

唐山陶瓷股份有限公司 2009 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人、主管会计工作负责人陈思及会计机构负责人李国强声明：保证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

单位：(人民币)元

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度(%)	
总资产(元)	918,901,605.47	959,017,935.26	-4.18%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	158,266,254.17	71,736,559.50	120.62%	
股本(股)	227,000,000.00	227,000,000.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.70	0.32	118.75%	
	2009年7-9月	比上年同期增减(%)	2009年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	82,237,350.55	3.87%	204,519,075.75	-21.70%
归属于上市公司股东的净利润(元)	90,625,209.83	-	65,034,979.66	-
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	-27,022,189.83	-20.37%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	-0.12	-20.00%
基本每股收益(元/股)	0.40	-	0.29	-
稀释每股收益(元/股)	0.40	-	0.29	-
净资产收益率(%)	57.26%	-	41.09%	-
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-24.43%	11.03%	-50.21%	14.33%

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	135,117,525.16	说明详见 3.2.3
债务重组损益	13,705,791.01	资产重组债务减免收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产	257,580.00	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,208,271.93	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-127,466.73	
少数股东权益影响额	-7,657,238.79	
合计	144,504,462.58	-

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）	20,236	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
唐山华美陶瓷有限公司	5,083,579	人民币普通股
刘东辉	2,450,000	人民币普通股
路春敏	1,212,800	人民币普通股
姜兆和	1,130,000	人民币普通股
洋浦何龙实业有限公司	1,000,000	人民币普通股
金俊	978,428	人民币普通股
黄佐权	901,499	人民币普通股
海南盈峰康体发展有限公司	900,000	人民币普通股
翟佳羽	880,000	人民币普通股
王颖	784,168	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

- 1、货币资金增加 64.91%及其他应付款较期初增加 32.17%，主要原因为报告期向唐山市国资委借款增加所致。
- 2、短期借款较期初减少 35.59%，主要原因为归还银行借款所致。
- 3、报告期内公司以资产偿还工商银行借款，导致以下科目发生大幅度变动：一年内到期的长期负债减少 98.93%、应交税费增加 40.88%，营业外收入增加 7144.62%。
- 4、资产减值损失减少 83.43%，主要原因为本期未计提大额固定资产减值准备。
- 5、投资收益增加 188.97%，主要原因为公司控股子公司唐山华美陶瓷有限公司减持本公司股票。
- 6、归属母公司所有者净利润增加 175.43%，主要原因为以资产偿还工商银行借款产生债务重组收益及公司控股子公司唐山华美陶瓷有限公司减持本公司股票增加投资收益。
- 7、销售商品、提供劳务收到的现金减少 30.72%，主要原因为报告期销售收入减少。
- 8、收回投资所收到的现金增加 99.06%，主要为公司控股子公司唐山华美陶瓷有限公司减持本公司股票。
- 9、借款所收到的现金增加 58.39%，主要原因为报告期向唐山市国资委借款增加所致。
- 10、偿还债务所支付的现金增加 98.87%，主要为偿还银行借款。
- 11、净资产收益率比上年同期增长 170.83%，主要原因为归属母公司所有者净利润增加 175.43%。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

- 1.中磊会计师事务所对公司 2009 年半年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，揭示了公司所面临的持续经营能力风险。公司董事会认为该报告客观地反映了公司的经营状况，是符合公司实际的。面对生产经营中存在的问题及面临的风险，公司董事会积极采取措施，通过提高产品质量、调整产品结构、加大销售力度等工作努力化解经营风险。但由于

受全球金融危机的影响,公司产品出口受到很大影响。目前公司与河北冀东水泥集团有限责任公司的资产重组工作正在进行中,2009年10月22日公司召开第四届董事会第十八次会议,审议通过将公司全部资产及负债与冀东水泥集团合法拥有的唐山盾石机械制造有限公司100%股权、唐山盾石建筑工程有限责任公司100%股权、唐山盾石筑炉工程有限责任公司100%股权和唐山盾石电气有限责任公司51%股权进行置换,并由唐山红玫瑰陶瓷制品有限公司对公司置出的资产、负债及人员进行承接的重大资产重组方案。公司将于2009年11月10日召开2009年第一次临时股东大会对相关议案进行审议。本次重大资产重组实施完成后,将有利于改善公司财务状况、突出主营业务,化解公司面临的财务、经营风险,增强公司的持续盈利能力和抗风险能力。

