科达集团股份有限公司

600986

2006年年度报告



二。。七年四月十八日

[一、 重要提示 3](#bookmark13)

[二、 公司基本情况简介 3](#bookmark21)

[三、 主要财务数据和指标 4](#bookmark32)

[四、 股本变动及股东情况 6](#bookmark44)

[五、 董事、监事和高级管理人员 10](#bookmark60)

[六、 公司治理结构 13](#bookmark91)

[七、 股东大会情况简介 15](#bookmark111)

[八、 董事会报告 20](#bookmark119)

[九、 监事会报告 24](#bookmark195)

[十、重要事项 25](#bookmark210)

[十一、财务会计报告 28](#bookmark232)

[十二、备查文件目录 60](#bookmark394)

一、重要提示

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。

2、 公司全体董事出席董事会会议。

3、 北京天圆全会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、 公司负责人刘双珉，主管会计工作负责人张天堂，会计机构负责人（会计主管人 员）田敬涛声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：科达集团股份有限公司

公司法定中文名称缩写：科达股份

公司英文名称:KEDA GROUP CO., LTD.

公司英文名称缩写：KEDA GROUP

2、 公司法定代表人：刘双珉

3、 公司董事会秘书：韩晓光

电话：0546-8301886

传真：0546-8304191

E-mail：[kedadm@keda-group.com.cn](mailto:kedadm@keda-group.com.cn)

联系地址：山东省东营市府前大街65号

公司证券事务代表：刘收田

电话：0546-8301886

传真：0546-8304191

E-mail：[stok88@163.com](mailto:stok88@163.com)

联系地址：山东省东营市府前大街65号

4、 公司注册地址：山东省东营市大王经济技术开发区

公司办公地址：山东省东营市大王经济技术开发区

邮政编码：257335

公司国际互联网网址：<http://www.keda-group.com.cn>

公司电子信箱：[keda@keda-group.com.cn](mailto:keda@keda-group.com.cn)

5、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn 公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

6、 公司A股上市交易所：上海证券交易所

公司A股简称：科达股份

公司A股代码：600986

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1993年12月17日

公司首次注册登记地点：山东省东营市大王经济技术开发区

公司第1次变更注册登记日期：2006年7月11日

公司法人营业执照注册号：3700001800337

公司税务登记号码：370523166960593

公司聘请的境内会计师事务所名称：北京天圆全会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市西城区西长安街88号首都时代广 场808室

三、主要财务数据和指标

（一）本报告期主要财务数据

单位:元币种:人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 利润总额 | 20,421,110. 99 |
| 净利润 | 8, 435, 294. 63 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 6, 900, 702. 44 |
| 主营业务利润 | 105, 248, 570.33 |
| 其他业务利润 | 913, 156. 15 |
| 营业利润 | 17,849,955. 39 |
| 投资收益 | 0 |
| 补贴收入 | 2, 320, 970. 00 |
| 营业外收支净额 | 250, 185. 60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 69,673,564. 16 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -51,048, 443.82 |

（二）扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 |
| 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 | -23,819. 11 |
| 各种形式的政府补贴 | 2, 320, 970. 00 |
| 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 各项营业外收入、支出 | 274, 004. 71 |
| 所得税影响数 | -1,036,563. 41 |
| 合计 | 1, 534, 592. 19 |

（三）报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要会计数据 | 2006 年 | 2005 年 | 本年比上年 增减（%） | 2004 年 |
| 主营业务收入 | 506, 944, 091.90 | 541, 567, 193.69 | -6.39 | 555, 514, 695.95 |
| 利润总额 | 20,421,110. 99 | 49,846,346. 34 | -59. 03 | 52,996,258. 04 |
| 净利润 | 8, 435, 294. 63 | 15,684,089. 07 | -46.22 | 28,294,106. 31 |
| 扣除非经常性损益的净 利润 | 6, 900, 702. 44 | 13,702,662. 71 | -49. 64 | 27,411,024. 16 |
| 每股收益 | 0. 06 | 0. 11 | -45. 45 | 0. 20 |
| 最新每股收益 |  |  | | |
| 净资产收益率（粉 | 1. 51 | 2. 85 | 减少1.34个 百分点 | 5. 29 |
| 扣除非经常性损益的净 利润为基础计算的净资 产收益率（%） | 1.23 | 2.49 | 减少1.26个 百分点 | 5.11 |
| 扣除非经常性损益后净 利润为基础计算的加权 平均净资产收益率（%） | 1.24 | 2.53 | 减少1.29个 百分点 | 6.07 |
| 经营活动产生的现金流 量净额 | 69, 673, 564.16 | -224, 170, 516.09 | -131. 08 | 40, 959, 185.84 |
| 每股经营活动产生的现 金流量净额 | 0. 50 | -1.60 | 131. 25 | 0. 29 |
|  | 2006年末 | 2005年末 | 本年末比上 年末增减 （%） | 2004年末 |
| 总资产 | 1, 708, 874, 332.16 | 1, 725, 685, 062.50 | -0.97 | 1, 326, 711, 150.78 |
| 股东权益（不含少数股 东权益） | 558, 788, 494.52 | 550, 402, 678.74 | 1. 52 | 534, 594, 367.40 |
| 每股净资产 | 4. 00 | 3. 94 | 1. 52 | 3. 83 |
| 调整后的每股净资产 | 3. 96 | 3. 92 | 1. 02 | 3. 82 |

（四）报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 法定公益金 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 期初数 | 139,695,712.00 | 217,298,277.55 | 82,257,354.59 | 44,566,940.19 | 111,151,334.60 | 550,402,678.74 |
| 本期增加 | 0 | 215,505.00 | 867,156.14 | 0 | 7,568,138.49 | 8,385,815.78 |
| 本期减少 |  | 264,983.85 |  |  |  |  |
| 期末数 | 139,695,712.00 | 217,248,798.70 | 83,124,510.73 | 44,566,940.19 | 118,719, 473.09 | 558,788,494.52 |

1、 资本公积变动原因：一是将股权分置改革的相关费用264,983.85元冲减资本公 积，二是子公司科英激光电子有限责任公司增加资本公积450,000.00元，公司按投资比 例相应调增资本公积一股权投资准备215,505.00元。

2、 盈余公积变动原因：本年度实现净利润并计提所致。

3、 未分配利润变动原因：本年度实现净利润所致。

4、 股东权益变动原因：本年度实现净利润所致。

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+,一） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 （%） | 发行新股 | 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 | 100,695,712 | 72.08 |  |  |  | -10,530,000 | -10,530,000 | 90,165,712 | 64.55 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内法人持股 | 62,732,800 | 44.90 |  |  |  | -10,530,000 | -10,530,000 | 52,202,800 | 37.37 |
| 境内自然人持股 | 37,962,912 | 27.18 |  |  |  |  |  | 37,962,912 | 27.18 |
| 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 | 100,695,712 | 72.08 |  |  |  | -10,530,000 | -10,530,000 | 90,165,712 | 64.55 |
| 二、无限售条件流通股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 39,000,000 | 27.92 |  |  |  | 10,530,000 | 10,530,000 | 49,530,000 | 35.46 |
| 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 | 39,000,000 | 27.92 |  |  |  | 10,530,000 | 10,530,000 | 49,530,000 | 35.46 |
| 三、股份总数 | 139,695,712 | 100.00 |  |  |  |  |  | 139,695,712 | 100.00 |

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 时间 | 限售期满新 增可上市交 易股份数量 | 有限售条件股 份数量余额 | 无限售条件 股份数量余 额 | 说明 |
| 2007 年 4 月9日 | 35,452,804 | 54,712,908 | 84,982,804 |  |
| 2007 年 4 月10日 | 2,510,108 | 52, 202, 800 | 87, 492, 912 |  |
| 2009 年 4 月7日 | 52,202,800 | 0 | 139, 695, 712 | 从2009年4月7日至2010年4月7日广饶县 科达实业有限责任公司持有的公司股份通过 上海证券交易所挂牌出售的价格不低于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）。 |

2、股票发行与上市情况

（1）前三年历次股票发行情况

单位:股币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 发行日期 | 发行价格 （元） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交 易数量 | 交易终 止日期 |
| 人民币普通股 | 2004年4月9日 | 8. 60 | 30,000,000 | 2004年4月26日 | 30,000,000 |  |

经中国证券监督管理委员会“证监发行字【2004】31号”文核准，公司于2004年4 月9日在上海证券交易所采用全部向二级市场投资者定价配售的方式向社会公众发行人 民币普通股股票30,000,000股，每股面值1.00元，每股发行价格8.60元。经上海证券 交易所“上证上字【2004】39号”文批准，公司股票于2004年4月26日起在上海证券 交易所挂牌上市。

（2） 公司股份总数及结构的变动情况

公司于2006年4月7日实施股权分置改革，非流通股股东向流通股按照每10股流 通股获得2.7股的比例支付对价，公司控股股东广饶县科达实业有限责任公司为未明确 表示同意进行股权分置改革的非流通股股东（内部职工股股东）及提出改革动议的其他 非流通股股东（内部职工股股东），无偿垫付其持有的非流通股获得上市流通权所需支 付的对价，致此公司股份结构中有限售条件的法人持有股份减少10,530,000股，无限售 条件的流通股份相应增加10,530,000股。

（3） 现存的内部职工股情况

公司内部职工股和非发起自然人股是由山东省东营市体改委于1993年3月13日审 核批准，以现金认购方式定向发行，每股面值10元，按1:1.3的比例溢价发行，每股 发行价格13元，发行数量562,600股。内部职工股和非发起自然人股经过1996年9月 的拆细（每股面值10元拆细为1元）、1997年3月的送股及转增（10送4转增2）、2000 年5月的送股（10送10）及2004年7月的送股（10送3）后，截至本报告期末总数为 37,962,912股（其中内部职工股23,404,160股，非发起自然人股14,558,752股）。

目前公司内部职工股和非发起自然人股37,962,912股，其中6.6312%（即2,517,397 股）的部分可在公司发行新股之日起三年后即2007年4月10日上市流通,93.3688%（即 35,445,515股）的部分经过股权分置改革后已于2007年4月8日上市流通。

（二）股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末股东总数 | | 15,198 | | | | |
| 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 | 年度内增减 | 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 | 其他 | 37. 37 | 52, 202, 800 | -10,530,000 | 52, 202, 800 |  |
| 王润生 | 其他 | 0.99 | 1,380, 060 | 0 | 1,380,060 | 未知 |
| 侯秀荣 | 其他 | 0.36 | 503, 490 | 0 | 503,490 | 未知 |
| 魏一民 | 其他 | 0.36 | 503, 490 | 0 | 503,490 | 未知 |
| 张志慧 | 其他 | 0.36 | 501, 800 | 0 | 501,800 | 未知 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 于慧 | 其他 | 0. 36 | 501, 800 | 0 | 501, 800 | 未知 |
| 石汝玲 | 其他 | 0.36 | 501, 800 | 0 | 501,800 | 未知 |
| 曹彦梅 | 其他 | 0.35 | 499, 564 | 0 | 499,564 | 未知 |
| 王伟纲 | 其他 | 0.35 | 492, 181 | 0 | 492,181 | 未知 |
| 邵风玲 | 其他 | 0.34 | 481, 780 | 0 | 481,780 | 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 |
| 阮国发 | 357,400 | 人民币普通股 |
| 徐昌 | 328,200 | 人民币普通股 |
| 李世涛 | 304,307 | 人民币普通股 |
| 刘长凤 | 254,668 | 人民币普通股 |
| 曹玉宽 | 250,000 | 人民币普通股 |
| 李（斌 | 242,105 | 人民币普通股 |
| 宋奕鹏 | 240,000 | 人民币普通股 |
| 李振生 | 203,541 | 人民币普通股 |
| 朱惠菊 | 203,530 | 人民币普通股 |
| 胡平元 | 195,000 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动关 系的说明 | 公司未知前10名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上 市公司收购管理办法》规定的一致行动人。  广饶县科达实业有限责任公司与前10名流通股股东之间不存 在关联关系，也不属于《上市公收购管理办法》规定的一致行动人。 公司前10名流通股股东与其他前2〜10名股东之间，公司未知其之 间的关联关系，也未知其之间是否属于《上市公司收购管理办法》 规定的一致行动人。 | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 有限售条件股东 名称 | 持有的有限 售条件股份  数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
| 可上市交易 时间 | 新增可上市交 易股份数量 |
| 1 | 广饶县科达实业 有限责任公司 | 52,202,800 | 2009年4月7日 | 52,202,800 | 从2009年4月7日至2010年4月7日广饶 县科达实业有限责任公司持有的公司股份通 过上海证券交易所挂牌出售的价格不低于 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）。 |
| 2 | 王润生 | 1,380,060 | 2007年4月8日 | 1,380,060 | 其持有的非流通股股份自股权分置改革之日 起，在十二个月内不上市交易或转让。 |
| 3 | 侯秀荣 | 503,490 | 2007年4月8日 | 503,490 | 其持有的非流通股股份自股权分置改革之日 起，在十二个月内不上市交易或转让。 |
| 4 | 魏一民 | 503,490 | 2007年4月8日 | 503,490 | 其持有的非流通股股份自股权分置改革之日 起，在十二个月内不上市交易或转让。 |
| 5 | 张志慧 | 501,800 | 2007年4月8日 | 501,800 | 其持有的非流通股股份自股权分置改革之日 起，在十二个月内不上市交易或转让。 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 | 于慧 | 501,800 | 2007年4月8日 | 501,800 | 其持有的非流通股股份自股权分置改革之日 起，在十二个月内不上市交易或转让。 |
| 7 | 石汝玲 | 501,800 | 2007年4月8日 | 501,800 | 其持有的非流通股股份自股权分置改革之日 起，在十二个月内不上市交易或转让。 |
| 8 | 曹彦梅 | 499,564 | 2007年4月8日 | 499,564 | 其持有的非流通股股份自股权分置改革之日 起，在十二个月内不上市交易或转让。 |
| 9 | 王伟纲 | 492,181 | 2007年4月8日 | 492,181 | 其持有的非流通股股份自股权分置改革之日 起，在十二个月内不上市交易或转让。 |
| 10 | 邵风玲 | 492,181 | 2007年4月8日 | 492,181 | 其持有的非流通股股份自股权分置改革之日 起，在十二个月内不上市交易或转让。 |

2、控股股东及实际控制人简介

1. 法人控股股东情况

控股股东名称：广饶县科达实业有限责任公司

法人代表：赵振学 一

注册资本:94,978,000元

成立日期：1996年12月28日

主要经营业务或管理活动：橡胶制品、精细化工产品的生产销售；新技术研究开发; 餐饮、文化、娱乐、服务。

1. 法人实际控制人情况

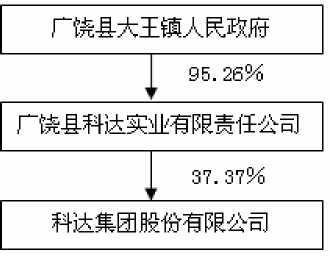
实际控制人名称：广饶县大王镇人民政府

法人代表：燕振诚

1. 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

1. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

1. 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性 别 | 年 龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股 数 | 年末持 股数 | 股 份 增 减 数 | 报告期内从 公司领取的 报酬总额(万 元)税前 |
| 刘双珉 | 董事长 | 男 | 57 | 2006年6月19日 | 2009年6月18日 | 166,400 | 166,400 | 0 | 24.48 |
| 韩晓明 | 董事、总经理 | 男 | 43 | 2006年6月19日 | 2009年6月18日 | 0 | 0 | 0 | 10.08 |
| 张天堂 | 董事、 总会计师 | 男 | 47 | 2006年6月19日 | 2009年6月18日 | 0 | 0 | 0 | 8.69 |
| 卢文纲 | 董事 | 男 | 36 | 2006年6月19日 | 2009年6月18日 | 0 | 0 | 0 | 5.56 |
| 姬光荣 | 独立董事 | 男 | 53 | 2006年6月19日 | 2009年6月18日 | 0 | 0 | 0 | 6.00 |
| 赵军 | 独立董事 | 男 | 61 | 2006年6月19日 | 2009年6月18日 | 0 | 0 | 0 | 6.00 |
| 杨庆英 | 独立董事 | 女 | 52 | 2006年6月19日 | 2009年6月18日 | 0 | 0 | 0 | 6.00 |
| 李树印 | 独立董事 | 男 | 62 | 2006年11月16日 | 2009年6月18日 | 0 | 0 | 0 | 6.00 |
| 袁东风 | 独立董事 | 男 | 48 | 2006年11月16日 | 2009年6月18日 | 0 | 0 | 0 | 6.00 |
| 王树云 | 监事会召集 人 | 女 | 39 | 2006年6月19日 | 2009年6月18日 | 0 | 0 | 0 | — |
| 延新贵 | 监事 | 男 | 57 | 2006年6月19日 | 2009年6月18日 | 0 | 0 | 0 | — |
| 孙明强 | 监事 | 男 | 45 | 2006年6月19日 | 2009年6月18日 | 0 | 0 | 0 | 8.83 |
| 陈新传 | 常务副总经 理 | 男 | 41 | 2006年6月19日 | 2009年6月18日 | 0 | 0 | 0 | 8.83 |
| 潘相庆 | 副总经理 | 男 | 42 | 2006年6月19日 | 2009年6月18日 | 0 | 0 | 0 | 7.74 |
| 韩晓光 | 董事会秘书 | 男 | 35 | 2006年6月19日 | 2009年6月18日 | 0 | 0 | 0 | 6.65 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 166,400 | 166,400 | 0 | 110.87 |

