

山东淄博华光陶瓷股份有限公司 2005 年半年度报告

重要提示

本公司董事会及其董事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

公司董事长苏同强、总经理徐鹏程、财务负责人李剑保证半年度报告中财务报告的真实、完整

本半年度财务报告未经审计

二 00 五年八月二十日

目 录

一、公司基本情况简介.....	3
二、会计数据和业务数据摘要.....	4
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	7
五、管理层讨论分析.....	7
六、重要事项.....	9
七、财务报告.....	12
八、备查文件目录.....	12

一 公司基本情况简介

1、公司法定名称

中文名称：山东淄博华光陶瓷股份有限公司

英文名称：Shandong Zibo Huaguang Ceramics Co.,Ltd.

2、公司法定代表人：苏同强

3、公司董事会秘书：刘玉光

证券事务代表：郝宇清

联系电话：0533-2061798

传 真：0533-2061404

办公地址：山东省淄博市高新技术开发区鲁泰大道 55 号华光陶瓷新材料科技园
A 座

邮政编码：255086

4、公司注册地址：山东省淄博市张店区湖田镇湖光路 6 号

公司国际互联网址：<http://www.huaguanggroup.com>

公司电子信箱：hggrouppublic.zbptt.sd.cn

5、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》，
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://www.cninfo.com>，公司半年度期报告备置地点：公司董秘办公室

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：华光陶瓷

股票代码：000655

7、其他有关资料

公司首次注册日期、地点：1989 年 6 月 20 日、淄博；

变更注册日期、地点：2003 年 10 月 9 日、济南。

企业法人营业执照注册号：3700001805174

税务登记号码：370303164100307

公司聘请的会计师事务所为深圳鹏城会计师事务所，办公地址为深圳市东门南路
2006 号宝丰大厦 5 楼。

二 会计数据和业务数据摘要

单位：人民币元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期比年初数增减%
流动资产	959,171,653.44	956,276,353.27	0.30
流动负债	940,107,515.32	856,330,655.76	9.78
总资产	1,370,262,793.13	1,388,093,679.09	-1.28
股东权益（不含少数股东权益）	345,322,833.49	390,987,799.57	-11.68
每股净资产	1.3320	1.5081	-11.68
调整后每股净资产	0.6539	0.8691	-24.77
项目	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减%
净利润	-45,481,282.86	-20,891,276.19	-117.70
扣除非经常性损益后的净利润	-47,136,434.04	-22,298,790.44	-111.39
每股收益（元/股）	-0.1754	-0.0806	-117.70
净资产收益率（%）	-13.17	-4.04	减少 9.13 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-1,195,927.13	-65,917,359.03	98.19

注：扣除非经常损益项目为（1）营业外收支净额-170,487.56元；（2）对非金融企业收取的资金占用费 1,825,638.74元。

三 股本变动及股东情况

1、股本变动情况

股份变动情况表（表一）

数量单位：股（表一）

	本次变动前	本次变动增减（+，-）					小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	89,420,320							89,420,320
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								

其他							
2、募集法人股份	50,280,009						50,280,009
3、内部职工股	94,141						94,141
其中高管股	94,141						94,141
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	139,794,470						139,794,470
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	119,459,904						119,459,904
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	119,459,904						119,459,904
三、股份总数	259,254,374						259,254,374

2、主要股东持股情况

(1) 报告期内持有本公司 5% 以上股份股东及前十名股东：

5% 以上股份股东：

单位：万股

股东名称	期初数	股份增减	期末数	占总股本比例 (%)
淄博市国有资产管理局	89,420,320	0	89,420,320	34.49

注：报告期内公司控股股东未发生变化，持有本公司 5% 以上股东股份未发生抵押或冻结情况。

前十名股东

报告期末股东总数	29043 户					
前十名股东持股情况：						
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量 (股)	比 例 (%)	股份类别 (已 流通或未流通)	质押或冻结的 股份数量	股东性质 (国有股 东或外资 股东)
淄博市国有资产管理局	0	89,420,320	34.49	未流通		国有股
淄博华清投资有限公司	0	10,925,920	4.21	未流通		法人股
天同证券有限公司	0	6,419,856	2.48	未流通	冻结 6,419,856	法人股
淄博市一轻工业公司	0	6,226,046	2.40	未流通		法人股

张店湖田镇爆炸物品管理站	0	4,510,240	1.74	未流通		法人股
淄博市张店华丰实业总公司	0	2,852,000	1.10	未流通		法人股
上海景贤投资有限公司	0	2,760,000	1.06	未流通		法人股
中国经济开发信托投资公司	0	2,208,000	0.85	未流通		法人股
淄博同升数码网络有限公司	0	2,024,000	0.78	未流通		法人股
淄博鼎智科技发展有限公司	0	1,840,000	0.71	未流通		法人股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量 (股)		种类（A、B、H股或其它）			
吴智明	516,531		流通 A 股			
顾 萍	400,000		流通 A 股			
胡光武	317,739		流通 A 股			
宫立红	307,606		流通 A 股			
黎炽权	276,348		流通 A 股			
李华林	270,042		流通 A 股			
深圳发展银行工会	263,120		流通 A 股			
李德顺	260,000		流通 A 股			
李春芳	259,000		流通 A 股			
李 军	234,244		流通 A 股			
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东中非流通股间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知流通股前十名股东是否存在关联关系。是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人			
战略投资者或一般法人参与配售新股约定	股东名称		约定持股期限			
持股期限的说明	无		无			

四 董事、监事、高级管理人员变动情况

1、董事、监事、高级管理人员的情况

(1) 基本情况

姓名	职务	年初	年末持股数量
苏同强	董事长	14,837	14,837
徐鹏程	副董事长、总经理	12,917	12,917
孙绪臣	董事	8,611	8,611
毕庆亮	董事、副总经理	9,892	9,892
李明	董事、副总经理	9,891	9,891
张学锋	独立董事	0	0
高凤忠	独立董事	0	0
任殿祥	独立董事	0	0
李守山	监事	9,891	9,891
邱扬	监事	9,891	9,891
任玉泉	监事	0	0
车晓林	监事	0	0
郝建枝	监事	8,320	8,320
刘兴	副总经理	9,891	9,891
刘玉光	董事会秘书	0	0
李剑	财务负责人	0	0

(2) 报告期内无新聘、解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五 管理层讨论与分析

1、经营成果与财务状况简要分析

单位：人民币元

经营成果	2005年1—6月份	2004年1—6月份	增减比率(%)
主营业务收入	57,240,650.71	72,159,844.31	-20.68
净利润	-45,481,282.86	-20,891,276.19	-117.70

报告期公司实现主营业务收入 5,724.07 万元，较上年同期降低 20.68%；实现净利润-4,548.13 万元，较上年同期减少 117.70%。造成公司业绩亏损的主要原因是：(1)公司造纸业因受产品结构调整和市场因素的影响，至今未能启动生产，导致公司造纸收入较同期大幅度减少，同时因为无法消化固定费用导致造纸经营业绩大幅度亏损。(2)公司彩印由于产品订单不足，同时受纸张等原材料持续涨价的影响盈利能力大幅度降低；

2、报告期内经营情况

(1) 主营业务的范围及经营状况分析

占公司主营业务收入 10% 以上的主要产品（单位：人民币元）

主要产品	销售收入	销售成本	毛利率%
陶瓷产品	51,615,406.47	36,614,760.59	29.06

（2）报告期内公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力变化分析

公司的利润亏损主要源于造纸业停产。

报告期内公司虽仍以陶瓷和造纸两大产业为主业，但由于受造纸业停产影响，陶瓷产品收入占总收入的比重相对由上年的 75.60% 提高至本期的 90.17%，造纸产品收入占总收入的比重相对由上年的 21.76% 下降至本期的 1.29%，彩印产品收入占总收入的比重相对由上年的 2.64% 提高至本期的 8.54%。

由于公司通过引进外资等方式加大了对陶瓷产业的整合力度，公司陶瓷产品的盈利能力大幅度提高，产品毛利率水平由上年的 15.96% 提高至本期的 29.06%，带动了公司整体的主营业务盈利能力较上年有所提高，由上年平均的 13.51% 提高至本期平均的 25.26%；但公司造纸、彩印产品由于受停产和原燃材料涨价及固定费用较高无法消化的影响，产品毛利率水平出现较为严重的亏损，其中造纸产品的毛利率由上年的 5.87% 下降至本期的-3.35%，彩印产品的毛利率由上年的 6.50% 下降至本期的-10.60%。