2、依据河北省高级人民法院民事裁定书裁定,对唐山华美陶瓷有限公司持有的本公司股票予以解冻变卖,并对唐山华美陶瓷有限公司变卖股票款进行冻结。报告期减持7386500股,变现资金中的4722.66万元已归还借款,其余资金继续冻结。

3、本公司因借款合同纠纷被中国工商银行股份有限公司唐山西缸窑支行向唐山市中级人民法院提起诉讼。唐山市中级人民法院于2009年9月25日作出(2009)唐执字第116-1号执行裁定书,裁定将公司坐落在唐山市路北区银河路西侧的房产所有权和土地使用权作价17108.46万元人民币抵偿公司所欠中国工商银行股份有限公司唐山西缸窑支行全部本金15886.751万元人民币及部分利息1221.709万元人民币(已于2009年7月27日、8月1日、9月19日、9月29日在巨潮资讯网和《证券时报》披露)。本次诉讼裁定增加公司2009年第三季度收益10544.71万元。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

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

适用 不适用

业绩预告情况	扭亏			
	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动(%)	
累计净利润的预计数(万元)	1,000.00	-16,309.61	增长	---
基本每股收益(元/股)	0.04	-0.72	增长	---
业绩预告的说明	报告期公司实现扭亏的主要原因为:1、法院裁定以公司房屋建筑物及土地使用权抵偿对中国工商银行股份有限公司唐山西缸窑支行的欠款,扣除相关税费后增加收益10544.71万元。2、公司控股子公司唐山华美陶瓷有限公司报告期内出售持有的本公司无限售条件股份,增加投资收益。具体盈利数额将在公司2009年年度报告中披露。			

3.5 其他需说明的重大事项

报告期无其他需要说明的重大事项。

3.5.1 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年07月22日	公司证券部	电话沟通	投资者	公司目前生产经营情况:生产经营正常,主营业务盈利能力较差。
2009年08月19日	公司证券部	电话沟通	投资者	公司重组进展情况:告之相关审计、评估等工作正在进行中。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：唐山陶瓷股份有限公司

2009 年 09 月 30 日

单位：(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	17,546,902.18	7,634,101.54	10,640,598.77	7,723,186.39
交易性金融资产	673,125.00	0.00	415,545.00	
应收票据				
应收账款	66,870,928.51	58,921,842.96	68,485,813.57	57,041,081.80
预付款项	37,755,602.55	14,745,442.50	31,610,215.78	14,056,992.51
应收利息				
应收股利		32,545,286.67		32,545,286.67
其他应收款	19,885,361.55	58,541,323.82	16,742,712.69	50,153,926.11
买入返售金融资产				
存货	374,970,088.98	150,689,737.11	367,248,754.55	158,351,407.77
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	517,702,008.77	323,077,734.60	495,143,640.36	319,871,881.25
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	76,500.00	7,000.00	76,500.00	7,000.00
长期应收款				
长期股权投资		82,298,452.72		82,298,452.72
投资性房地产	59,294,999.81	89,018,818.06	60,299,999.84	134,974,996.66
固定资产	222,604,875.30	148,836,860.17	258,291,045.42	158,275,771.53
在建工程	1,340,343.16	960,343.16	995,150.00	615,150.00
工程物资	231,936.21	231,936.21	227,662.70	227,662.70
固定资产清理	1,466,202.90	908,663.57	1,466,202.90	908,663.57
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	109,592,276.80	67,885,628.67	135,944,879.79	69,158,500.78
开发支出				
商誉	6,286,877.00		6,286,877.00	
长期待摊费用				
递延所得税资产	305,585.52		285,977.25	
其他非流动资产				
非流动资产合计	401,199,596.70	390,147,702.56	463,874,294.90	446,466,197.96
资产总计	918,901,605.47	713,225,437.16	959,017,935.26	766,338,079.21

公司法定代表人：陈思

主管会计工作负责人：陈思

会计机构负责人：李国强

4.1.1 资产负债表(续)

