



贵研铂业股份有限公司

SINO-PLATINUM METALS CO., LTD.

2007 年第一季度报告

2007 年 4 月

目 录

| | |
|--------------------|---|
| § 1 重要提示 | 1 |
| § 2 公司基本情况简介 | 1 |
| § 3 重要事项 | 2 |
| § 4 附录 | 4 |

§ 1 重要提示

- 1.1 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。
- 1.2 公司全体董事出席董事会会议。
- 1.3 公司第一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及会计机构负责人（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 公司基本情况简介

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) | 1,035,386,610.30 | 956,214,707.84 | 8.28 |
| 股东权益(不含少数股东权益)(元) | 531,412,220.59 | 497,098,691.08 | 6.90 |
| 每股净资产(元) | 6.18 | 5.78 | 6.92 |
| | 年初至报告期期末 | | 比上年同期增减(%) |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -47,506,122.29 | | 50.24 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | -0.55 | | 50.24 |
| | 报告期 | 年初至报告期期末 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 净利润(元) | 34,313,529.50 | 34,313,529.50 | 750.73 |
| 基本每股收益(元) | 0.40 | 0.40 | 750.73 |
| 稀释每股收益(元) | 0.40 | 0.40 | 750.73 |
| 净资产收益率(%) | 6.46 | 6.46 | 增加 5.60 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益率(%) | 6.47 | 6.47 | 增加 5.61 个百分点 |
| | 非经常性损益项目 | | 年初至报告期期末金额(元) |
| | 非流动资产处置损益 | | -85,815.20 |
| | 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | | 7,400.00 |
| | 所得税影响数 | | 12,782.28 |
| | 合计 | | -65,632.92 |

2.2 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) | 13,540 | |
|---------------------|-----------------|--------|
| 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 |
| 中国工商银行-博时精选股票证券投资基金 | 3,651,522 | 人民币普通股 |
| 招商银行股份有限公司-中信经典配置 | 1,120,262 | 人民币普通股 |

| | | |
|---------------------------|---------|--------|
| 证券投资基金 | | |
| 博时价值增长证券投资基金 | 799,845 | 人民币普通股 |
| 赵建平 | 780,800 | 人民币普通股 |
| 东方证券—中国银行—东方红 2 号集合资产管理计划 | 501,583 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金 | 499,999 | 人民币普通股 |
| 何 宽 | 401,590 | 人民币普通股 |
| 慕永杰 | 383,667 | 人民币普通股 |
| 黄武军 | 370,000 | 人民币普通股 |
| 赵 吉 | 320,000 | 人民币普通股 |

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用□不适用

本报告期，公司营业收入和盈利能力相比去年同期均有大幅增长。由于产量增加、价格变动等因素，公司镍矿产品、贵金属产品、贵金属贸易收入均有较大提升。本报告期，公司实现营业收入 26800 万元，较去年同期增长 155.76%，营业利润 4135 万元，较去年同期增长了 793.64%，归属于母公司所有者的净利润 3431.35 万元，较去年同期增长了 750.73%。

本报告期，随着公司生产经营规模的扩大，经营活动产生的现金流量净额为-4751 万元，比去年同期的-3162 万元增长 50.24%。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用□不适用

1、根据股权分置改革方案和股权转让协议，2006 年 1 月 1 日起云锡元江镍业有限责任公司纳入本公司合并范围，本公司在比较式合并报表中追溯调整了 2006 年 3 月 31 日资产负债表期末数和 2006 年 1-3 月利润表和现金流量表数，并据此重新计算相关财务指标。

2、2007 年 2 月 12 日，贵研铂业股份有限公司第二届董事会第十九次会议审议通过了贵研铂业股份有限公司为昆明贵研催化剂有限责任公司 1 亿元人民币综合授信额度贷款提供担保，该事项已于 2007 年 3 月 9 日经公司 2006 年度股东大会审议通过。

3、云锡元江镍业有限责任公司与北京金都物资贸易有限公司签订了《产品销售合同》，该合同事项已于 2007 年 2 月 14 日刊登在公司 2006 年年度报告中，截至到 2007 年 3 月 31 日，云锡元江镍业有限责任公司严格履行了该合同。

