

# 科达集团股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

## § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司半年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张天堂及会计机构负责人（会计主管人员）田敬涛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 上市公司基本情况

### 2.1 公司基本情况简介

股票简称	科达股份	
股票代码	600986	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩晓光	刘收田
联系地址	山东省东营市府前大街 65 号	山东省东营市府前大街 65 号
电话	0546-8301886	0546-8301886
传真	0546-8304191	0546-8304191
电子信箱	kedadm@keda-group.com.cn	liushoutian@126.com

### 2.2 主要财务数据和指标

#### 2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元 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	1,615,856,739.45	1,516,494,313.51	6.55
所有者权益（或股东权益）	580,138,590.42	572,252,795.48	1.38
每股净资产	4.15	4.10	1.22



	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
营业利润	18,654,220.62	16,370,124.58	13.95
利润总额	18,781,153.29	16,255,104.83	15.54
净利润	7,885,794.94	8,417,416.22	-6.32
扣除非经常性损益的净利润	7,800,750.05	8,494,479.45	-8.17
基本每股收益(元)	0.06	0.06	-
稀释每股收益(元)	0.06	0.06	-
净资产收益率(%)	1.36	1.51	减少 0.15 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	58,332,789.72	60,282,516.13	-3.23
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.42	0.43	-2.33

## 2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
其他非经常性损益项目	126,932.67
所得税影响	-41,887.78
合计	85,044.89

## 2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

## §3 股本变动及股东情况

## 3.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后	
	数量	比例 (%)	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	数量	比 例 (%)
一、有限售条件股份								
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其他内资持股	90,165,712	64.54					52,202,800	37.37
其中:境内法人持股	52,202,800	37.37					52,202,800	37.37
境内自然人持股	37,962,912	27.17			-37,962,912	-37,962,912		

4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
有限售条件股份合计	90,165,712	64.54			-37,962,912	-37,962,912	52,202,800	37.37
二、无限售条件流通股份								
1、人民币普通股	49,530,000	35.46			37,962,912	37,962,912	87,492,912	62.63
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
无限售条件流通股份合计	49,530,000	35.46			37,962,912	37,962,912	87,492,912	62.63
三、股份总数	139,695,712	100			0	0	139,695,712	100

### 3.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	13,308				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广饶县科达实业有限责任公司	境内非国有法人	37.37	52,202,800	52,202,800	0
北京北方泰格投资有限公司	境内非国有法人	4.99	6,966,137	0	未知
航天科工财务有限责任公司	境内非国有法人	1.98	2,770,539	0	未知
王渊泉	境内自然人	0.80	1,123,462	0	未知
王壮利	境内自然人	0.72	999,000	0	未知
陈维	境内自然人	0.68	946,824	0	未知
李慧	境内自然人	0.64	888,382	0	未知
火树威	境内自然人	0.61	851,000	0	未知
高鹏（上海）房地产发展有限公司	境内非国有法人	0.57	800,000	0	未知
徐力民	境内自然人	0.51	707,500	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
北京北方泰格投资有限公司	6,966,137		人民币普通股		
航天科工财务有限责任公司	2,770,539		人民币普通股		



王渊泉	1, 123, 462	人民币普通股
王壮利	999, 000	人民币普通股
陈维	946, 824	人民币普通股
李慧	888, 382	人民币普通股
火树威	851, 000	人民币普通股
高鹏（上海）房地产发展有限公司	800, 000	人民币普通股
徐力民	707, 500	人民币普通股
陈贤综	702, 330	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	广饶县科达实业有限责任公司与其他前 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司前 10 名股东中的 2~10 名股东，公司未知其之间的关联关系，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

### 3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

## § 4 董事、监事和高级管理人员

### 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

## § 5 董事会报告

### 5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业 或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年同 期增减(%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	毛利率比 上年同期 增减(%)
分行业						
公路桥梁施工 及附属设施	187, 866, 131. 37	154, 582, 461. 48	17. 72	5. 69	5. 44	增加 0. 20 个百分点
工缴费收入	42, 200, 687. 56	25, 141, 078. 98	40. 42	-4. 10	0. 41	减少 2. 68 个百分点
商品房销售收入	35, 073, 148. 00	21, 745, 351. 76	38. 00	-56. 21	-62. 70	增加 10. 79 个百分点
咨询设计收入	5, 000. 00					

5.2 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
----	------	---------------