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

1. 刘双珉，大专学历，高级经济师。2000年5月至今任公司董事长，2000年7月起 兼任东营科英激光电子有限公司董事长，2001年10月至2004年10月兼任东营黄河公 路大桥有限责任公司董事长，2003年9月至今兼任青岛太和油气储运有限公司董事长。 同时兼任中国市政工程协会理事，中国工商理事会常务理事，中国企业联合会、中国企 业家协会副会长、中国中小企业协会副会长等社会职务。
2. 韩晓明，大专学历，高级经济师，国家一级建造师。2000年5月至今任公司总经 理。
3. 张天堂，大专学历，高级会计师。2000年5月至今任公司董事、总会计师。
4. 卢文纲，硕士学历，国际商务师。历任东营市对外经济贸易委员会科员、业务经理, 东营市信息产业局科长，和君创业研究咨询有限公司咨询师、项目组长。2003年6月至 今任公司董事。
5. 姬光荣，本科学历，教授，博士生导师，中国电子学会高级会员，中国自动化学会 机器人专业委员会委员，本公司独立董事。1979年毕业于山东海洋学院(即中国海洋大 学)物理系并留校任教至今，现任中国海洋大学信息科学与工程学院电子工程系教授、基 础实验教学中心主任、博士生导师，本公司独立董事。
6. 赵军，本科学历，工程技术应用研究员，国家人事部、交通部授予的先进工作者。 1967年毕业于华东水利学院(现河海大学)*。*一直从事港口、路桥等规划、设计、科研 等工作，其科研成果多次获得山东省科研成果奖、优秀设计奖、山东省科技进步奖等奖 励。曾任山东省交通规划设计院业务副院长、山东省交通科学研究所所长书记、山东省 高速公路有限责任公司董事及山东基建股份有限公司董事，现任本公司独立董事。
7. 杨庆英，会计学教授，中国人民大学管理学博士，中国注册会计师，中国注册资产 评估师，中国注册税务师。现任首都经济贸易大学审计处处长，本公司独立董事，兼任 北京高等教育会计研究会副理事长、北京注册会计师协会后续教育专家委员会委员、北 京东城审计协会名誉理事，本公司独立董事。
8. 李树印，曾任山东省委统战部办公室主任、副部长，山东省工商联合会党组书记。 现任山东省政协常委，本公司独立董事。
9. 袁东风，工学博士，教授，博士生导师。1988年于山东大学电子工程系通信专业 硕士研究生毕业并获理学硕士学位，2000年1月于清华大学电子工程系通信与信息系统 专业博士研究生毕业并获工学博士学位。现任山东大学信息科学与工程学院院长，山东 大学校学术委员会委员，信息学部学术委员会副主任，院学术委员会主任，院学位分委 员会主任，IEEE高级会员，中国电子学会高级会员，中国电子学会第七届学术工作委员 会委员，国家教育部高等学校电子信息与电气学科教学指导委员会电子信息科学与工程 类专业教学指导分委员会委员，享受国务院政府特殊津贴专家，山东省有突出贡献的中 青年专家，山东省电子学会副理事长，山东省信息化专家组副组长，本公司独立董事。
10. 王树云，大专学历，工程师、政工师。2000年以来，历任东营市天信纺织有限公 司董事、党委副书记、纪检书记。2003年6月至2006年6月任本公司监事，2006年6 月至今任公司监事会召集人，并兼任东营科英激光电子有限公司总经理。
11. 延新贵，大专学历，高级工程师。1996年12月至今任广饶县科达实业有限责任 公司董事兼总经理，2000年5月至2006年6月任公司监事会召集人，2006年6月至今 任公司监事。
12. 孙明强，高中学历，高级工程师。2000年以来，历任材料供应处副处长、第二分 公司副经理。现任本公司监事(职工监事)。
13. 陈新传，大专学历，工程师，国家一级建造师。2000年5月至今任公司常务副总 经理。
14. 潘相庆，大专学历，工程师。2000年5月至今任公司副总经理。
15. 韩晓光，本科学历，经济师。2000年5月至今任公司董事会秘书兼董事会秘书处 主任，2004年至今兼任投资者关系管理部主任。

(二)在股东单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报 酬津贴 |
| 延新贵 | 广饶县科达实业有限 责任公司 | 总经理 | 2005年12月20日 | 2008年12月9日 | 是 |

在其他单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的 职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领 取报酬 津贴 |
| 刘双珉 | 东营科英激光电子有限公司 | 董事长 | 2006年7月18日 | 2009年7月17日 | 否 |
| 刘双珉 | 东营黄河公路大桥有限责任公司 | 董事 | 2004年9月18日 | 2007年9月17日 | 否 |
| 刘双珉 | 科达（荷泽）基建有限公司 | 董事长 | 2005年5月18日 | 2008年5月17日 | 否 |
| 刘双珉 | 青岛太和油气储运有限公司 | 董事长 | 2006年6月10日 | 2009年6月9日 | 否 |
| 王树云 | 东营科英激光电子有限公司 | 总经理 | 2006年1月1日 | 2006年12月31日 | 是 |
| 孙明强 | 科达（荷泽）基建有限公司 | 监事 | 2005年5月18日 | 2008年5月17日 | 否 |
| 陈新传 | 科达（荷泽）基建有限公司 | 董事 | 2005年5月18日 | 2008年5月17日 | 否 |
| 韩晓光 | 科达（荷泽）基建有限公司 | 董事 | 2005年5月18日 | 2008年5月17日 | 否 |

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:根据公司董事会审议通过的《董事、 监事及高级管理人员薪酬与考核办法》的有关规定预支后，经公司年度股东大会批准后 执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据公司的经营情况，结合其所担任 的岗位和工作业绩综合确定。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

|  |  |
| --- | --- |
| 不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名 | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴 |
| 王树云 | 是 |
| 延新贵 | 是 |

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的 职务 | 离任原因 |
| 赵振学 | 董事 副董事长 | 赵振学先生担任公司副董事长职务的同时兼任广饶县科达实业有限责任 董事长，该公司青岛太和项目现正在积极运作中，为集中精力办理该项目相 关工作，故辞去了公司董事及副董事长职务。 |
| 尉发宇 | 董事 | 根据公司安排，尉发宇先生调往公司于今年8月份成立的全资子公司一 一山东科达工程设计咨询有限公司任董事兼总经理职务。为积极招揽公路、 市政工程设计任务，开拓市场，故辞去了公司董事职务。 |

1、 2006年5月15日，公司召开职工代表大会选举孙明强先生为公司第五届监事会 职工监事。

2、 2006年6月19日，公司进行了董事会、监事会的换届选举：刘双珉先生、韩晓 明先生、张天堂先生、卢文纲先生、赵振学先生、尉发宇当选为公司第五届董事会董事, 姬光荣先生、赵军先生、杨庆英女士当选为公司第五届董事会独立董事；王树云女士、 延新贵先生当选为公司第五届监事会监事。

3、 2006年6月19日，公司召开五届一次董事会选举刘双珉先生为公司董事长、赵 振学先生为公司副董事长，聘任韩晓明先生为公司总经理，聘任陈新传先生、潘相庆先 生为公司副总经理，聘任张天堂先生为公司财务负责人，聘任韩晓光先生为公司董事会 秘书；同时召开五届一次监事会选举王树云女士为公司监事会主席。

4、 2006年10月21日，赵振学先生、尉发宇先生辞去公司董事职务。

5、 2006年11月15日，公司召开2006年第一次临时股东大会选举李树印先生、袁 东风先生为公司第五届董事会独立董事。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为513人,需承担费用的离退休职工为19人。员工的结 构如下：

1、专业构成情况

|  |  |
| --- | --- |
| 专业类别 | 人数 |
| 管理人员 | 51 |
| 工程技术人员 | 376 |
| 财务人员 | 26 |
| 其他人员 | 60 |

2、教育程度情况

|  |  |
| --- | --- |
| 教育类别 | 人数 |
| 本科以上 | 40 |
| 大专 | 145 |
| 高中、中专、中技 | 191 |
| 高中以下 | 137 |

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照新《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易 所有关规范性文件的要求，建立现代企业制度，不断完善公司治理结构，修订了《公司 章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列 规章制度。公司目前的治理结构如下：

1、 关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位, 确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司制定并进一步修订了《股东大会议事规则》, 严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会；对公司的关联交易的决策 和程序严格按照公司制定的《内部关联交易的决策制度》执行，确保关联交易的公平合 理。

2、 关于控股股东与上市公司关系：控股股东行为规范，没有利用其特殊地位谋取额 外利益的情况发生；没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营的情况；公司与 控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了"五独立"，公司董事会、监事会 和内部机构能够独立运作。

3、 关于董事与董事会：报告期内，公司严格按照有关法律法规和《公司章程》的 规定完成了公司董事会的换届选举，公司董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求; 公司根据《上海证券交易所上市公司董事会议事示范规则》，结合实际情况，修订了《董 事会议事规则》；公司董事能够履行董事的权利、义务和责任，能够以认真负责、勤勉 诚信的态度出席董事会和股东大会，未出席董事会会议的董事均委托其它董事代为表决; 公司董事能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责 任。

4、 关于监事与监事会：报告期内，公司严格按照有关法律法规和《公司章程》的规 定完成了公司监事会的换届选举，公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求； 公司根据《上海证券交易所上市公司监事会议事示范规则》，结合实际情况，修订了《监 事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对 公司财务以及公司董事、公司经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性性监督。

5、 关于绩效评价与激励约束机制：公司中层以上管理人员实行竞聘上岗制，经理人 员的聘任采取公平、公正、透明的原则；董事和高管人员的绩效考核按照《董事、监事 及高级管理人员薪酬与考核办法》执行。

6、 相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其它债权人、职工、消费者等其它 利益相关着的合法权益，在经济交往中，做到互惠互利，共同推动公司持续、健康的发 展。

7、 关于信息披露与透明度：公司董事会指定董事会秘书负责信息披露及投资者关系 管理工作，设立董事会秘书处，负责接待股东来访和咨询，确保公司与股东的沟通渠道 畅通。公司能够严格按照有关法律法规、《公司章程》、公司制订的《信息披露制度》 的有关规定真实、准确、完整、及时地披露应该披露的一切信息，做好披露前的保密工 作，并确保所有股东都能够以平等的机会获得公司信息。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） | 备注 |
| 姬光荣 | 10 | 10 | 0 | 0 |  |
| 赵军 | 6 | 6 | 0 | 0 |  |
| 杨庆英 | 6 | 6 | 0 | 0 |  |
| 李树印 | 1 | 1 | 0 | 0 |  |
| 袁东风 | 1 | 1 | 0 | 0 |  |

报告期内，公司5名独立董事本着对全体股东负责的态度，认真出席董事会和股东 大会，对董事会和股东大会的各项议案认真审议，对相关事项发表独立意见。独立董事 认真了解公司的运转情况，切实履行了诚信、勤勉、公正的义务，并以其较高的专业水 平和高度责任感，为公司的健康发展和董事会的正确决策贡献了他们的智慧。他们的努 力使董事会的决策更加科学、合理。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度董事会议案及其他非董事会议案事项提出 异议。

（三） 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、 业务方面：主营业务突出，具有独立完善的业务及自主经营能力，独立于控股股 东，主要原材料的采购不依赖于控股股东，与控股股东之间不存在同业竞争。

2、 人员方面：公司的人事管理独立于控股股东。公司在劳动、人事及工资管理方面 完全独立，设有人力资源部负责公司员工的招聘及解聘、工资及奖金的分配。除公司监 事延新贵外，其他董事、监事及高级管理人员均未在控股股东广饶科达实业有限责公司 及其下属单位担任董事、监事以外的其他职务。除公司监事会主席王树云、监事延新贵 外，其他董事、监事及高级管理人员均在公司领取薪酬。

3、 资产方面：公司拥有独立的固定资产、无形资产等生产系统、辅助生产系统和配 套设施。

4、 机构方面：公司拥有独立的决策管理机构，并根据经营管理和发展的需要，设置 了相关的职能部门。公司的组织机构完全独立于控股股东，不存在与控股股东合署办公 的的情况，也不存在控股股东占有、支配本公司的资产或干预本公司对财产的经营管理。

5、 财务方面：公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系与财务管理 制度，独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。公司在银行独 立开户，对银行账户享有独立的使用权，没有与控股股东共用银行账户；公司作为独立 的纳税主体，进行独立的税务登记，并依法纳税。

（四） 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的绩效考核由公司人力资源部按照《董事、监事和高级管理人员 薪酬与考核办法》的有关规定进行日常考核和测评；每个经营年度末，根据本年度经营 计划完成情况，由公司人力资源部对高管人员的工作业绩进行评估，在绩效评估的基础 上确定年终奖金数额。

七、股东大会情况简介

（一） 年度股东大会情况

公司于2006年6月19日召开2005年度股东大会年度股东大会。决议公告刊登在 2006年6月20日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

（二） 临时股东大会情况

1、 第1次临时股东大会情况：

公司于2006年3月28日召开股权分置改革相关股东大会年第1次临时股东大会。 决议公告刊登在2006年3月29日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、 第2次临时股东大会情况：

公司于2006年11月15日召开2006年第一次临时股东大会年第2次临时股东大会。 决议公告刊登在2006年11月16日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、 报告期内总体经营情况

报告期内，公司面临公路市场竞争激烈、资金紧张等诸多不利因素，经过公司上下 共同努力，克服困难，不断完善内部管理机制，经营管理保持相对稳定。

报告期内，公司实现主营业务收入50,694.41万元，比上年同期减少6.39%，主营 业务利润10,524.86万元，比上年同期减少23.85%；净利润843.53万元，比上年同期 减少 44.62%。

公司净利润大幅度下降的原因：

1. 纳入公司合并报表的合营公司 东营黄河公路大桥有限责任公司亏损 1,489.85万元。因黄河公路大桥通车运营后，经过该桥的国家“7918”规划中的重点公 路项目威乌高速（威海至乌海）工程现处于建设期，暂不能实现环渤海高速公路的全线 通车，严重影响该桥的车流量，达不到可行性研究报告的预期收益，致使该桥的通行费 收入较低。该桥建设期间向银行借入的长期项目贷款产生的利息不再资本化。
2. 公司的子公司一一东营科英激光电子有限公司受激光头DB15型号、W37SGT型号、 W37SFT型号终产，DB10S型号、DB10L型号导入和激光头季节市场影响，1-6月份订单一 直维持在较低水平，订单减幅大，导致主营业务收入比去年同期减少33.55%。因订单 不稳定，导致单位人工成本大幅度上升。2006年人民币持续升值，东营科英激光电子有 限公司以美元与客户结算，导致汇兑损失103.41万元。受以上原因的影响该公司报告期 内实现净利润257.56万元，比上年同期减少89.47%。
3. 2006年8月份新成立的公司全资子公司一一山东科达工程设计咨询有限公司因成 立时间短，暂无业务收入，导致本期亏损-74.56万元。
4. 基础设施建设施工工程项目拖欠工程款严重，造成公司流动资金不足，为了保证 工程施工项目的工期，购买了大量施工原材料，为保证公司正常业务经营的资金需求， 增大了银行短期借款金额，增加财务费用。

2、 报告期内公司主营业务及其经营状况

公司所属基础设施建设施工行业，经营范围包括：市政、公路、污水处理及给排水 工程施工，建筑工程、水利、水电工程、港口与海岸工程、铁路工程施工，房地产开发、 销售，交通防护器材加工，汽车配件、机械配件的生产、销售，汽车及机械维修，加油 服务，承包境外市政建设工程及境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出 口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

报告期内，公司本着“加强现场管理、抓好工程进度、确保工程如期交工”的总目 标，采取倒排工期，分段分片包机，立体交叉、流水作业的手段，顺利完成了庐山路、 日照疏港大道工程。目前，在建的公路及市政工程有荣乌高速第十合同、河北省保沧高 速C6合同、济青复线马莱第十二合同、山西省晋济高速L4合同、普陀山路、渭河路、 长勺路、丰东路，在建的交通防护器材加工工程有二连至河口国道主干线交通安全设施 施工二连浩特至赛汉塔拉段，新沂东段干线公路改造工程交通安全设施（防撞护栏）工 程C2合同段，日照至南阳国家重点公路山东省荷泽至关庄（鲁豫界）段高速公路工程BX-2合 同段，济南至广州高速公路济南至荷泽段交通安全设施施工第BZ-1合同段，工程任务较饱 满。