4、公司募集资金项目“真空电子器件及半导体器件专用贵金属钎料产业化项目”、“高性能电子电器用贵金属精密复合材料产业化项目”及“信息产业用厚膜电子浆料产业化项目”现正处于申请验收阶段，在项目的设计和建设过程中，公司在上述三个项目的基础上，进行了系统化集成、柔性化连接和工艺技术的优化，统称“铂基微电子浆料及专用材料产业化示范工程”，该项目的主要建设内容、产品方向等与原方案一致，国家为“铂基微电子浆料及专用材料产业化示范工程”（计高技〔2002〕1858 号）及相关项目配套了资金 3095 万元。公司在申请募集资金项目的验收工作中发现，2006 年年度报告全文及摘要中披露的募集资金投入金额中包含了国家配套资金 3095 万元，在计算募集资金使用金额时应予以扣除，截至 2006 年 12 月 31 日，公司实际累计使用的募集资金金额合计应为 21207.28 万

元。由于公司对募集资金项目进行的集成和优化设计，在统一建设过程中，大量设备同时订货、共用设备及基建的投资成本在项目验收之前较难在不同募集资金项目之间进行准确归集，导致公司归集 2006 年募集资金项目投资金额时在“真空电子器件及半导体器件专用贵金属钎料产业化项目”与“氨氧化催化用铂基合金及其催化网产业化项目”之间出现了误差，应对上述两个募集资金项目的投资成本重新进行归集并调整，具体调整情况及说明公司已于 2007 年 4 月 20 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 2006 年度，公司完成了股权分置改革工作，非流通股股东做出的承诺如下：

1、云南锡业集团（控股）有限责任公司：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。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。

2、其他另外 7 家非流通股股东：承诺自获得上市流通权之日起，十二个月内不上市交易或者转让。

公司有限售条件的股东在报告期内未发生违反上述承诺的事项。

(二) 云南锡业集团（控股）有限责任公司在《公司股权分置改革方案说明书》中作出承诺：

“1、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；2、公司在股权分置改革实施后，若元江镍业的经营业绩出现：（1）元江镍业 2006 年经审计后净利润低于 1021 万元；（2）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，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）”。

2007 年 2 月 12 日，中和正信会计师事务所有限公司对云锡元江镍业有限责任公司出具了标准无保留意见的《审计报告》（中和正信审字（2007）5-33 号），报告表明云锡元江镍业有限责任公司 2006 年经审计后的净利润为 1952 万元，不低于 1021 万元。因此，公司控股股东云南锡业集团（控股）有限责任公司 2006 年度不需用现金形式补足差额，不需向无限售条件的流通股股东追送股份，至此云锡公司向无限售条件的流通股股东追送股份的承诺已履行完毕。该事项已于 2007 年 3 月 13 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

(三) 云南锡业集团（控股）有限责任公司承诺：云南锡业集团（控股）有限责任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。云南锡业集团（控股）有限责任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、云南锡业集团（控股）有限责任公司及相关各方履行法定程序。报告期内，公司控股股东云南锡业集团（控股）有限责任公司严格履行了相关承诺事项。

3.4 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原因说明

适用 不适用

3.5 本次季报资产负债表中的 2007 年期初股东权益与“新旧会计准则股东权益差异调节表”中的

2007 年期初股东权益存在差异的原因说明:

√适用□不适用

本次季报资产负债表中的 2007 年期初股东权益为 525,372,011.36 元,比“新旧会计准则股东权益差异调节表”中的 2007 年期初股东权益 526,562,011.36 元减少 1,190,000.00 元,其原因为:本公司 2007 年 2 月 12 日第二届十九次董事会通过的关于《公司 2006 年度业绩激励基金计提方案的预案》,拟计提业绩激励基金 140 万元,该预案已于 2007 年 3 月 9 日经公司 2006 年度股东大会审议批准。公司追溯调整了 2006 年度利润表:利润总额调减了 1,400,000.00 元,按本公司 15%的所得税税率计算,净利润调减了 1,190,000.00 元。相应调减了 2006 年资产负债表中的期末留存收益 1,190,000.00 元和调减了新旧会计准则股东权益差异调节表中的 2007 年期初留存收益 1,190,000.00 元。

