

科达集团股份有限公司

600986

2010 年第三季度报告



二〇一〇年十月二十八日

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

公司负责人姓名	刘锋杰
主管会计工作负责人姓名	刘锋祥
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	韩金亮

公司负责人刘锋杰、主管会计工作负责人刘锋祥及会计机构负责人（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)	1,679,315,016.27	1,468,808,732.43	14.33
所有者权益（或股东权益）(元)	661,628,839.00	627,983,004.97	5.36
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.97	1.87	5.35
	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)	132,078,817.56		-61.28
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.39		-61.76
	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)	5,299,626.69	33,645,834.03	不适用
基本每股收益（元/股）	0.02	0.10	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.02	0.10	不适用
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.10	不适用
加权平均净资产收益率（%）	0.80	5.09	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.79	4.89	不适用

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,017,869.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,321.84
所得税影响额	-524,297.84
少数股东权益影响额(税后)	-306,295.40
合计	1,266,598.12

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)		43,521
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
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
上海证券有限责任公司	4,438,581	人民币普通股
昆仑信托有限责任公司-昆仑七号	3,355,949	人民币普通股
张智勇	2,900,000	人民币普通股
中国人寿财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品	772,612	人民币普通股
武秀玲	750,000	人民币普通股
海南广业房地产有限公司	675,466	人民币普通股
张燕华	663,300	人民币普通股
张理国	620,422	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

3.1.1 资产负债表项目

项目	2010年9月30日	2009年12月31日	增减比率	变动原因
货币资金	654,942,616.95	455,596,167.38	43.76%	1、本期营业收入增加销售商品、提供劳务收到的现金相应增加；2、本期借款增加。
其他应收款	48,068,898.61	109,807,822.65	-56.22%	本期收回科达集团欠款。

存货	171,622,874.16	99,441,320.09	72.59%	1、本期处于工程施工旺季，原材料储备较多；2、本期新开发商品房项目较多，导致存货中开发成本增加。
预收款项	122,888,491.75	51,525,382.49	138.50%	本期新开发商品房项目较多，预收房款增加。
其他非流动负债	32,679,677.30	22,811,025.80	43.26%	本期控股公司科达半导体公司收到 1000 万元专项扶持资金。

3.1.2 利润表项目

项 目	2010 年 7-9 月	2009 年 7-9 月	增减比率	变动原因
营业收入	312,058,568.27	186,877,283.88	66.99%	本期公路桥梁施工业务收入增加。
营业成本	290,425,514.15	163,624,446.05	77.50%	本期公路桥梁施工业务收入增加，成本相应增加。
营业税金及附加	7,687,574.74	5,853,391.08	31.34%	本期公司工程施工收入增加，应缴纳的营业税及附加随之增加。
管理费用	11,012,545.94	18,046,615.57	-38.98%	上年同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导致管理费用较高。
财务费用	2,887,850.75	6,046,958.46	-52.24%	本期短期借款较上年同期大幅减少，财务利息随之减少。
资产减值损失	550,884.54	-1,090,097.29	-	上年同期应收款项回收金额较大，相应转回的坏账准备较多。
投资收益	3,907,060.16	1,210,859.14	222.67%	随着黄河公路大桥车流量的增加，合营公司--东营黄河公路大桥有限公司的收入及盈利相应增加。
归属于母公司所有者的净利润	5,299,626.69	-169,467.15	-	本期营业收入、投资收益增加、财务费用减少所致。

3.1.3 现金流量表项目

项 目	2010 年 1-9 月	2009 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	132,078,817.56	341,106,205.68	-61.28%	上年同期收回山东华星石油化工集团有限公司往来款 3.47 亿元导致经营活动现金流入大幅增加。
投资活动产生的现金流量净额	-6,953,710.65	-2,942,479.52	136.32%	本期购置固定资产增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	74,221,342.66	-276,922,008.86	-	本期比上年同期短期借款减少，偿还短期借款支付的现金减少。

