

山东淄博华光陶瓷股份有限公司 2001 年年度报告

重要提示及目录

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

山东淄博华光陶瓷股份有限公司董事会

目 录

一、公司基本情况简介.....	3
二、会计数据和业务数据摘要.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
五、公司治理结构.....	8
六、股东大会情况简介.....	10
七、董事会报告.....	10
八、监事会报告.....	14
九、重要事项.....	15
十 财务报告.....	16
十一 备查文件目录.....	16

一 公司简介

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：0533-2064346 转

传 真：0533-2061404

联系地址：中国山东省淄博市张店区湖田镇湖光路6号

邮政编码：255076

4、公司注册、办公地址：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.huanguanggroup.com.cn>

公司电子信箱：hjtzjb@zb-public.sd.cninfo.net

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》，登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>，公司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：2000年8月31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

1、本年度会计数据（单位：人民币元）

利润总额	31650930.62
净利润	24826510.60
扣除非经常损益后的净利润	18726971.70
主营业务利润	70384883.95
其他业务利润	4509491.00
营业利润	24358738.94
投资收益	4973956.05

补贴收入	3120000.00
营业外收支净额	-801764.37
经营活动产生的现金净流量	187685575.79
现金及现金等价物净增加额	171470318.08

注：扣除非经常损益项目为（1）政府财政补贴 3120000.00 元；（2）营业外收支净额-801764.37 元；（3）收取的资金占用费 3717294.73 元；（4）存货净盘亏-548856.03 元；（5）处理被投资单位股权收益 612864.57 元。

2、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

指标项目	2001 年	2000 年		1999 年
		调整后	调整前	
主营业务收入	300287919.05	324764147.92	324764147.92	259649617.08
净利润	24826510.60	24067613.71	23397501.71	19378522.18
总资产	1292725431.71	1183623591.59	1191804020.41	890932872.95
股东权益	379591612.83	373651274.18	380578776.68	267303829.77
每股收益	0.20	0.19	0.19	0.17
每股净资产	3.01	2.97	3.02	2.30
调整后的每股净资产	2.84	2.67	2.80	2.02
净资产收益率（%）	6.54	6.44	6.15	7.25
加权平均每股收益	0.20	0.19	0.19	0.17
扣除非经常损益后的	0.15	0.14	0.14	0.10
每股收益				
每股经营活动产生的	1.49	0.02	0.02	0.38
现金流量净额				
(12) 加权平均净资产收	6.43	6.49	6.49	7.52
益率(%)				
(13) 扣除非经常损益后	4.85	4.78	4.78	4.33
的加权平均净资产收				
益率(%)				

报告期利润	利润表附表			
	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	0.1854	0.1823	0.5590	0.5590
营业利润	0.0642	0.0631	0.1935	0.1935
净利润	0.0654	0.0643	0.1972	0.1972
扣除非经常性损益后的净利润	0.0493	0.0485	0.1487	0.1487

注：(1) 主要财务指标的计算公式如下：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-长期待摊费用)/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

(2) 利润表附表的数据系根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求计算的。

3、报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

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	125907813.00	119813628.80	39210939.49	20655451.34	88718892.89	373651274.18
本期增加	0.00	0.00	4965302.12	2482651.06	19861208.48	24826510.60
本期减少	0.00	0.00	0.00	0.00	18886171.95	18886171.95
期末数	125907813.00	119813628.80	44176241.61	23138102.40	89693929.42	379591612.83

注：(1) 盈余公积的增加额系公司按 2001 年度实现的净利润的 10%提取的法定公积金和按 10%提取的法定公益金。

(2) 未分配利润的增加额系公司 2001 年度实现的净利润扣除提取的盈余公积的余额；减少额系按照公司董事会决议的利润分配预案中按每 10 股派发现金红利人民币 1.50 元(含税)应付股东的红利。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况：

(1) 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(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公 积 金 转 股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	48,598,000							48,598,000
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	27,326,093							27,326,093
3、内部职工股	14,934,520							14,934,520
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	90,858,613							90,858,613
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	35,049,200							35,049,200
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	35,049,200							35,049,200
三、股份总数	125,907,813							125,907,813

