

山东天业恒基股份有限公司

2009 年第三季度报告

二〇〇九年十月

目 录

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

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人曾昭秦、主管会计工作负责人赵秀利及会计机构负责人（会计主管人员）王永兴声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增减(%)
总资产(元)	1,192,575,805.88	1,034,640,876.26	15.26
所有者权益（或股东权益）(元)	372,375,782.28	392,850,578.33	-5.21
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	2.32	2.45	-5.31
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-108,139,448.90		-193.60
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.67		-193.06
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比 上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-6,525,726.94	-20,474,796.05	-254.44
基本每股收益(元)	-0.04	-0.13	-233.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	—	-0.12	—
稀释每股收益(元)	-0.04	-0.13	-233.33
全面摊薄净资产收益率(%)	-1.75	-5.50	减少 2.85 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-1.42	-5.36	减少 2.54 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额（1-9月）（元）
非流动资产处置损益	-16,264.74
债务重组损益	11,281.20
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	949,550.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,647,085.72
所得税影响额	175,629.71
合计	-526,889.11

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）		20,340
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	股份种类
将军控股有限公司	5,396,040	人民币普通股
济南市人民政府国有资产监督管理委员会	3,324,416	人民币普通股
中国建银投资有限责任公司	1,896,302	人民币普通股
徐洪	1,500,000	人民币普通股
山东省国际信托有限公司	1,083,601	人民币普通股
方学松	1,052,400	人民币普通股
王臻	917,010	人民币普通股
刘保江	787,400	人民币普通股
孟祥东	764,724	人民币普通股
戴翠珍	584,200	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

报表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因
应收账款	7,484,231.41	29,070,885.45	减少 74.26%	收回山东苏宁电器有限公司购房尾款
预付账款	67,182,116.77	13,343,816.75	增长 403.47%	预付工程及材料款
其他应收款	24,443,153.77	51,177,441.83	减少 52.24%	收回临沂南方工程建设发展有限公司股权转让款及债务款
短期借款	187,323,969.90	87,323,969.90	增长 114.52%	银行借款等增加
应交税费	26,969,607.12	39,600,010.24	减少 31.89%	上缴营业税、企业所得税等
应付利息	33,554,137.83	21,653,554.71	增长 54.96%	应付大股东借款利息
财务指标	本期金额	上年同期金额	变动幅度	变动原因
营业收入	38,240,262.67	150,334,124.71	减少 74.56%	本期永安大厦项目销售收入减少
营业成本	24,299,733.27	83,558,812.27	减少 70.92%	与营业收入配比减少
营业税金及附加	2,308,159.04	9,882,629.33	减少 76.64%	与营业收入配比减少
财务费用	13,907,947.83	20,670,315.69	减少 32.72%	本期利息资本化
资产减值损失	-949,550.44	454,731.53	减少 308.82%	本期收回部分应收款项冲回相应坏账准备，上年同期按规定计提坏账准备
投资收益		5,436,402.15	减少 100%	上年同期清算子公司获收益

营业外收入	156,717.02	1,530,376.46	减少 89.76%	上年同期债务重组利得
营业外支出	1,808,786.28	2,983,250.61	减少 39.37%	本期内没有发生公益性捐赠
所得税费用	-7,161,626.10	7,805,926.56	减少 191.75%	本期亏损所致

现金流量	本期金额	上年同期金额	变动幅度	变动原因
经营活动产生的				
现金流量净额	-108,139,448.90	115,534,987.63	减少 193.60%	本期销售额减少
投资活动产生的				
现金流量净额	9,853,144.04	20,905,263.94	减少 52.87%	上年同期现金流入多
筹资活动产生的				
现金流量净额	97,077,982.59	-115,091,550.84	增长 184.35%	本期借款增加

3.2 重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、2009年8月18日，本公司第六届董事会第八次临时会议审议通过了“向特定对象发行股份购买资产暨关联交易预案”等相关议案，并于2009年8月19日披露了《山东天业恒基股份有限公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易预案》（以下简称“重组预案”）等相关内容。根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，公司在披露重组预案后履行持续信息披露义务，于2009年9月19日、10月17日披露了《山东天业恒基股份有限公司重大资产重组进展公告》。详情请见《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