报告期内，公司房地产开发业务进展顺利，商品房全部采用预售的方式。公司开发 的第一个房地产项目科达易尚项目于11月底全面竣工，该项目共建设430套住宅，截至 报告期末，已经累计销售424套住宅，目前剩余6套。新开发的第二个房地产项目科达 远鉴一期项目已于9月30日开工建设，预计2007年9月30日竣工，总建筑面积57228 平方米（民用居住多层住宅448套），均价2298元/平方米。截至报告期末，已累计认 购352套，认购率78.57%。完成了科达华苑5号地块和4号地块的三通一平工作及围 墙工程。为下一项目的开发建设做好了充分准备。

1. 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业  务利润  率（%） | 主营业务 收入比上 年增减  （%） | 主营业务 成本比上 年增减  （%） | 主营业务 利润率比 上年增减  （%） |
| 公路桥梁施工及 附属设施 | 312,717,978. 70 | 250,848,499.41 | 16. 99 | -23.73 | -20.26 | -6. 28 |
| 工缴费收入 | 84,583,189.45 | 52,165,583.95 | 37.76 | -33.55 | -25.12 | -7.51 |
| 商品房销售收入 | 98,135,795.57 | 71,735,348.92 | 21.35 |  |  |  |
| 通行费收入 | 11,507,128.18 | 10,653,539.33 | -4.64 |  |  |  |

注：1、商品房销售为公司报告期内新增业务收入；

2、 东营黄河公路大桥于2005年8月7日正式通车运营，其上年的的通行费收入为 8月一12月共5个月的收入，其通行费收入与上年不具有可比性；

3、 东营黄河公路大桥有限责任公司本报告期内对大桥的路基、桥梁折旧方法由年 限平均法改为车流量法，因折旧方法的改变，导致该公司的主营业务毛利率发生改变， 与上年不具有可比性。

1. 主营业务分地区情况表

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减（%） |
| 山东省内 | 421,730,097.20 | -17.13 |
| 山东省外 | 85,213,994.70 | 160.89 |

1. 主要供应商及客户情况

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 前五名供应商采购金额合计 | 10,850,830.24 | 占采购总额比重（%） | 8.23 |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 330,980,980.05 | 占销售总额比重（%） | 65.29 |

（3）报告期公司资产构成同比发生重大变化的说明

1. 应收票据：期末为4,545万元，比上年同期增加5581.25%，主要原因在于报告

期末公司收到京润化工银行承兑汇票4180万元，收到兴港贸易银行承兑汇票310万元。

1. 预付帐款：期末为4,268.13万元，比上年同期增加222.85%, 一是因为报告期 内预付科达远鉴房地产项目的工程款1100万元，二是因为本公司预付的其他工程款增加 所致。
2. 存货：期末为11,652.39万元，比上年同期增加96.42%，主要原因在于新开发的 房地产项目科达远鉴的房屋开发成本增加。
3. 在建工程：期末为4,034.06万元，比上年同期增加205.20%，主要原因在于报告 期内增加德州至商丘高速公路项目前期费用。
4. 无形资产：期末为3,100.42万元，比上年同期减少59.34%，主要原因在于报告 期内公司开发的房地产项目科达易尚和科达远鉴所占用的土地，按规定转入房地产开发 成本。
5. 其他业务利润：本报告期为91.32万元，比上年同期减少81.34%，主要原因在于 公司上年同期出售土地。
6. 营业费用：本报告期为453.54万元，比上年同期增加1521.29%，主要原因在于 本期公司销售商品房发生的宣传费、策划费等相关费用增加。
7. 财务费用：本报告期为4,605.22万元，比上年同期增加61.99%，主要原因在于 本期东营黄河公路大桥项目贷款利息不再资本化。
8. 营业外收入：本报告期为87.83万元，比上年同期减少62.73%，主要原因在于上 期东营科英激光电子有限公司没收物品保证金180万元。
9. 所得税：本报告期为1,064.36万元，比上年同期减少50.29%，主要原因在于本 期净利润减少。
10. 报告期公司现金流构成情况及同比发生重大变化的说明
11. 经营活动产生的现金流量净额：本报告期为6,967.36万元，上期为一22,417.05 万元，本期比上期大幅度增长的原因：一是本期加大应收帐款回收力度，应收帐款回收 金额较大，二是本期开发的住宅用商品房已基本销售完毕，且全部以现金结算。
12. 投资活动产生的现金流量净额：本报告期为一3,185.06万元，上期为一9,836.64 万元，本期比上期大幅度减少的原因在于东营黄河公路大桥已于上期基本建设完成，本 期投资资金减少。
13. 筹资活动产生的现金流量净额：本报告期为一8,801.31万元，上期为34,530.10 万元，本期比上期大幅度减少的原因在于本期偿还以前年度债务金额较大。
14. 公司设备利用情况、订单的获取情况、产品的销售情况、主要技术人员变动情 况等与公司经营相关的其它重要信息

报告期内，公司的生产设备运转良好，主要设备利用率均在95%以上。

报告期内，公司加大投标工作力度，在稳定山东省市场份额的基础上，继上年在河 北省、山西省中标高速公路后，又中标云南省市政工程，成功开拓了省外市场。公司主 要产品基础设施建设项目，不存在产品积压情况，房地产销售合同签约率为98.6%。

报告期内，公司主要技术人员无重大变动。

1. 公司主要控股公司及参股公司经营情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 主要产品或服务 | 注册 资本 | 公司所占 股权％ | 总资产 | 主营业务 利润 | 净利润 |
| 东营科英激光电 子有限公司 | 生产、销售电子激光头， 机芯及相关电子产品。 | 3, 800 | 47.89 | 21,235.92 | 3194.15 | 257. 56 |
| 东营黄河公路大 桥有限责任公司  （按50%的比例 合并） | 东营黄河公路大桥及连 接线工程建设管理、经 营。 | 32,000 | 50.00 | 3,604.58 | -533.83 | -1,489.85 |
| 科达（荷泽）基建 有限公司 | 公路投资建设、运营、 管理、养护，土木、桥 | 1, 000 | 90.00 | 3, 033. 39 | 0 | 0 |
| 山东科达工程设 计咨询有限公司 | 公路、市政公用等基本 建设工程设计、咨询等 | 500 | 100.00 | 463.22 | 0 | -74. 56 |

3、公司未来发展前景及2007年计划

（1） 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场格局

我国公路业正处在产业的扩张期，公路建设行业正面临着持续繁荣的契机。根据交 通部《公路水路交通“十一五”发展规划》，到2010年，全国公路总里程将达到230 万公里，其中高速公路6.5万公里；到2020年，全国公路总里程将达到250万公里，其 中高速公路9万公里，基本建成“五射两纵七横”国道主干线和国家高速公路网骨架。 截至2006年，全国已建成高速公路4.5万公里。2007年到2010年，四年间，平均每年 还需再建高速公路5000公里。

从公司主要业务区域山东省来看，“十一五”期间，山东省围绕完善'五纵四横一 环'高速公路网，建设荣成至乌海、滨州至德州至衡水、青岛至银川、济青南线和青岛 至兰州、日荷至新乡、德州至商丘、东营潍坊至连云港省际运输通道和沿海高速等重点 项目。公司所在地东营市2007年度重点建设的基础设施建设项目有：黄河水城项目、黄 河口旅游建设项目、东营火车站改造项目、飞机场改扩建项目、生活垃圾处理项目、污 水处理项目、场馆建设项目、黄河路西延项目、东营汽车站建设项目、东营港建设项目 和荣乌高速公路建设项目。公司的未来发展中面临着较大的机遇及市场空间。

在充分看到公路市政工程建设施工行业发展机遇的同时，公司也清醒的意识到严酷 的市场竞争格局，主要表现在：①数量较大的同业竞争，②一些地方存在着地方主义和 行业保护，对公司开拓新的市场形成了较严重的市场准入壁垒，③公司作为该行业的民 营企业虽然具有机制灵活、决策快、企业负担小、人员利用率高的优点，但与国有大型 建筑企业相比，在综合竞争能力上还有一定的差距。

（2） 公司发展战略及新年度经营计划

2007年，公司将大力实施“双元经营，相关多元化发展”战略，加快提升主业层次， 优化产业结构，提高管理水平，增强企业竞争力。在继续拓展省外市场的同时，利用山 东省、东营市重点加快推进黄河高效生态经济区建设，推进与滨海新区对接的有利时机, 进一步扩大在本地的市场份额，积极参与工程总承包和项目管理代建制。房地产业务以 做精、做细、做强、做大为目标，从自身实际出发，发挥地段、品牌、业绩三大优势， 重点提高项目管理能力、产品创新能力、品牌管理能力。及时关注东营市以及其他地区 的土地放量情况，保证用合适的价格在优势地段储备土地，保证房地产公司的可持续发 展。

2007年公司计划实现收入6亿元，实现净利润1,500万元。

1. 公司未来发展所需资金及使用计划

公司的发展伴随着项目的增上和资金的需求，公司将采取有效措施保证资金供应： 一是积极发展主营业务，增加应收帐款回收力度，减少存货周转周期；二是积极与当地 银行保持良好的合作关系，争取及时足额的银行贷款。

1. 公司实现未来发展战略和经营目标面临的风险因素
2. 工程项目拖欠工程款严重，造成公司流动资金不足。
3. 基础设施建设行业市场竞争加剧，公司开拓市场的难度增加，承揽业务难度增大, 特别是高等级公路项目。
4. 工程结算延后，特别是变更索赔批复不及时。

针对公司面临的风险因素，公司主要采取以下措施：

1. 加大应收帐款催收力度，制定应收帐款回收措施，把每个施工项目应收帐款的回收 落实到个人，加大惩罚与激励措施。
2. 加大投标力度，在巩固原来市场份额的基础上，拓展新的市场空间。

4、执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的 财务状况和经营成果的影响情况

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. 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，此项变动将影响公司当期利润。
3. 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。
4. 公司主营业务及其经营状况

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 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业 务利润 率(%) | 主营业务 收入比上 年增减  (%) | 主营业务 成本比上 年增减(%) | 主营业务 利润率比 上年增减  (%) |
| 分行业 |  |  |  |  |  |  |
| 公路桥梁施工 及附属设施 | 312,717,978. 70 | 250,848,499. 41 | 16. 99 | -23.73 | -20.26 | 减少6. 28 个百分点 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工缴费收入 | 84,583,189.45 | 52,165,583. 95 | 37.76 | -33.55 | -25. 12 | 减少7. 51 个百分点 |
| 商品房销售 | 98,135,795. 57 | 71,735,348. 92 | 21.35 |  |  |  |
| 通行费收入 | 11,507,128. 18 | 10,653,539. 33 | -4.64 |  |  |  |

1. 商品房销售为公司报告期内新增业务收入；
2. 东营黄河公路大桥于2005年8月7日正式通车运营，其上年的的通行费收入为 8月一12月共5个月的收入，其通行费收入与上年不具有可比性；
3. 东营黄河公路大桥有限责任公司本报告期内对大桥的路基、桥梁折旧方法由年限 平均法改为车流量法，因折旧方法的改变，导致该公司的主营业务毛利率发生改变，与 上年不具有可比性。

2、主营业务分地区情况

单位:元币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减(%) |
| 山东省内 | 421, 730, 097.20 | -17. 13 |
| 山东省外 | 85,213,994.70 | 160. 89 |

1. 公司投资情况

报告期内公司投资额为5,000,000元，比上年减少4,000,000元，减少的比例为 44.44%。

被投资的公司情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资的公司名称 | 主要经营活动 | 占被投资公司权 益的比例(%) | 备注 |
| 山东科达工程设计咨 询有限公司 | 公路、市政公用、建筑工程设计、设计 总承包及技术咨询，旧桥加固技术服务。 | 100 |  |

1、 募集资金使用情况

1)、公司于2004年通过首次发行募集资金243,276,045.86元，已累计使用 158,000,000元，其中本年度已使用0元，尚未使用85,276,045.86元。尚未使用的募 集资金为银行存款。

2、 承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺项目名称 | 拟投入金额 | 是否变 更项目 | 实际投入金额 | 预计 收益 | 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 | 否 | 155, 000, 000 |  |  | 是 | 否 |
| 补充公司流动资金 | 8, 276, 045. 86 | 否 | 3, 000, 000 |  |  | 是 | 是 |
| 合计 | 243, 276, 045.86 | / | 158, 000, 000 |  |  | / | / |

1） 、对东营黄河公路大桥有限责任公司增资项目拟投入235,000,000元，实际投入 155,000,000元，东营黄河公路大桥已于2005年8月*7*日通车运营，因经过该桥的国家 “7918”高速公路规划网中的重点公路项目威海到乌海高速暂未建成通过，致使通过该

桥的车流量为达到预测标准。

2） 、补充公司流动资金

项目拟投入8,276,045.86元，实际投入3,000,000元

3、非募集资金项目情况

公司房地产开发项目科达远鉴一期预计总投资8315万元，全部由公司自有资金投 入。该项目建设工期12个月，已于2006年9月30日开工建设，预计2007年9月30 日竣工。总建筑面积57228平方米（民用居住多层住宅448套），均价2298元/平方米。 截至报告期末，已累计认购352套，认购率78.57%,累计发生土地成本及前期费用 1,868.70万元。该项目已于2007年2月3日正式签订房屋销售合同。

（四） 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司发生两项会计估计变更：坏账准备计提方法的改变和东营黄河公路 大桥有限责任公司大桥折旧方法的改变，变更原因及对当年净利润的影响为：

1、 为了提供更加公允的会计信息，更加准确、合理地反映可能发生的坏帐损失，公 司的坏账准备计提方法由账龄分析法改为账龄分析法与个别认定法相结合。因政府信誉 度高，从未发生过坏帐损失，对部分回收有把握的政府欠款采用个别认定法不计提坏账 准备，其余应收款项（包括应收账款和其他应收款）计提方法不变。由于上述会计估计变 更，公司本年少提坏账准备25,033,280.98元，增加净利润25,033,280.98元；

2、 公司的合营公司一一东营黄河公路大桥有限责任公司参照同行业通行的计提固定 资产折旧的方法，对大桥的路基、桥梁折旧方法由年限平均法改为车流量法。总车流量 的确定是根据2000年11月中交公路规划设计院和华杰工程咨询有限公司《东红公路东 营黄河大桥工程可行性研究报告》的交通量预测结果，预计25年经营期内总车流量为3 亿辆。由于上述会计估计变更，东营黄河公路大桥有限责任公司本期少提折旧 20,646,885.29元，公司增加净利润10,323,442.65元（公司按比例合并法50%合并）。

（五） 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

（1） 公司于2006年4月6日召开四届二十一次董事会会议，审议通过了以下议案： ①公司就“科达易尚”（公司房地产开发楼盘名称）项目与中国银行股份有限公司东营 分行签订按揭贷款合作协议；②公司为该项目借款人（购房人）向中国银行股份有限公 司提供阶段性（银行放款日至房产证办理完成日）连带责任保证，保证金按贷款金额5% 执行。决议公告刊登在2006年4月7日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时 报》。

（2） 公司于2006年4月18日召开四届二十二次董事会会议，审议通过以下议案： ①《公司2005年度总经理工作报告》；②《公司2005年度董事会工作报告》；③《公 司2005年度利润分配预案》；④《公司2005年度资本公积转增股本预案》；⑤《关于 支付2005年度公司审计机构报酬的议案》；⑥《关于支付2005年度公司监事、董事及 高级管理人员报酬的议案》；⑦《关于清理关联方资金占用的议案》；⑧《公司2005 年度财务决算报告》；⑨《公司2006年度财务预算报告》；⑩《公司2005年年度报告 及摘要》。决议公告刊登在2006年4月20日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证 券时报》。

（3） 公司于2006年4月24日召开四届二十三次董事会会议，审议通过《2006年 第一季度报告全文及正文》。

（4） 公司于2006年5月18日召开四届二十四次董事会会议，审议通过了《关于公 司主业拟向基础设施咨询、设计领域延伸》和《关于“科达易尚”项目按揭贷款》的议 案。决议公告刊登在2006年5月19日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时 报》。

（5） 公司于2006年6月19日召开五届一次董事会会议，审议通过了以下议案：① 选举刘双珉先生为公司第五届董事会董事长、赵振学先生为公司第五届董事会副董事长; ②聘任韩晓明先生为公司总经理；③聘任陈新传先生、潘相庆先生为公司副总经理，聘 任张天堂先生为公司财务负责人；④4聘任韩晓光先生为公司第五届董事会秘书；⑤聘 任刘收田先生为公司证券事务代表。决议公告刊登在2006年6月21日的《中国证券报》、

《上海证券报》、《证券时报》。

（6） 公司于2006年7月10日召开五届二次董事会会议，审议通过了《关于独资设 立山东科达工程设计咨询有限公司的议案》。决议公告刊登在2006年7月11日的《中 国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