编制单位：唐山陶瓷股份有限公司

2009 年 09 月 30 日

单位：(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	38,945,399.40	5,100,000.00	60,461,301.86	10,845,385.65
应付票据				
应付账款	127,195,836.64	63,715,721.56	139,343,790.98	77,208,644.22
预收款项	31,783,547.49	18,317,964.08	32,027,075.84	17,410,220.39
应付职工薪酬	189,639,309.34	71,909,570.82	164,458,413.83	61,986,001.75
应交税费	70,702,274.77	61,648,653.41	50,184,541.16	39,221,647.72
应付利息	86,211,577.02	77,166,839.48	100,221,357.27	75,677,815.77
应付股利	13,533,526.73		13,533,526.73	
其他应付款	184,439,661.57	132,452,849.35	139,551,211.13	98,591,300.04
一年内到期的非流动负债	1,815,000.00	1,815,000.00	169,794,510.00	169,794,510.00
其他流动负债				
流动负债合计	744,266,132.96	432,126,598.70	869,575,728.80	550,735,525.54
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	4,376,313.79	4,376,313.79	4,529,001.81	4,529,001.81
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	2,670,640.35	2,670,640.35	5,549,912.28	5,549,912.28
非流动负债合计	7,046,954.14	7,046,954.14	10,078,914.09	10,078,914.09
负债合计	751,313,087.10	439,173,552.84	879,654,642.89	560,814,439.63
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	227,000,000.00	227,000,000.00	227,000,000.00	227,000,000.00
资本公积	227,690,121.78	227,565,973.77	227,690,121.78	227,565,973.77
减：库存股	14,793,214.89		36,287,929.89	
专项储备				
盈余公积	14,578,286.19	14,578,286.19	14,578,286.19	14,578,286.19
一般风险准备				
未分配利润	-296,208,938.91	-195,092,375.64	-361,243,918.58	-263,620,620.38
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	158,266,254.17	274,051,884.32	71,736,559.50	205,523,639.58
少数股东权益	9,322,264.20		7,626,732.87	
所有者权益合计	167,588,518.37	274,051,884.32	79,363,292.37	205,523,639.58
负债和所有者权益总计	918,901,605.47	713,225,437.16	959,017,935.26	766,338,079.21

公司法定代表人：陈思

主管会计工作负责人：陈思

会计机构负责人：李国强

4.2 本报告期利润表

编制单位：唐山陶瓷股份有限公司

2009 年 7-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	82,237,350.55	33,031,990.73	79,172,280.06	41,923,842.35
其中：营业收入	76,702,792.95	31,157,192.18	77,386,114.80	39,187,962.70
利息收入				
二、营业总成本	123,866,676.26	57,454,180.26	130,322,755.96	78,895,339.93
其中：营业成本	72,092,658.70	26,832,964.70	65,644,893.45	30,380,923.48
利息支出				
营业税金及附加	349,528.16	345,832.89	422,422.82	417,254.48
销售费用	11,572,749.95	8,660,616.68	10,655,893.30	7,791,351.25
管理费用	29,053,620.00	16,449,448.31	23,202,787.09	12,504,741.96
财务费用	9,690,526.86	5,167,817.68	6,270,155.55	3,674,465.01
资产减值损失	1,107,592.59	-2,500.00	24,126,603.75	24,126,603.75
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-206,670.00			
投资收益(损失以“-”号填列)	13,659,300.60		10,168,594.90	1,075,142.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-1,135,976.05	-1,135,976.05
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-28,176,695.11	-24,422,189.53	-40,981,881.00	-35,896,355.12
加：营业外收入	119,381,990.05	119,361,903.13	165,568.07	41,058.77
减：营业外支出	117,037.42	61,497.54	315,674.75	196,232.61
其中：非流动资产处置损失	12,711.73	-189,623.08		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	91,088,257.52	94,878,216.06	-41,131,987.68	-36,051,528.96
减：所得税费用	-77,031.50		1,741.31	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	91,165,289.02	94,878,216.06	-41,133,728.99	-36,051,528.96
归属于母公司所有者的净利润	90,625,209.83	94,878,216.06	-41,707,464.16	-36,051,528.96
少数股东损益	540,079.19		573,735.17	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.40	0.42	-0.18	-0.16
(二)稀释每股收益	0.40	0.42	-0.18	-0.16
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	91,165,289.02	94,878,216.06	-41,133,728.99	-36,051,528.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	90,625,209.83	94,878,216.06	-41,707,464.16	-36,051,528.96
归属于少数股东的综合收益总额	540,079.19		573,735.17	