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

北京天圆全会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告进行了审计,出具了有保留意见的审计报告。公司董事会认为,北京天圆全会计师事务所出具的审计报告客观、真实的反映了公司实际的财务状况。针对审计意见中的保留事项,董事会作出了说明。

报告期内,公司积极诚恳地接受监管机构监管,并聘请齐鲁证券有限公司为公司的规范运作辅导机构,努力提高上市公司的独立性。健全内控制度建设,切实加强内控制度执行,特别是规范资金划转流程。规范了公司内部治理结构,杜绝了资金占用现象的发生。截止报告期末,公司未发生资金占用事项,亦未发生非经营性资金往来业务行为。

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

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

报告期内公司未实施现金分红。

科达集团股份有限公司

法定代表人:刘锋杰

2010 年 10 月 28 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2010 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	654,942,616.95	455,596,167.38
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	354,027,233.10	359,848,410.18
预付款项	63,669,221.99	54,033,187.52
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	48,068,898.61	109,807,822.65
买入返售金融资产		
存货	171,622,874.16	99,441,320.09
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	10,000,000.00
流动资产合计	1,292,330,844.81	1,088,726,907.82
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	137,115,016.39	128,391,760.05
投资性房地产	55,036,212.81	57,154,905.01
固定资产	143,003,790.55	141,947,078.31
在建工程	8,876,068.07	8,929,596.19
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	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	34,181,633.09	35,112,197.65
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	8,771,450.55	8,546,287.40
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	386,984,171.46	380,081,824.61
资产总计	1,679,315,016.27	1,468,808,732.43

流动负债：		
短期借款	342,000,000.00	260,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	7,526,101.88	0.00
应付账款	272,025,973.22	261,078,999.76
预收款项	122,888,491.75	51,525,382.49
应付职工薪酬	27,676,727.65	27,870,203.77
应交税费	125,142,339.72	110,111,723.15
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	636,631.16
其他应付款	48,554,654.25	57,281,604.87
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	945,814,288.47	768,504,545.20
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	32,679,677.30	22,811,025.80
非流动负债合计	32,679,677.30	22,811,025.80
负债合计	978,493,965.77	791,315,571.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	335,269,708.80	335,269,708.80
资本公积	105,635,899.10	105,635,899.10
减：库存股	0.00	0.00
盈余公积	85,578,042.33	85,578,042.33
一般风险准备		
未分配利润	135,145,188.77	101,499,354.74
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	661,628,839.00	627,983,004.97
少数股东权益	39,192,211.50	49,510,156.46
所有者权益合计	700,821,050.50	677,493,161.43
负债和所有者权益总计	1,679,315,016.27	1,468,808,732.43

公司法定代表人：刘锋杰

主管会计工作负责人：刘锋祥

会计机构负责人：韩金亮

母公司资产负债表

2010 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	605,133,038.05	398,844,980.10
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	354,027,233.10	359,848,410.18
预付款项	53,076,768.58	44,573,960.65
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	76,544,314.38	135,532,023.20
存货	168,261,891.53	98,344,676.03
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	10,000,000.00
流动资产合计	1,257,043,245.64	1,047,144,050.16
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	151,250,694.08	142,527,437.74
投资性房地产	36,800,572.11	38,101,466.21
固定资产	60,724,499.96	62,586,677.08
在建工程	8,834,556.23	8,834,556.23
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	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	15,898,676.04	16,187,743.75
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	9,145,362.52	8,546,287.40
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	282,654,360.94	276,784,168.41
资产总计	1,539,697,606.58	1,323,928,218.57

