

科达集团股份有限公司

600986

2009 年第三季度报告



二〇〇九年十月二十八日

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	6

§ 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 公司第三季度财务报告未经审计。
- 1.4 公司负责人刘双珉、主管会计工作负责人吕江及会计机构负责人（会计主管人员）韩金亮声明：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 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)	1,322,232,504.71	1,688,849,969.25	-21.71
所有者权益（或股东权益）(元)	588,115,969.04	587,435,342.94	0.12
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	1.75	3.50	-50.00
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	341,106,205.68		370.73
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	1.02		137.20
	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(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-169,467.15	10,738,714.96	29.18
基本每股收益(元)	-0.0005	0.0320	29.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	—	0.0314	—
稀释每股收益(元)	-0.0005	0.0320	29.18
全面摊薄净资产收益率(%)	-0.03	1.83	增加0.01个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-0.03	1.79	增加0.01个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额（1-9月）（元）
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	280,584.14
少数股东权益影响额	670.19
所得税影响额	-70,146.04
合计	211,108.29

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	44,381	
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	股份种类
广饶县金润投资有限公司	63,701,200	人民币普通股
山东科达集团有限公司	61,585,520	人民币普通股
黄贵强	5,418,607	人民币普通股
张智勇	2,900,000	人民币普通股
海南广业房地产有限公司	1,866,160	人民币普通股
魏赏武	1,800,000	人民币普通股
李香花	1,733,060	人民币普通股
高恒兰	1,630,340	人民币普通股
施晓红	1,608,348	人民币普通股
彭珊	1,410,000	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

1、资产负债表项目

项目	2009年9月30日	2008年12月31日	增减比率	变动原因
其他应收款	60,638,930.58	406,679,608.87	-85.09%	本期收回山东华星石油化工集团有限公司往来款 346,775,582.12 元。
存货	60,166,214.52	106,098,835.17	-43.29%	本期随着房地产行业的回暖，上年度开发的商品房在本期全部销售。
短期借款	260,000,000.00	508,000,000.00	-48.82%	本期偿还银行借款。
应付票据	30,000,000.00	170,000,000.00	-82.35%	本期归还到期票据。
其他应付款	50,467,807.41	26,127,947.77	93.16%	本期收到第三方投标保证金增加所致。
股本	335,269,708.80	167,634,854.40	100.00%	本期实施 2008 年度利润分配方案（10 送 5 派 0.6 元（含税））及资本公积转增股本方案（10 转增 5）。
资本公积	105,635,899.10	189,453,326.30	-44.24%	
未分配利润	68,966,214.80	152,103,015.90	-54.66%	

2、利润表项目

项目	2009 年度 1-9 月	2008 年 1-9 月	增减比率	变动原因
营业税金及附加	17,458,701.16	10,886,427.48	60.37%	①本期营业收入增加；②本期缴纳房地产业务相关税金所致。
管理费用	37,266,210.43	27,055,126.63	37.74%	本期子公司科英公司向因停产而解除劳动合同的员工进行补偿所致。
资产减值损失	397,682.98	-5,255,063.02	-107.57%	上年同期收回的工程款金额较大，相应转回的坏账准备较多。
投资收益	3,209,845.06	-4,972,750.17	164.55%	随着荣乌高速公路的全线通车，通过东营黄河公路大桥的车流量大幅增加，东营黄河大桥有限责任公司收入大幅增加，净利润扭亏为盈。
归属于母公司所有者的净利润	10,738,714.96	7,887,545.25	36.15%	①本期营业收入增加；②投资收益相比上年同期扭亏为盈所致。
少数股东损益	-8,760,539.56	3,000,367.09	-391.98%	本期子公司科英公司停产、并向因停产而解除劳动合同的员工支付补偿金，导致该公司亏损。

3、现金流量表项目

项目	2009 年度 1-9 月	2008 年 1-9 月	增减比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	341,106,205.68	72,463,574.53	370.73%	本期收回山东华星石油化工有限公司往来款 346,775,582.12 元所致。
投资活动产生的现金流量净额	-2,942,479.52	-615,979.52	377.69%	上年同期转让子公司科达菏泽基建有限公司股权所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-276,922,008.85	-66,125,861.10	318.78%	本期归还银行借款、分配现金红利所致。

