集团）有限责任公司借入的项目建设资金余额为 60,718,323.55 元。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

□适用 √不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

□适用 √不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

□适用 √不适用

3.7 公司原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

√适用 □不适用

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
云南锡业集团（控股）有限责任公司	1、云锡公司持有贵研铂业的股份将自追加对价条款失效或触发实施后十二个月内不上市交易或者转让，其后十二个月内不上市交易。在上述承诺期期满后的十二个月内，若其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量不超过总股本的百分之十。2、若云锡公司违反前述承诺的禁售和限售条件而出售其所持有贵研铂业股票，则云锡公司承诺将其出售股票的全部所得，划入贵研铂业账户归全体股东所有。3、云锡公司无偿转让元江镍业 98%股权至贵研铂业后，若出现 2006 年度、2007 年度和 2008 年度元江镍业净利润分别低于 1,021 万元、1,300 万元和 1,900 万元的情形，则云锡公司承诺以现金形式补足差额。	严格按照承诺的条件履行

	<p>4、云锡公司承诺，本公司在股权分置改革实施后，若元江镍业的经营业绩出现下面情况，则云锡公司将向流通股股东追送贵研铂业股份，将向流通股股东追送股份一次（追送完毕后，此承诺自动失效）。（1）追送股份的触发条件 I 元江镍业 2006 年经审计后净利润低于 1,021 万元；II 元江镍业 2006 年财务报告经有证券从业资格的会计师事务所审计后，被出具无保留意见以外的审计意见。（2）追送股份数量追加对价安排的股份总数共计 2,000,000 股。在本公司实施资本公积金转增股份、支付股票股利或全体股东按相同比例缩股时，将按照上述股本变动比例对目前设定的追加支付对价总数进行相应调整。在本公司因实施增发、配股、可转换债券等股份变动而导致限售条件流通股股东与无限售条件流通股股东股本不同比例变动时，前述追加支付对价的股份总数不变，并及时履行信息披露义务。（3）追送股份时间本公司控股股东云锡公司将在 2006 年年报经股东大会审议通过后的 10 个工作日内，按照上海证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司规定的相关程序实施追加对价安排。（4）追送股份对象追加支付对价股权登记日在册的无限售条件流通股股东，该股权登记日将由本公司董事会确定并公告。（5）履约保证云锡公司将在贵研铂业股权分置改革方案实施后，向中国证券登记结算公司上海分公司申请锁定追送部分的股份，直至追送股份承诺期满。5、代为垫付承诺。云锡公司承诺，在本次股权分置改革方案实施时，如有非流通股股东仍未明确表示同意本次股权分置改革方案或出现非流通股股东因故无法履约执行对价安排的情形，云锡公司将先行对该股东的执行对价安排代为垫付，被代付对价的非流通股股东在办理其持有的非流通股股份上市流通时，应先征得云锡公司的同意，并由贵研铂业向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。6、为了保证贵研铂业持续、健康经营发展，云锡公司还承诺：云锡公司及其下属控股子公司日后在经营中将避免和放弃与贵研铂业同业竞争。云锡公司承诺将后续申请的镍矿采矿权适时和以市场公允价格转让或注入贵研铂业，该项资产转让或注入贵研铂业时，需通过贵研铂业、云锡公司及相关各方履行法定程序。</p>	
--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

3.8 截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的股改工作时间安排说明

适用 不适用

截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的相关说明

适用 不适用

贵研铂业股份有限公司
 法定代表人：汪云曙
 2006 年 10 月 20 日

§ 4 附录

资产负债表
2006 年 9 月 30 日

编制单位：贵研铂业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	92,331,666.09	128,335,723.49	84,810,564.39	103,872,542.46
短期投资	198,941.85	30,678,584.89	198,941.85	30,678,584.89
应收票据	41,839,413.21	36,160,534.91	36,883,727.21	31,316,244.90
应收股利				
应收利息		7,793.14		7,793.14
应收账款	92,294,001.03	27,488,993.68	56,508,975.57	18,076,987.68
其他应收款	26,602,288.43	3,015,089.78	4,078,460.75	1,105,789.77
预付账款	21,580,985.00	4,935,387.68	11,274,562.19	4,730,016.36
应收补贴款	17,693.52		17,693.52	
存货	162,381,976.56	109,497,765.86	92,158,982.00	88,584,839.47
待摊费用	733,778.08			
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	437,980,743.77	340,119,873.43	285,931,907.48	278,372,798.67
长期投资：				
长期股权投资	-1,568,369.38	-1,941,655.54	164,384,241.90	84,558,028.51
长期债权投资				
长期投资合计	-1,568,369.38	-1,941,655.54	164,384,241.90	84,558,028.51
其中：合并价差	-1,940,097.53	-2,275,883.66		
其中：股权投资差额	-224,999.83	-262,499.86	-2,165,097.36	-2,538,383.52
固定资产：				
固定资产原价	198,113,386.77	95,199,578.10	33,520,981.02	31,606,166.92
减：累计折旧	35,122,024.44	27,439,941.07	17,859,313.53	16,420,619.32
固定资产净值	162,991,362.33	67,759,637.03	15,661,667.49	15,185,547.60
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	162,991,362.33	67,759,637.03	15,661,667.49	15,185,547.60
工程物资	64,793,537.68	41,776,702.66	54,802,568.20	41,776,702.66
在建工程	193,534,248.91	63,131,648.45	99,619,406.57	63,123,733.95
固定资产清理	-30,000.00			
固定资产合计	421,289,148.92	172,667,988.14	170,083,642.26	120,085,984.21
无形资产及其他资产：				
无形资产	25,309,494.42	9,929,780.23	55,432.00	74,620.00
长期待摊费用	307,076.68	245,691.04		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	25,616,571.10	10,175,471.27	55,432.00	74,620.00
递延税项：				