流动负债：		
短期借款	342,000,000.00	260,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	7,526,101.88	0.00
应付账款	270,554,985.31	259,564,656.50
预收款项	122,860,317.35	51,525,382.49
应付职工薪酬	3,990,447.13	3,340,522.46
应交税费	115,132,135.84	98,695,165.67
应付利息	0.00	0.00
应付股利	36,069.56	672,700.72
其他应付款	26,672,249.82	33,872,035.78
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	888,772,306.89	707,670,463.62
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	307,151.50	500,000.00
非流动负债合计	307,151.50	500,000.00
负债合计	889,079,458.39	708,170,463.62
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	335,269,708.80	335,269,708.80
资本公积	102,330,717.11	102,330,717.11
减：库存股	0.00	0.00
专项储备		
盈余公积	85,578,042.33	85,578,042.33
一般风险准备		
未分配利润	127,439,679.95	92,579,286.71
所有者权益（或股东权益）合计	650,618,148.19	615,757,754.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,539,697,606.58	1,323,928,218.57

公司法定代表人：刘锋杰

主管会计工作负责人：刘锋祥

会计机构负责人：韩金亮

1.2

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	312,058,568.27	186,877,283.88	724,292,592.79	477,990,114.76
其中：营业收入	312,058,568.27	186,877,283.88	724,292,592.79	477,990,114.76
二、营业总成本	313,583,621.54	193,400,826.79	700,472,098.85	472,942,043.30
其中：营业成本	290,425,514.15	163,624,446.05	634,565,298.78	391,337,164.83
营业税金及附加	7,687,574.74	5,853,391.08	24,870,004.87	17,458,701.17
销售费用	1,019,251.42	919,512.92	2,909,173.22	1,966,605.72
管理费用	11,012,545.94	18,046,615.57	30,084,943.20	37,266,210.43
财务费用	2,887,850.75	6,046,958.46	7,142,026.18	24,515,678.17
资产减值损失	550,884.54	-1,090,097.29	900,652.60	397,682.98
加：公允价值变动收益	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益	3,907,060.16	1,210,859.14	8,723,256.34	3,209,845.06
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益				
汇兑收益				
三、营业利润	2,382,006.89	-5,312,683.77	32,543,750.28	8,257,916.52
加：营业外收入	366,882.04	56,185.01	853,364.45	455,189.80
减：营业外支出	95,197.12	126,490.00	774,042.61	174,605.66
其中：非流动资产处置损 失				
四、利润总额	2,653,691.81	-5,382,988.76	32,623,072.12	8,538,500.66
减：所得税费用	792,178.99	1,810,106.22	9,295,183.04	6,560,325.26
五、净利润	1,861,512.82	-7,193,094.98	23,327,889.08	1,978,175.40
归属于母公司所有者的净 利润	5,299,626.69	-169,467.15	33,645,834.03	10,738,714.96
少数股东损益	-3,438,113.87	-7,023,627.83	-10,317,944.95	-8,760,539.56
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.02	-0.0005	0.10	0.03
(二) 稀释每股收益	0.02	-0.0005	0.10	0.03
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	1,861,512.82	-7,193,094.98	23,327,889.08	1,978,175.40
归属于母公司所有者的 综合收益总额	5,299,626.69	-169,467.15	33,645,834.03	10,738,714.96
归属于少数股东的综合 收益总额	-3,438,113.87	-7,023,627.83	-10,317,944.95	-8,760,539.56