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

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

山东科达集团有限公司、广饶县金润投资有限公司除作出股改法定承诺外，还在公司股改方案中作出以下特别承诺：1、自公司股权分置改革方案实施之日起三十六个月内，其持有的公司原非流通股股份不通过上海证券交易所挂牌出售或转让；2、在前项承诺期满后的十二个月内，通过上海证券交易所挂牌出售所持股份的价格不低于 11.21 元/股。若自公司股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权处理；3、若违反前述承诺的禁售和限售条件而出售所持有的原非流通股股份，将以出售股票所得额的 100%作为违约金支付给公司。

截止报告期末，山东科达集团有限公司、广饶县金润投资有限公司均履行了其承诺，没有违反承诺的情形。

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 报告期内现金分红政策的执行情况

1、在 2009 年 5 月 22 日公司召开的 2008 年度股东大会上，公司根据中国证券监督管理委员会令第 57 号《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的有关规定，对《公司章程》做了相应修订，进一步明确了公司现金分红政策。

2、根据 2008 年度股东大会会议决议，公司于 2009 年 6 月 26 日实施了 2008 年度利润分配方案，以公司 2008 年末总股本 167,634,854 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股派发现金 0.6 元（含税）。

科达集团股份有限公司

法定代表人:刘双珉

2009 年 10 月 28 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表
2009 年 9 月 30 日

编制单位：科达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	455,566,399.54	394,324,682.23
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	120,000.00
应收账款	344,276,804.34	358,880,852.16
预付款项	70,804,590.91	76,061,180.96
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	60,638,930.58	406,679,608.87
买入返售金融资产		
存货	60,166,214.52	106,098,835.17
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	991,452,939.89	1,342,165,159.39
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	126,700,164.89	123,490,319.83
投资性房地产	19,451,959.50	20,160,336.56
固定资产	141,119,973.97	149,077,300.73
在建工程	1,021,480.13	1,030,162.98
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	1,200.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	36,440,539.56	47,058,146.29
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	20,833.31	31,249.98
递延所得税资产	6,023,413.46	5,837,293.49
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	330,779,564.82	346,684,809.86
资产总计	1,322,232,504.71	1,688,849,969.25

流动负债:		
短期借款	260,000,000.00	508,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	30,000,000.00	170,000,000.00
应付账款	205,981,672.80	198,522,564.15
预收款项	43,702,482.91	37,539,582.59
应付职工薪酬	20,067,492.05	29,421,043.36
应交税费	45,927,763.08	46,170,500.65
应付利息	0.00	0.00
应付股利	11,234,484.42	11,156,838.96
其他应付款	50,467,807.41	26,127,947.77
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	667,381,702.67	1,026,938,477.48
非流动负债:		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	18,469,223.73	17,450,000.00
非流动负债合计	18,469,223.73	17,450,000.00
负债合计	685,850,926.40	1,044,388,477.48
股东权益:		
股本	335,269,708.80	167,634,854.40
资本公积	105,635,899.10	189,453,326.30
减:库存股	0.00	0.00
盈余公积	78,244,146.34	78,244,146.34
一般风险准备		
未分配利润	68,966,214.80	152,103,015.90
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	588,115,969.04	587,435,342.94
少数股东权益	48,265,609.27	57,026,148.83
股东权益合计	636,381,578.31	644,461,491.77
负债和股东权益合计	1,322,232,504.71	1,688,849,969.25