（3）报告期内公司无对报告期利润产生重大影响的其他经营活动。

（4）报告期内公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上（含 10%）的情况。

（5）经营中的问题与困难

报告期内，陶瓷生产由于国内、国际市场竞争激烈，订单不足，产品库存有所增加。

造纸由于产品结构、市场原因等因素，至今未能启动生产，导致造纸经营业绩大幅度亏损。

原材料和辅助材料及能源价格上涨，使公司的产品成本加大。

3、投资情况

募集资金运用

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额	14,839.24	本年度已使用募集资金总额		78.31	
		已累计使用募集资金总额		9045.16	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	本年实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预期收益
年产六万件系列结构陶瓷	4,460	否	44.39	无	否
超细粉末用氧化锆系列陶瓷磨介	5,300	否	33.92	无	是
粘结钨铁硼	2069.5	是	0	无	是
补充流动资金	2990.74	是			是
合计	14,820.24		78.31		
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	<p>募集资金到位后，公司从稳健原则出发，本着对投资者负责，提高资金使用效率的态度，并根据产品市场情况分期投入。年产六万件系列结构陶瓷项目只是部分试投产，公司将根据市场反映情况酌情投入，故仍余部分募集资金待用。</p> <p>注：募集资金存在 19 万元的差额为新材料研究院和 50 万只陶瓷压力传感器项目各投的 9.5 万元，这两个项目已于 2004 年度变更为粘结钨铁硼项目和补充流动资金，公司已经终止对以上两个项目的继续投资。</p>				

4、由于产品结构调整、市场变化等因素，造纸子公司—山东淄博汇宝纸业有限责任公司继续停产，预计 1—9 月份公司将继续亏损。

六 重要事项

1、重要事项：

(1) 公司治理实际情况：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。报告期内根据《国务院关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》要求，公司对章程有关条款进行修改并经 2004 年度股东大会审议通过。

(2) 公司 2005 年中期不进行利润分配、也不进行公积金转增股本。

(3) 根据证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003] 56 号)的要求，报告期内公司进行了自查：

公司控股股东及其他关联方无占用公司资金情况。报告期内公司担保事项如下：

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
山东东大化学工业（集团）公司	04.3.22	500 万元	连带	05.3.22—07.3.22	是	否
山东东大聚合物股份有限公司	04.8.4	500 万元	连带	05.6.11—07.6.11	是	否
山东东大聚合物股份有限公司	04.8.3	500 万元	连带	05.7.9—07.7.9	否	否
山东东大聚合物股份有限公司	04.7.30	500 万元	连带	05.7.29—07.7.29	否	否
山东东大聚合物股份有限公司	04.11.16	500 万元	连带	05.11.16—07.11.16	否	否
山东东大化工股份有限公司	04.8.5	500 万元	连带	05.8.5-07.8.5	否	否
山东东大化工股份有限公司	04.8.6	500 万元	连带	05.7.16-07.7.16	否	否
山东东大化学工业（集团）公司	03.11.25	1000 万元	连带	04.11.20—06.11.20	否	否
山东东大化学工业（集团）公司	03.6.27	500 万元	连带	04.6.25—06.6.25	否	否
报告期内担保发生额合计			0.00 万元			
报告期末担保余额合计			4,000.00 万元			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			0.00 万元			
报告期末对控股子公司担保余额合计			295.63 万元			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			4,295.63 万元			
担保总额占公司净资产的比例			12.44%			
公司违规担保情况						

为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
担保总额是否超过净资产的 50% (是或否)	否
违规担保总额	0.00

公司独立董事对公司对外担保情况发表专项说明和独立意见:根据证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003] 56 号)的指示精神,我们对公司对外担保情况进行了核查。报告期内公司未对控股股东及控股股东的关联企业进行担保,也未对公司子公司以外的其他公司提供担保。

(4) 报告期内无重大诉讼、仲裁事项也无收购出售资产、吸收合并情况。

(5) 报告期内公司无重大关联交易事项。

(6) 报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项;无委托或继续委托他人进行现金资产管理事项。

(7) 报告期内公司或持股 5% 以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

(8) 公司继续聘任深圳鹏城会计师事务所为公司财务审计事务所。

(9) 报告期内公司董事会及董事无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

2、重要事项信息公告索引

(1) 2005 年 4 月 9 日,公司《山东淄博华光陶瓷股份有限公司 2004 年度报告摘要》、《四届十一次董事会决议公告》、《第四届监事会第五次会议决议公告》、《山东淄博华光陶瓷股份有限公司关于召开 2004 年度股东大会的通知》,刊载于《证券时报》第 24 版、,《中国证券报》第 C19 版。

(2) 2005 年 4 月 27 日,公司《山东淄博华光陶瓷股份有限公司 2005 年第一季度报告》、《山东淄博华光陶瓷股份有限公司关于 2005 年上半年业绩预亏公告》,刊载于《证券时报》第 38 版。

(3) 2005 年 5 月 24 日,公司《山东淄博华光陶瓷股份有限公司 2004 年度股东大会决议公告》,刊载于《证券时报》第 23 版。

上述信息公告均于同日登载于深圳交易所网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

七 财务报告

- 一、会计报表（附后）
- 二、会计报表附注（附后）

八 备查文件

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文本文件；
- 4、公司章程文本；
- 5、其他有关资料。

文件存放地：公司董秘办

董事长：

山东淄博华光陶瓷股份有限公司 资产负债表

金额单位:人民币元

资 产	附注	2005-6-30		2004-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动资产:					
货币资金	六.1	67,651,203.25	59,459,914.82	75,554,918.94	64,782,228.99
短期投资		--	--	--	--
应收票据		--	--	--	--
应收股利		--	--	--	--
应收帐款	六.2	221,291,623.02	65,511,397.86	220,435,051.15	68,597,488.07
其他应收款	六.3	280,352,175.32	650,910,897.03	267,123,402.10	643,560,485.00
预付帐款	六.4	54,167,516.99	20,041,149.66	62,513,900.86	20,395,627.06
应收补贴款	六.5	76,162.76	--	16,598.56	16,598.56
存货	六.6	335,632,972.10	89,519,724.55	330,632,481.66	90,987,505.82
待摊费用		--	--	--	--
一年内到期的长期债权投资		--	--	--	--
流动资产合计		959,171,653.44	885,443,083.92	956,276,353.27	888,339,933.50
长期投资:					
长期股权投资	六.7	2,253,623.92	23,268,364.44	2,261,158.50	56,567,847.95
长期债权投资	六.7	--	--	--	--
长期资产合计		2,253,623.92	23,268,364.44	2,261,158.50	56,567,847.95
其中:合并价差		--	--	--	--
股权投资差额		253,623.92	330,962.15	261,158.50	338,496.73
固定资产:					
固定资产原价	六.8	577,968,496.79	147,372,344.98	575,837,293.29	146,160,202.78
减:累计折旧	六.8	195,085,786.69	50,818,102.24	174,211,029.77	46,511,192.92
固定资产净值		382,882,710.10	96,554,242.74	401,626,263.52	99,649,009.86
减:固定资产减值准备	六.9	16,384,200.86	4,295,294.67	16,384,200.86	4,295,294.67
固定资产净额		366,498,509.24	92,258,948.07	385,242,062.66	95,353,715.19
工程物资		--	--	--	--
在建工程	六.10	20,170,057.01	16,088,223.01	21,755,678.88	17,574,190.88
固定资产清理		--	--	--	--
固定资产合计		386,668,566.25	108,347,171.08	406,997,741.54	112,927,906.07
无形资产及其他资产:					
无形资产	六.11	22,168,949.52	15,138,725.92	22,558,425.78	15,340,358.86
长期待摊费用		--	--	--	--
其他长期资产		--	--	--	--
无形资产及其他资产合计		22,168,949.52	15,138,725.92	22,558,425.78	15,340,358.86
递延税项:					
递延税项借项		--	--	--	--
资产合计		1,370,262,793.13	1,032,197,345.36	1,388,093,679.09	1,073,176,046.38

山东淄博华光陶瓷股份有限公司

资产负债表(续)