（7） 公司于2006年7月17日召开五届三次董事会会议，审议通过了《2006年中 期报告及摘要》。

（8） 公司于2006年10月23日召开五届四次董事会会议，审议通过了以下议案：

1. 《关于赵振学先生辞去公司董事及副董事长职务和尉发宇辞去公司董事职务的议案》；
2. 《关于提名李树印先生、袁东风先生为公司独立董事候选人的议案》；③《关于召开 2006年第一次临时股东大会的议案》。决议公告刊登在2006年1月24日的《中国证券 报》、《上海证券报》、《证券时报》。

（9） 、公司于2006年10月27日召开五届五次董事会会议，审议通过了《2006年 第三季度报告及正文》。

（10） 、公司于2006年12月28日召开五届六次董事会会议，审议通过了《关于调 整坏帐准备计提方法的议案》。决议公告刊登在2006年12月29日的《中国证券报》、

《上海证券报》、《证券时报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司2005年股东大会、2006年第一次临时股东大会的各项决议董事会已经按照决 议内容执行完毕。

（六）利润分配或资本公积金转增预案

经北京天圆全会计师事务所有限公司审计，公司2006年度实现净利润7,438,122.78 元，按《公司章程》规定提取10%法定盈余公积金743,812.28元，加期初未分配利润 117,352,589.30元，期末可供股东分配的利润为124,046,899.80元（以上数据来自母 公司财务报表）。董事会拟定以现有股本139,695,712股为基数，向全体股东按每10 股派发现金0.2元（含税），共派发现金2,793,914.24元，剩余未分配利润结转下一年 度。

截止2006年12月31日，公司的资本公积余额217,248,798.70元，其中可以转增 股本的为215,462,170.15元。董事会拟定以现有股本139,695,712股为基数，每10股 转增2股，共转增资本公积27,939,142.40元。

九、监事会报告

（一） 监事会的工作情况

1、 公司四届六次监事会会议于2006年4月18日在东营科英激光电子有限公司四楼 会议室召开,会议审议通过了以下决议：（1）《公司2005年度报告及摘要》；（2）〈公 司2005年度监事会工作报告》；（3）《公司监事会关于2005年度报告的审核意见》。

2、 公司四届七次监事会会议于2006年5月18日在东营科英激光电子有限公司四楼 会议室召开,会议审议通过了以下决议：（1）《监事会议事规则（2006年修订）》；（2）

《关于监事会换届选举的议案》。

3、 公司五届一次监事会会议于2006年6月19日在东营科英激光电子有限公司四楼 会议室召开，选举王树云女士为公司第五届监事会召集人（监事会主席）。

4、 公司五届二次监事会会议于2006年7月17日在东营科英激光电子有限公司四楼 会议室召开，会议审议通过了公司《2006年中期报告及摘要》。

5、 公司五届三次监事会会议于2006年10月27日在东营科英激光电子有限公司四 楼会议室召开，会议审议通过了公司《2006年第三季度报告及正文》。

（二） 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2006年度，公司董事会按照股东大会决议要求，认真履行了各项决议，其决策程序 符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司按照审慎经营，有效防范化解资产损失风 险的原则，已建立了较为完善的内部控制制度。公司董事、高级管理人员能够履行诚信、 勤勉义务，没有发现其在执行公司职务时违反法律、法规及《公司章程》或损害公司利 益的行为。

（三） 监事会对检查公司财务情况的独立意见

通过对公司财务制度的执行情况和财务运行状况的检查，认为公司财务制度健全，执 行情况良好，财务运作正常。北京天圆全会计师事务所有限公司出具的公司2006年度标 准无保留意见的审计报告真实反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

（四） 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司于2004年4月9日公开发行人民币普通股3000万股，扣除发行费用后实际募 集资金243,276,045.86元。截止报告期末已累计使用158,000,000元，尚未使用 85,276,045.86元，尚未使用的募集资金截止报告期末为银行存款。募集资金实际投入 项目与招股说明书承诺投入项目一致，未涉及项目变更事项。

（五） 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产价格合理，未发现内幕交易行为及损害部分股东权 益或造成公司资产流失的现象。

（六） 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生的关联交易交易价格公平合理，无损害公司利益及股东利益的 情况。

十、重要事项

（一） 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二） 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（三） 报告期内公司重大关联交易事项

1、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 | 关联交 易内容 | 关联交易定 价原则 | 关联交易 价格 | 关联交易 金额 | 占同 类交 易金 额的 比例 （%） | 关联 交易 结算 方式 | 市场价格 | 关联 交易 对公 司利 润的 影响 |
| 东营市精细 化工厂 | 购买各 种材料 | 独立核算、 公平合理、 平等互利 | 1, 656, 146 | 1,656,146 | 1. 43 | 银行 结算 | 1,656,146 |  |
| 广饶县科达 实业有限责 任公司 | 机械使  用费 | 独立核算、 公平合理、 平等互利 | 24,574 | 24,574 | 0. 82 | 银行 结算 | 24,574 |  |
| 合计 | / | / | / | 1,680,720 | 0.52 | / | / |  |

1）、本公司向母公司全资子公司东营市精细化工厂购买沥青1,656,146.00元。

2）、本公司租用母公司广饶县科达实业有限责任公司服务车辆发生台班费 24,574.00 元。

因与关联方日常经营相关的关联交易占公司全年材料采购及机械费用的金额比例较 低，不会对公司的原材料采购及机械使用产生依赖。

2、其他重大关联交易

报告期内，广饶县科达实业有限责任公司累计为本公司269,500,000.00元的银行借 款提供贷款担保。

（四） 托管情况

本年度公司无托管事项。

（五） 承包情况

本年度公司无承包事项。

（六） 租赁情况

1） 、科达集团股份有限公司将（广饶县）字第（广大王0029）号房屋所有权证项下 的第001幢房产第二层的部分房屋（面积为240平方米）租赁给广饶县科达实业有限责 任公司，租赁的期限为2006年1月1日至2010年1月1日。租金每年为100,000元。

2） 、科达集团股份有限公司将广国用（2000）字第179号国有土地使用权证项下的 5840平房米的土地租赁给东营市精细化工厂，租赁的期限为2006年1月1日至2010年 1月1日。租金每年为83,000元。

（七） 担保情况

本年度公司无担保事项。

（八） 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

（九） 其他重大合同

报告期内，公司与银行签订的金额在3000万元以上的重大借款合同。

1. 2006年3月28日，公司与中国建设银行股份有限公司东营分行大王分理处签订 了人民币借款合同，借款数额为5000万元，借款期限一年，自2006年3月28日至2007 年3月5日，年利率为6.138%,广饶县科达实业有限责任公司对公司的上述借款提供了 担保。
2. 2006年5月31日，公司与上海浦发银行济南和平路支行签订了人民币借款合同， 借款数额为3000万元，借款期限为一年，自2006年5月31日至2007年5月31日，年 利率为5.85%，广饶县科达实业有限责任公司对公司的上述借款提供了担保。
3. 2006年6月26日，公司与中国银行广饶县支行签订了人民币借款合同，借款数 额为人民币6000万元，借款期限为一年，自2006年6月26日至2007年6月26日，年 利率为6.435%，广饶县科达实业有限责任公司和山东大王集团有限公司对公司的上述借 款提供了担保。
4. 2006年6月26日，公司与中国银行广饶县支行签订了人民币借款合同，借款数 额为人民币6000万元，借款期限为一年，自2006年6月26日至2007年6月26日，年 利率为6.435%，广饶县科达实业有限责任公司和山东大王集团有限公司对公司的上述借 款提供了担保。
5. 2006年8月1日，公司与民生银行济南解放路支行签订了人民币借款合同，借款 数额为人民币3000万元，借款期限为一年，自2006年8月1日至2007年8月1日，年 利率为5.85%，广饶县科达实业有限责任公司对公司的上述借款提供了担保。
6. 2006年9月14日，公司与中国建设银行股份有限公司东营分行大王分理处签订 了人民币借款合同，借款数额为人民币3000万元，借款期限为9个月，自2006年9月 14日至2007年6月14日，年利率为6.732%，广饶县科达实业有限责任公司对公司的上 述借款提供了担保。
7. 2006年9月19日，公司与工商银行广饶县支行签订了人民币借款合同，借款数 额为人民币3000万元，借款期限为一年，自2006年9月19日至2007年9月5日，年 利率为6.732%，山东大王集团有限公司对公司的上述借款提供了担保。
8. 2006年12月12日，公司与中国银行广饶县支行签订了人民币借款合同，借款数 额为人民币3000万元，借款期限为一年，自2006年12月12日至2007年12月11日， 年利率为6.732%，广饶县科达实业有限责任公司和山东大王集团有限公司对公司的上述 借款提供了担保。

（十）承诺事项履行情况

原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 承诺事项 | 承诺履行 情况 | 备注 |
| 广饶县科达实业 有限责任公司 | 1、 为未明确表示同意进行股权分置改革的非流通股股东及 提出改革动议的其他非流通股股东，无偿垫付其持有的非流 通股获得上市流通权所需支付的对价；  2、 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；  3、 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（即公司股票上 市以来历史最高收盘价的除权价，比2月23日收盘价上浮 125.10%）。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；  4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。 | 按照承诺 执行 |  |

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任北京天圆全会计师事务所有限公 司为公司的境内审计机构。拟支付其年度审计工作的酬金共约300,000元。截止本报告 期末，该会计师事务所已为本公司提供了 7年年审计服务。

（十二）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情 况

报告期内，公司、董事、监事、高级管人员、公司控股股东广饶县科达实业有限责 任公司及实际控制人广饶县大王镇人民政府均为受到中国证监会行政处罚、通报批评， 上海证券交易所的公开谴责。

（十三）其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

（十四）公司内部控制制度的建设情况

报告期内，公司按照证监会和上交所的要求建立了较为完善的内部控制制度，由公 司的审计部门负责公司的内部控制制度并实施内部控制，主要控制和监督采购、销售、 招投标、生产、固定资产管理、货币资金管理等程序。公司的内部控制制度能够适应公 司发展的需要和公司管理的要求，在所有重大方面保持了与会计报表相关的有效的内部 控制。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经北京天圆全会计师事务所有限公司注册会计师周瑕、李知好 审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）审计报告

审计报告

天圆全审字[2007] 176号

科达集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的科达集团股份有限公司（以下简称“科达股份”）财务报表，包 括2006年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2006年度的利润表、利润分配 表及合并利润表和合并利润分配表，2006年度的现金流量表及合并现金流量表以及财务 报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是科达股份管理层的责 任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务 报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3） 作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注 册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业 道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的 审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风 险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当 的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选 用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

审计意见

我们认为，科达股份财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编 制，在所有重大方面公允反映了科达股份2006年12月31日的财务状况以及2006年度 的经营成果和现金流量。

北京天圆全会计师事务所有限公司

中国注册会计师：周瑕

中国注册会计师：李知好

2007年4月15日

中国北京

（二）财务报表

**资产负债表**

2006年12月31日

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 编制单位：科达集团j | 殳份有限公司 单位：元币种:人民币 | | | | | |
| 项目 | 附注 | | 合并 | | 母公司 | |
| 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 | 1 |  | 211,039,851.19 | 262,088,295.01 | 198,399,500.74 | 224,979,691.50 |
| 短期投资 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 应收票据 | 2 |  | 45,450,000.00 | 800,000.00 | 45,450,000.00 | 800,000.00 |
| 应收股利 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 应收利息 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 应收账款 | 3 | 1 | 606,121,780.24 | 625,497,184.26 | 596,279,407.39 | 607,558,982.41 |
| 其他应收款 | 4 | 2 | 86,294,428.51 | 127,710,954.18 | 39,116,467.46 | 77,448,087.77 |
| 预付账款 | 5 | 3 | 42,681,335.35 | 13,220,267.35 | 42,053,375.35 | 10,832,956.33 |
| 应收补贴款 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 存货 | 6 |  | 116,523,946.48 | 59,322,599.50 | 115,033,220.26 | 55,914,384.99 |
| 待摊费用 | 7 |  | 87,723.35 | 0 | 86,267.79 | 0 |
| 一年内到期的长期债权投 资 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其他流动资产 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 流动资产合计 |  |  | 1,108,199,065.12 | 1,088,639,300.30 | 1,036,418,238.99 | 977,534,103.00 |
| **长期投资：** |  |  |  |  |  |  |
| 长期股权投资 | 8 | 4 | 7,064,322.31 | 7,064,322.31 | 179,526,060.02 | 198,920,755.39 |
| 长期债权投资 |  |  |  |  |  |  |
| 长期投资合计 | 8 | 4 | 7,064,322.31 | 7,064,322.31 | 179,526,060.02 | 198,920,755.39 |
| **固定资产：** |  |  |  |  |  |  |
| 固定资产原价 | 9 | 5 | 693,260,627.11 | 676,558,926.93 | 172,944,087.17 | 170,918,276.44 |
| 减：累计折旧 | 9 | 5 | 171,102,135.22 | 136,610,337.13 | 99,758,670.58 | 85,769,402.78 |
| 固定资产净值 |  |  | 522,158,491.89 | 539,948,589.80 | 73,185,416.59 | 85,148,873.66 |
| 减：固定资产减值准备 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 固定资产净额 |  |  | 522,158,491.89 | 539,948,589.80 | 73,185,416.59 | 85,148,873.66 |
| 工程物资 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 在建工程 | 10 |  | 40,340,616.20 | 13,217,785.63 | 667,711.00 | 727,176.00 |
| 固定资产清理 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 固定资产合计 |  |  | 562,499,108.09 | 553,166,375.43 | 73,853,127.59 | 85,876,049.66 |
| **无形资产及其他资产：** |  |  |  |  |  |  |
| 无形资产 | 11 |  | 31,004,197.75 | 76,248,670.79 | 30,673,691.52 | 76,124,626.05 |
| 长期待摊费用 |  |  | 107,638.89 | 566,393.67 | 0 | 566,393.67 |
| 其他长期资产 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 无形资产及其他资产合计 |  |  | 31,111,836.64 | 76,815,064.46 | 30,673,691.52 | 76,691,019.72 |
| **递延税项：** |  |  |  |  |  |  |
| 递延税款借项 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 资产总计 |  |  | 1,708,874,332.16 | 1,725,685,062.50 | 1,320,471,118.12 | 1,339,021,927.77 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **负债及股东权益：** |  |  |  |  |  |  |
| **流动负债：** |  |  |  |  |  |  |
| 短期借款 | 12 |  | 573,500,000.00 | 613,500,000.00 | 518,500,000.00 | 543,500,000.00 |
| 应付票据 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 应付账款 | 13 |  | 164,873,459.53 | 148,089,704.34 | 155,171,077.72 | 128,625,307.08 |
| 预收账款 | 14 |  | 13,582,240.03 | 15,888,241.36 | 13,582,240.03 | 15,888,241.36 |
| 应付工资 | 15 |  | 8,571,208.83 | 5,600,337.64 | 4,287,150.79 | 2,331,561.20 |
| 应付福利费 | 16 |  | 9,516,192.46 | 14,276,008.54 | 3,110,762.80 | 2,754,558.81 |
| 应付股利 |  |  | 16,328,244.35 | 5,491,763.50 | 0 | 0 |
| 应交税金 | 17 |  | 27,641,807.39 | 27,336,861.45 | 24,190,042.73 | 24,622,292.96 |
| 其他应交款 | 18 |  | 1,143,900.08 | 1,410,884.81 | 1,118,392.59 | 1,071,735.18 |
| 其他应付款 | 19 |  | 103,393,335.91 | 82,553,717.86 | 42,915,404.23 | 70,020,827.90 |
| 预提费用 | 20 |  | 439,666.98 | 908,837.41 | 7,860.58 | 7,860.56 |
| 预计负债 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 一年内到期的长期负债 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其他流动负债 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 流动负债合计 |  |  | 918,990,055.56 | 915,056,356.91 | 762,882,931.47 | 788,822,385.05 |
| **长期负债：** |  |  |  |  |  |  |
| 长期借款 | 21 |  | 200,000,000.00 | 219,661,704.32 | 0 | 0 |
| 应付债券 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 长期应付款 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 专项应付款 |  |  | 0 | 450,000.00 | 0 | 0 |
| 其他长期负债 |  |  |  |  | 0 | 0 |
| 长期负债合计 |  |  | 200,000,000.00 | 220,111,704.32 | 0 | 0 |
| **递延税项：** |  |  |  |  |  |  |
| 递延税款贷项 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 负债合计 |  |  | 1,118,990,055.56 | 1,135,168,061.23 | 762,882,931.47 | 788,822,385.05 |
| 少数股东权益（合并报表 填列） |  |  | 31,095,782.08 | 40,114,322.53 | 0 | 0 |
| **所有者权益（或股东权 益）：** |  |  |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 22 |  | 139,695,712.00 | 139,695,712 | 139,695,712 | 139,695,712 |
| 减：已归还投资 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 实收资本（或股本）净额 |  |  | 139,695,712 | 139,695,712 | 139,695,712 | 139,695,712 |
| 资本公积 | 23 |  | 217,248,798.70 | 217,298,277.55 | 217,248,798.70 | 217,298,277.55 |
| 盈余公积 | 24 |  | 83,124,510.73 | 82,257,354.59 | 76,596,776.15 | 75,852,963.87 |
| 其中：法定公益金 |  |  | 44,566,940.19 | 44,566,940.19 | 37,926,481.94 | 37,926,481.94 |
| 减：未确认投资损失（合并 报表填列） |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 未分配利润 | 25 |  | 118,719,473.09 | 111,151,334.60 | 124,046,899.80 | 117,352,589.30 |
| 其中：拟分配现金股利 |  |  | 2,793,914.24 | 0 | 2,793,914.24 | 0 |
| 外币报表折算差额（合并 报表填列） |  |  | 0 | 0 | 0 |  |
| 股东权益合计 |  |  | 558,788,494.52 | 550,402,678.74 | 557,588,186.65 | 550,199,542.72 |
| 负债和股东权益总计 |  |  | 1,708,874,332.16 | 1,725,685,062.50 | 1,320,471,118.12 | 1,339,021,927.77 |