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

募集资金总额	243,276,045.86		本年度已使用募集资金总额			0
			已累计使用募集资金总额			158,000,000
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
对东营黄河公路大桥有限责任公司增资	235,000,000.00	否	155,000,000	-5,072,863.57	是	否
补充公司流动资金	8,276,045.86	否	3,000,000		是	
合计	243,276,045.86	--	158,000,000	-5,072,863.57	--	--
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）	因通过黄河公路大桥的国家“7918”高速公路规划网中的重点公路项目荣成至乌海高速暂未建成通车，致使通过该桥的车流量较低。					
变更原因及变更程序说明（分具体项目）						

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 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



5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

**§ 6 重要事项**

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购或置入资产

适用 不适用

6.1.2 出售或置出资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

适用 不适用

6.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

**§ 7 财务报告**

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表

### 合并资产负债表

2007 年 06 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

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	287,111,910.60	208,072,906.04
交易性金融资产			
应收票据			45,450,000.00
应收账款	2	587,522,358.48	606,104,627.99
预付款项	3	112,977,772.25	42,769,058.70
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4	54,789,859.00	87,024,203.90
存货	5	169,039,251.76	116,523,946.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,211,441,152.09	1,105,944,743.11
<b>非流动资产：</b>			
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	6	140,604,769.44	145,677,633.01
投资性房地产		550,364.70	569,577.36
固定资产	7	169,577,517.67	179,385,606.23
在建工程	8	50,981,616.20	40,340,616.20
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	9	30,796,214.35	31,004,197.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		76,388.88	107,638.89
递延所得税资产		11,828,716.12	13,464,300.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		404,415,587.36	410,549,570.40
资产总计		1,615,856,739.45	1,516,494,313.51
<b>流动负债：</b>			



短期借款	10	618,000,000.00	573,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据		60,000,000.00	0
应付账款	11	121,715,740.31	157,396,487.58
预收款项	12	70,576,059.25	13,582,240.03
应付职工薪酬	13	42,227,910.75	45,447,132.74
应交税费	14	33,796,406.21	28,448,513.76
应付利息			
应付股利		16,328,244.35	16,328,244.35
其他应付款	15	39,368,842.43	78,443,117.49
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,002,013,203.30	913,145,735.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,002,013,203.30	913,145,735.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	16	139,695,712.00	139,695,712.00
资本公积	17	217,248,798.70	217,248,798.70
减：库存股			
盈余公积	18	84,470,940.83	84,470,940.83
一般风险准备			
未分配利润	19	138,723,138.89	130,837,343.95
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		580,138,590.42	572,252,795.48
少数股东权益		33,704,945.73	31,095,782.08
所有者权益合计		613,843,536.15	603,348,577.56
负债和所有者权益总计		1,615,856,739.45	1,516,494,313.51

公司法定代表人：刘双珉

主管会计工作负责人：张天堂

会计机构负责人：田敬涛



### 母公司资产负债表

2007 年 06 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

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		275,810,994.76	198,399,500.74
交易性金融资产			
应收票据			45,450,000.00
应收账款	1	576,404,540.61	596,279,407.39
预付款项		112,196,233.38	42,139,643.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	42,936,718.57	39,116,467.46
存货		153,127,362.64	115,033,220.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,160,475,849.96	1,036,418,238.99
<b>非流动资产：</b>			
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	3	176,392,851.92	179,526,060.02
投资性房地产			
固定资产		68,429,709.71	73,185,416.59
在建工程		667,711.00	667,711.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		30,458,936.30	30,673,691.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,810,964.02	11,633,058.50
其他非流动资产			

非流动资产合计		286,760,172.95	295,685,937.63
资产总计		1,447,236,022.91	1,332,104,176.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款		564,500,000.00	518,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据		60,000,000.00	
应付账款		119,944,011.27	155,171,077.72
预收款项		70,552,059.25	13,582,240.03
应付职工薪酬		6,905,113.61	7,397,913.59
应交税费		28,684,592.73	25,308,435.32
应付利息			
应付股利			
其他应付款		19,360,996.46	42,923,264.81
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		869,946,773.32	762,882,931.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		869,946,773.32	762,882,931.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		139,695,712.00	139,695,712.00
资本公积		217,248,798.70	217,248,798.70
减：库存股			
盈余公积		77,760,082.00	77,760,082.00
未分配利润		142,584,656.89	134,516,652.45
所有者权益（或股东权益）合计		577,289,249.59	569,221,245.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,447,236,022.91	1,332,104,176.62