公司法定代表人：陈思

主管会计工作负责人：陈思

会计机构负责人：李国强

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：唐山陶瓷股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	204,519,075.75	90,443,595.21	261,193,793.46	123,734,395.53
其中：营业收入	197,414,456.40	84,795,777.19	256,087,967.73	115,243,065.64
利息收入				
二、营业总成本	289,801,206.76	143,970,164.20	362,390,605.67	190,981,142.15
其中：营业成本	169,989,352.22	69,032,251.38	218,663,686.88	88,449,154.17
利息支出				
营业税金及附加	1,070,707.68	1,059,916.32	1,180,413.90	1,167,473.20
销售费用	25,070,110.65	17,100,745.04	30,407,366.91	19,521,082.14
管理费用	65,505,423.48	34,168,484.89	68,806,096.35	38,668,664.71
财务费用	23,909,555.37	13,535,923.55	17,653,854.44	9,536,076.46
资产减值损失	4,256,057.36	9,072,843.02	25,679,187.19	33,638,691.47
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	257,580.00			
投资收益(损失以“-”号填列)	29,660,072.86		10,264,065.43	147,147.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-1,626,857.36	-1,626,857.36
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-55,364,478.15	-53,526,568.99	-90,932,746.78	-67,099,599.36
加：营业外收入	122,794,221.24	122,423,116.66	1,694,970.73	1,055,807.07
减：营业外支出	550,172.73	368,302.93	1,351,143.73	1,040,904.23
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	66,879,570.36	68,528,244.74	-90,588,919.78	-67,084,696.52
减：所得税费用	149,059.37		1,741.31	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	66,730,510.99	68,528,244.74	-90,590,661.09	-67,084,696.52
归属于母公司所有者的净利润	65,034,979.66	68,528,244.74	-86,217,861.42	-67,084,696.52
少数股东损益	1,695,531.33		-4,372,799.67	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.29	0.30	-0.38	-0.30
(二)稀释每股收益	0.29	0.30	-0.38	-0.30
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	66,730,510.99	68,528,244.74	-90,590,661.09	-67,084,696.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	65,034,979.66	68,528,244.74	-86,217,861.42	-67,084,696.52
归属于少数股东的综合收益总额	1,695,531.33		-4,372,799.67	

公司法定代表人：陈思

主管会计工作负责人：陈思

会计机构负责人：李国强

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：唐山陶瓷股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	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	200,572,558.87	83,239,878.97	262,192,861.45	111,042,905.95
收到的税费返还	1,229,344.50		1,663,615.39	306,107.83
收到其他与经营活动有关的现金	11,221,300.79	8,872,981.91	9,615,464.91	5,117,298.82
经营活动现金流入小计	213,023,204.16	92,112,860.88	273,471,941.75	116,466,312.60
购买商品、接受劳务支付的现金	136,253,093.73	53,460,196.73	189,032,224.50	75,079,608.62
支付给职工以及为职工支付的现金	72,680,548.28	34,306,293.45	81,976,713.59	35,716,997.67
支付的各项税费	9,382,733.29	5,152,068.58	10,794,798.68	6,788,004.13
支付其他与经营活动有关的现金	21,729,018.69	12,997,195.86	14,118,251.56	19,308,385.45
经营活动现金流出小计	240,045,393.99	105,915,754.62	295,921,988.33	136,892,995.87
经营活动产生的现金流量净额	-27,022,189.83	-13,802,893.74	-22,450,046.58	-20,426,683.27
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	47,185,808.97		443,500.00	400,000.00
取得投资收益收到的现金	40,854.33		2,609,980.67	2,609,980.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	165,000.00		1,496,500.16	875,840.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	47,391,663.30		4,549,980.83	3,885,820.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	830,840.74	409,614.59	443,106.10	75,534.10
投资支付的现金				
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	830,840.74	409,614.59	443,106.10	75,534.10
投资活动产生的现金流量净额	46,560,822.56	-409,614.59	4,106,874.73	3,810,286.57
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	37,365,656.67	31,585,656.67	15,546,357.00	15,546,357.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			191,180.00	191,180.00
筹资活动现金流入小计	37,365,656.67	31,585,656.67	15,737,537.00	15,737,537.00
偿还债务支付的现金	51,282,735.58	15,623,784.27	580,000.00	480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,253,448.92	1,838,448.92	628,578.85	372,583.99
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	53,536,184.50	17,462,233.19	1,208,578.85	852,583.99
筹资活动产生的现金流量净额	-16,170,527.83	14,123,423.48	14,528,958.15	14,884,953.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-405,279.88		29,854.44	
五、现金及现金等价物净增加额	2,962,825.02	-89,084.85	-3,784,359.26	-1,731,443.69
加：期初现金及现金等价物余额	10,615,133.27	7,723,186.39	7,828,547.44	3,061,482.09
六、期末现金及现金等价物余额	13,577,958.29	7,634,101.54	4,044,188.18	1,330,038.40

公司法定代表人：陈思

主管会计工作负责人：陈思

会计机构负责人：李国强

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

唐山陶瓷股份有限公司

董事长：陈思

2009 年 10 月 29 日