公司法定代表人: 刘双珉

主管会计工作负责人: 吕江

会计机构负责人: 韩金亮

母公司资产负债表

2009 年 9 月 30 日

编制单位：科达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	410,590,559.33	360,104,190.66
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	120,000.00
应收账款	343,678,259.35	358,558,327.16
预付款项	63,835,135.28	75,603,211.32
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	77,680,251.70	410,334,355.81
存货	60,031,620.76	95,571,027.23
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	955,815,826.42	1,300,291,112.18
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	145,835,842.58	142,625,997.52
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	61,489,564.16	63,967,383.70
在建工程	1,021,480.13	1,030,162.98
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	1,200.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	17,732,025.24	27,217,409.05
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	4,732,215.17	4,546,095.20
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	230,812,327.28	239,387,048.45
资产总计	1,186,628,153.70	1,539,678,160.63

流动负债：		
短期借款	260,000,000.00	508,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	30,000,000.00	170,000,000.00
应付账款	204,471,699.77	196,855,712.88
预收款项	43,483,482.91	34,267,669.90
应付职工薪酬	3,828,606.84	3,971,397.03
应交税费	35,657,820.22	35,219,725.03
应付利息	0.00	0.00
应付股利	906,240.07	828,594.61
其他应付款	30,356,994.12	19,482,193.28
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	608,704,843.93	968,625,292.73
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	500,000.00	0.00
非流动负债合计	500,000.00	0.00
负债合计	609,204,843.93	968,625,292.73
股东权益：		
股本	335,269,708.80	167,634,854.40
资本公积	103,669,683.06	187,487,110.26
减：库存股	0.00	0.00
盈余公积	78,244,146.34	78,244,146.34
未分配利润	60,239,771.57	137,686,756.90
外币报表折算差额		
股东权益合计	577,423,309.77	571,052,867.90
负债和股东权益合计	1,186,628,153.70	1,539,678,160.63

公司法定代表人：刘双珉

主管会计工作负责人：吕江

会计机构负责人：韩金亮

4.2

合并利润表

编制单位：科达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期末 金额(1-9月)	上年年初至报告期 期末金额(1-9月)
一、营业总收入	186,877,283.88	150,361,817.95	477,990,114.76	407,394,180.88
其中：营业收入	186,877,283.88	150,361,817.95	477,990,114.76	407,394,180.88
二、营业总成本	193,400,826.79	146,492,645.42	472,942,043.30	384,353,730.72
其中：营业成本	163,624,446.05	122,813,788.70	391,337,164.83	324,925,279.90
营业税金及附加	5,853,391.08	2,650,681.83	17,458,701.16	10,886,427.48
销售费用	919,512.92	884,276.11	1,966,605.73	2,116,098.63
管理费用	18,046,615.57	10,592,302.93	37,266,210.43	27,055,126.63
财务费用	6,046,958.46	8,077,684.53	24,515,678.17	24,625,861.10
资产减值损失	-1,090,097.29	1,473,911.32	397,682.98	-5,255,063.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,210,859.14	-1,102,709.25	3,209,845.06	-4,972,750.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,312,683.77	2,766,463.28	8,257,916.52	18,067,699.99
加：营业外收入	56,185.01	231,744.95	455,189.80	737,290.57
减：营业外支出	126,490.00	95,064.22	174,605.66	659,391.78
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,382,988.76	2,903,144.01	8,538,500.66	18,145,598.78
减：所得税费用	1,810,106.22	1,146,574.05	6,560,325.26	7,257,686.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,193,094.98	1,756,569.96	1,978,175.40	10,887,912.34
归属于母公司所有者的净利润	-169,467.15	-239,290.30	10,738,714.96	7,887,545.25
少数股东损益	-7,023,627.83	1,995,860.26	-8,760,539.56	3,000,367.09
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0005	-0.0007	0.0320	0.0235
（二）稀释每股收益	-0.0005	-0.0007	0.0320	0.0235