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

**利润及利润分配表**

2006 年 1-12 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 | | 合并 | | 母公司 | |
| 合并 | 母公 司 | 本期数 | 上年同期数 | 本期数 | 上年同期数 |
| 一、主营业务收入 | 26 | 6 | 506,944,091.90 | 541,567,193.69 | 412,981,569.60 | 417,376,219.26 |
| 减：主营业务成本 | 27 | 7 | 385,402,971.61 | 389,710,646.77 | 322,619,864.84 | 320,141,020.73 |
| 主营业务税金及附加 | 28 |  | 16,292,549.96 | 13,641,786.92 | 15,909,458.10 | 13,499,826.87 |
| 二、主营业务利润 |  |  | 105,248,570.33 | 138,214,760.00 | 74,452,246.66 | 83,735,371.66 |
| 加：其他业务利润 | 29 |  | 913,156.15 | 4,893,284.75 | 560,736.92 | 4,432,444.97 |
| 减：营业费用 | 30 |  | 4,535,441.06 | 279,742.27 | 4,535,441.06 | 279,742.27 |
| 管理费用 | 31 |  | 37,724,152.80 | 68,856,391.47 | 10,615,129.56 | 37,880,891.95 |
| 财务费用 | 32 |  | 46,052,177.23 | 28,428,345.73 | 29,640,144.75 | 23,038,622.28 |
| 三、营业利润 |  |  | 17,849,955.39 | 45,543,565.28 | 30,222,268.21 | 26,968,560.13 |
| 加：投资收益 |  | 8 | 0 | 1,768,739.79 | -14,410,035.21 | 5,227,329.22 |
| 补贴收入 | 33 |  | 2,320,970.00 | 1,578,009.84 | 0 | 0 |
| 营业外收入 | 34 |  | 878,257.86 | 2,356,770.54 | 209,254.45 | 218,511.55 |
| 减：营业外支出 | 35 |  | 628,072.26 | 1,400,739.11 | 138,099.79 | 1,115,304.24 |
| 四、利润总额 |  |  | 20,421,110.99 | 49,846,346.34 | 15,883,387.66 | 31,299,096.66 |
| 减：所得税 | 36 |  | 10,643,620.99 | 21,413,552.52 | 8,445,264.88 | 15,818,143.61 |
| 减：少数股东损益 |  |  | 1,342,195.37 | 12,748,704.75 |  |  |
| 加：未确认投资损失 |  |  | 0 | 0 |  |  |
| 五、净利润 |  |  | 8,435,294.63 | 15,684,089.07 | 7,438,122.78 | 15,480,953.05 |
| 加：年初未分配利润 |  |  | 111,151,334.60 | 100,320,891.77 | 117,352,589.30 | 104,967,826.87 |
| 其他转入 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 六、可供分配的利润 |  |  | 119,586,629.23 | 116,004,980.84 | 124,790,712.08 | 120,448,779.92 |
| 减：提取法定盈余公积 |  |  | 867,156.14 | 2,719,732.39 | 743,812.28 | 1,548,095.31 |
| 提取法定公益金 |  |  | 0 | 2,133,913.85 | 0 | 1,548,095.31 |
| 提取职工奖励及福利基金 |  |  |  |  |  |  |
| 提取储备基金 |  |  |  |  |  |  |
| 提取企业发展基金 |  |  |  |  |  |  |
| 利润归还投资 |  |  |  |  |  |  |
| 七、可供股东分配的利润 |  |  | 118,719,473.09 | 111,151,334.60 | 124,046,899.80 | 117,352,589.30 |
| 减：应付优先股股利 |  |  |  |  |  |  |
| 提取任意盈余公积 |  |  |  |  |  |  |
| 应付普通股股利 |  |  |  |  |  |  |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |  |  |  |  |
| 八、未分配利润 |  |  | 118,719,473.09 | 111,151,334.60 | 124,046,899.80 | 117,352,589.30 |
| 补充资料： |  |  |  |  |  |  |
| 1.出售、处置部门或被投资 单位所得收益 |  |  |  |  |  |  |
| 2.自然灾害发生的损失 |  |  |  |  |  |  |
| 3.会计政策变更增加（或减 少）利润总额 |  |  |  |  |  |  |
| 4.会计估计变更增加（或减 少）利润总额 |  |  | 35,356,723.63 |  | 25,033,280.98 |  |
| 5.债务重组损失 |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |

**现金流量表**

2006 年 1-12 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 | | 合并数 | 母公司数 |
| 合并 | 母公 司 |
| **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 |  |  | 484,771,348.20 | 382,370,071.12 |
| 收到的税费返还 |  |  | 0 | 0 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 |  |  | 159,867,370.91 | 67,427,403.86 |
| 经营活动现金流入小计 |  |  | 644,638,719.11 | 449,797,474.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  |  | 409,463,159.50 | 358,927,192.01 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  |  | 58,438,734.15 | 14,886,466.94 |
| 支付的各项税费 |  |  | 24,181,549.52 | 22,359,702.86 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 |  |  | 82,881,711.78 | 17,477,768.27 |
| 经营活动现金流出小计 |  |  | 574,965,154.95 | 413,651,130.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  |  | 69,673,564.16 | 36,146,344.90 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |  |  |
| 收回投资所收到的现金 |  |  | 0 | 0 |
| 其中：出售子公司收到的现金 |  |  |  | 0 |
| 取得投资收益所收到的现金 |  |  | 0 | 0 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产 而收回的现金 |  |  | 570.00 | 570.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 |  |  | 1,810,740.00 | 1,796,900.00 |
| 投资活动现金流入小计 |  |  | 1,811,310.00 | 1,797,470.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产 所支付的现金 |  |  | 33,661,952.94 | 1,707,024.95 |
| 投资所支付的现金 |  |  | 0 | 5,000,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 |  |  | 0 | 0 |
| 投资活动现金流出小计 |  |  | 33,661,952.94 | 6,707,024.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  |  | -31,850,642.94 | -4,909,554.95 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  |  |  |
| 吸收投资所收到的现金 |  |  | 0 | 0 |
| 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 |  |  | 793,200,000.00 | 738,200,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 |  |  | 100,045.27 | 0 |
| 筹资活动现金流入小计 |  |  | 793,300,045.27 | 738,200,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 |  |  | 833,200,000.00 | 763,200,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 |  |  | 48,112,942.14 | 32,253,713.39 |
| 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 |  |  | 233.75 | 0 |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的 现金 |  |  |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 |  |  | 881,313,175.89 | 795,453,713.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  |  | -88,013,130.62 | -57,253,713.39 |
| 四、汇率变动对现金的影响 |  |  | -858,234.42 | -563,267.32 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  |  | -51,048,443.82 | -26,580,190.76 |

**补充材料**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1、将净利润调节为经营活动现金流量：** |  |  |  |  |
| 净利润 |  |  | 8,435,294.63 | 7,438,122.78 |
| 加：少数股东损益（亏损以号填列） |  |  | 1,342,195.37 | 0 |
| 减：未确认的投资损失 |  |  | 0 | 0 |
| 加：计提的资产减值准备 |  |  | -4,532,198.70 | -4,552,598.74 |
| 固定资产折旧 |  |  | 34,623,510.93 | 14,063,807.10 |
| 无形资产摊销 |  |  | 692,673.12 | 628,656.61 |
| 长期待摊费用摊销 |  |  | 458,754.78 | 566,393.67 |
| 待摊费用减少（减：增加） |  |  | -87,723.35 | -86,267.79 |
| 预提费用增加（减：减少） |  |  | -469,170.43 | 0.02 |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产 的损失（减:收益） |  |  | -570.00 | -570.00 |
| 固定资产报废损失 |  |  | 22,472.47 | 0 |
| 财务费用 |  |  | 48,108,331.37 | 32,253,713.39 |
| 投资损失（减：收益） |  |  | 0 | 14,410,035.21 |
| 递延税款贷项（减：借项） |  |  | 0 | 0 |
| 存货的减少（减：增加） |  |  | -57,201,346.98 | -59,118,835.27 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） |  |  | 44,115,413.62 | 52,090,724.10 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） |  |  | -5,834,072.67 | -21,546,836.18 |
| 其他（预计负债的增加） |  |  | 0 | 0 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  |  | 69,673,564.16 | 36,146,344.90 |
| **2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：** |  |  |  |  |
| 债务转为资本 |  |  | 0 | 0 |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  | 0 | 0 |
| 融资租入固定资产 |  |  | 0 | 0 |
| **3、现金及现金等价物净增加情况：** |  |  |  |  |
| 现金的期末余额 |  |  | 211,039,851.19 | 198,399,500.74 |
| 减：现金的期初余额 |  |  | 262,088,295.01 | 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 |  |  | -51,048,443.82 | -26,580,190.76 |

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

**合并资产减值准备明细表**

2006 年 1-12 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 | 行次 | 期初余额 | 本 期 增 加 数 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
| 因资产价值回 升转回数 | 其他 原因 转出 数 | 合计 |
| 一、坏账准备合计 | 1 | 47,160,906.93 |  | 4,532,198.70 |  | 4,532,198.70 | 42,628,708.23 |
| 其中：应收账款 | 2 | 39,099,426.98 |  | 3,372,271.00 |  | 3,372,271.00 | 35,727,155.98 |
| 其他应收款 | 3 | 8,061,479.95 |  | 1,159,927.70 |  | 1,159,927.70 | 6,901,552.25 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 4 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：股票投资 | 5 |  |  |  |  |  |  |
| 债券投资 | 6 |  |  |  |  |  |  |
| 三、存货跌价准备合计 | 7 | 0 |  |  |  |  | 0 |
| 其中：库存商品 | 8 | 0 |  |  |  |  | 0 |
| 原材料 | 9 | 0 |  |  |  |  | 0 |
| 四、长期投资减值准备合计 | 10 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：长期股权投资 | 11 |  |  |  |  |  |  |
| 长期债权投资 | 12 |  |  |  |  |  |  |
| 五、固定资产减值准备合计 | 13 | 0 |  |  |  |  | 0 |
| 其中：房屋、建筑物 | 14 |  |  |  |  |  |  |
| 机器设备 | 15 |  |  |  |  |  |  |
| 专用设备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 六、无形资产减值准备合计 | 16 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：专利权 | 17 |  |  |  |  |  |  |
| 商标权 | 18 |  |  |  |  |  |  |
| 七、在建工程减值准备合计 | 19 | 0 |  |  |  |  | 0 |
| 八、委托贷款减值准备合计 | 20 |  |  |  |  |  |  |
| 九、总计 | 21 |  |  |  |  |  |  |

**母公司资产减值准备明细表**

2006 年 1-12 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 | 行次 | 期初余额 | 本 期 增 加 数 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
| 因资产价值回升转回数 | 其他 原因 转出 数 | 合计 |
| 一、坏账准备合计 | 1 | 43,174,379.43 |  | 4,552,598.74 |  | 4,552,598.74 | 38,621,780.69 |
| 其中：应收账款 | 2 | 38,155,311.10 |  | 2,946,174.74 |  | 2,946,174.74 | 35,209,136.36 |
| 其他应收款 | 3 | 5,019,068.33 |  | 1,606,424.00 |  | 1,606,424.00 | 3,412,644.33 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 4 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：股票投资 | 5 |  |  |  |  |  |  |
| 债券投资 | 6 |  |  |  |  |  |  |
| 三、存货跌价准备合计 | 7 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：库存商品 | 8 |  |  |  |  |  |  |
| 原材料 | 9 |  |  |  |  |  |  |
| 四、长期投资减值准备合计 | 10 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：长期股权投资 | 11 |  |  |  |  |  |  |
| 长期债权投资 | 12 |  |  |  |  |  |  |
| 五、固定资产减值准备合计 | 13 | 0 |  |  |  |  | 0 |
| 其中：房屋、建筑物 | 14 |  |  |  |  |  |  |
| 机器设备 | 15 |  |  |  |  |  |  |
| 专用设备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 六、无形资产减值准备合计 | 16 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：专利权 | 17 |  |  |  |  |  |  |
| 商标权 | 18 |  |  |  |  |  |  |
| 七、在建工程减值准备合计 | 19 |  |  |  |  |  |  |
| 八、委托贷款减值准备合计 | 20 |  |  |  |  |  |  |
| 九、总计 | 21 |  |  |  |  |  |  |

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

**按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益 率及每股收益：**

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 净资产收益率（%） | | 每股收益 | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 18.84 | 18.98 | 0. 75 | 0. 75 |
| 营业利润 | 3. 19 | 3. 22 | 0. 13 | 0. 13 |
| 净利润 | 1.51 | 1. 52 | 0. 06 | 0. 06 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 1.23 | 1. 24 | 0. 05 | 0. 05 |

**新旧会计准则股东权益差异调节表**

重要提示

本公司于2007年1月1日起开始执行财政部于2006年颁布的《企业会计准则》（以 下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经 营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进 一步讲解后，本公司在编制2007年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差 异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整， 从而可能导致差异调节表中列报的2007年1月1日股东权益（新会计准则）与2007年 度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

股东权益调节表

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 注 释 | 项目名称 | 金额 |
|  |  | 2006年12月31日股东权益（现行会计准则） | 558, 788, 494.52 |
| 1 |  | 长期股权投资差额 |  |
|  |  | 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 |  |
|  |  | 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 |  |
| 2 |  | 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 |  |
| 3 |  | 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 |  |
| 4 |  | 符合预计负债确认条件的辞退补偿 |  |
| 5 |  | 股份支付 |  |
| 6 |  | 符合预计负债确认条件的重组义务 |  |
| 7 |  | 企业合并 |  |
|  |  | 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值 |  |
|  |  | 根据新准则计提的商誉减值准备 |  |
| 8 |  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及 可供出售金融资产 |  |
| 9 |  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |
| 10 |  | 金融工具分拆增加的收益 |  |
| 11 |  | 衍生金融工具 |  |
| 12 |  | 所得税 | 13,464,300. 96 |
| 13 |  | 其他 | 31,095,782. 08 |
|  |  | 2007年1月1日股东权益（新会计准则） | 603, 348, 577.56 |

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

编制目的

科达集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2007年1月1日起开始执行新会计 准则，为了分析新会计准则对上市公司的影响，中国证券监督管理委员会于2006年11 月下发了《关于做好新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准 则》和“通知”的有关规定，在2006年度财务报告的补充资料部分以股东权益差异调节 表的方式披露重大差异的调节过程。

编制基础

股东权益差异调节表系公司根据《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》 和“通知”的有关规定，结合公司的自身情况，以2006年度合并财务报表为基础，并依 据重要性的原则编制。对于2006年度合并财务报表中“少数股东权益”项目，公司按照 新企业会计准则的规定，在股东权益差异调节表中“其它”项目单独反映。

主要项目附注

1、 2006年12月31日股东权益的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企 业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的2006年12月31日合并资产负债表。 该报表业经北京天圆全会计师事务所审计，并于2007年4月15日出具了标准无保留意 见的审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见经审计的公司报表附注。

2、 所得税

公司根据现行的会计政策计提了坏账准备等。按照新会计准则的规定，应将资产账 面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，由此增加了公司2007年1月1 日留存收益13,464,300.96元。

3、 少数股东权益

公司2006年12月31日按现行会计准则编制的合并资产负债表中公司少数股东权益 为31,095,782.08元，按照新会计准则的规定应当列入股东权益，由此增加2007年1 月1日股东权益31,095,782.08元。

（三）会计报表附注

一、公司基本情况

科达集团股份有限公司（以下简称“公司”）原名为山东省东营科达集团股份有限公 司，是1993年经山东省东营市经济体制改革委员会东体改发［1993］第35号文《关于东 营市第二市政工程公司改组为股份制企业申请报告的批复》批准，由原东营市第二市政 工程公司整体改制，以定向募集方式设立的股份有限公司。1993年10月30日公司召开 创立大会暨首次股东大会，并依法于当年12月17日在山东省东营市工商行政管理局注 册登记。