(2) 股票发行和上市情况：

公司于 1999 年 6 月 22 日召开的临时股东大会审议通过公司定向发行股票吸收合并山东汇宝集团股份有限公司（简称汇宝公司）的方案，本次吸收合并获山东省人民政府（鲁政字[1998]305 号文）山东省证券管理办公室（鲁证管字[1998]134 号文）同意，并经中国证券监督管理委员会批准实施（证监公司字[1999]95 号文）。本公司于 1999 年 9 月 29 日在《中国证券报》和《证券时报》刊登了《山东华光陶瓷股份有限公司吸收合并山东汇宝集团股份有限公司合并公告书》。

本次吸收合并的方案是本公司向汇宝公司全体股东定向发行人民币普通股 23,255,813 股。其中：向汇宝公司的法人股股东定向发行 8,372,093 股，向汇宝公司社会个人股股东定向发行 14,883,720 股，发行方式为汇宝公司的股东按照 1.29:1 的折股比例换取华光陶瓷定向发行的股票。

公司于 2000 年 1 月 26 日在《中国证券报》、《证券时报》刊登《配股说明书》，以 1998 年末总股本 9313.2 万股为基数，按 10 : 3 比例配售，配股价格 11.8 元。缴款起止日期 2000 年 2 月 25 日止 2000 年 3 月 9 日，本次实际配售总额为 952 万股，其中向国家股股东配售 142 万股，向社会公众股股东配售 810 万股。经深圳证券交易所批准，获配股份于 2000 年 4 月 6 日上市交易，其中董事、监事及高管人员获配股份冻结。

公司内部职工股 14,883,720 股系吸收合并汇宝公司并向汇宝公司社会个人股定向发行股份所致。其和并后股份变动公告刊登在 1999 年 12 月 30 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

2、主要股东持股情况：

(1) 至 2001 年 12 月 31 日，公司股东总户数 18407 户。

(2) 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：

股东名称	期初数	股份增减	期末数	单位：万股	
				占总股本比例（%）	
淄博市国有资产管理局	4859.8	0	4859.8	38.59	

注：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：

名次	股东名称	期末数（股）	总股本（%）	股份性质
1	淄博市国有资产管理局	48,598,000	38.59	国有股
2	淄博华清投资有限公司	5,938,000	4.72	法人股
3	山东证券公司总部	3,489,052	2.77	法人股
4	淄博市一轻工业公司	3,383,721	2.69	法人股
5	张店区湖田镇爆炸物品管理站	2,636,000	2.09	法人股
6	淄博市张店华丰实业总公司	1,550,000	1.23	法人股
7	上海景贤投资有限公司	1,500,000	1.19	法人股
8	中国经济开发信托投资公司	1,200,000	1.15	法人股
9	金鑫证券投资基金	1,147,309	0.91	流通股
10	淄博同升数码网络有限公司	1,100,000	0.87	法人股

以上前十名股东不存在关联关系。

四 董事、监事、高级管理人员和员工情况

1、董事、监事、高级管理人员的情况

(1) 基本情况

姓名	性别	年龄	任期起止日期	职务	年初	年末持股数量
苏同强	男	40	1999.4.10-2002.4.10	董事长	7020	7020
徐鹏程	男	49	1999.4.10-2002.4.10	副董事长、总经理	7020	7020
李守山	男	51	1999.4.10-2002.4.10	董事、	4680	4680
陈清亮	男	59	1999.4.10-2002.4.10	董事	4680	4680
毕庆亮	男	41	1999.4.10-2002.4.10	董事、副总经理	4680	4680
李明	男	49	1999.4.10-2002.4.10	董事、副总经理	4680	4680
刘兴	男	45	1999.4.10-2002.4.10	董事、副总经理	4680	4680
毕贞平	男	46	1999.4.10-2002.4.10	董事	0	0
张晓阳	男	34	2000.4.22-2003.4.22	董事	0	0
孙绪臣	男	45	1999.4.10-2002.4.10	监事会召集人	4680	4680
邱扬	男	43	1999.4.10-2002.4.10	监事	4680	4680
任玉泉	男	52	1999.4.10-2002.4.10	监事	0	0
郝建芝	女	39	1999.4.10-2002.4.10	监事	4000	4000
苏军	女	47	1999.4.10-2002.4.10	监事	0	0
刘玉光	女	48	1999.4.10-2002.4.10	董事会秘书	0	0
李剑	女	48	1999.4.10-2002.4.10	财务负责人	0	0

(2) 年度报酬情况

董事、监事报酬分别根据 2000 年度股东大会《关于通过董事会成员报酬议案的决议》和《关于通过监事会成员报酬议案的决议》发放；高级管理人员报酬根据公司三届八次董事会通过的《经理层薪金分配办法》发放。