金额单位:人民币元

负债及所有者权益	附注	2005-6-30		2004-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	六.12	347,019,512.34	279,364,625.65	347,219,935.34	278,564,625.65
应付票据	六.13	19,580,000.00	19,580,000.00	19,800,000.00	19,800,000.00
应付帐款	六.14	100,873,168.02	30,915,478.92	103,426,627.80	35,713,242.95
预收帐款	六.15	62,291,546.36	20,841,956.83	58,563,379.79	21,112,626.10
应付工资		1,202,088.15	483,922.54	--	--
应付福利费		(2,238,363.62)	(2,108,532.04)	(2,106,586.88)	(1,806,304.34)
应付股利		--	--	--	--
应交税金	六.16	52,884,120.39	3,099,475.72	50,450,700.91	1,747,165.52
其他应付款		1,705,351.13	176,597.68	1,686,889.01	157,839.80
其他应付款	六.17	76,402,041.26	35,280,498.90	73,305,015.67	44,427,881.97
预提费用		22,105,351.29	14,824,270.16	2,701,994.12	--
预计负债		--	--	--	--
一年内到期的长期负债	六.18	258,282,700.00	225,962,700.00	201,282,700.00	168,962,700.00
流动负债合计		940,107,515.32	628,420,994.36	856,330,655.76	568,679,777.65
长期负债:					
长期借款	六.19	50,000,000.00	50,000,000.00	107,000,000.00	107,000,000.00
应付债券		--	--	--	--
长期应付款		--	--	--	--
专项应付款	六.20	--	--	--	--
其他长期负债		--	--	--	--
长期负债合计		50,000,000.00	50,000,000.00	107,000,000.00	107,000,000.00
递延税项					
递延税项贷项		--	--	--	--
负债合计		990,107,515.32	678,420,994.36	963,330,655.76	675,679,777.65
少数股东权益:					
少数股东权益	六.21	34,832,444.32	--	33,775,223.76	--
股东权益:					
股本	六.22	259,254,374.00	259,254,374.00	259,254,374.00	259,254,374.00
资本公积	六.23	189,108,328.09	189,108,328.09	188,005,450.36	188,005,450.36
盈余公积	六.24	49,067,004.37	49,067,004.37	49,067,004.37	49,067,004.37
其中:法定公益金	六.24	25,583,483.78	25,583,483.78	25,583,483.78	25,583,483.78
未确认的投资损失	六.25	(5,317,804.46)	--	(4,031,243.51)	--
未分配利润	六.26	(146,789,068.51)	(143,653,355.46)	(101,307,785.65)	(98,830,560.00)
现金股利		--	--	--	--
股东权益合计		345,322,833.49	353,776,351.00	390,987,799.57	397,496,268.73
负债及所有者权益总计		1,370,262,793.13	1,032,197,345.36	1,388,093,679.09	1,073,176,046.38

(附注系会计报表的组成部分)

企业负责人: 苏同强

财务负责人: 李剑

山东淄博华光陶瓷股份有限公司 利润及利润分配表

金额单位:人民币元

项 目	附注	2005年1-6月份		2004年1-6月份	
		合并	公司	合并	公司
一.主营业务收入	六.28	57,240,650.71	9,882,752.79	72,159,844.31	31,631,738.65
减:主营业务成本	六.28	42,782,802.98	9,036,789.01	54,993,178.33	21,769,878.53
主营业务税金及附加		134,307.24	111,018.84	213,918.35	124,861.18
二.主营业务利润		14,323,540.49	734,944.94	16,952,747.63	9,736,998.94
加:其他业务利润	六.29	(89,923.96)	(104,351.61)	928,779.59	407,999.27
减:营业费用		7,851,042.26	1,064,284.21	5,947,924.22	3,032,074.57
管理费用		29,117,635.89	6,000,948.16	18,694,387.68	5,384,699.25
财务费用	六.30	23,028,518.94	4,738,377.39	17,100,308.98	14,040,203.29
三.营业利润		(45,763,580.56)	(11,173,016.43)	(23,861,093.66)	(12,311,978.90)
加:投资收益	六.31	(7,534.58)	(33,453,469.80)	530,003.87	(8,721,308.68)
补贴收入		--	--	--	--
营业外收入	六.32	128,352.50	95,792.50	157,211.56	151,362.91
减:营业外支出	六.33	298,840.06	292,101.73	17,262.75	9,351.52
四.利润总额		(45,941,602.70)	(44,822,795.46)	(23,191,140.98)	(20,891,276.19)
减:所得税		--	--	27,622.76	--
少数股东损益		826,241.11	--	(1,381,249.13)	--
未确认投资损失		(1,286,560.95)	--	(946,238.42)	--
五.净利润		(45,481,282.86)	(44,822,795.46)	(20,891,276.19)	(20,891,276.19)
加:年初未分配利润		(101,307,785.65)	(98,830,560.00)	45,511,938.64	49,862,313.23
其他转入		--	--	--	--
六.可供分配的利润		(146,789,068.51)	(143,653,355.46)	24,620,662.45	28,971,037.04
减:提取法定盈余公积		--	--	--	--
提取法定公益金		--	--	--	--
七.可供股东分配的利润		(146,789,068.51)	(143,653,355.46)	24,620,662.45	28,971,037.04
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		(146,789,068.51)	(143,653,355.46)	24,620,662.45	28,971,037.04

企业负责人：

财务负责人：

补充资料：

项目	本年累计数	上年累计数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	--	472,000.00
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	--	--
5、债务重组损失	--	--
6、其他	--	--

山东淄博华光陶瓷股份有限公司

现金流量表

金额单位:人民币元

项 目	附注	2005年1-6月份	
		合并	公司
一、经营活动产生的现金流量:		63,536,230.36	14,693,810.43
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还		--	--
收到的其他与经营活动有关的现金		2,103,625.56	17,430,623.91
现金流入小计		65,639,855.92	32,124,434.34
购买商品、接受劳务支付的现金		19,989,073.47	7,176,748.72
支付给职工以及为职工支付的现金		16,785,945.00	1,988,416.03
支付的各项税费		1,194,728.43	550,720.02
支付的其他与经营活动有关的现金		28,866,036.15	21,074,138.67
现金流出小计		66,835,783.05	30,790,023.44
经营活动产生的现金流量净额		(1,195,927.13)	1,334,410.90
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		368,555.50	247,792.50
收到的其他与投资活动有关的现金		--	--
现金流入小计		368,555.50	247,792.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,262,193.73	442,786.43
投资所支付的现金		--	--
支付的其他与投资活动有关的现金		--	--
现金流出小计		1,262,193.73	442,786.43
投资活动产生的现金流量净额		(893,638.23)	(194,993.93)
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金		--	--
借款所收到的现金		6,300,000.00	6,300,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		--	--
现金流入小计		6,300,000.00	6,300,000.00
偿还债务所支付的现金		6,500,423.00	5,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		5,528,452.01	7,247,865.29
支付的其他与筹资活动有关的现金		43,467.86	9,819.57
现金流出小计		12,072,342.87	12,757,684.86
筹资活动产生的现金流量净额		(5,772,342.87)	(6,457,684.86)
四、汇率变动对现金的影响额		(41,807.46)	(4,046.28)
五、现金及现金等价物净增加额		(7,903,715.69)	5,322,314.17

山东淄博华光陶瓷股份有限公司 现金流量表(续)

金额单位:人民币
元

项 目	2005年1-6月份	
	合并	公司
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	(45,481,282.86)	(44,822,795.46)
加:少数股东本期损益	826,241.11	--
未确认的投资损失	(1,286,560.95)	--
计提的资产减值准备	899,064.57	283,077.17
固定资产折旧	21,103,938.65	4,536,091.05
无形资产摊销	389,476.26	201,632.94
长期待摊费用摊销	--	--
待摊费用的减少(减:增加)	--	--
预提费用的增加(减:减少)	19,403,357.17	14,824,270.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	203,605.81	204,105.81
财务费用	5,613,727.33	7,261,731.14
投资损失(减:收益)	7,534.58	33,453,469.80
存货的减少(减:增加)	(5,000,490.44)	1,467,781.27
递延税款贷项(减:借项)	--	--
经营性应收项目的减少(减:增加)	(6,638,025.79)	(4,192,921.59)
经营性应付项目的增加(减:减少)	8,763,487.43	(11,882,031.39)
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	(1,195,927.13)	1,334,410.90
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3.现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	67,651,203.25	59,459,914.82
减:现金的期初余额	75,554,918.94	64,782,228.99
加:现金等价物的期末余额	--	--
减:现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物的净增加额	(7,903,715.69)	(5,322,314.17)

(附注系会计报表的组成部分)