1993年3月公司设立时定向募集股本总额为242.057万股（每股面值10元）。1996 年9月根据山东省东营市体改委体改发〔1996）25号文，将股票每股面值10元拆细为 每股1元，公司原总股本242.057万股拆为2,420.57万股。1997年3月根据1996年度 利润分配方案向全体股东按10:4的比例派送红股，同时按10:2的比例将资本公积转增 股本。2000年5月18日，公司1999年度股东大会决议决定，以1999年末的总股本 3,872.912万股为基数，向全体股东按10： 10的比例派送红股。经过以上变更后的公司 总股本为7,745.824万元，并取得山东省工商行政管理局颁发的注册号为3700001800337 的法人营业执照。

2004年4月9日经中国证券监督管理委员会证监发行字［2004］31号文批准，公司采 用“全面向二级市场投资者定价配售”方式向社会公开发行人民币普通股3,000万股，发 行后公司总股本为10,745.824万股，并于2004年4月20日办理了工商变更登记。

2004年6月18日，公司2003年度股东大会决议决定，以公司A股发行后的总股本 10,745.824万股为基数，向全体股东按每10股派发现金2元（含税），送红股3股， 经过送股后，公司总股本为13,969.5712万股，股本结构不变。

2006年4月，公司完成了股权分置改革，股权登记日（2006年4月5日）在册的流 通股股东每持有10股流通股股份可获送2. 7股股份，即流通股股东获送股份总数为 10,530,000.00股。股权分置改革后，公司的总股本不变，改革方案实施后的股份结构 为：

截止2006年12月31日公司股本总额13,969.5712万股，其中：法人股5,220.28 万股，占股本总额的37.37%，内部职工股2,340.416万股，占股本总额的16.75%,社会 个人股1,455.8752万股，占股本总额的10.42%，社会公众股4,953.00万股，占股本总 额的 35.46%。

公司所属行业为基础设施建设行业，主要从事市政、公路、污水处理及给排水工程 施工；交通防护器材加工；汽车配件、机械配件的生产、销售；汽车及机械维修；沥青 销售；加油服务（限分支机构）；承包境外市政建设工程及境内国际招标工程；上述境外 工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；2005年公司 取得房地产开发资质，经营范围增加了房地产开发与销售（有效期至2008年3月31日）， 营业执照已变更。

二、会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

1. 会计年度

自公历一月一日起至十二月三十一日止。

1. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

1. 记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

1. 外币业务的核算

外币业务按发生当日的市场汇率折合成人民币记账，期末对外币账户的外币余额按 市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益除与购建固定资产相关的在固定资产达到预定 可使用状态之日前计入在建工程外，其余均计入当期财务费用。

1. 现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的 投资确定为现金等价物。

1. 短期投资核算方法

短期投资在取得时按投资成本计量，如实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的 现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不构成短期投资成本；期 末短期投资按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，按单项投资计提短期投资 跌价准备。

1. 坏账核算方法

（1）坏账按以下原则进行确认

因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项 或因债务人逾期未履行其偿债义务超过三年并有足够的证据表明无法收回的应收款项。

(2)坏账损失采用备抵法核算。坏账准备采用账龄分析法与个别认定法相结合的方法 计提，对部分回收有把握的政府部门欠款不计提坏账准备，其余应收款项(包括应收账款 和其他应收款)按账龄分析计提，计提比例为：

账龄

1年以内

1. 2年
2. 3年
3. 5年 5年以上

9.存货核算方法和计提存货跌价准备的方法

(1)存货包括原材料、周转材料、工程施工、库存商品、在产品、开发成本和低值 易耗品等；

计提比例

5%

10%

20%

40%

100%

1. 存货取得时按实际成本计价;
2. 原材料、库存商品发出时按全月一次加权平均法计算;
3. 在产品与完工产品之间的生产费用采用约当产量法计算;
4. 周转材料、低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算；
5. 工程施工按工程形象进度与工程收入配比原则进行结转;
6. 存货采用永续盘存制;
7. 期末存货按成本与可变现净值孰低计量，对于可变现净值低于存货成本的差额, 按单项计提存货跌价准备。
8. 长期投资核算办法
9. 长期股权投资

长期股权投资在取得时按初始投资成本入账，公司对被投资单位无控制、无共同控 制且无重大影响的采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的采 用权益法核算，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份 额，调整投资的账面价值，并确认当期投资收益；采用权益法核算时，初始投资成本与 应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，分别情况处理：初 始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益的差额,采用直线法在10年内平均摊销计 入损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益的差额，计入资本公积。

1. 长期债权投资

长期债权投资以取得时的实际成本作为初始投资成本，初始投资成本减去已到付息 期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面 值之间的差额，作为债券溢价或折价。

长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。溢价或折价在债券 存续期内，按直线法摊销。

1. 长期投资减值准备

长期投资在会计期末根据长期投资账面价值与可收回金额孰低计量，可收回金额低 于账面价值的差额，按单项计提长期投资减值准备。

1. 固定资产计价、折旧政策及固定资产减值准备的计提方法
2. 固定资产的标准

使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有 关的设备、器具、工具等资产作为固定资产；不属于生产经营主要设备的物品，单位价 值在2,000元以上，并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

1. 固定资产的计价

固定资产在取得时，按取得时的实际成本入账。

1. 固定资产折旧的计提依据与方法

A：东营黄河公路大桥有限责任公司对大桥的路基、桥梁采用车流量法计提折旧。25 年经营期内预计总车流量为3亿辆，不留残值。

B:其余固定资产原值扣除预计净残值后按年限法计提折旧，预计净残值率为5%。 固定资产分类折旧年限及年折旧率如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类 另0 | 折旧年限(年) | 年折旧率(%) |
| 房屋及建筑物 | 10-30 | 3. 17-9.50 |
| 专用设备 | 10 | 9.50 |
| 运输工具 | 8-10 | 9.50-11.88 |
| 电子及其他设备 | 6-8 | 11.88-15.83 |

1. 固定资产减值准备的计提方法 固定资产在会计期末按固定资产账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低 于账面价值的差额按单项计提固定资产减值准备。
2. 在建工程的核算

在建工程按实际发生的支出确定其工程成本并单独核算。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可 使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资 产，待办理了竣工决算手续后再做调整。

在建工程发生以下情况时，于年末按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额 计提减值准备：

1. 长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工；
2. 所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具 有很大的不确定性；
3. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。
4. 无形资产计价、摊销方法及减值准备的计提方法

无形资产在取得时按实际成本计量，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销， 计入当期损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限, 该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

（1） 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销期不超过合同规定的受 益年限；

（2） 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销期不超过法律规定的有 效年限；

（3） 合同规定了受益年限，法律也规定有效年限的，摊销期不超过受益年限和有 效年限二者之中的较短者；

（4） 合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销期不超过10年。

期末无形资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差 额按单项计提无形资产减值准备。

1. 长期待摊费用摊销政策

长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期限内分期平均摊销；除购建固 定资产以外，所有筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待公司开始生产 经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

15 .借款费用的会计处理方法

（1）专门借款的会计处理方法

1. 因专门借款而发生的辅助费用的处理

因安排专门借款而发生的发行费用和银行手续费用，发生额较大的直接计入所购建 的固定资产成本，发生额较小的直接计入当期财务费用。

因安排专门借款而发生的发行费用和银行手续费用外的辅助费用，金额较大的，属 于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时计入所购建固定资产的 成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，直接计入当期财务费用。对于 金额较小的辅助费用，于发生当期直接计入财务费用。

1. 借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额的处理

为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价摊销、汇兑差额当同时满足 资本支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活 动已经开始三个条件时，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，予以资 本化，计入所建固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的， 于发生当期直接计入财务费用。

（2 ）非专门借款的会计处理

非专门借款所发生的借款费用在发生当期直接计入财务费用。

16.收入的确认方法

（1）建造合同收入的确认

①建造合同的结果能够可靠地估计时，按完工百分比法在资产负债表日确认收入, 完工百分比以发行人、业主、驻地监理工程师三方对已完工程量的实际测量为依据，对 已完工程的实际测量结果由三方签字以计量支付证书的形式加以确认。

②建造合同的结果不能可靠的估计时，合同成本能够收回的，合同收入根据能够 收回的实际合同成本加以确认，合同成本在发生的当期作为费用；合同成本不可能收回 的，在发生时立即作为费用，不确认收入。

1. 商品销售收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，不再保留对该商品的继续 管理权亦不再对该商品实施控制，相关的经济收益能够流入公司，并且相关的收入和成 本能够可靠的计量时，确认收入的实现。

1. 提供劳务收入的确认

公司在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认相关的劳 务收入。

1. 销售房地产：在工程已经竣工且经有关部门验收合格，签订了销售合同，履行 了销售合同规定的主要义务，将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，价 款已全部取得或虽部分取得，但其余应收款项确信能够收回，并交付使用时确认销售收 入的实现。
2. .所得税的会计处理方法

公司所得税会计处理采用应付税款法。

1. .利润分配

公司利润分配由董事会制定方案，经股东大会审议通过后实施。根据公司章程第一 百四十八条之规定，公司缴纳所得税后的净利润，按下列顺序分配：

1. 弥补以前年度亏损；
2. 按税后利润的10%提取法定盈余公积；

(3 )按股东大会决议提取任意盈余公积；

1. 支付普通股股利。
2. .合并会计报表的编制方法
3. 合并范围确定原则

凡能够为母公司所控制的被投资单位均列入合并范围，包括公司拥有其半数以上权 益性资本的被投资单位和公司虽然没有拥有其半数以上权益性资本，但通过其他方法对 其财务和经营政策能够实施有效控制的被投资单位。

1. 合并所采用的会计方法

合并会计报表以公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其它有关资料为 依据，合并各项目数额编制。合并时，公司与子公司的重大内部交易和资金往来等均相 互抵销，子公司所采用的会计政策与公司所采用的会计政策不一致的，均按母公司会计 政策进行调整。

20.本年度会计政策、会计估计的变更

公司本年度发生两项会计估计变更：坏账准备计提方法的改变和东营黄河公路大桥 有限责任公司大桥折旧方法的改变，具体内容及对当年净利润的影响为：

1. 公司的坏账准备计提方法由账龄分析法改为账龄分析法与个别认定法相结合, 对部分回收有把握的政府欠款不计提坏账准备,其余应收款项(包括应收账款和其他应收 款）计提方法不变，由于上述会计估计变更，公司本年少提坏账准备25,033,280.98元， 增加净利润25,033,280.98元。

（2）公司的合营公司一一东营黄河公路大桥有限责任公司本年对大桥的路基、桥 梁折旧方法由年限法改为车流量法。总车流量的确定是根据2000年11月中交公路规划 设计院和华杰工程咨询有限公司《东红公路东营黄河大桥工程可行性研究报告》的交通 量预测结果，预计25年经营期内总车流量为3亿辆。由于上述会计估计变更，东营黄河 公路大桥有限责任公司本期少提折旧20,646,885.29元，公司增加净利润10,323,442.65 元（公司按比例合并法50%合并）。

三、税项

1. 公司应缴纳的税种和税率:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 税率 | 应纳税依据 |
| 营业税 | 3%、5% | 营业额 |
| 增值税（销项） | 17%、6% | 应税收入 |
| 城市维护建设税 | 5%、7% | 应缴纳的营业税、增值税 |
| 企业所得税 | 33% | 应纳税所得额 |

2.说明

根据山东省东营市国家税务局进出口税收管理分局出具的免税证明，东营科英激光 电子有限公司经营来料加工贸易，享受国家税收优惠政策：来料加工、来件装配后的出 口货物免征增值税、消费税；加工企业取得的工缴费收入免征增值税、消费税。并且按 照“只免不退”的办法办理。

四、纳入合并范围的子公司及合营企业

（一）公司所控制的子公司、合营企业情况及合并范围

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 注册 资金 | 经营范围 | 公司投 资额 | 公司所 占比例 | 与公司关 系性质 | 是否 合并 |
| 东营黄河公路大桥有 限责任公司 | 32,00  0 | 黄河大桥及相关工程建设及收 费 | 16,000 | 50% | 合营企业 | 是 |
| 科达（荷泽）基建有限 公司 | 1,000 | 公路投资建设、运营、管理等 | 900 | 90% | 子公司 | 是 |
| 东营科英激光电子有 限公司 | 3,800 | 生产、销售电子激光头等 | 1,820 | 47.89% | 子公司 | 是 |
| 山东科达工程设计咨 询有限公司 | 500 | 公路、市政公用等基本建设工 程设计、咨询等 | 500 | 100% | 子公司 | 是 |

（二） 东营科英激光电子有限公司纳入合并范围的说明

本公司持有东营科英激光电子有限公司47.89%的权益性资本。由于本公司在该公 司董事会中有半数以上投票权，对其拥有实质控制权，因此将其纳入合并会计报表范围。

（三） 东营黄河公路大桥有限责任公司纳入合并范围的说明

东营黄河公路大桥有限责任公司由本公司和山东省交通厅公路局各出资50%共同 组建，注册资本为人民币32,000万元，本公司和山东省交通厅公路局各出资16,000万 元，各占注册资本50%，因此按比例合并法将该公司纳入合并报表范围。

（四）山东科达工程设计咨询有限公司纳入合并范围的说明

山东科达工程设计咨询有限公司由本公司独资设立，于2006年8月2日取得山东 省工商行政管理局核发的3700001808558号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 500万元，因此将其纳入合并会计报表范围。经营范围：公路、市政公用、建筑工程设 计、设计总承包及技术咨询，旧桥加固技术服务（以上须凭资质证书经营）。法定代表 人：刘双珉，公司住所：济南市高新区舜华路1号创业广场4号楼。

五、会计报表主要项目注释

下列被注释的资产负债表项目除特别注明时间的，期初数均系2005年12月31日的 余额，期末数均系2006年12月31日的余额；未注明货币单位的，均为人民币元。

1.货币资金

截止2006年12月31日货币资金余额211,039,851.19元。明细情况列示如下:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|  | 原币金额 | 折算汇 率 | 金 额 | 原币金额 | 折算汇 率 | 金 额 |
| 现 金 |  |  | 331, 571. 05 |  |  | 152, 204. 28 |
| 银行存款 |  |  | 113, 296, 619.51 |  |  | 240, 234, 783.53 |
| 其中：美元 | 1, 142, 553. 23 | 7. 8087 | 8, 921,855.41 | 1, 057, 186. 11 | 8. 0702 | 8, 531, 703. 34 |
| 其他货币资 金 |  |  | 97,411,660.63 |  |  | 21,701,307. 20 |
| 合 计 |  |  | 211, 039, 851.19 |  |  | 262, 088, 295.01 |

1. 应收票据

截止2006年12月31日应收票据余额为45,450,000.00元。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 银行承兑汇票 | 45,450,000. 00 | 800,000.00 |
| 合计 | 45,450,000. 00 | 800, 000. 00 |

应收票据年末余额较大的原因是由于公司年末收京润化工银行承兑汇票4180万 元，收兴港贸易银行承兑汇票310万元。

1. 应收账款

截止2006年12月31日应收账款余额为641,848,936.22元，坏账准备 35,727,155.98 元，应收账款净额为 606,121,780.24 元。

（1）账龄分析

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 201,870,127.03 | 31.45 | 5,881,755.93 | 570,178,531.64 | 85.80 | 28, 508, 926.58 |
| 1—2年 | 397,494,952. 52 | 61. 93 | 25, 548, 453.67 | 87, 153, 849.26 | 13. 11 | 8,715,384.93 |
| 2—3年 | 34,831,508. 81 | 5.43 | 391,779.73 | 5,374,820.96 | 0.81 | 1,074,964.19 |
| 3—5年 | 6, 168, 690.44 | 0.96 | 2,421,509.23 | 1,815,430.16 | 0.27 | 726,172. 06 |
| 5年以上 | 1,483,657.42 | 0.23 | 1,483,657.42 | 73,979.22 | 0.01 | 73,979.22 |
| 合计 | 641,848,936. 22 | 100.00 | 35, 727, 155.98 | 664,596,611. 24 | 100.00 | 39,099,426. 98 |

1. 2006年12月31日前五名欠款单位欠款金额合计434,714,597.37元，占应收 账款总额比例为67.73%。
2. 应收账款中无持本公司5%以上表决权股份的股东单位欠款。
3. 公司对部分回收有把握的应收政府部门的欠款259,232,951.70元不计提坏帐准 备。
4. 其他应收款