、现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为 47.33 万元，金额最高的前三名董事的报酬总额为 14.47 万元，金额最高前三名高级管理人员的报酬总额为 14.47 万元。

、公司董事、监事、高级管理人员年薪 5-7 万元的 1 人，3-5 万元的 5 人，1-3 万元的 8 人，董事毕贞平，监事苏军不在公司领取报酬。

(3) 报告期内监事苏军因工作原因辞去公司监事职务，缺额待 2001 年度股东大会监事会改选时补选。

3、公司员工情况

公司现有员工 4069 人，其中生产人员 3062 人，占 75.25%；销售人员 256 人，占 6.29%；技术人员 372 人，占 9.14%；财务人员 48 人，占 1.18%；行政人员 251 人，占 6.17%。离退休人员 252 人。

公司员工学历大专以上的 780 人，占员工总数的 19.17%。

五 公司治理结构

1、公司治理结构的实际状况：

公司自从改制上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作，加强信息披露工作。目前，公司治理结构情况如下：

(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，公司认真接待股东来访和来电咨询，保持与股东有效的沟通渠道；公司严格按照《股东大会规范意见》的要求修改《公司章程》，并按《章程》规定召集、召开股东大会，尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权，并聘请有证券从业资格的律师出席股东大会并出具法律意见；公司关联交易公平合理，对关联交易定价依据予以充分披露，关联股东在表决时放弃表决权。

(2) 关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东系淄博市国有资产管理局，控股股东通过股东大会依法行使自己的权利，无干涉公司决策和生产经营活动的行为；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面相互独立，并具有独立完整的业务及自主经营能力。拥有独立完整的人、财、物及产、供、销系统，公司建立了独立财务核算会计管理制度，独立依法纳税，独立承担责任和风险；公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。

(3) 关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事，保证董事选聘公开、公平、公正、独立；公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任；根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司将引入三名独立董事，并根据指导意见修改公司章程并报 2001 年度股东大会决议通过，以确保独立董事能够按照相关法律、法规及《公司章程》的要求，认真履行其职责，在维护公司整体利益的同时，保障了中小股东的利益。

(4) 关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、公司高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

(5) 关于绩效评价与激励约束机制：公司在原制度的基础上正积极建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

(6) 关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行、其他债权人、员工、客户、消费者、社区等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、稳定、健康的发展。

(7) 关于信息披露与透明度：公司董事会秘书负责公司信息披露事项，公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司控制人的详细资料和股份的变化情况。

根据中国证监会和国家经贸委联合 2002 年 1 月 19 日发布的《中国上市公司治理准则》及其他一些相关法律、法规的要求，结合公司的实际情况，公司及时修改公司章程，进一步完善了股东大会议事规则、董事会议事规则、信息披露管理制度；建立董事会专门委员会，确保公司规范运作。

2、报告期内公司尚未建立独立董事制度，也未设立独立董事。

六、股东大会简介

2001 年度公司共召开一次股东大会。

1、股东大会的通知、召集、召开情况

公司于 2001 年 4 月 4 日在《中国证券报》、《证券时报》刊登《山东淄博华光陶瓷股份有限公司关于召开 2000 年度股东大会的通知》。定于 2001 年 5 月 6 日在淄博高新技术开发区新都酒店召开 2000 年度股东大会。会议由董事长苏同强先生负责召集，参加本次会议的股东及授权代表共 18 人，代表股份 6768.2603 万股，占公司总股本 12590.7813 万股的 53.76%。

2、本次大会以投票表决方式审议通过以下决议

- (1) 《公司 2000 年度董事会工作报告》；
 - (2) 《公司 2000 年度监事会工作报告》；
 - (3) 《公司 2000 年度财务决算报告》；
 - (4) 《公司 2000 年度利润分配预案》；
 - (5) 《公司 2001 年利润分配政策》；
 - (6) 《公司 2000 年度年报及年报摘要》；
 - (7) 《修改后的公司章程》；
 - (8) 《公司董事会议事规则》；
 - (9) 《公司监事会议事规则》；
 - (10) 《公司董事会成员工作报酬预案》；
 - (11) 《公司监事会成员工作报酬预案》；
 - (12) 《公司关于增发新股的议案》；
 - (13) 《公司关于增发 A 股募集资金计划投资项目可行性的议案》；
 - (14) 《公司关于提请股东大会授权董事会全权办理增发 A 股有关事宜的议案》；
 - (15) 《公司关于本次股票发行完成时的未分配利润由新老股东共享的议案》；
 - (16) 《公司关于本次增发股份决议有效期为自股东大会审议通过之日起一年内的议案》；
 - (17) 《公司关于前次募集资金使用情况及效益情况说明的议案》；
- 该决议公告刊登于 2001 年 5 月 7 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