贵研铂业股份有限公司
法定代表人:汪云曙
2007 年 4 月 27 日

§ 4 附录

资产负债表
2007 年 3 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 审计类型：未经审计

| 项目 | 合并 | | 母公司 | |
|---------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 期末余额 | 年初余额 | 期末余额 | 年初余额 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 82,279,815.04 | 139,333,287.35 | 29,212,215.47 | 116,334,044.65 |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 14,592,940.99 | 24,195,999.91 | 11,792,940.99 | 21,155,999.91 |
| 应收账款 | 144,037,756.94 | 66,942,242.42 | 72,362,652.41 | 24,526,873.40 |
| 预付款项 | 28,026,716.94 | 13,172,921.82 | 18,833,736.61 | 8,006,032.87 |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 26,866,147.07 | 27,410,377.27 | 1,711,193.93 | 4,997,537.98 |
| 存货 | 209,703,066.82 | 188,931,270.93 | 131,357,702.66 | 101,184,716.04 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 505,506,443.80 | 459,986,099.70 | 265,270,442.07 | 276,205,204.85 |
| 非流动资产： | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 599,730.90 | 599,730.90 | 186,050,525.77 | 186,050,525.77 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 353,360,688.71 | 247,217,274.84 | 173,167,474.35 | 61,992,098.59 |
| 在建工程 | 132,951,793.05 | 161,183,019.68 | 24,904,255.30 | 68,805,026.83 |
| 工程物资 | 3,518,244.00 | 60,843,362.48 | 617,630.00 | 56,990,474.41 |
| 固定资产清理 | -177,782.00 | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 38,343,724.59 | 24,991,544.74 | 11,306,421.20 | 49,036.00 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 159,678.04 | 233,377.36 | | |
| 递延所得税资产 | 1,124,089.21 | 1,160,298.14 | 505,476.38 | 541,685.31 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 529,880,166.50 | 496,228,608.14 | 396,551,783.00 | 374,428,846.91 |
| 资产总计 | 1,035,386,610.3 | 956,214,707.84 | 661,822,225.07 | 650,634,051.76 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 170,330,000.00 | 140,330,000.00 | 40,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | 7,056,168.74 | 4,243,163.01 | | |

| | | | | |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 29,445,156.96 | 22,226,784.66 | 18,364,895.70 | 7,609,240.18 |
| 预收款项 | 9,794,950.24 | 15,003,718.65 | 6,945,209.16 | 10,354,451.93 |
| 应付职工薪酬 | 5,293,592.88 | 12,309,593.00 | 3,883,583.73 | 8,190,501.83 |
| 应交税费 | 10,792,683.67 | 5,027,884.58 | -2,644,182.74 | 349,018.80 |
| 应付利息 | 1,631,429.56 | 107,473.10 | 65,092.50 | 48,262.50 |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 124,711,368.81 | 113,897,399.32 | 5,421,789.72 | 5,666,493.71 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 359,055,350.86 | 313,146,016.32 | 72,036,388.07 | 62,217,968.95 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 58,063,013.50 | 58,063,013.50 | 38,063,013.50 | 38,063,013.50 |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | 5,780,000.00 | 7,780,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | 2,300,817.44 | 2,300,817.44 |
| 其他非流动负债 | 51,853,666.66 | 51,853,666.66 | 51,853,666.66 | 51,853,666.66 |
| 非流动负债合计 | 115,696,680.16 | 117,696,680.16 | 92,217,497.60 | 94,217,497.60 |
| 负债合计 | 474,752,031.02 | 430,842,696.48 | 164,253,885.67 | 156,435,466.55 |
| 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 |
| 资本公积 | 320,624,342.67 | 320,624,342.67 | 320,624,342.67 | 320,624,342.67 |
| 减：库存股 | | | | |
| 盈余公积 | 44,422,435.80 | 44,422,435.80 | 42,434,606.73 | 42,434,606.73 |
| 未分配利润 | 80,415,442.12 | 46,101,912.61 | 48,559,390.00 | 45,189,635.81 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 531,412,220.59 | 497,098,691.08 | | |
| 少数股东权益 | 29,222,358.69 | 28,273,320.28 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 560,634,579.28 | 525,372,011.36 | 497,568,339.40 | 494,198,585.21 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 | 1,035,386,610.30 | 956,214,707.84 | 661,822,225.07 | 650,634,051.76 |