2、济南中广科技开发有限公司诉山东永安企业股份有限公司、山东天业恒基股份有限公司、中国工商银行济南市历下区支行支付欠款846.81万元及利息479.18万元，合计1,325.99万元。济南市中级人民法院已于2009年6月16日下达《民事判决书》，判决驳回原告的诉讼请求。本案原告不服一审判决，已于2009年7月22日上诉于山东省高级人民法院，本案正在二审审理中。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

股改承诺及履行情况：

根据山东天业房地产开发集团有限公司的承诺，本公司向山东天业房地产开发集团有限公司重大资产收购暨定向发行的新股52,654,800股，流通时间为2009年12月29日。按承诺履行。

将军控股有限公司承诺：将军控股有限公司所持有的本公司原非流通股股份自股改方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让，在上述期限期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占本公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。按承诺履行。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

公司于 2009 年 6 月 29 日召开了公司 2008 年年度股东大会，审议通过了《关于审议拟修改〈山东天业恒基股份有限公司公司章程〉部分条款的议案》，明确了现金分红政策。本报告期内未审议有关现金分红的议案。

山东天业恒基股份有限公司

法定代表人:曾昭秦

2009 年 10 月 23 日

§ 4 附录 4.1

合并资产负债表（资产类）

2009 年 9 月 30 日

编制单位：山东天业恒基股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	21,998,131.29	23,206,453.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	7,484,231.41	29,070,885.45
预付款项	67,182,116.77	13,343,816.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,443,153.77	51,177,441.83
买入返售金融资产		
存货	874,036,080.53	723,770,990.51
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,412,900.83	1,920,009.93
流动资产合计	996,556,614.60	842,489,598.03
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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		
投资性房地产	86,357,796.31	87,946,952.59
固定资产	47,029,373.03	48,103,371.58
在建工程		
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	13,263,186.52	13,682,128.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,047,658.61	2,832,163.86
递延所得税资产	46,321,176.81	39,586,661.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	196,019,191.28	192,151,278.23
资产总计	1,192,575,805.88	1,034,640,876.26

公司法定代表人：曾昭秦

主管会计工作负责人：赵秀丽

会计机构负责人：王永兴

合并资产负债表（负债及所有者权益类）

2009 年 9 月 30 日

编制单位：山东天业恒基股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

流动负债：		
短期借款	187,323,969.90	87,323,969.90
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	24,852,292.31	26,750,922.02
预收款项	21,277,679.47	29,140,479.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	28,491,388.21	30,845,729.97
应交税费	26,969,607.12	39,600,010.24
应付利息	33,554,137.83	21,653,554.71
应付股利	21,164.20	21,164.20
其他应付款	497,592,994.58	405,267,361.99
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	820,083,233.62	640,603,192.50
非流动负债：		
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	820,083,233.62	640,603,192.50
股东权益：		
股本	160,575,600.00	160,575,600.00
资本公积	214,492,486.25	214,492,486.25
减：库存股		
盈余公积	17,757,534.19	17,757,534.19
一般风险准备		
未分配利润	-20,449,838.16	24,957.89
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	372,375,782.28	392,850,578.33
少数股东权益	116,789.98	1,187,105.43
股东权益合计	372,492,572.26	394,037,683.76
负债和股东权益合计	1,192,575,805.88	1,034,640,876.26

公司法定代表人：曾昭秦

主管会计工作负责人：赵秀丽

会计机构负责人：王永兴

母公司资产负债表（资产类）

2009 年 9 月 30 日

编制单位：山东天业恒基股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	13,063,056.53	5,274,063.29
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	6,052,841.91	9,117,529.91
预付款项	67,182,116.77	13,343,816.75
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,513,499.84	36,556,550.67
存货	803,030,973.04	647,883,302.37
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	38,907.00	37,662.50
流动资产合计	900,881,395.09	712,212,925.49
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	55,608,034.54	55,608,034.54
投资性房地产	86,357,796.31	87,946,952.59
固定资产	44,460,880.19	45,401,558.56
在建工程		
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	13,233,514.40	13,647,965.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	41,795,422.99	34,937,500.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	241,455,648.43	237,542,011.64
资产总计	1,142,337,043.52	949,754,937.13