3、本年度股东大会无选举和更换公司董事、监事情况

七 董事会报告

1、公司报告期内主要经营情况：

(1) 公司主业范围及经营情况：

2001 年公司实现主营业务收入 30028.79 万元，比上年同期降低 7.54%；实现主营业务利润 7038.49 万元，比上年同期降低 12.08%；实现利润总额 3165.09 万元，比上年同期提高 19.03%；实现净利润 2482.65 万元，比上年同期提高 3.15%。

其中：陶瓷产业实现销售收入 15283.79 万元，主营业务利润 3820.12 万元；造纸产业实现销售收入 14745.00 万元，主营业务利润 3218.37 万元。

公司为实现企业的产业升级和转型，逐步渗透高科技领域和高回报产业，2001 年自筹资金 340 万元投资参股北京原子高科核技术应用股份有限公司。

报告期内公司主营业务及其结构较前一报告期没有发生较大变化。

占公司主营业务收入或主营业务利润总额 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	152837936.03	113968352.51	25.43
造纸产品	147449983.02	115053574.47	21.97

(2) 主要控股公司经营情况及业绩：

单位：人民币元

公司名称	注册资本	所占比例%	经营范围	资产规模	净利润
山东淄博华光纸业有限公司	1057	63.39	高中档牛皮纸、挂面板纸	11186	-177
山东华光印务有限公司	USD24	75	包装制品及装饰材料	5720	149
山东华光彩瓷装饰有限公司	USD80	75	生产销售彩印包装制品及其他	3849	83
山东淄博天华纸业有限公司	1456	75	生产销售包装用纸	7050	-353
山东淄博华光陶瓷营销有限公司	500	98	陶瓷玻璃器皿的批发零售和彩陶装饰	3007	30
山东淄博汇宝纸业有限责任公司	7180	93.2	纸浆、纸、纸板、造纸用化工用品等生产销售	48895	784

公司没有投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司。

(3) 公司主要供应商、客户情况：

公司向前五名供应商合计采购金额占年度采购金额的比例为 17.59%，公司向前五名客户销售金额合计占公司销售总额的比例为 14.75%。

(4) 公司在经营中出现的问题与困难及解决方案：

由于陶瓷行业市场竞争日益加剧，原燃材料价格上涨，给公司陶瓷经营和经济效益的提高带来了一定困难。

解决方案：加大市场开拓力度，利用我国加入 WTO 的有利时机，加强营销管理，巩固和扩大原有美国等国家和地区的市场，开发欧洲、日本等国家和地区的市场，开拓国外营销渠道；同时大力发展国内销售，继续开展特许经营、直供直销，完善和加强营销网络。加大产品结构调整力度，提高产品档次和科技含量。加大技改力度，充分发挥新型窑炉的作用。加大物流管理力度，继续推行比价采购制度，降低采购成本，强化措施降低两项资金占用，加快资金周转，提高资金利用效率。

2、公司投资情况

报告期内公司无募集资金；非募集资金的使用情况如下：

(1) 5 万吨 A 级箱纸板项目：

该项目于 2000 年 3 月配股资金到位后正式开始施工，截止 2000 年底配股募集资金全部用完，目前该项目已建成并投入试生产，本年度该项目共投入非募集资金 6832.51 万元。

(2) 出口陶瓷技改工程：

为提高公司日用陶瓷工艺技术装备水平，提高产品质量和档次，从而提高产品市场竞争力，公司积极采用高新技术对现有日用陶瓷生产工艺设备进行技术改造，目前已完成了部分烧成窑炉、成型设备及部分配套生产厂房的改造，本年度该项目共投入非募集资金 722.22 万元。

(3) 高技术陶瓷项目：

为加快公司产品结构调整，提高产品的附加值，增强公司获利能力，最大限度地回报全体股东，公司投资新上高技术陶瓷项目，目前已完成了项目规划、征地等工作，本年度该项目共投入非募集资金 811.63 万元。