企业负责人: 苏同强

财务负责人: 李剑

会计报表附注

2005 年 1—6 月份

金额单位：人民币元

一、公司简介

本公司系经山东省淄博市经济体制改革委员会以淄体改字[1989]7 号文批复进行股份制试点，并于 1993 年经国家体改委以体改生字[1993]252 号文批复为规范化股份制试点企业。1996 年 11 月 8 日经中国证券监督管理委员会以证监发字[1996]322 号文批复为社会募集的上市公司。1996 年 9 月 28 日领取了由山东省工商行政管理局颁发的注册号为 16309798-6 的企业法人营业执照。

1998 年 12 月 1 日经山东省人民政府鲁证字(1998)305 号文批复，并于 1999 年 9 月 16 日经中国证券监督管理委员会以证监公司字[1999]95 号文批复同意，本公司吸收合并山东汇宝集团股份有限公司，向其全体股东定向发行 23,255,813 股普通股以换取山东汇宝集团股份有限公司股东持有的全部股份，吸收合并后本公司股本总额增至 116,387,813 股。

1999 年 12 月 29 日，经中国证券监督管理委员会以证监公司字[1999]148 号文批复同意，本公司向全体股东配售 9,520,000 股普通股，其中向国家股股东配售 1,420,000 股，向社会公众股东配售 8,100,000 股。2000 年 3 月 13 日完成配股工作，股本总额增至为 125,907,813 股。

2002 年 7 月 29 日，根据本公司 2001 年度股东大会决议，以未分配利润送红股 18,886,171 股，股本总额增至 144,793,984 股。

2002 年 11 月 29 日，经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2002]13 号文批准，本公司发行人民币普通股 17,240,000 股，其中向老股东优先发售 921,187 股，向老股东和其他机构投资者发售 16,318,813 股，股本总额增至 162,033,984 股。

2003 年 6 月 23 日，根据本公司 2002 年度股东大会决议，以未分配利润送红股 32,406,797 股，以资本公积金转增股本 64,813,593 股，股本总额增至 259,254,374 股。

本公司的经营范围：日用陶瓷、工业陶瓷、艺术陶瓷、包装纸箱、版纸、化工产品的生

产、销售。

二、公司及附属子公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1.会计制度

执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2.会计年度

会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

3.记账本位币

以人民币为记账本位币。

4.记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，各项资产按取得时的实际成本计价。其后，各项资产如果发生减值，则按有关规定计提相应的减值准备。

5.外币业务核算方法

对年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当月一日中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记账。期末货币性项目中的非记账本位币余额按期末中国人民银行公布的市场汇价进行调整。由此产生的折算差额除筹建期间及固定资产购建期间有关借款发生的汇兑差额资本化外，作为汇兑损益记入当年度财务费用。

6.外币会计报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，本期编制折合人民币会计报告时，所有资产、负债类项目按照合并会计报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇价折算为母公司本位币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按合并会计报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。对现金流量表中的有关收入、费用各项目，以及有关长期负债、长期投资、固定资产、长期待摊费用、无形资产的增减项目，按合并会计报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇价不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

7.现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

8.坏账核算方法

坏账确认标准

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账准备的计提方法和标准

对坏账核算采用备抵法。本公司于期末按照应收款项余额(包括应收账款和其他应收款)6%提取一般性坏账准备，计提的坏账准备计入当年度管理费用。

9. 存货核算方法

存货分为原材料(包括辅助材料)、在产品、产成品、包装物、低值易耗品等五大类。

存货盘存制度采用永续盘存法。购入、自制的存货以实际成本入账，发出按加权平均法计价，低值易耗品和包装物领用时一次摊销。

期末，存货按成本与可变现净值孰低法计量。存货跌价准备系按存货从成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年度损益。

10. 短期投资核算方法

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的股票、债券、基金等。

短期投资在取得时以实际发生的投资成本扣除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后的金额计价。

短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益除已计入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减投资成本。处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

短期投资期末按成本与市价孰低计量，对于市价低于成本的差额，提取短期投资减值准备。

11. 长期投资核算方法

长期股权投资

a. 长期股权投资的计价

长期股权投资的初始投资成本按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。

b. 股权投资差额

采用权益法核算的长期股权投资，对长期投资取得时的初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。期末时，对借方差额按5年的期限平均摊销；对贷方差额计入“资本公积”科目核算。

c. 收益确认方法

对占投资单位有表决权资本总额 20% 以下或虽占投资单位有表决权资本总额 20% (含 20%) 以上, 但不具有重大影响的长期投资采用成本法核算; 对占投资单位有表决权资本总额 20% (含 20%) 以上或虽占投资单位有表决权资本总额不足 20% , 但具有重大影响的长期投资采用权益法核算。

采用成本法核算的, 在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益, 但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额, 所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分, 作为初始投资成本的冲回冲减投资的账面价值; 采用权益法核算的, 以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础, 在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额, 确认投资收益, 并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时, 将投资的账面价值与实际取得价款的差额, 作为当期投资收益。

长期债权投资

a. 长期债权投资的计价

长期债权投资按取得时的实际成本计价。

b. 长期债权投资溢折价的摊销

长期债权投资的实际成本与债券票面价值的差额, 作为溢价或折价, 债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

c. 长期债权投资收益确认方法

债券投资根据票面价值与票面利率按期计算确认利息收入, 经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期收益。其他债权投资按期计算的应收利息, 确认为当期投资收益, 处置长期债权投资时, 按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额, 作为当期投资损益。

长期投资减值准备

期末对长期投资逐项进行检查, 如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值, 则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备, 首先冲抵该项投资的资本公积准备项目, 不足冲抵的差额部分确认为当期损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的, 则在原已确认的投资损失的数额内转回。

12. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产指使用期限在一年以上的房屋、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，以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

固定资产以实际成本或重估价值为原价入账。固定资产的折旧采用平均年限法计算，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的 3%）确定其折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率%
房屋建筑物	30-15	3.23-6.47
动力设备	11	8.82
传导设备	15	6.47
机器设备	10-7	9.70-13.86
运输设备	6-5	16.17-19.40
电子设备及其他	10-5	9.70-19.40
窑炉	15	6.47

固定资产减值准备

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

13.在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

在建工程减值准备

期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

14.无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价，并按其预计受益年限平均摊销。具体摊销年限如下：

类 别	摊销年限
土地使用权	50 年

用电权	5-10 年
非专利技术	30 年

无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力,当存在 某项无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响; 某项无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复; 某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值; 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况下,预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

15.其他资产核算方法

其他资产按实际发生额入账。

a.开办费:在公司开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月损益;

b.长期待摊费:自受益日起分 3-5 年平均摊销;

不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

16.借款费用

(1)借款费用资本化的确认条件

借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额,因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,在同时具备下列三个条件时,借款费用予以资本化:

a.资产支出已经发生;

b.借款费用已经发生;

c.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。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,在发生当期确认费用。

(2)资本化金额的确定

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额,等于累计支出加权平均数乘以资本化率,资本化率按以下原则确定:

a.为购建固定资产只借入一笔专门借款,资本化率为该项借款的利率;

b.为购入固定资产借入一笔以上的专门借款,资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3)暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4)停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

17.预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- a.该义务是企业承担的现时义务；
- b.该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c.该义务的金额能够可靠地计量。

确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- a.或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- b.或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18.收入确认原则

商品销售

已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入可以收到，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

提供劳务(不包括长期合同)

在交易的结果能够可靠地估计(即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的价款能够流入)时，于决算日按完工百分比法去确认收入的实现。

当交易的结果不能可靠地确定估计时，于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年损益类账户。

利息收入和使用费收入

在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和约

定的利率确认利息收入，按协议中约定的时间和计算方法 确认使用费收入。

建造合同

在建造合同的结果能够可靠地估计(即合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量,合同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定,相关的经济利益可以收到)时,于决算日按完工百分比法去确认收入的实现。合同完工进度按累计发生的成本占预计总成本的比例确定。

当建造合同的结果不能可靠地估计时,于决算日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入,并将已经发生的成本记入当年度损益类账项。

如果预计合同总成本将超出合同总收入,将预计的损失立即记入当年度损益类账项。

19. 所得税的会计处理方法

所得税会计处理采用应付税款法。

20. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则

对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上,或虽不超过 50%但具有实际控制权的长期投资单位合并其会计报表。

编制方法

以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据,合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并,并计算少数股东权益。