公司法定代表人：刘锋杰

主管会计工作负责人：刘锋祥

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 告期末金额 (1—9月)
一、营业收入	312,800,949.87	184,637,431.33	721,774,243.24	454,618,903.54
减：营业成本	292,948,239.63	162,627,725.17	635,472,615.65	377,908,477.58
营业税金及附加	7,686,228.56	5,785,700.40	24,866,586.09	17,359,620.26
销售费用	986,487.64	840,361.75	2,678,929.43	1,887,454.55
管理费用	5,986,051.63	4,781,590.16	13,416,079.54	12,628,524.34
财务费用	2,881,806.83	6,099,865.20	7,594,914.12	24,594,834.94
资产减值损失	1,585,700.65	-1,090,097.29	2,396,300.49	744,479.88
加：公允价值变动收益	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益	3,907,060.16	1,210,859.14	8,723,256.34	3,209,845.06
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益				
二、营业利润	4,633,495.09	6,803,145.08	44,072,074.26	22,705,357.05
加：营业外收入	366,022.04	54,404.40	720,764.45	439,469.60
减：营业外支出	87,824.70	126,490.00	745,199.83	157,170.66
其中：非流动资产处置 损失				
三、利润总额	4,911,692.43	6,731,059.48	44,047,638.88	22,987,655.99
减：所得税费用	478,055.19	1,995,229.65	9,187,245.64	6,559,125.26
四、净利润	4,433,637.24	4,735,829.83	34,860,393.24	16,428,530.73
五、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.02	0.01	0.11	0.05
(二) 稀释每股收益	0.02	0.01	0.11	0.05
六、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
七、综合收益总额	4,433,637.24	4,735,829.83	34,860,393.24	16,428,530.73

公司法定代表人：刘锋杰

主管会计工作负责人：刘锋祥

会计机构负责人：韩金亮

4.2

1.3

合并现金流量表

2010 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	801,476,879.13	492,594,162.57
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	163,660,940.96	470,000,432.09
经营活动现金流入小计	965,137,820.09	962,594,594.66
购买商品、接受劳务支付的现金	697,909,811.98	398,796,273.48
支付给职工以及为职工支付的现金	18,671,788.37	40,356,570.59
支付的各项税费	19,134,571.34	24,261,763.99
支付其他与经营活动有关的现金	97,342,830.84	158,073,780.92
经营活动现金流出小计	833,059,002.53	621,488,388.98
经营活动产生的现金流量净额	132,078,817.56	341,106,205.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
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	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,953,710.65	2,942,479.52
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	6,953,710.65	2,942,479.52
投资活动产生的现金流量净额	-6,953,710.65	-2,942,479.52
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	337,000,000.00	508,500,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	337,000,000.00	508,500,000.00
偿还债务支付的现金	255,000,000.00	756,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,778,657.34	28,922,008.85
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	262,778,657.34	785,422,008.85
筹资活动产生的现金流量净额	74,221,342.66	-276,922,008.85
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	199,346,449.57	61,241,717.31
加：期初现金及现金等价物余额	455,596,167.38	394,324,682.23
六、期末现金及现金等价物余额	654,942,616.95	455,566,399.54

公司法定代表人：刘锋杰

主管会计工作负责人：刘锋祥

会计机构负责人：韩金亮

母公司现金流量表

2010 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	年初至报告期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末 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	798,930,355.18	469,498,971.35
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	145,507,846.18	436,036,285.84
经营活动现金流入小计	944,438,201.36	905,535,257.19
购买商品、接受劳务支付的现金	695,376,208.39	385,524,464.47
支付给职工以及为职工支付的现金	13,681,450.82	14,437,910.06
支付的各项税费	17,616,861.56	23,480,650.33
支付其他与经营活动有关的现金	80,181,253.89	152,513,358.50
经营活动现金流出小计	806,855,774.66	575,956,383.36
经营活动产生的现金流量净额	137,582,426.70	329,578,873.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
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	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,062,823.47	2,091,339.53
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	5,062,823.47	2,091,339.53
投资活动产生的现金流量净额	-5,062,823.47	-2,091,339.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	337,000,000.00	508,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	337,000,000.00	508,500,000.00
偿还债务支付的现金	255,000,000.00	756,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,231,545.28	29,001,165.63
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	263,231,545.28	785,501,165.63
筹资活动产生的现金流量净额	73,768,454.72	-277,001,165.63
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	206,288,057.95	50,486,368.67
加：期初现金及现金等价物余额	398,844,980.10	360,104,190.66
六、期末现金及现金等价物余额	605,133,038.05	410,590,559.33

公司法定代表人：刘锋杰

主管会计工作负责人：刘锋祥

会计机构负责人：韩金亮