公司法定代表人：曾昭秦

主管会计工作负责人：赵秀利

会计机构负责人：王永兴

母公司资产负债表（负债及所有者权益类）

2009 年 9 月 30 日

编制单位：山东天业恒基股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

流动负债：		
短期借款	107,299,474.84	7,299,474.84
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	17,298,627.52	18,118,027.65
预收款项	827,456.00	575,000.00
应付职工薪酬	28,419,654.89	30,746,803.32
应交税费	10,421,235.69	11,076,817.43
应付利息	17,338,702.88	11,720,415.41
应付股利	21,164.20	21,164.20
其他应付款	591,762,236.00	483,878,751.82
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	773,388,552.02	563,436,454.67
非流动负债：		
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	773,388,552.02	563,436,454.67
股东权益：		
股本	160,575,600.00	160,575,600.00
资本公积	231,104,780.46	231,104,780.46
减：库存股		
盈余公积	17,757,534.19	17,757,534.19
未分配利润	-40,489,423.15	-23,119,432.19
外币报表折算差额		
股东权益合计	368,948,491.50	386,318,482.46
负债和股东权益合计	1,142,337,043.52	949,754,937.13

公司法定代表人：曾昭秦

主管会计工作负责人：赵秀利

会计机构负责人：王永兴

4.2

合并利润表

编制单位：山东天业恒基股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期末 金额(1-9月)	上年年初至报告期 期末金额(1-9月)
一、营业总收入	6,238,936.52	68,062,656.64	38,240,262.67	150,334,124.71
其中：营业收入	6,238,936.52	68,062,656.64	38,240,262.67	150,334,124.71
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	17,989,593.66	57,962,169.47	65,294,931.01	138,814,679.71
其中：营业成本	5,200,369.13	35,758,130.91	24,299,733.27	83,558,812.27
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金				
净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	344,886.90	4,409,841.84	2,308,159.04	9,882,629.33
销售费用	2,033,783.58	1,690,152.33	5,789,790.44	4,474,989.56
管理费用	5,793,823.18	6,187,494.13	19,938,850.87	19,773,201.33
财务费用	4,720,730.87	9,916,550.26	13,907,947.83	20,670,315.69
资产减值损失	-104,000.00		-949,550.44	454,731.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				5,436,402.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-11,750,657.14	10,100,487.17	-27,054,668.34	16,955,847.15
加：营业外收入	28,505.42	377,767.00	156,717.02	1,530,376.46
减：营业外支出	1,802,359.68	451,077.93	1,808,786.28	2,983,250.61
其中：非流动资产处置净损失	16,264.74		16,264.74	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,524,511.40	10,027,176.24	-28,706,737.60	15,502,973.00
减：所得税费用	-6,482,847.31	5,712,668.57	-7,161,626.10	7,805,926.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,041,664.09	4,314,507.67	-21,545,111.50	7,697,046.44
归属于母公司所有者的净利润	-6,525,726.94	4,225,437.89	-20,474,796.05	7,934,926.86
少数股东损益	-515,937.15	89,069.78	-1,070,315.45	-237,880.42
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.04	0.03	-0.13	0.05
（二）稀释每股收益	-0.04	0.03	-0.13	0.05