递延税款借项				
资产总计	883,318,094.41	521,021,677.30	620,455,223.64	483,091,431.39
流动负债：				
短期借款	128,500,000.00	25,000,000.00	30,000,000.00	25,000,000.00
应付票据	6,000,000.00			
应付账款	16,782,986.35	8,603,629.07	6,389,032.36	4,144,557.66
预收账款	12,042,790.09	10,837,439.90	8,566,981.83	10,267,965.33
应付工资	368,550.00	2,800,000.00		2,460,000.00
应付福利费	6,014,947.83	5,055,172.34	5,325,748.55	4,835,961.93
应付股利				
应交税金	2,570,660.46	-1,513,904.10	548,845.85	-1,635,097.92
其他应交款	726,297.94	129,354.43	302,094.77	126,063.02
其他应付款	77,275,450.46	5,105,467.54	4,731,521.01	4,850,282.10
预提费用	2,609,114.99	38,362.50	43,875.00	38,362.50
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	252,890,798.12	56,055,521.68	55,908,099.37	50,088,094.62
长期负债：				
长期借款	58,082,001.72		38,057,285.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	53,180,000.00	53,010,000.00	47,400,000.00	47,230,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	111,262,001.72	53,010,000.00	85,457,285.00	47,230,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	364,152,799.84	109,065,521.68	141,365,384.37	97,318,094.62
少数股东权益	27,958,585.92	25,924,913.37		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	85,950,000.00	85,950,000.00	85,950,000.00	85,950,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	85,950,000.00	85,950,000.00	85,950,000.00	85,950,000.00
资本公积	322,866,953.07	244,010,463.23	322,866,953.07	244,010,463.23
盈余公积	39,298,668.68	39,253,469.83	39,253,469.83	39,253,469.83
其中：法定公益金	4,234,939.28	4,234,939.28	4,234,939.28	4,234,939.28
未分配利润	43,091,086.90	16,817,309.19	31,019,416.37	16,559,403.71
拟分配现金股利				
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失				
所有者权益（或股东权益）合计	491,206,708.65	386,031,242.25	479,089,839.27	385,773,336.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	883,318,094.41	521,021,677.30	620,455,223.64	483,091,431.39

公司法定代表人：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

利润表

编制单位：贵研铂业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)
一、主营业务收入	187,270,210.15	59,699,032.68	122,102,780.24	54,286,864.12
减：主营业务成本	157,664,408.24	53,742,980.05	112,482,096.71	49,035,510.06
主营业务税金及附加	585,662.37	23,946.51	5,732.90	124.61
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	29,020,139.54	5,932,106.12	9,614,950.63	5,251,229.45
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	-49,793.38	225,645.54	-81,935.92	160,788.31
减：营业费用	3,130,666.02	1,384,912.08	1,111,589.80	1,135,356.05
管理费用	11,952,298.92	4,148,363.51	2,998,464.91	2,507,514.32
财务费用	1,369,953.89	-168,980.97	517,271.59	-148,326.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,517,427.33	793,457.04	4,905,688.41	1,917,474.03
加：投资收益（损失以“-”号填列）	442,409.06	124,428.72	392,761.72	-740,614.76
补贴收入				
营业外收入	2,546.71		796.71	
减：营业外支出	22,169.00		1,078.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,940,214.10	917,885.76	5,298,168.84	1,176,859.27
减：所得税	1,943,261.60	496,455.96	794,725.33	496,455.96
减：少数股东损益	115,304.21	-258,973.51		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	10,881,648.29	680,403.31	4,503,443.51	680,403.31