根据财政部财会函字[1999]10 号《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》,投资企业确认的亏损分担额,一般以长期股权投资减记至零为限。其未确认的被投资单位的亏损分担额,在编制合并会计报表时,可以在合并会计报表的“未分配利润”项目上增设“未确认的投资损失”项目;同时,在利润表的“少数股东损益”项目下增设“未确认的投资损失”项目。这两个项目反映母公司未确认子公司的投资亏损额。

三、会计政策变更、会计估计变更、会计差错更正的影响

会计政策变更

本年会计政策未发生变化。

会计估计变更

本年会计估计未发生变化。

会计差错更正

本年未发生会计差错更正。

四、税项

(1) 本公司主要适用的税种和税率

税 项	计 税 基 础	税 率 %
增值税	产品或劳务销售收入	17
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3
企业所得税	应纳税所得额	24-33

(2) 优惠税率及批文

本公司投资控股的中外合资企业：山东华光彩瓷装饰有限公司、山东华光印务有限公司、山东淄博天华纸业 Limited 公司、山东淄博永华陶瓷有限公司依据山东省淄博市税务局批复，按 24% 的税率计征所得税。

五、控股子公司及合营企业、联营企业有关情况

1 . 本公司所控制的境内外所有子公司情况及合并范围：

公司名称	注册地	注册资 本		拥有股权 (%)		投资 额 (万元)	主营业务	是否 合并
		(万元)	直接	间接	(万元)			
山东淄博华光纸业 Limited 公司	淄博市	1057	68.12	--	720	生产经营高、中档牛皮纸、挂面版纸	是	
山东华光印务有限公司	淄博市	USD80	75	--	USD60	陶瓷、包装制品及装饰材料	是	
山东华光彩瓷装饰有限公司	淄博市	USD24	75	--	USD18	生产销售彩印包装制品及其他	是	
山东淄博天华纸业 Limited 公司	淄博市	1456	75	--	1092	生产销售包装用纸	是	
山东淄博华光陶瓷营销有限公司	淄博市	500	98	--	490	经营陶瓷、玻璃器皿的批发、零售和彩陶装饰	是	
山东淄博汇宝纸业 Limited 公司	淄博市	7180	93.20	6.80	6692	纸浆、纸、纸板、造纸用化工用品等生产、销售	是	
淄博华创精细陶瓷有限公司	淄博市	3000	40.75	--	1222.5	陶瓷磨介、结构陶瓷部件及相关产品研究开发生产销售	是	
山东淄博永华陶瓷有限公司	淄博市	2000	40	--	800	陶瓷及其附属品、包装材料、新材料生产、销售	是	

2 . 联营公司的有关情况

公司名称	注册地	注册资本	实际投资额	持股比例
北京三原共创投资有限公司	北京市	10,000,000.00	2,000,000.00	20.00%

六、合并会计报表主要项目注释

1.货币资金

项 目	2005-6-30			2004-12-31	
	币种	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB	85,984.29	85,984.29	79,864.86	79,864.86
银行存款	RMB	8,485,218.22	8,485,218.22	15,459,754.06	15,459,754.06
	USD	0.09	0.74	89,314.57	739,176.29
小 计			8,571,203.25		16,198,930.35
其他货币资金	RMB	59,080,000.00	59,080,000.00	59,276,123.73	59,276,123.73
合 计			67,651,203.25		75,554,918.94

其他货币资金系银行保证金 59,080,000.00 元。

2.应收账款

账 龄	2005-6-30			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	46,347,196.01	19.69	2,780,831.76	43,566,364.25
1-2 年	41,173,038.50	17.49	2,470,382.31	38,702,656.19
2-3 年	43,474,799.07	18.47	2,608,487.94	40,866,311.13
3 年以上	104,421,586.65	44.35	6,265,295.20	98,156,291.45
合 计	235,416,620.23	100.00	14,124,997.21	221,291,623.02
账 龄	2004-12-31			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	27,706,008.11	11.82	1,662,360.49	26,043,647.62
1-2 年	80,022,040.48	34.12	4,801,322.43	75,220,718.05
2-3 年	29,357,067.55	12.52	1,761,424.05	27,595,643.50
3 年以上	97,420,257.42	41.54	5,845,215.44	91,575,041.98
合 计	234,505,373.56	100.00	14,070,322.41	220,435,051.15

于 2005 年 6 月 30 日前五名欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
香港利通国际有限公司	13,832,240.37	2003--2005 年	销售货物
山东淄博华光陶瓷集团销售公司	4,786,171.42	2002 年	销售货物
淄博联创陶艺有限公司	4,307,275.95	2001 年	销售货物
深圳龙岗闽环实业有限公司	3,978,962.20	2002 年	销售货物
浙江金华（南方纸业）金鲁物资公司	3,755,078.89	2003 年	销售货物

应收账款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

3.其他应收款

2005-6-30				
账龄	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	38,798,152.89	13.01	2,327,889.18	36,470,263.71
1-2 年	195,855,408.71	65.67	11,751,324.53	184,104,084.18
2-3 年	16,394,305.71	5.50	983,658.34	15,410,647.37
3 年以上	47,199,127.72	15.82	2,831,947.66	44,367,180.06
合计	298,246,995.03	100.00	17,894,819.71	280,352,175.32
2004-12-31				
账龄	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	199,444,366.68	70.18	11,966,662.01	187,477,704.67
1-2 年	16,154,578.51	5.68	969,274.71	15,185,303.80
2-3 年	12,066,240.52	4.25	723,974.44	11,342,266.08
3 年以上	56,508,646.33	19.89	3,390,518.78	53,118,127.55
合计	284,173,832.04	100.00	17,050,429.94	267,123,402.10

于 2005 年 6 月 30 日前五名的欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
华光陶瓷集团有限公司	186,892,307.83	2003-2005 年	代垫款
华光陶瓷集团华龙陶瓷有限公司	18,475,100.12	2003-2005 年	往来款
淄博兴发物产外贸有限公司	13,910,255.74	2001-2005 年	代垫款
淄博华光永磁材料有限公司	12,402,317.33	2001-2005 年	往来款

淄博华创工程陶瓷有限公司 6,941,706.94 2001-2005 年 往来款
其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

4. 预付账款

账 龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	12,558,372.91	23.18	12,735,358.35	20.37
1-2 年	5,351,685.76	9.88	18,738,314.11	29.97
2-3 年	2,975,023.29	5.49	10,074,231.06	16.12
3 年以上	33,282,435.03	61.44	20,965,997.34	33.54
合 计	54,167,516.99	100.00	62,513,900.86	100.00

于 2005 年 6 月 30 日前五名的欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
山东淄博华光纸业供销公司	18,973,580.68	2003年	预付货款
淄博兴金废旧物资回收有限公司	4,608,473.16	2004--2005年	预付货款
青岛港运物流有限公司	1,493,846.19	2003年	预付费用
淄博电业局张店供电局	1,277,524.75	2004年	预付电费
新泰市韩庄煤矿	1,175,831.28	2003年	预付货款

预付账款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

一年以上的预付账款 41,609,144.08 元，主要系预付材料款及设备款。

5. 应收补贴款

项 目	2005-6-30	2004-12-31
应收出口退税	76,162.76	16,598.56

6. 存货及存货跌价准备

	2005-6-30	2004-12-31
--	-----------	------------

项目	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	122,164,609.90	--	122,164,609.90	121,222,138.14	--	121,222,138.14
在制品	4,143,426.42	--	4,143,426.42	4,042,625.83	--	4,042,625.83
产成品	203,151,607.41	18,563,943.88	184,587,663.53	198,738,039.51	18,563,943.88	180,174,095.63
包装物	24,737,272.25	--	24,737,272.25	25,193,622.06	--	25,193,622.06
合计	354,196,915.98	18,563,943.88	335,632,972.10	349,196,425.54	18,563,943.88	330,632,481.66

存货跌价准备：

项目	2004-12-31	本期增加	本期转回	2005-6-30
原材料	--	--	--	--
产成品	18,563,943.88	--	--	18,563,943.88
包装物	--	--	--	--
合计	18,563,943.88	--	--	18,563,943.88

7.长期投资

(1)长期投资列示如下：

项目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
长期股权投资	2,261,158.50	--	7,534.58	2,253,623.92
减：减值准备	--	--	--	--
长期股权投资净额	2,261,158.50	--	7,534.58	2,253,623.92
长期债权投资	--	--	--	--
减：减值准备	--	--	--	--
长期债权投资净额	--	--	--	--
合计	2,261,158.50	--	7,534.58	2,253,623.92