公司法定代表人：曾昭秦

主管会计工作负责人：赵秀利

会计机构负责人：王永兴

母公司利润表

编制单位：山东天业恒基股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9月)
一、营业收入	-1,177,094.00	545,000.00	172,066.00	14,112,264.18
减：营业成本	-177,260.24	529,718.76	1,120,759.09	8,257,801.50
营业税金及附加	-106,102.06	34,271.25	-15,390.71	1,127,109.45
销售费用	544,633.14	677,222.01	2,438,298.80	1,403,396.09
管理费用	3,558,025.16	4,095,245.23	12,377,393.53	13,586,016.74
财务费用	2,519,925.83	7,312,708.46	7,466,524.82	12,898,335.01
资产减值损失	-104,000.00		-723,107.78	
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以 “-”号填列)				5,391,729.12
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	-7,412,315.83	-12,104,165.71	-22,492,411.75	-17,768,665.49
加：营业外收入	21,405.42	372,267.00	32,686.62	700,542.25
减：营业外支出	1,736,264.74	441,618.32	1,767,187.93	2,833,280.05
其中：非流动资产 处置净损失				
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	-9,127,175.15	-12,173,517.03	-24,226,913.06	-19,901,403.29
减：所得税费用	-6,483,872.31	500.00	-6,856,922.10	-734,569.94
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	-2,643,302.84	-12,174,017.03	-17,369,990.96	-19,166,833.35

公司法定代表人：曾昭秦

主管会计工作负责人：赵秀利

会计机构负责人：王永兴

4.3

合并现金流量表

2009 年 1—9 月

编制单位：山东天业恒基股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期 期末金额（1-9月）	上年年初至报告期 期末金额（1-9月）
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	96,936,978.47	198,735,030.05
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	109,223,345.21	121,311,909.79
经营活动现金流入小计	206,160,323.68	320,046,939.84
购买商品、接受劳务支付的现金	222,844,600.13	115,407,991.39
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	16,494,862.94	19,023,757.01
支付的各项税费	16,307,856.72	46,707,221.30
支付其他与经营活动有关的现金	58,652,452.79	23,372,982.51
经营活动现金流出小计	314,299,772.58	204,511,952.21
经营活动产生的现金流量净额	-108,139,448.90	115,534,987.63
二、投资活动产生的现金流量：		
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		26,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,400,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,400,000.00	26,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	546,855.96	2,794,736.06
投资支付的现金		2,300,000.00
质押贷款净增加额		
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	546,855.96	5,094,736.06
投资活动产生的现金流量净额	9,853,144.04	20,905,263.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	100,000,000.00	2,737,863.83
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	100,000,000.00	2,737,863.83
偿还债务支付的现金		98,802,942.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,922,017.41	19,026,472.67
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	2,922,017.41	117,829,414.67
筹资活动产生的现金流量净额	97,077,982.59	-115,091,550.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,208,322.27	21,348,700.73
加：期初现金及现金等价物余额	23,206,453.56	18,988,346.34
六、期末现金及现金等价物余额	21,998,131.29	40,337,047.07

公司法定代表人：曾昭秦

主管会计工作负责人：赵秀利

会计机构负责人：王永兴

母公司现金流量表

2009 年 1—9 月

编制单位：山东天业恒基股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期 期末金额（1-9 月）	上年年初至报告期 期末金额（1-9 月）
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	48,766,061.60	6,380,738.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	111,606,522.42	256,226,384.54
经营活动现金流入小计	160,372,584.02	262,607,123.12
购买商品、接受劳务支付的现金	203,537,815.02	94,257,195.79
支付给职工以及为职工支付的现金	11,601,222.81	12,010,701.12
支付的各项税费	2,897,082.63	29,106,718.90
支付其他与经营活动有关的现金	41,984,233.43	13,195,238.76
经营活动现金流出小计	260,020,353.89	148,569,854.57
经营活动产生的现金流量净额	-99,647,769.87	114,037,268.55
二、投资活动产生的现金流量：		
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		26,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,400,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,400,000.00	26,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	292,745.00	645,548.26
投资支付的现金		2,300,000.00
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	292,745.00	2,945,548.26
投资活动产生的现金流量净额	10,107,255.00	23,054,451.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	
偿还债务支付的现金		94,776,854.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,670,491.89	18,870,779.70
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,670,491.89	113,647,633.70
筹资活动产生的现金流量净额	97,329,508.11	-113,647,633.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	7,788,993.24	23,444,086.59
加：期初现金及现金等价物余额	5,274,063.29	2,186,452.02
六、期末现金及现金等价物余额	13,063,056.53	25,630,538.61

公司法定代表人：曾昭秦

主管会计工作负责人：赵秀利

会计机构负责人：王永兴