公司法定代表人：刘双珉

主管会计工作负责人：张天堂

会计机构负责人：田敬涛



## 合并利润表

2007 年 1-6 月

编制单位：科达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	20	265,144,966.93	303,334,079.64
减：营业成本	21	201,468,892.22	229,950,152.80
营业税金及附加	22	7,251,347.87	9,803,289.67
销售费用		828,967.11	1,957,237.19
管理费用		13,288,867.99	18,651,940.09
财务费用		18,579,807.54	17,598,882.56
资产减值损失		0.00	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-5,072,863.57	-9,002,452.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,072,863.57	-9,002,452.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,654,220.62	16,370,124.58
加：营业外收入	23	706,729.70	347,992.75
减：营业外支出	24	579,797.03	463,012.50
其中：非流动资产处置净损失		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,781,153.29	16,255,104.83
减：所得税费用	25	8,286,194.70	7,190,525.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,494,958.59	9,064,579.12
归属于母公司所有者的净利润		7,885,794.94	8,417,416.22
少数股东损益		2,609,163.66	647,162.90
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.06
（二）稀释每股收益		0.06	0.06

公司法定代表人：刘双珉

主管会计工作负责人：张天堂

会计机构负责人：田敬涛

### 母公司利润表

2007 年 1-6 月

编制单位：科达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	4	222,939,279.37	258,065,609.93
减：营业成本	5	176,327,813.24	204,912,300.92
营业税金及附加		7,251,070.37	9,803,289.67
销售费用		828,967.11	1,957,237.19
管理费用		5,713,600.33	4,094,674.31
财务费用		16,138,660.74	15,208,346.92
资产减值损失		0	0
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		-3,133,208.10	-8,407,698.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,072,863.57	-9,002,452.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,545,959.48	13,682,062.17
加：营业外收入		596,498.27	79,261.21
减：营业外支出		557,438.19	53,433.32
其中：非流动资产处置净损失		0	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,585,019.56	13,707,890.06
减：所得税费用		5,517,015.13	6,824,092.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,068,004.43	6,883,797.89
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.05
（二）稀释每股收益		0.06	0.05

公司法定代表人：刘双珉

主管会计工作负责人：张天堂

会计机构负责人：田敬涛

### 合并现金流量表

2007 年 1-6 月

编制单位：科达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上年同期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		283,727,236.45	276,971,622.24
收到的税费返还			1,070,970.00
收到其他与经营活动有关的现金		45,122,633.04	103,347,298.59
经营活动现金流入小计		328,849,869.49	381,389,890.83
购买商品、接受劳务支付的现金		222,944,982.26	238,372,009.33
支付给职工以及为职工支付的现金		25,501,892.79	27,193,258.84
支付的各项税费		10,189,650.13	10,962,899.69
支付其他与经营活动有关的现金		11,880,554.59	44,579,206.84
经营活动现金流出小计		270,517,079.77	321,107,374.70
经营活动产生的现金流量净额		58,332,789.72	60,282,516.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,213,977.62	4,612,977.44
投资支付的现金			
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		5,213,977.62	4,612,977.44
投资活动产生的现金流量净额		-5,213,977.62	-4,612,977.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		414,500,000.00	455,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		414,500,000.00	455,000,000.00
偿还债务支付的现金		370,000,000.00	527,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,579,807.54	17,598,882.56

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		388,579,807.54	544,598,882.56
筹资活动产生的现金流量净额		25,920,192.46	-89,598,882.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			241,453.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		79,039,004.56	-33,687,890.31
加：期初现金及现金等价物余额		208,072,906.04	243,034,235.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		287,111,910.60	209,346,345.31
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		10,494,958.59	9,064,579.12
加：资产减值准备		-4,981,223.82	-2,966,677.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		10,617,134.75	11,091,896.97
无形资产摊销		207,983.41	699,101.42
长期待摊费用摊销		31,250.00	166,902.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)			-876,913.61
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			-47,574.05
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)		18,579,807.54	
投资损失(收益以“-”号填列)		-5,072,863.57	17,598,882.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		1,635,584.84	-9,002,452.75
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)			
存货的减少(增加以“-”号填列)		-52,515,305.28	-100,048.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)		94,138,253.50	63,120,131.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)		-14,802,790.24	-28,465,310.91
其他			
经营活动产生的现金流量净额		58,332,789.72	60,282,516.13
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>			
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			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额		287,111,910.60	209,346,345.31
减：现金的期初余额		208,072,906.04	243,034,235.62
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		79,039,004.56	-33,687,890.31