公司法定代表人：刘双珉

主管会计工作负责人：吕江

会计机构负责人：韩金亮

母公司利润表

编制单位：科达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期 期末金额 (1-9月)
一、营业收入	184,637,431.33	120,499,133.20	454,618,903.54	342,529,550.55
减：营业成本	162,627,725.18	105,216,960.22	377,908,477.58	285,314,325.96
营业税金及附加	5,785,700.39	2,646,444.41	17,359,620.26	10,873,409.46
销售费用	840,361.75	884,276.11	1,887,454.55	2,116,098.63
管理费用	4,781,590.16	4,912,278.25	12,628,524.34	11,460,964.17
财务费用	6,099,865.20	7,986,567.41	24,594,834.94	23,597,133.82
资产减值损失	-1,090,097.29	0.00	744,479.88	-5,985,881.00
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益(损失以“-”号填列)	1,210,859.14	-1,102,709.25	3,209,845.06	-4,972,750.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00	0.00	0.00
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	6,803,145.08	-2,250,102.45	22,705,357.05	10,180,749.34
加：营业外收入	54,404.40	86,258.83	439,469.60	423,491.59
减：营业外支出	126,490.00	41,658.06	157,170.66	430,881.26
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00	0.00	0.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	6,731,059.48	-2,205,501.68	22,987,655.99	10,173,359.67
减：所得税费用	1,995,229.65	-130,122.86	6,559,125.26	5,308,572.96
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	4,735,829.83	-2,075,378.82	16,428,530.73	4,864,786.71

公司法定代表人：刘双珉

主管会计工作负责人：吕江

会计机构负责人：韩金亮

4.3

合并现金流量表
 2009 年 1—9 月

编制单位：科达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 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	492,594,162.57	562,540,853.20
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	470,000,432.09	122,516,041.09
经营活动现金流入小计	962,594,594.66	685,056,894.29
购买商品、接受劳务支付的现金	398,796,273.48	452,975,987.43
支付给职工以及为职工支付的现金	40,356,570.59	39,315,711.57
支付的各项税费	24,261,763.99	31,799,561.34
支付其他与经营活动有关的现金	158,073,780.92	88,502,059.42
经营活动现金流出小计	621,488,388.98	612,593,319.76
经营活动产生的现金流量净额	341,106,205.68	72,463,574.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	9,000,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	515,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	9,515,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	2,942,479.52	10,130,979.52
投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	2,942,479.52	10,130,979.52
投资活动产生的现金流量净额	-2,942,479.52	-615,979.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	508,500,000.00	449,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	508,500,000.00	449,000,000.00
偿还债务支付的现金	756,500,000.00	490,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,922,008.85	24,625,861.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	785,422,008.85	515,125,861.10
筹资活动产生的现金流量净额	-276,922,008.85	-66,125,861.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	61,241,717.31	5,721,733.91
加：期初现金及现金等价物余额	394,324,682.23	268,699,150.29
六、期末现金及现金等价物余额	455,566,399.54	274,420,884.20

公司法定代表人：刘双珉

主管会计工作负责人：吕江

会计机构负责人：韩金亮

母公司现金流量表

2009 年 1—9 月

编制单位：科达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 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	469,498,971.35	496,986,553.47
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	436,036,285.84	113,332,627.97
经营活动现金流入小计	905,535,257.19	610,319,181.44
购买商品、接受劳务支付的现金	385,524,464.47	414,597,909.28
支付给职工以及为职工支付的现金	14,437,910.06	11,224,240.15
支付的各项税费	23,480,650.33	29,453,471.32
支付其他与经营活动有关的现金	152,513,358.50	86,728,567.82
经营活动现金流出小计	575,956,383.36	542,004,188.57
经营活动产生的现金流量净额	329,578,873.83	68,314,992.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	9,000,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	515,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	9,515,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	2,091,339.53	9,096,025.94
投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	2,091,339.53	9,096,025.94
投资活动产生的现金流量净额	-2,091,339.53	418,974.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	508,500,000.00	449,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	508,500,000.00	449,000,000.00
偿还债务支付的现金	756,500,000.00	490,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,001,165.63	23,597,133.82
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	785,501,165.63	514,097,133.82
筹资活动产生的现金流量净额	-277,001,165.63	-65,097,133.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	50,486,368.67	3,636,833.11
加：期初现金及现金等价物余额	360,104,190.66	261,434,312.26
六、期末现金及现金等价物余额	410,590,559.33	265,071,145.37

公司法定代表人：刘双珉

主管会计工作负责人：吕江

会计机构负责人：韩金亮