(2)长期股权投资

a.其他股权投资

被投资公司名称	核算方法	投资比例	2004-12-31	本年增减	2005-6-30
北京三原共创投资有限公司	成本法	20.00%	2,000,000.00	--	2,000,000.00
合计			2,000,000.00	--	2,000,000.00

b.股权投资差额

被投资单位	2004-12-31	本期增(减)	本期摊销	2005-6-30
山东淄博汇宝纸业股份有限公司	(154,676.88)	--	(38,669.34)	(116,007.54)
山东淄博永华陶瓷有限公司	415,835.38	--	46,203.92	369,631.46

合 计	<u>261,158.50</u>	<u>--</u>	<u>7,534.58</u>	<u>253,623.92</u>
-----	-------------------	-----------	-----------------	-------------------

8.固定资产及累计折旧

	<u>2003-1-1</u>	<u>本年增加*</u>	<u>本年减少</u>	<u>2005-6-30</u>
固定资产原值：				
房屋及建筑物	221,256,206.61	434,100.45	--	221,690,307.06
动力设备	52,296,931.72	65,400.00	28,600.00	52,333,731.72
传导设备	8,877,218.92	443,181.13	--	9,320,400.05
机器设备	246,894,838.58	(2,182,703.22)	19,700.00	244,692,435.36
运输设备	7,056,769.22	77,436.80	7,636.80	7,126,569.22
电子设备及其他	16,525,309.82	2,683,140.44	14,995.26	19,193,455.00
窑炉	<u>22,930,018.42</u>	<u>1,327,260.00</u>	<u>645,680.04</u>	<u>23,611,598.38</u>
	<u>575,837,293.29</u>	<u>2,847,815.60</u>	<u>716,612.10</u>	<u>577,968,496.79</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	41,656,122.69	4,309,695.55	--	45,965,818.24
动力设备	22,801,077.11	2,174,434.73	--	24,975,511.84
传导设备	3,520,097.21	294,867.62	--	3,814,964.83
机器设备	83,258,687.55	10,370,234.86	--	93,628,922.41
运输设备	4,622,749.63	370,259.15	--	4,993,008.78
电子设备及其他	9,142,090.21	2,311,615.45	5,400.00	11,448,305.66
窑炉	<u>9,210,205.37</u>	<u>1,272,831.29</u>	<u>223,781.73</u>	<u>10,259,254.93</u>
	<u>174,211,029.77</u>	<u>21,103,938.65</u>	<u>229,181.73</u>	<u>195,085,786.69</u>
固定资产净值	<u>401,626,263.52</u>			<u>382,882,710.10</u>

* 本年增加固定资产中由在建工程转入 2,202,907.87 元。

**固定资产原值中 18,906,345.55 元用于抵押借款，详见附注十一。

9.固定资产减值准备

类 别	<u>2004-12-31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转回</u>	<u>2005-6-30</u>
房屋及建筑物	6,135,653.05	--	--	6,135,653.05
机器设备	8,702,413.00	--	--	8,702,413.00
电子设备及其他	93,745.71	--	--	93,745.71
窑炉	1,010,378.99	--	--	1,010,378.99
动力设备	121,995.37	--	--	121,995.37
传导设备	<u>320,014.74</u>	--	--	<u>320,014.74</u>

合 计	16,384,200.86	--	--	16,384,200.86
-----	---------------	----	----	---------------

10.在建工程

	陶瓷技改	高科技陶瓷	其他	合计
期初数	16,977,020.50	1,978,466.38	2,800,192.00	21,755,678.88
(其中:利息资本化金额)	--	--	--	--
本期增加	--	536,746.00	80,540.00	617,286.00
(其中:利息资本化金额)	--	--	--	--
本期减少	1,379,736.00	725,231.87	97,940.00	2,202,907.87
(其中:利息资本化金额)	--	--	--	--
期末数	15,597,284.50	1,789,980.51	2,782,972.00	20,170,057.01
(其中:利息资本化金额)	--	--	--	--
减:在建工程减值准备	--	--	--	--
在建工程净额	15,597,284.50	1,789,980.51	2,782,972.00	20,170,057.01
资本化率	无	无	无	
资金来源	配股资金、借款	增发资金	其他来源	

11.无形资产

	非专利技术	土地使用权	用电权	2005-6-30
取得方式	投资	购入	购入	
原值:	6,000,000.00	21,900,015.62	4,136,500.00	32,036,515.62
以前年度发生额	6,000,000.00	21,900,015.62	4,136,500.00	32,036,515.62
本年发生额	--	--	--	--
已摊金额:	166,666.70	5,564,399.40	791,028.37	6,522,094.47
以前年度摊销额	66,666.68	5,274,923.16	791,028.37	6,132,618.21
本年摊销额	100,000.02	289,476.24	--	389,476.26
年末余额	5,833,333.30	16,335,616.22	3,345,471.63	25,514,421.15
剩余摊销年限	29年2个月	40年2个月		
无形资产减值准备:				
类别	2004-12-31	本期增加	本期转回	2005-6-30

用电权	3,345,471.63	--	--	3,345,471.63
-----	--------------	----	----	--------------

12.短期借款

借款类别	2005-6-30		2004-12-31	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
银行借款				
其中：抵押	RMB 15,140,000.00	15,140,000.00	RMB 10,140,000.00	10,140,000.00
担保	RMB337,079,935.34	331,879,512.34	RMB337,079,935.34	337,079,935.34
合计		347,019,512.34		347,219,935.34

上述借款已逾期未偿还情况：

贷款单位	贷款金额	到期日	利率	用途	未按期偿还原因
中国建设银行	68,930,000.00	2004.02.06--2004.12.13	6.21--6.588%	流动资金	资金紧张
中国农业银行	110,053,225.65	2004.03.07--2005.04.27	6.372—8.235%	流动资金	资金紧张
中国银行	17,620,000.00	2005.03.17—2005.05.15	5.841-7.137%	流动资金	资金紧张
中国交通银行	10,056,286.69	2003.10.14—2004.08.18	6.372--7.646%	流动资金	资金紧张
中国工商银行	109,340,000.00	2003.12.08--2005.05.11	5.31--6.372%	流动资金	资金紧张
淄博市商业银行	11,150,000.00	2004.07.16--2005.05.10	5.753—9.027%	流动资金	资金紧张
合计	327,149,512.34				

13.应付票据

应付票据期末余额 19,580,000.00 元中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

14.应付账款

应付账款期末余额 100,873,168.02 元中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

15.预收账款

预收账款期末余额 62,291,546.36 元中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的

款项。

16. 应交税金

税 种	2005-6-30	2004-12-31
增值税	53,343,758.61	52,047,052.15
房产税	2,028,457.32	1,607,918.03
城市维护建设税	2,888,715.65	2,845,689.10
所得税	(8,084,624.01)	(8,102,927.35)
其他	2,707,812.82	2,052,968.98
合 计	<u>52,884,120.39</u>	<u>50,450,700.91</u>

17. 其他应付款

其他应付款期末余额 76,402,041.26 元中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

18. 预提费用

项 目	2005-6-30	2004-12-31
利息	22,105,351.29	2,701,994.12

19. 一年内到期的长期负债

2005-6-30					2004-12-31	
贷款单位	金 额	到期日	年利率	借款条件	金 额	借款条件
长期借款	258,282,700.00	2004.03.12--2006.05.31	4.68%--7.128%	担保	201,282,700.00	担保

一年内到期的长期负债比上年末余额增加 28.32%，系本年长期借款转入。

上述借款已逾期未偿还情况：

贷款单位	贷款金额	到期日	利率	未按期偿还原因
中国建设银行	120,000.00	2004.12.23	4.68%	资金紧张
中国工商银行	102,320,000.00	2004.03.12--2005.06.21	7.128%	资金紧张
国家开发银行	12,000,000.00	2005.05.31	6.21%	资金紧张

中国工商银行国际业务部	<u>24,842,700.00</u>	2004.12.18	4.68%	资金紧张
合计	<u>163,282,700.00</u>			

20.长期借款

贷款单位	2005-6-30			2004-12-31
	金 额	期 限	年 利 率	金 额
担保借款	50,000,000.00	2002.05.28--2008.01.20	5.49%--6.21%	107,000,000.00