公司法定代表人：刘双珉

主管会计工作负责人：张天堂

会计机构负责人：田敬涛

### 母公司现金流量表

2007 年 1-6 月

编制单位：科达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上年同期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		242,814,146.16	226,001,667.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		34,134,296.29	60,978,231.37
经营活动现金流入小计		276,948,442.45	286,979,898.68
购买商品、接受劳务支付的现金		198,302,345.03	179,381,979.62
支付给职工以及为职工支付的现金		7,013,492.88	6,284,756.14
支付的各项税费		9,391,928.09	9,301,671.19
支付其他与经营活动有关的现金		10,128,684.26	34,650,933.14
经营活动现金流出小计		224,836,450.26	229,619,340.09
经营活动产生的现金流量净额		52,111,992.19	57,360,558.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			9,958,915.14
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			9,958,915.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,561,837.43	
投资支付的现金			
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		4,561,837.43	
投资活动产生的现金流量净额		-4,561,837.43	9,958,915.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		405,500,000.00	445,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		405,500,000.00	445,000,000.00
偿还债务支付的现金		359,500,000.00	517,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,138,660.74	15,208,346.92
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		375,638,660.74	532,208,346.92
筹资活动产生的现金流量净额		29,861,339.26	-87,208,346.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		77,411,494.02	-19,888,873.19
加：期初现金及现金等价物余额		198,399,500.74	224,979,691.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		275,810,994.76	205,090,818.31
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		8,068,004.43	6,883,797.89
加：资产减值准备		-2,503,713.96	-1,436,521.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		8,030,683.73	5,557,293.68
无形资产摊销		175,975.15	682,871.03
长期待摊费用摊销			166,902.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			-876,913.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		16,138,660.74	
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,133,208.10	15,208,346.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		822,094.48	11,509,747.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		-38,094,142.38	5,396,824.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		60,504,615.68	33,491,862.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		2,103,022.42	-19,223,652.49
其他			
经营活动产生的现金流量净额		52,111,992.19	57,360,558.59
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>			
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			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额		275,810,994.76	205,090,818.31
减：现金的期初余额		198,399,500.74	224,979,691.50
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		77,411,494.02	-19,888,873.19

公司法定代表人：刘双珉

主管会计工作负责人：张天堂

会计机构负责人：田敬涛





## 合并所有者权益变动表

编制单位：科达集团股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	139,695,712.00	217,248,798.70		83,124,510.73		118,719,473.09		31,095,782.08	589,884,276.60
加：会计政策变更				1,346,430.10		12,117,870.86			13,464,300.96
前期差错更正									
二、本年初余额	139,695,712.00	217,248,798.70		84,470,940.83		130,837,343.95		31,095,782.08	603,348,577.56
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)						7,885,794.94		2,609,163.66	10,494,958.59
(一) 净利润						7,885,794.94		2,609,163.66	10,494,958.59
(二) 直接计入所有者权益 的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允 价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其 他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目 相关的所得税影响									



4. 其他								
上述（一）和（二）小计					7,885,794.94		2,609,163.66	10,494,958.59
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期末余额	139,695,712.00	217,248,798.70		84,470,940.83	138,723,138.89		33,704,945.73	613,843,536.15



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	139,695,712.00	217,298,277.55		82,257,354.59		111,151,334.60		40,114,322.53	590,517,001.27
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	139,695,712.00	217,298,277.55		82,257,354.59		111,151,334.60		40,114,322.53	590,517,001.27
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-264,983.85				8,417,416.22		647,162.90	8,799,595.27
(一) 净利润						8,417,416.22		647,162.90	9,064,579.12
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									



4. 其他		-264,983.85						-264,983.85
上述（一）和（二）小计		-264,983.85			8,417,416.22		647,162.90	8,799,595.27
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							10,836,480.85	10,836,480.85
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	139,695,712.00	217,033,293.70		82,257,354.59	119,568,750.82		29,925,004.58	588,480,115.69

公司法定代表人:刘双珉

主管会计工作负责人:张天堂

会计机构负责人:田敬涛



### 7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数。

财政部 2006 年 2 月 15 日颁布了新修订的《企业会计准则》，根据财政部、中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定和要求，本公司将从 2007 年 1 月 1 日起执行新的企业会计准则。执行新的会计准则后，公司部分会计政策发生变更。

1、长期股权投资：新会计准则要求母公司对子公司的投资日常按照成本法进行核算，将减少子公司经营成果对母公司当期收益的影响；合并财务报表时按权益法进行核算，不会影响合并会计报表；新会计准则要求对控制或共同控制的股权投资按照权益法进行核算，公司与山东省交通厅公路局投资成立的东营黄河公路大桥有限责任公司将按照该要求进行核算，并不再纳入合并会计报表；

2、投资性房地产：公司将现行政策下固定资产中符合投资性房地产定义的确认为投资性房地产，并采用成本模式进行计量；

3、借款费用：公司购建资产符合资本化条件的一般借款费用按照新会计准则的规定可予以资本化；

4、政府补贴：公司从政府取得补贴按照新会计准则的规定将形成递延收益分期计入当期损益或直接计入当期损益；

5、所得税：公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法。

7.3.2 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

董事长：刘双珉

科达集团股份有限公司

2007 年 8 月 17 日