截止2006年12月31日其他应收款余额为93,195,980.76元，坏账准备为 6,901,552.25 元，净额为 86,294,428.51 元。

(1)账龄分析

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 69,451,245.71 | 74.52 | 3,472,562.28 | 125,707,067.53 | 92.59 | 6,285, 353. 38 |
| 1—2年 | 19, 928, 821.07 | 21. 38 | 1,992,882.11 | 6,236,556.52 | 4.59 | 623,655.65 |
| 2—3年 | 924,380. 34 | 0. 99 | 184, 876. 07 | 1, 895, 265. 58 | 1. 40 | 379, 053. 12 |
| 3—5年 | 2, 733, 836.42 | 2.93 | 1,093,534.57 | 1,933,544.50 | 1.42 | 773,417. 80 |
| 5年以上 | 157,697.22 | 0.17 | 157,697.22 |  |  |  |
| 合计 | 93,195,980. 76 | 100.00 | 6,901,552.25 | 135,772,434. 13 | 100.00 | 8,061,479.95 |

1. 2006年12月31日前五名欠款单位欠款金额合计73,330,000.00元，占其他应 收款总额比例为78.68%。
2. 其他应收款比上年减少31.36%，主要是收回关联方欠款所致。
3. 其他应收款中无持本公司5%以上表决权股份的股东单位欠款。
4. 预付账款

截止2006年12月31日预付账款余额为42,681,335.35元。

(1)账龄分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 42,349,356.54 | 99.23 | 12,352,761.87 | 93.44 |
| 1—2年 | 182,278.81 | 0.42 | 552, 888. 96 | 4. 18 |
| 2—3年 | 149,700.00 | 0.35 | 314, 616. 52 | 2. 38 |
| 合计 | 42,681,335. 35 | 100. 00 | 13,220,267. 35 | 100. 00 |

1. 预付账款中无持本公司5%以上表决权股份的股东单位款项。
2. 预付账款比上年增加222.85%, 一是因为本期预付科达远鉴房地产项目的工 程款1100万元，二是因为公司预付的其他工程款增加所致。
3. 存货

截止2006年12月31日存货净额为116,523,946.48元。

(1)明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
| 金额 | 跌价准备 | 金 额 | 跌价准备 |
| 原材料 | 39,082,234.80 |  | 21,277,962.72 |  |
| 库存商品 | 4,508,580.02 |  | 2,660,305.82 |  |
| 低值易耗品 | 139,196. 50 |  | 173,451.27 |  |
| 产成品 | 710,590. 16 |  | 851,803.02 |  |
| 在产品 | 1,224,070.34 |  | 4,430,514.57 |  |
| 开发成本 | 70,859,274.66 |  | 29, 928,562.10 |  |
| 合计 | 116,523,946.48 |  | 59, 322, 599.50 |  |

1. 存货各项目期末余额无低于可变现净值情况，不需计提存货跌价准备。
2. 本期存货增加较大，主要是由于新开发的科达远鉴商品房的房屋开发成本增加 所致。
3. 待摊费用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 |
| 土地租赁费 | 0.00 | 38,408.40 | 22,404. 90 | 16,003.50 |
| 电力专用线 | 0.00 | 196,740.00 | 126,475.71 | 70,264.29 |
| 水电费 | 0.00 | 200.00 | 0.00 | 200.00 |
| 报刊费 | 0.00 | 1,255.56 | 0.00 | 1,255.56 |
| 合计 | 0.00 | 236, 603. 96 | 148,880. 61 | 87,723. 35 |

1. 长期股权投资

截止2006年12月31日长期投资余额7,064,322.31元。

(1)长期股权投资类别

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别0 | 期初数 | | 本期增加 | 本期合 并抵销 | 期末数 | |
| 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 |
| 其他股权投资 | 7,064,322.31 |  | 0.00 |  | 7,064,322.31 |  |
| 合 计 | 7,064,322.31 |  | 0.00 |  | 7,064,322.31 |  |

(2)明细情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 金额 | 占注册资本比例 |
| 山东科达房地产开发有限公司 | 1,000,000.00 | 5.00% |
| 东营科英进出口有限公司 | 6,064,322.31 | 18.00% |
| 合 计 | 7, 064, 322. 31 |  |

1. 公司长期股权投资无变现的重大限制，长期投资各项目期末余额无低于可变现净 值情况，不用计提减值准备。
2. 固定资产及累计折旧

截止2006年12月31日固定资产原值为693,260,627.11元，累计折旧为 171,102,135.22 元，净值为 522,158,491.89 元。

(1)固定资产原值

1. 明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 房屋及建筑物 | 484, 026,172.00 | 5,369,914. 16 |  | 489, 396,086.16 |
| 专用设备 | 163, 318,944.41 | 1,669,863. 39 | 103, 000.00 | 164, 885,807.80 |
| 运输设备 | 12,255, 037.02 |  |  | 12,255, 037.02 |
| 电子及其它设备 | 16,958, 773.50 | 9,858,932. 63 | 94,010. 00 | 26,723, 696.13 |
| 合 计 | 676, 558,926.93 | 16,898, 710.18 | 197, 010.00 | 693, 260,627.11 |

1. 固定资产中有35,086,430.05元隶属于科英公司的房产，已由其抵押给中国建 设银行股份有限公司东营东城支行。
2. 本期增加的固定资产中有13,738,047.15元为东营黄河公路大桥有限责任公司 黄河大桥转资。

(2)累计折旧

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 房屋及建筑物 | 39,424, 088.12 | 14,386, 722.35 |  | 53,810, 810.47 |
| 专用设备 | 82,622, 192.42 | 15,596, 184.95 | 68,653. 26 | 98,149, 724.11 |
| 运输设备 | 5,239,621. 09 | 1,364,046. 67 |  | 6,603,667. 76 |
| 电子及其它设备 | 9,324,435. 50 | 3,276,556. 95 | 63,059. 58 | 12,537, 932.87 |
| 合 计 | 136, 610,337.13 | 34,623, 510.93 | 131, 712.84 | 171, 102,135.22 |

(3 )本期期末固定资产无应计提减值准备项目。

1. 在建工程

截止2006年12月31日在建工程余额为40,340,616.20元。

(1)明细情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 期初数 |  | 本期减少 | 期末数 | 资金来源 |
| 职工公寓 | 16,716.00 | 2,400.00 |  | 19,116.00 | 自有资金 |
| 科达商贸楼 | 648,595.00 |  |  | 648,595.00 | 自有资金 |
| 车辆改良 | 61,865.00 |  | 61,865.00 | 0.00 | 自有资金 |
| 科英职工公寓楼 | 3,668,491.38 | 1,517,314.42 |  | 5,185,805.80 | 自有资金 |
| 监控系统 | 95,000.00 | 190,000.00 | 285, 000.00 | 0.00 | 自有资金 |
| 德商高速公路 | 8,727,118.25 | 21,561, 211.09 |  | 30,288,329.34 | 自有资金 |
| 科英服务楼 |  | 4,198,770.06 |  | 4,198,770.06 | 自有资金 |
| 东营黄河大桥 |  | 13,738,047.15 | 13,738,047.15 |  | 自有资金 及借款 |
| 合计 | 13, 217, 785.63 | 41, 207, 742.72 | 14, 084, 912.15 | 40, 340, 616.20 |  |

(2)在建工程本期减少数全部转入固定资产。

(3 )本期期末在建工程无应计提减值准备项目。

1. 在建工程期末数较期初数增加较大，主要原因是本期德商高速公路的前期费用 增加所致。
2. 无形资产

截止2006年12月31日无形资产余额为31,004,197.75元。

(1)明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类另U | 取得 方式 | 原始金额 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期减少 | 期末数 | 累计摊销额 | 剩余摊 销年限 |
| 专有技术 | 购入 | 60,000.00 | 27,000.00 |  | 6,000.00 |  | 21,000.00 | 39,000.00 | 3.5年 |
| 土地使用权 | 出让 | 5,825,256.51 | 4,669, 946.42 |  | 116,505.12 |  | 4, 553, 441. 30 | 1, 271,815. 21 | 39.08 年 |
| 土地使用权 | 出让 | 10,747,522.86 | 10,325,485.99 |  | 141,506.79 | 844,531. 38 | 9, 339,447.82 | 563, 543. 66 | 66.25 年 |
| 土地使用权 | 出让 | 14,755,274.89 | 6,580, 171.28 |  | 166,920.22 | 6,413,251.06 |  | 579,960.60 |  |
| 土地使用权 | 出让 | 17,546,229.50 | 10,906,351.07 |  |  | 10,906,351.07 |  | 517,756.87 |  |
| 土地使用权 | 出让 | 44,661,484.13 | 43,397,239.52 |  | 191,833.16 | 26,658,144.41 | 16,547,261.95 | 1,456,077. 77 | 67.17 年 |
| 土地使用权 | 出让 | 247,470.00 | 218,431.77 |  | 5,891.32 |  | 212, 540.45 | 34,929.55 | 33年 |
| 财务软件 | 购入 | 52,003.87 | 18,201.40 |  | 10,400.76 |  | 7,800.64 | 44,203.23 | 0. 75 年 |
| 防毒软件 | 购入 | 46,800.00 | 44,460.00 |  | 9, 360.00 |  | 35,100.00 | 11,700.00 | 3.75 年 |
| 邮件软件 | 购入 | 63,500.00 | 61,383.34 |  | 12,699.96 |  | 48,683.38 | 14,816.62 | 3.83 年 |
| 防火墙软件 | 购入 | 270,478.00 |  | 270,478.00 | 31,555.79 |  | 238,922.21 | 31,555.79 | 3.42 年 |
| 合计 |  | 94,276,019.76 | 76,248,670.79 | 270,478.00 | 692,673. 12 | 44,822,277.92 | 31,004,197.75 | 4, 171, 122.63 |  |

1. 无形资产本期减少是由于本期开发的房地产项目科达易尚和科达远鉴所占用的 土地，按规定转入房地产开发成本所致。
2. 本期无形资产无应计提减值准备的项目。

12 .短期借款

截止2006年12月31日短期借款余额为573,500,000.00元。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 借款类别 | 期末数 | 期初数 |
| 担保借款 | 491,500,000.00 | 559,500,000.00 |
| 保理借款 | 52,000,000.00 | 24,000,000.00 |
| 抵押及担保借款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合 计 | 573,500,000. 00 | 613,500,000. 00 |

1. 应付账款

截止2006年12月31日应付账款余额为164,873,459.53元。

1. 应付账款中无应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。
2. 账龄3年以上的应付账款为3,913,911.48元。
3. 预收账款

截止2006年12月31日预收账款余额为13,582,240.03元。

1. 预收账款中无预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。
2. 无账龄3年以上的预收账款。
3. 应付工资

截止2006年12月31日应付工资余额为8,571,208.83元。

1. 应付福利费

截止2006年12月31日应付福利费余额为9,516,192.46元。

应付福利费期末比期初减少较多的原因是本年用于职工福利方面的支出增多。

1. 应交税金

截止2006年12月31日应交税金余额为27,641,807.39元。

(1)明细情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 期末数 | 期初数 |
| 营业税 | 9,511, 612.78 | 10, 485,705.14 |
| 增值税 | 262,922.69 | 984,336.18 |
| 城建税 | 866,988.41 | 629,905.42 |
| 房产税 | 242,382.49 | 234,690.14 |
| 土地使用税 | 334,127. 28 | 340,563.79 |
| 耕地占用税 |  | 884,712.50 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 企业所得税 | 15,744,505. 00 | 13,116,526.50 |
| 个人所得税 | 669,026. 08 | 660,005.41 |
| 代扣税金 | 4,868.44 |  |
| 印花税 | 5,374.22 | 416.37 |
| 合计 | 27,641,807. 39 | 27,336,861. 45 |

1. 其他应交款

截止2006年12月31日其他应交款余额为1,143,900.08元，明细情况如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 计提依据 | 比率(%) | 期末数 | 期初数 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% | 860,026.26 | 791,603.85 |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 1% | 138,283.73 | 285,315.96 |
| 通行费 |  |  | 121,690.09 | 333,965.00 |
| 水利基金 |  |  | 23,900.00 |  |
| 合计 |  |  | 1, 143, 900.08 | 1,410,884.81 |

1. 其他应付款

截止2006年12月31日其他应付款余额为103,393,335.91元。

(1)其他应付款中有应付持本公司5%以上表决权股份的股东单位的款项，详见附注 七、(二)2。

(2)账龄3年以上的其他应付款为4,824,007.21元。

1. 预提费用

截止2006年12月31日预提费用余额为439,666.98元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期转销 | 期末数 |
| 水电费 | 908,837.41 | 8,601,525.77 | 9,070,696.20 | 439,666.98 |
| 合计 | 908, 837. 41 | 8, 601, 525. 77 | 9, 070, 696. 20 | 439, 666. 98 |

1. 长期借款

截止2006年12月31日长期借款余额为200,000,000.00元，列示如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 币种 | 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
| 长期借款 | 人民币 | 担保借款 | 200,000,000. 00 | 219,661,704.32 |

1. 据东营黄河公路大桥有限责任公司与中国工商银行广饶县支行签订的借款合 同，借款金额400,000,000.00元，按比例合并法本公司承担200,000,000.00元的借款。
2. 根据东营市市政局“东政公发[2006] 57号”文件和东营市发展和改革委员 会“东发改字】2006]77号”文，本期将市政欠本公司的工程款与公司欠市政府借款 19,661,704.32元进行抵顶。
3. 股本

截止2006年12月31日股本余额为139,695,712.00元。

⑴报告期股本情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | 变动增减(+，-) | | | | | 本次变动后 |
| 股权分置改革送 股 | 公积金 转股 | 增发 | 其他 | 小计 |
| 一、尚未流通股份 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、发起人股份 | 62,732,800.00 | — 10,530,000.00 |  |  |  |  | 52,202,800.00 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |
| 国家拥有股份 |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内法人持有股份 | 62,732,800.00 | — 10,530,000.00 |  |  |  |  | 52,202,800.00 |
| 外资法人持有股份 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、募集法人股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、内部职工股 | 23,404,160.00 |  |  |  |  |  | 23,404,160.00 |
| 4、其他 | 14,558,752.00 |  |  |  |  |  | 14,558,752.00 |
| 尚未流通股份合计 | 100,695,712.00 | — 10,530,000.00 |  |  |  |  | 90,165,712.00 |
| 二、已流通股份 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、境内上市的人民币 | 39,000,000.00 | 10,530, 000.00 |  |  |  |  | 49,530,000.00 |
| 普通股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| 已上市流通股份合计 | 39,000,000.00 | 10,530,000.00 |  |  |  |  | 49,530,000.00 |
| 三、股份总数 | 139,695,712.00 |  |  |  |  |  | 139,695,712.00 |

1. 资本公积

截止2006年12月31日资本公积余额为217,248,798.70元。

1. 明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 增加数 | 减少数 | 期末数 |
| 股本溢价 | 215, 079, 774.05 |  | 264, 983.85 | 214, 814,790.20 |
| 股权投资准备 | 1,571,123.55 | 215,505.00 |  | 1,786,628. 55 |
| 其他资本公积 | 647, 379. 95 |  |  | 647, 379. 95 |
| 合计 | 217,298,277. 55 | 215,505.00 | 264, 983.85 | 217, 248,798.70 |

本年资本公积减少49,478.85元，一是将股权分置改革的相关费用264,983.85元 冲减资本公积，二是子公司科英激光电子有限责任公司增加资本公积450,000.00元，公 司按投资比例相应调增资本公积一股权投资准备215,505.00元。

1. 盈余公积

截止2006年12月31日盈余公积余额为83,124,510.73元。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| 期初余额 | 82,257,354.59 | 77,403,708.35 |
| 本期增加 | 867,156.14 |  |
| 其中:法定盈余公积 | 867, 156. 14 | 2, 719, 732. 39 |
| 公益金 |  | 2, 133, 913. 85 |
| 任意盈余公积 |  |  |
| 本期减少 |  |  |
| 期末余额 | 83,124, 510.73 | 82, 257, 354.59 |

1. 未分配利润

截止2006年12月31日未分配利润余额为118,719,473.09元。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| 期初未分配利润 | 111,151,334.60 | 100, 320, 891.77 |
| 加：净利润 | 8,435,294.61 | 15, 684,089.07 |
| 减：提取法定盈余公积 | 867,156.12 | 2, 719,732.39 |
| 提取公益金 |  | 2, 133,913.85 |
| 提取任意盈余公积 |  |  |
| 应付普通股股利 |  |  |
| 转增股本的普通股股利 |  |  |
| 期末未分配利润 | 118,719,473.09 | 111, 151, 334.60 |

1. 主营业务收入

（1）明细表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 公路桥梁施工及附属设施 | 312,717,978.70 | 410,015,445.42 |
| 工缴费收入 | 84,583, 189.45 | 127,288,683.77 |
| 商品房销售收入 | 98,135,795.57 |  |
| 通行费收入 | 11,507,128.18 | 4,263,064.50 |
| 合 计 | 506,944,091. 90 | 541,567,193. 69 |