长期借款比上年末余额减少 53.27% , 系转入一年内到期的长期负债。

21.少数股东权益

	2005-6-30	2004-12-31
香港利通国际有限公司	13,353,590.13	11,577,154.97
山东淄博张店区湖田镇下湖村	755,372.88	1,419,143.25
山东淄博瓷厂包装制品厂	392,551.51	737,499.11
山东华光陶瓷集团有限公司	48,839.89	62,246.25
香港恒茂有限公司	(1,772,601.49)	(1,343,747.84)
淄博高新技术风险投资股份有限公司	5,784,105.58	5,974,321.98
淄博高新技术产品开发区经济发展总公司	4,947,849.35	5,110,564.59
陈爱华	5,784,105.58	5,974,321.98
英国 WINHVA INVESTMENT LIMITED	4,279,851.14	3,294,692.32
美国 GG.MARCK & ASSOCIATES. INC	<u>1,258,779.75</u>	<u>969,027.15</u>
合 计	<u>34,832,444.32</u>	<u>33,775,223.76</u>

22.股本

	2004-12-31	本年增加	本年减少	2005-6-30
一、期末未上市流通股份(股)				
发起人股份	139,700,329.00	--	--	139,700,329.00
其中：国家拥有股份	89,420,320.00	--	--	89,420,320.00
境内法人持有股份	50,280,009.00	--	--	50,280,009.00

个人股份	94,141.00	--	--	94,141.00
其中：高管人员持有股份	94,141.00	--	--	94,141.00
尚未流通股份合计	139,794,470.00	--	--	139,794,470.00
二、已上市流通股份(股)				
境内上市的人民币普通股	119,459,904.00	--	--	119,459,904.00
已流通股份合计	119,459,904.00	--	--	119,459,904.00
三、股份总额数(股)	259,254,374.00	--	--	259,254,374.00

23.资本公积

项 目	2004-12-31	本年增加	本年减少	2005-6-30
股本溢价	172,311,653.96	--	--	172,311,653.96
股权投资准备	15,257,749.82	153,986.29	--	15,411,736.11
其他资本公积	436,046.58	948,891.44	--	1,384,938.02
合 计	188,005,450.36	1,102,877.73	--	189,108,328.09

24.盈余公积

项 目	2005-6-30	2004-12-31
法定盈余公积	23,483,520.59	23,483,520.59
法定公益金	25,583,483.78	25,583,483.78
合 计	49,067,004.37	49,067,004.37

25.未确认的投资损失

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
未确认的投资损失	(4,031,243.51)	(1,286,560.95)	--	(5,317,804.46)

26.未分配利润

项 目	2005-6-30	2004-12-31
年初余额	(101,307,785.65)	45,511,938.64
本年净利润	(45,481,282.86)	(146,819,724.29)
减：利润分配	--	--
其中：1.提取法定盈余公积	--	--
2.提取法定公益金	--	--
减：转作股本的普通股股利	--	--
年末余额	<u>(146,789,068.51)</u>	<u>(101,307,785.65)</u>

27.主营业务收入及成本

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
陶瓷行业	51,615,406.47	45,413,324.42	36,614,760.59	31,869,565.08	15,000,645.88	13,543,759.34
造纸行业	737,603.76	24,439,911.91	762,278.98	20,763,133.82	(24,675.22)	3,676,778.09
彩印业务	4,887,640.48	2,306,607.98	5,405,763.41	2,360,479.43	(518,122.93)	(53,871.45)
合 计	<u>57,240,650.71</u>	<u>72,159,844.31</u>	<u>42,782,802.98</u>	<u>54,993,178.33</u>	<u>14,457,847.73</u>	<u>17,166,665.98</u>

主营业务收入比上年金额减少 47.36%，系因山东淄博汇宝纸业有限责任公司本年继续停产所致。

28.其他业务利润

类 别	2005年1-6月			2004年1-6月
其他业务收入	2,714,288.14			2,728,014.27
减：其他业务支出	2,804,212.10			1,799,234.68
其他业务利润	<u>(89,923.96)</u>			<u>928,779.59</u>
业务项目	收入	成本	利润	利润
材料销售	2,580,018.14	2,799,712.96	(219,694.82)	90,603.42
废次品销售	11,535.26	4,499.14	7,036.12	209,543.81

其他	122,734.74	--	122,734.74	628,632.36
合计	2,714,288.14	2,804,212.10	(89,923.96)	928,779.59

29.财务费用

类别	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	24,931,809.18	20,725,510.14
减：利息收入*	1,988,565.56	3,759,887.18
汇兑损失	41,807.46	16,128.44
其他	43,467.86	118,557.58
合计	23,028,518.94	17,100,308.98

*本年利息收入中包括收取的资金占用费 1,825,638.74 元。

30.投资收益

类别	2005年1-6月	2004年1-6月
长期投资损益：	(7,534.58)	530,003.87
成本法核算公司分配的利润	--	--
权益法核算公司所有者权益净增(减)	--	--
股权投资差额摊销额	(7,534.58)	58,003.87
转让股权收益	--	472,000.00
短期投资损益	--	--
合计	(7,534.58)	530,003.87

31.营业外收入

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
处理固定资产净收益	13,292.50	25,762.60
罚款净收入	2,560.00	5,020.00
其他收入	112,500.00	126,428.96
合计	128,352.50	157,211.56

32.营业外支出

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
----	-----------	-----------

处理固定资产净损失	216,898.31	--
固定资产减值准备	--	--
罚款支出	1,197.13	16,812.75
捐赠支出	--	--
其他	80,744.62	450.00
合 计	298,840.06	17,262.75

33.支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 28,866,036.15 元系本年支付的付现费用 19,107,910.81 元、往来代垫款项 9,642,280.22 元及其他。

七、母公司会计报表主要项目注释

1.应收账款

2005-6-30				
账 龄	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	18,017,501.14	26.20	204,654.69	17,812,846.45
1-2 年	5,686,740.80	8.27	341,204.45	5,345,536.35
2-3 年	19,800,733.96	28.80	1,188,044.04	18,612,689.92
3 年以上	25,255,665.04	36.73	1,515,339.90	23,740,325.14
合 计	68,760,640.94	100.00	3,249,243.08	65,511,397.86
2004-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	21,024,836.70	29.19	369,467.37	20,655,369.33
1-2 年	22,893,926.01	31.79	1,373,635.56	21,520,290.45
2-3 年	8,732,396.74	12.12	523,943.81	8,208,452.93
3 年以上	19,375,931.23	26.90	1,162,555.87	18,213,375.36
合 计	72,027,090.68	100.00	3,429,602.61	68,597,488.07

2.长期投资

(1)长期投资列示如下：

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
长期股权投资	56,567,847.95	(33,291,948.93)	7,534.58	23,268,364.44
减：减值准备	--	--	--	--
长期股权投资净额	56,567,847.95	(33,291,948.93)	7,534.58	23,268,364.44
长期债权投资	--	--	--	--
减：减值准备	--	--	--	--
长期债权投资净额	--	--	--	--
合 计	56,567,847.95	(33,291,948.93)	7,534.58	23,268,364.44

(2)长期股权投资

a.其他股权投资

权益法核算单位：

被投资单位名称	2004-12-31	本年增加	本年减少	2005-6-30
山东淄博华光纸业	3,573,539.24	(2,155,391.09)	--	1,418,148.15
山东华光彩瓷装饰	6,851,658.50	(452,403.58)	--	6,399,254.92
山东华光印务	5,785,987.81	(824,650.13)	--	4,961,337.68
山东淄博汇宝纸业	17,483,177.49	(31,147,055.90)	--	(13,663,878.41)
山东淄博华光陶瓷营销	3,050,066.34	(656,911.47)	--	2,393,154.87
山东淄博永华陶瓷	7,752,217.22	2,318,020.75	--	10,070,237.97
淄博华创精细陶瓷	11,732,704.62	(373,557.51)	--	11,359,147.11
合 计	56,229,351.22	(33,291,948.93)	--	22,937,402.29

b.股权投资差额

被投资单位	2004-12-31	本期增(减)	本期摊销	2005-6-30
山东淄博汇宝纸业	(77,338.65)	--	(38,669.34)	(38,669.31)
山东淄博永华陶瓷	415,835.38	--	46,203.92	369,631.46
合 计	338,496.73	--	7,534.58	330,962.15

3.主营业务收入及成本

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
陶瓷行业	9,882,752.79	31,631,738.65	9,036,789.01	21,769,878.53	845,963.78	9,861,860.12