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
2007 年 3 月 31 日

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 合并 | | 母公司 | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 本期金额 | 上期金额 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业收入 | 268,001,793.37 | 104,784,440.53 | 126,244,423.41 | 66,733,875.06 |
| 减：营业成本 | 198,397,781.62 | 90,126,217.77 | 115,650,465.82 | 60,047,651.79 |
| 营业税金及附加 | 1,644,524.65 | 490,477.94 | 360,206.44 | 100,323.29 |
| 销售费用 | 3,591,785.46 | 2,517,536.43 | 1,139,447.00 | 885,715.43 |
| 管理费用 | 20,982,817.74 | 6,409,485.36 | 5,025,661.06 | 2,448,510.76 |
| 财务费用 | 2,039,496.39 | 838,737.08 | 61,627.65 | 219,623.91 |
| 资产减值损失 | | | | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 224,631.99 | | 406,799.46 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 12,500.01 | | 12,500.01 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 41,345,387.51 | 4,626,617.94 | 4,007,015.44 | 3,438,849.34 |
| 加：营业外收入 | 7,700.00 | 4,700.00 | | |
| 减：营业外支出 | 86,115.20 | 5,621.30 | | 5,621.30 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | 85,815.20 | 5,621.30 | | 5,621.30 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 41,266,972.31 | 4,625,696.64 | 4,007,015.44 | 3,433,228.04 |
| 减：所得税费用 | 6,004,404.39 | 514,984.21 | 637,261.25 | 514,984.21 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 35,262,567.92 | 4,110,712.43 | 3,369,754.19 | 2,918,243.83 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 34,313,529.50 | 4,033,417.17 | | |
| 少数股东损益 | 949,038.42 | 77,295.26 | | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.40 | 0.05 | 0.04 | 0.03 |
| （二）稀释每股收益 | 0.40 | 0.05 | 0.04 | 0.03 |

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
2007 年 1-3 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 | | 母公司 | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 本期金额 | 上期金额 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 226,454,261.55 | 95,235,307.77 | 93,009,929.12 | 60,571,846.81 |
| 收到的税费返还 | 3,961,538.01 | 3,275,860.86 | 3,961,538.01 | 3,275,860.86 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 1,657,226.22 | 757,936.30 | 150,545.77 | 113,614.93 |
| 经营活动现金流入小计 | 232,073,025.78 | 99,269,104.93 | 97,122,012.90 | 63,961,322.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 239,196,479.17 | 112,508,895.99 | 159,092,493.29 | 81,025,918.85 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 16,641,799.27 | 11,334,137.18 | 9,266,065.80 | 8,879,264.88 |
| 支付的各项税费 | 13,046,226.31 | 1,316,714.54 | 438,096.16 | 480,090.67 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 10,694,643.32 | 5,730,367.04 | 1,705,183.74 | 2,300,236.23 |
| 经营活动现金流出小计 | 279,579,148.07 | 130,890,114.75 | 170,501,838.99 | 92,685,510.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -47,506,122.29 | -31,621,009.82 | -73,379,826.09 | -28,724,188.03 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 100,203.27 | | 100,203.27 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,500.00 | | 2,500.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 80,000.00 | 5,000,000.00 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 80,000.00 | 5,102,703.27 | | 102,703.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 42,723,573.53 | 56,206,700.93 | 23,616,957.09 | 23,628,349.13 |
| 投资所支付的现金 | | 63,196.41 | | 63,196.41 |
| 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 | 42,723,573.53 | 56,269,897.34 | 23,616,957.09 | 23,691,545.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -42,643,573.53 | -51,167,194.07 | -23,616,957.09 | -23,588,842.27 |
| 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 股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | 83,000,000.00 | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有 关的现金 | 18,079.55 | 46,678.01 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 83,018,079.55 | 20,046,678.01 | 10,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | 48,000,000.00 | 1,300,000.00 | | |
| 分配股利、利润或偿付 利息支付的现金 | 1,921,856.04 | 654,885.00 | 125,046.00 | 313,875.00 |
| 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 | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 49,921,856.04 | 1,954,885.00 | 125,046.00 | 313,875.00 |
| 筹资活动产生的现金流 量净额 | 33,096,223.51 | 18,091,793.01 | 9,874,954.00 | -313,875.00 |
| 四、汇率变动对现金及 现金等价物的影响 | | | | |
| 五、现金及现金等价物 净增加额 | -57,053,472.31 | -64,696,410.88 | -87,121,829.18 | -52,626,905.30 |
| 加：期初现金及现金等 价物余额 | 139,333,287.35 | 152,761,105.60 | 116,334,044.65 | 103,872,542.46 |
| 六、期末现金及现金等 价物余额 | 82,279,815.04 | 88,064,694.72 | 29,212,215.47 | 51,245,637.16 |

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