（2）公司根据东营黄河大桥有限责任公司本年的收入，按比例合并法计算通行费 收入。

（3公司前五名业主或销售商金额合计330,980,980.05元，占总收入的比例为 65.29%。

1. 主营业务成本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 公路桥梁施工及附属设施 | 250,848,499.41 | 314,589,136.38 |
| 工缴费 | 52,165,583.95 | 69,667,982.71 |
| 商品房销售成本 | 71,735,348.92 |  |
| 黄河大桥公司成本 | 10,653,539.33 | 5,453,527.68 |
| 合 计 | 385,402,971.61 | 389,710, 646. 77 |

1. 主营业务税金及附加

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 营业税 | 14,724, 426.21 | 12, 441,740.21 |
| 城市维护建设税 | 969,861. 53 | 693,567.15 |
| 教育费附加 | 448,321. 51 | 365,907.06 |
| 地方教育费附加 | 149,940. 71 | 140,572.50 |
| 合计 | 16,292, 549. 96 | 13, 641, 786.92 |

1. 其他业务利润

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类 另0 | 2006年度 | 2005年度 |
| 材料销售 | 190,535.50 | 92,602.83 |
| 机械出租 | 26,046.92 |  |
| 房屋出租 | 497,354.96 | 614,162.01 |
| 出售土地 |  | 4,186,519.91 |
| 其他 | 199, 218. 77 |  |
| 合 计 | 913,156.15 | 4, 893, 284.75 |

其他业务利润本年比上年减少81.34%，主要原因是公司上期出售土地所致。

1. 营业费用

2006年营业费用4,535,441.06元，本年较上年增加较大，主要原因是本年公司销 售商品房所发生的相关费用增加。

1. 管理费用

2006年管理费用37,724,152.80元，较上年减少较大的主要原因是公司本期应收 账款坏账计提政策改变，导致计提坏账准备减少2,503.32万元所致。

32 .财务费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类 另0 | 2006年度 | 2005年度 |
| 利息支出 | 44,769, 128.65 | 28,928,019.16 |
| 减：利息收入 | 743, 070.66 | 1,642,482.01 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 加：手续费 | 992, 042.99 | 112,601.38 |
| 汇兑损益 | 1,034, 076. 25 | 1,030,207. 20 |
| 合 计 | 46, 052, 177.23 | 28,428,345. 73 |

财务费用本年比上年增加61.99%,主要是由于本年黄河大桥借款利息不再资本化所

致。

33 .补贴收入

2006年补贴收入2,320,970.00元，其中收企业发展扶持资金2,260,000.00元，收 东营市经济开发区财政局的出口创汇奖励60,970.00元。

1. 营业外收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 处置固定资产净收益 | 570.00 |  |
| 罚款收入 | 529,570.96 | 506,267.24 |
| 没收保证金收入 |  | 1,815,693.67 |
| 人寿赔偿金 | 100,000.00 | 30,000.00 |
| 其 他 | 248,116. 90 | 4,809. 63 |
| 合 计 | 878, 257.86 | 2, 356,770.54 |

本年营业外收入比上年减少62.73%，主要是2005年科英公司没收物品保证金180 万元导致当年营业外收入金额较大。

1. 营业外支出

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 处置固定资产净损失 | 24, 389.11 | 185,044.59 |
| 罚款 | 14, 476. 55 | 6,439. 24 |
| 捐赠 | 576, 619. 10 | 1,092,031.87 |
| 税收滞纳金 | 12, 587.50 | 2,923.41 |
| 其他 |  | 114, 300. 00 |
| 合计 | 628,072. 26 | 1,400,739. 11 |

本年营业外支出比上年减少55.16%，主要是对外捐赠本年比上年减少所致。

1. 所得税

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 利润总额 | 20,421,110.97 | 49,846, 346. 33 |
| （1）母公司应纳税所得额 | 25,591,711.75 | 47,933,768. 52 |
| 母公司税率 | 33% | 33% |
| 母公司应纳所得税 | 8,445,264.88 | 15,818, 143. 61 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| (2)科英子公司应纳税所得额 | 6,661,685.17 | 33,911,569. 09 |
| 科英子公司实际税率 | 33% | 16.5% |
| 科英子公司应纳所得税 | 2,198,356.11 | 5,595, 408. 90 |
| 所得税返还 |  |  |
| 所得税 | 10,643,620.99 | 21, 413,552.51 |

1. 支付的其他与经营活动有关的现金

2006年支付的其他与经营活动有关的现金合计为82, 881, 711. 78元，主要系支 付的有关的管理费用、营业费用和有关往来款项。

六、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

截止2006年12月31日母公司应收账款余额为631,488,543.75元，坏账准备 35,209,136.36 元，应收账款净额为 596,279,407.39 元。

1. 账龄分析

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 191, 509, 734.56 | 30.33 | 5, 363, 736. 31 | 551, 296, 213.91 | 85.38 | 27,564,810. 70 |
| 1-2年 | 397, 494, 952.52 | 62.95 | 25,548,453. 67 | 87,153,849. 26 | 13.50 | 8, 715, 384. 93 |
| 2-3年 | 34,831,508. 81 | 5. 52 | 391, 779. 73 | 5, 374, 820. 96 | 0. 83 | 1, 074, 964. 19 |
| 3-5年 | 6, 168, 690. 44 | 0. 98 | 2, 421, 509. 23 | 1, 815, 430. 16 | 0. 28 | 726,172.06 |
| 5年以上 | 1, 483, 657. 42 | 0.23 | 1,483,657. 42 | 73,979.22 | 0.01 | 73,979.22 |
| 合计 | 631, 488, 543.75 | 100. 00 | 35,209,136. 36 | 645, 714, 293.51 | 100. 00 | 38,155,311. 10 |

1. 2006年12月31日前五名欠款单位欠款金额合计434,714,597.37元，占应收账 款总额比例为68.84%。
2. 应收账款中无持本公司5%以上表决权股份的股东单位的款项。
3. 公司对部分回收有把握的应收政府部门的欠款259,232,951.70元不计提坏帐 准备。
4. 其他应收款

截止2006年12月31日母公司其他应收款余额为42,529,111.79元，坏账准备为 3,412,644.33 元，净额为 39,116,467.46 元。

1. 账龄分析

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 36,104,698. 12 | 84.90 | 1,805,234.90 | 78,174,883.50 | 94.80 | 3,908,744.18 |
| 1—2年 | 2, 922, 021.69 | 6. 87 | 292, 202. 17 | 1, 065, 790. 70 | 1. 29 | 106, 579. 07 |
| 2—3年 | 766, 659. 34 | 1. 80 | 153, 331. 87 | 1, 434, 238. 40 | 1. 74 | 286, 847. 68 |
| 3—5年 | 2, 623, 095. 42 | 6. 17 | 1, 049, 238. 17 | 1, 792, 243. 50 | 2. 17 | 716, 897. 40 |
| 5年以上 | 112,637.22 | 0.26 | 112,637.22 |  |  |  |
| 合计 | 42,529,111. 79 | 100.00 | 3, 412, 644. 33 | 82,467,156. 10 | 100. 00 | 5,019, 068. 33 |

1. 2006年12月31日前五名欠款单位欠款金额合计31,091,613.57元，占其他应 收款总额比例73.11%。
2. 其他应收款中无持本公司5%以上表决权股份的股东单位欠款。
3. 预付账款

截止2006年12月31日预付账款余额为42,053,375.35元。

1. 账龄分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 42,038,596.54 | 99.96 | 10,606,860.85 | 97.91 |
| 1—2年 | 14,778.81 | 0. 04 | 132, 188. 96 | 1. 22 |
| 2—3年 |  |  | 93, 906. 52 | 0. 87 |
| 合计 | 42,053,375. 35 | 100. 00 | 10,832,956. 33 | 100. 00 |

1. 预付账款中无持本公司5%以上表决权股份的股东单位款项。
2. 预付账款比上年增加288.28%，一是因为本期预付科达远鉴房地产项目的工程 款1100万元，二是因为公司预付的其他工程款增加所致。
3. 长期股权投资

截止2006年12月31日母公司长期股权投资余额179,526,060.02元。

(1)长期股权投资类别

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别U | 期初数 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | |
| 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 |
| 子公司投资 | 45,408,930.68 |  | 6,449,555.09 | 10,945,736.45 | 40,912,749.32 |  |
| 合营企业投资 | 153,511,824.71 |  |  | 14,898,514.01 | 138,613,310.70 |  |
| 合 计 | 198,920,755.39 |  | 6,449,555.09 | 25,844,250.46 | 179,526,060.02 |  |

1. 明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 占注 册资 本比 例(%) | 初始投资额 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 投资 期限 |
| 东营黄河公路大 桥有限责任公司 | 50.00 | 160,000,000.00 | 153,511,824.71 |  | 14,898,514.01 | 138,613,310.70 | 25年(不 含建设 期) |
| 东营科英激光电 子有限公司 | 47.89 | 18,200,000.00 | 36,409,796.93 | 1,448,943.54 | 10,200,165.16 | 27,658,575.31 | 20年 |
| 科达荷泽基建有 限公司 | 90.00 | 9,000,000.00 | 8,999,133.75 | 611.55 |  | 8,999,745.30 | 30年 |
| 山东科达工程设 计咨询有限公司 | 100 | 5,000,000.00 |  | 5,000,000.00 | 745,571.29 | 4,254,428.71 | 20年 |
| 合计 |  | 178,200,000.00 | 198,920,755.39 | 6,449,555.09 | 25,844,250.46 | 179,526,060.02 |  |

1. 公司长期股权投资无变现的重大限制，长期投资各项目期末余额无低于可收回金额 情况，不用计提减值准备。
2. 固定资产及累计折旧

截止2006年12月31日，母公司固定资产原值为172,944,087.17元，累计折旧为 99,758,670.58 元，净值为 73,185,416.59 元。

(1)固定资产原值

①明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 房屋及建筑物 | 33,296, 609.64 | 34,259. 34 |  | 33,330, 868.98 |
| 专用设备 | 123, 107,800.98 | 1,655,563.39 | 103, 000.00 | 124, 660,364.37 |
| 运输设备 | 8,193,280. 52 |  |  | 8,193,280. 52 |
| 电子及其它设备 | 6,320,585. 30 | 457, 888.00 | 18,900. 00 | 6,759,573. 30 |
| 合 计 | 170,918,276.44 | 2,147,710. 73 | 121, 900.00 | 172, 944,087.17 |

②固定资产无抵押、担保情况。

1. 累计折旧

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 房屋及建筑物 | 11,685,417.17 | 1,010,235.46 |  | 12,695, 652.63 |
| 专用设备 | 67,396, 084.87 | 11,436, 966.60 | 68,653. 26 | 78,764, 398.21 |
| 运输设备 | 3,363,598. 64 | 1,163,687.40 |  | 4,527,286. 04 |
| 电子及其它设备 | 3,324,302. 10 | 452, 917.64 | 5,886.04 | 3,771,333. 70 |
| 合 计 | 85,769, 402.78 | 14,063, 807.10 | 74,539. 30 | 99,758, 670.58 |

1. 本期期末固定资产无应计提减值准备项目。
2. 主营业务收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 公路桥梁施工及附属设施 | 314, 845, 774.03 | 417, 376,219. 26 |
| 商品房销售收入 | 98,135,795.57 | 0.00 |
| 合 计 | 412,981,569.60 | 417,376,219.26 |

公司前五名业主或销售商金额合计277,101,470.69元，占总收入的比例为67.10%。

1. 主营业务成本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 公路桥梁施工及附属设施 | 250,884,515.92 | 320,141,020.73 |
| 商品房销售成本 | 71,735,348.92 | 0.00 |
| 合 计 | 322,619,864. 84 | 320,141,020. 73 |

1. 投资收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 股权投资收益 | -14,410,035.21 | 5,227,329.22 |
| 合 计 | — 14,410,035. 21 | 5, 227, 329.22 |

损益收益本期减少较大的主要原因是：①黄河公路大桥有限责任公司本年亏损 29,797,028.02元，按比例合并法本公司承担14,898,514.01元的亏损；②东营科英激 光电子有限公司本年度利润大幅下降，由2005年度净利润24,465,171.76元降低到本年 度净利润2,575,565.96元，本年按持股比例享有的投资收益相应降低了 10,482,932.22 J元。

七、关联方关系及其交易

(一)关联方关系

1. 存在控制关系的关联方情况

(1)存在控制关系的关联方及性质

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 与公司关系 | 法定代表人 | 注册资本及变化 | 注册地址 | 经济性质或类型 |
| 广饶县科达实业 有限责任公司 | 母公司 | 赵振学 | RMB9,497.80 万元 | 山东省广饶 县大王镇 | 有限责任公司 |

(2)广饶县科达实业有限责任公司成立于1996年12月29日，注册资本450万元。

2000年8月大王镇政府增资9,047.80万元，注册资本变更为9,497.80万元。

①存在控制关系的关联方的主营业务

|  |  |
| --- | --- |
| 企业名称 | 主营业务 |
| 广饶县科达实业有限责任公司 | 橡胶制品、精细化工产品的生产及销售；新技术研究开发； 餐饮、文化、娱乐、服务 |

②存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 期初持有股数 | 期初比例 | 期末持有股数 | 期末比例 |
| 广饶县科达实业有限责任公司 | 6,273.28 万股 | 44.91% | 5,220.28 万股 | 37.37% |

2.不存在控制关系的关联方情况:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 企业名称 | 与本公司关系 | 法定代表人 |
| 山东科达房地产开发有限责任公司 | 受同一母公司控制 | 赵振学 |
| 东营市精细化工厂 | 受同一母公司控制 | 李金诺 |
| 黄河公路大桥有限责任公司 | 合营企业 | 刘双珉 |
| 东营科英进出口有限公司 | 受同一母公司控制 | 赵振学 |

（二）关联方交易及往来

1. 关联交易

（1） 定价政策：公司与关联方的交易遵循独立核算、公平合理、平等互利的原则进 行。

（2） 公司同广饶县科达实业有限责任公司签订房屋租赁协议，按双方协商价格广饶 县科达实业有限责任公司每年支付公司租赁费100,000元（含水、电、暖费用），租赁期 限为2006年1月1日至2010年1月1日。

（3） 公司同东营市精细化工厂签订土地租用合同，东营市精细化工厂租用公司土地 5,840平方米，年租金83,000元，租赁期限为2006年1月1日至2010年1月1日。

（4） 公司本年从东营市精细化工厂购买各种材料1,656,146.00元，2005年金额为 2,119,177.90 元。

（5） 公司本年应支付广饶县科达实业有限责任公司机械使用费24,574.00元，2005 年金额为641,958.38元。

（6） 本年度广饶县科达实业有限责任公司为本公司269,500,000.00元的借款提供贷 款担保。

1. 关联往来

截止2006年12月31日，公司与关联方往来为:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目及单位名称 | 期末余额 | 占总额的比例％ | 期初余额 | 占总额  \ r . Z-r-.Irt, | 备注 |
| 其他应收款 |  |  |  |  |  |
| 东营市精细化工厂 | 0.00 |  | 10,083,000.00 | 7.43 | 往来款 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 广饶县科达实业有限公司 | 0.00 |  | 51,900,000.00 | 38.23 | 往来款 |
| 科英进出口有限公司 | 0.00 |  | 10,349,358.98 | 7.62 | 往来款 |
| 其他应付款 |  |  |  |  |  |
| 黄河公路大桥有限责任公司 | 16,000,000.00 | 15.47 | 15,000,000.00 | 18.17 | 往来款 |
| 东营市精细化工厂 | 204,758.28 | 0.20 | 949,752.39 | 1.15 | 往来款 |
| 山东科达房地产有限公司 | 9,368,029.65 | 9.06 | 3, 303,125.00 | 4.00 | 往来款 |
| 广饶县科达实业有限公司 | 8,526.00 | 0.01 | 587,351.88 | 0.71 | 台班费 |
| 广饶县科达实业有限公司 | 12,300,000.00 | 11.90 |  |  | 往来款 |
| 应付账款 |  |  |  |  |  |
| 东营市精细化工厂 | 357,566.00 | 0.22 | 345,953.40 | 0.63 | 材料款 |

八、或有事项

根据山西省长治市中级人民法院（2006）长民初字第123号民事判决书，在公司起 诉被告山西太行路桥有限公司拖欠设备租赁费一案中，判决被告山西太行路桥有限公司 支付拖欠公司的设备租赁费113万元及延期付款违约金113万元，同时支付设备停置费 157万元，以上款项共计383万元。

九、承诺事项

截止2006年12月31日，公司无重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

根据公司董事会《关于2006年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，公司拟 以2006年末总股本139,695,712股为基数，向全体股东用资本公积每10股转增2股， 共转增股本27,939,142.40股，同时每10股派发现金0.2元（含税），共派发现金 2,793,914.24元，剩余未分配利润115,925,558.85元转入下年度。该议案尚需公司2006 年度股东大会审议通过。

十^一、其他重要事项

公司本年与当地多家公司发生多笔大额资金往来，累计金额6.42亿元，年末余额6833 万元。上述资金往来都无相关协议和决策程序，亦未逐笔进行披露。

十二、备查文件目录

1、 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：刘双珉

科达集团股份有限公司

2007年4月16日