公司法定代表人：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

利润表

编制单位：贵研铂业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (1-9 月)	上年同期数 (1-9 月)	本期数 (1-9 月)	上年同期数 (1-9 月)
一、主营业务收入	451,552,115.06	245,125,866.36	295,672,916.63	231,480,933.38
减：主营业务成本	382,355,655.45	219,544,262.95	268,691,718.86	208,474,199.96
主营业务税金及附加	2,534,785.94	146,297.22	448,497.93	76,190.29
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	66,661,673.67	25,435,306.19	26,532,699.84	22,930,543.13
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	138,683.94	1,139,649.07	-187,600.09	1,037,832.19
减：营业费用	8,438,174.72	4,281,887.98	3,142,077.39	3,578,378.89
管理费用	27,942,423.77	13,918,232.20	10,260,179.44	9,714,679.77
财务费用	3,621,023.83	-1,223,204.87	1,182,660.85	-1,013,436.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,798,735.29	9,598,039.95	11,760,182.07	11,688,753.22
加：投资收益（损失以“-”号填列）	4,506,267.66	408,709.25	5,102,705.05	-1,205,869.93
补贴收入				
营业外收入	9,882.36	7,317.57	796.71	
减：营业外支出	42,890.30	14,550.22	6,699.30	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,271,995.01	9,999,516.55	16,856,984.53	10,482,883.29
减：所得税	4,532,439.56	1,892,359.56	2,396,971.87	1,892,359.56
减：少数股东损益	420,578.89	-483,366.74		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	26,318,976.56	8,590,523.73	14,460,012.66	8,590,523.73

公司法定代表人：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

现金流量表
2006 年 1-9 月

编制单位：贵研铂业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并数	母公司数
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	419,613,019.09	269,287,366.20
收到的税费返还	3,617,967.00	3,293,696.00
收到的其他与经营活动有关的现金	2,580,426.73	670,854.10
现金流入小计	425,811,412.82	273,251,916.30
购买商品、接受劳务支付的现金	434,538,554.61	287,128,229.85
支付给职工以及为职工支付的现金	24,554,132.77	16,987,119.46
支付的各项税费	14,783,415.05	6,694,453.17
支付的其他与经营活动有关的现金	17,346,517.28	9,990,322.53
现金流出小计	491,222,619.71	320,800,125.01
经营活动产生的现金流量净额	-65,411,206.89	-47,548,208.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	97,301,962.47	97,301,962.47
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	4,132,981.50	4,132,981.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	9,600.00	3,100.00
收到的其他与投资活动有关的现金	2,686,695.45	
现金流入小计	104,131,239.42	101,438,043.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	58,264,617.07	47,501,024.90
投资所支付的现金	156,503,740.99	66,822,319.43
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	214,768,358.06	114,323,344.33
投资活动产生的现金流量净额	-110,637,118.64	-12,885,300.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	189,400,000.00	68,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	154,829.38	
现金流入小计	189,554,829.38	68,000,000.00
偿还债务所支付的现金	68,700,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	5,235,943.36	1,628,469.00
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	73,935,943.36	26,628,469.00
筹资活动产生的现金流量净额	115,618,886.02	41,371,531.00
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-60,429,439.51	-19,061,978.07
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	26,318,976.56	14,460,012.66
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	420,578.89	

减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	6,309,422.58	1,482,614.91
无形资产摊销	1,901,166.32	19,188.00
长期待摊费用摊销	208,826.06	
待摊费用减少（减：增加）	-645,234.61	
预提费用增加（减：减少）	2,565,239.99	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	24,490.30	6,699.30
固定资产报废损失		
财务费用	4,124,528.79	1,691,266.50
投资损失（减：收益）	-4,506,267.66	-5,102,705.05
递延税款贷项（减：借项）	2,135,467.69	
存货的减少（减：增加）	-24,379,632.54	-3,574,142.53
经营性应收项目的减少（减：增加）	-106,409,368.37	-56,278,844.89
经营性应付项目的增加（减：减少）	26,355,879.42	-252,297.61
其他	164,719.69	
经营活动产生的现金流量净额	-65,411,206.89	-47,548,208.71
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	92,331,666.09	84,810,564.39
减：现金的期初余额	152,761,105.60	103,872,542.46
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	-60,429,439.51	-19,061,978.07

公司法定代表人：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

贵研铂业股份有限公司董事和高级管理人员 对公司 2006 年第三季度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条的规定，我们作为公司的董事和高级管理人员，在全面审核和了解公司 2006 年第三季度报告后，认为：公司严格按照股份制公司财务制度规范运作，公司 2006 年第三季度报告公允地反映了公司三季度的经营状况和经营成果。

我们保证公司 2006 年第三季度报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带责任。

董事签名：

汪云曙

普 乐

侯树谦

钱 琳

黄善富

徐 亚

张晓飞

董 英

王长勇

何玉林

杨锡麒

高级管理人员签名：

朱绍武

张国庆

郭俊梅

周世平

卢 军

曹国华

胥翠芬