4.投资收益

类别	2005年1-6月	2004年1-6月
长期投资损益：	(33,453,469.80)	(8,721,308.68)
成本法核算公司分配的利润	--	--
权益法核算公司所有者权益净增(减)	(33,445,935.22)	(9,231,978.00)
股权投资差额摊销额	(7,534.58)	38,669.32
转让股权收益	--	472,000.00
短期投资损益	--	--
合计	(33,453,469.80)	(8,721,308.68)

八、关联方关系及交易

(一)关联方概况

1.与本公司存在关联关系的关联方，包括已于附注五列示的存在控制关系的关联公司及下列存在控制关系的本公司股东和不存在控制关系的关联各方。

存在控制关系的本公司股东

企业名称	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
山东省淄博国有资产管理局	本公司之控股股东		

存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2004-12-31	比例	本期增加(减少)	2005-6-30	比例
山东省淄博国有资产管理局	89,420,320.00	34.49%	--	89,420,320.00	34.49%

2.不存在控制关系但有交易往来的关联方

企业名称	与本企业的关系
山东省淄博市第一轻工局	本公司股东
香港利通国际有限公司	永华陶瓷、华光印务及华光彩瓷之外方股东

(二)关联方交易事项

1.采购货物

本公司本期及上年向关联方采购货物有关明细资料如下：

关联方名称	2005年1-6月		2004年1-6月	
	金 额	占年度采购比例	金 额	占年度采购比例
香港利通国际有限公司	778,923.61	5.72%	--	--

2.销售货物

本公司本期及上年向关联方销售货物有关明细资料如下：

关联方名称	2005年1-6月		2004年1-6月	
	金 额	占年度销货比例	金 额	占年度销货比例
香港利通国际有限公司	27,635,562.42	48.28%	7,740,487.75	10.73%

(三)关联方应收应付款项余额

关联方名称	金 额		占各项目款项余额比例(%)	
	2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31
应收帐款：				
香港利通国际有限公司	13,832,240.37	12,389,825.67	5.88	5.28
其他应收款：				
香港利通国际有限公司	2,551,477.00	2,551,477.00	0.86	0.90

九、或有事项

经本公司四届三次董事会决议批准，本公司与山东东大化学工业(集团)公司签署互为担保协议，双方互相担保一次或数次最高额为人民币 50,000,000.00 元，期限三年的银行借款，截止 2005 年 6 月 30 日，公司为其提供担保的余额明细如下：

债权人	担保金额	担保期限
中国工商银行淄博市张店区支行	5,000,000.00	2005.08.05—2007.08.05

中国工商银行淄博市张店区支行	5,000,000.00	2005.07.16—2007.07.16
中国工商银行淄博市张店区支行	5,000,000.00	2005.07.09—2007.07.09
中国工商银行淄博市张店区支行	5,000,000.00	2005.07.29—2007.07.29
中国工商银行淄博市张店区支行	5,000,000.00	2005.11.16—2007.11.16
中国农业银行淄博市分行	5,000,000.00	2004.06.25—2006.06.25
中国农业银行淄博市分行	<u>10,000,000.00</u>	2004.11.20—2006.11.20
合 计	<u><u>40,000,000.00</u></u>	

十、承诺事项

无。

十一、资产抵押情况

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司的资产抵押情况如下：

<u>抵押物</u>	<u>账面原值</u>	<u>取得贷款的金额</u>
窑炉、机器设备等	3,870,000.00	2,700,000.00
房屋建筑物	4,740,969.55	6,000,000.00
造纸机、锅炉等	<u>10,295,376.00</u>	<u>6,440,000.00</u>
合 计	<u><u>18,906,345.55</u></u>	<u><u>15,140,000.00</u></u>

十二、资产负债表日后非调整事项

无。

十三、其他重大事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司短期借款 327,149,512.34 元、长期借款 139,282,700.00 元已逾期，尚未办理展期手续。

十四、资产减值准备明细表

	2004-12-31	本年增加数	本年转回数	2005-6-30
一、坏帐准备合计	31,120,752.35	899,064.57	--	32,019,816.92
其中：应收帐款	14,070,322.41	54,674.80	--	14,124,997.21
其他应收款	17,050,429.94	844,389.77	--	17,894,819.71
二、短期投资跌价准备合计	--	--	--	--
其中：股票投资	--	--	--	--
债券投资	--	--	--	--
三、存货跌价准备合计	18,563,943.88	--	--	18,563,943.88
其中：原材料	--	--	--	--
产成品	18,563,943.88	--	--	18,563,943.88
包装物	--	--	--	--
四、长期投资减值准备合计	--	--	--	--
其中：长期股权投资	--	--	--	--
长期债权投资	--	--	--	--
五、固定资产减值准备合计	16,384,200.86	--	--	16,384,200.86
其中：房屋及建筑物	6,135,653.05	--	--	6,135,653.05
机器设备	8,702,413.00	--	--	8,702,413.00
电子设备及其他	93,745.71	--	--	93,745.71
窑炉	1,010,378.99	--	--	1,010,378.99
动力设备	121,995.37	--	--	121,995.37
传导设备	320,014.74	--	--	320,014.74
六、无形资产减值准备	3,345,471.63	--	--	3,345,471.63
其中：用电权	3,345,471.63	--	--	3,345,471.63
土地使用权	--	--	--	--

七、在建工程减值准备	--	--	--	--
八、委托贷款减值准备	--	--	--	--
合计	69,414,368.72	899,064.57	--	70,313,433.29

十五、相关指标计算表

1. 本公司 2005 年 1-6 月净资产收益率和每股收益有关指标如下：

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	4.15	3.89	0.0552	0.0522
营业利润	(13.25)	(12.43)	(0.1765)	(0.1765)
净利润	(13.17)	(12.35)	(0.1754)	(0.1754)
扣除非经营性损益后的利润	(13.65)	(12.80)	(0.1818)	(0.1818)

2. 计算方法

(1) 非经常性损益

项目	2005 年 1-6 月
扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	(170,487.56)
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,825,638.74
合计	1,655,151.18

(2) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润 ÷ 期末净资产

全面摊薄每股收益 = 报告期利润 ÷ 期末股份总数

(3) 加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为当期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为当期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数；M_j 为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

(4) 加权平均每股收益 (EPS) 的计算公式如下：

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为当期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为当期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；M_j 为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

上述 2004 年度公司及合并会计报表和有关附注，系我们按照《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关补充规定编制

单位负责人 苏同强
日 期 2005 年 8 月 20 日

财务负责人 李剑
日 期 2005 年 8 月 20 日

十六、分部报表

分部报表 (业务分部)
2005年1-6月

编制单位：山东淄博华光陶瓷股份有限公司

项 目	陶瓷业务		板纸业务		彩印业务		抵 销		合 计	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
一、营业收入合计	51,615,406.47	52,318,563.52	737,603.76	25,715,171.03	4,887,640.48	3,159,508.19		9,033,398.43	57,240,650.71	72,159,844.31
其中：对外营业收入	51,615,406.47	45,413,324.42	737,603.76	24,439,911.91	4,887,640.48	2,306,607.98	--	--	57,240,650.71	72,159,844.31
分部间营业收入	--	6,905,239.10	--	1,275,259.12	--	852,900.21	--	9,033,398.43	--	--
二、销售成本合计	36,614,760.59	38,774,804.18	762,278.98	22,038,392.94	5,405,763.41	3,213,379.64		9,033,398.43	42,782,802.98	54,993,178.33
其中：对外销售成本	36,614,760.59	31,869,565.08	762,278.98	20,763,133.82	5,405,763.41	2,360,479.43	--	--	42,782,802.98	54,993,178.33
分部间销售成本	--	6,905,239.10	--	1,275,259.12	--	852,900.21	--	9,033,398.43	--	--
三、期间费用合计	22,792,671.57	26,413,718.93	36,001,393.25	14,297,135.58	1,203,132.27	1,031,766.37		--	59,997,197.09	41,742,620.88
四、营业利润合计	(8,027,381.06)	(12,587,852.03)	(36,026,479.56)	(10,393,024.54)	(1,709,719.94)	(880,217.09)		--	(45,763,580.56)	(23,861,093.66)
五、资产 总额	1,165,382,074.41	1,319,882,742.79	733,659,180.90	816,107,423.96	91,210,987.46	107,490,326.34	619,989,449.64	664,408,387.09	1,370,262,793.13	1,579,072,106.00
六、负债总额	756,112,926.09	777,344,134.38	750,594,864.38	737,433,822.74	76,063,530.82	87,388,116.61	592,663,805.97	554,294,083.54	990,107,515.32	1,047,871,990.19