(4) 公司报告期内出资 340 万元投资北京原子高科核技术应用股份有限公司，拥

有该公司 10%的股权。

3、公司财务状况

2001 年末公司总资产 129272.54 万元，比上年增长 9.22 %；长期负债 26688.87 万元，比上年增长 88.30%；股东权益 37959.16 万元，比上年增长 1.59%；主营业务利润实现 7038.49 万元，比上年下降 12.08%；净利润实现 2482.65 万元，比上年增长 3.15%。以上指标变动的主要原因是：

(1) 公司主营业务利润下降和净利润增加的主要原因为：

由于公司主要陶瓷产品咖啡杯和色釉餐具主要向美国出口，发生“9.11”事件后，美国及全球经济都出现衰退现象，美国对于咖啡杯等陶瓷产品的进口出现下滑，造成公司圣诞节前后销售旺季时的订单较同期有所减少，影响了公司陶瓷业务收入的完成，同时国际市场咖啡杯价格也因“9.11”事件出现下滑，造成陶瓷产品毛利率的下降；

公司报告期内加大了对原有造纸生产线的技术改造力度，影响了部分产量，虽然下半年 5 万吨 A 级箱纸板项目投入试产运营后，产品销售收入有所增加，但由于新产品投产初期运行成本较高以及制造费用中固定资产折旧的成本增加，造成成品纸的毛利率的降低；

公司继续加强内部管理，严格控制非生产性费用支出，对于路运、海运公司采取招标方式进行选择，并对运输费用实行部门考核，较大的降低了经营费用；对管理部门实行费用承包考核，对于办公用品的采购采取招标采购和购销比价管理，大大节约和降低了管理费用。

(2) 随着公司净利润的实现，公司股东权益相应增长，使总资产也相应增长。

(3) 公司长期负债大幅度增长的原因有：

长期借款大幅度增长主要系公司报告期内从工商银行借入出口陶瓷技改工程项目借款人民币 12500 万元和美元借款 300 万美元及公司报告期内到期偿还借款 3124.32 万元及转入一年内到期的长期负债 1220 万元造成的；

专项应付款 992.44 万元主要系根据国家经济贸易委员会国经贸投资[1999]1129 号文和山东省经济贸易委员会鲁经贸投字[2001]435 号文规定，由淄博市财政局拨付本公司的技术改造贷款财政贴息，用于支付本公司以后年度的技术改造贷款利息。

4、新年度公司发展计划

2002 年公司董事会将按照《上市公司治理准则》的要求，进一步完善治理结构，规范公司运作。公司将在 2001 年的基础上，继续实施“四大战略”，以入世为契机，以提高经济增长质量和效益为中心，解放思想，与时俱进；强抓机遇，外扩市场；苦练内功，强化管理；狠抓创新，加快调整；整体抓改革，全面抓落实，切实提高企业的核心竞争力和市场竞争能力，促进企业持续快速发展。新的一年要重点做好以下几个方面的工作：

(1) 强抓机遇，外扩市场。一是要进一步强化全员市场意识，从组织上、制度上、机制上确保营销工作核心作用的发挥，建立面向市场快速反应的经营机制。二是加快熟悉世贸规则，大力研究市场需求。三是加强市场部、营销网络和营销队伍“三大工程”的建设。四是要加强营销管理，创新营销手段。创新营销方式，大力发展电子商务网络，开展网上营销和直销。五是要继续强化品牌竞争观念，坚定争创中国陶瓷第一品牌、世界陶瓷知名品牌的目标。要利用多种手段，广泛树立、宣传和扩大华光品牌的知名度和美誉度，促进国际国内市场开发。

(2) 狠抓创新，加快调整。一是要加快资产结构和投资结构调整。认真进行产业链价值分析，合理调整布局。二是要加大产品结构和产业结构的调整。要精干主业，

在最有技术和管理优势的产品上确立目标市场，集中优势产品做精、做强、做大。在做强做好陶瓷、造纸两大产业的同时，集中发展高新技术陶瓷产业。三是要抓好技术改造项目的达产达标和新建项目的规划论证工作，落实责任，严格考核奖惩，限期达产达标，早创效益。四是抓好科技进步和科技创新工作，加快科技创新体系的建设。五是抓好招商引资、借智借力工作。要抓住入世的机遇，积极加强与国外公司特别是国外大企业大财团的合资合作工作，力争有突破性的进展。

(3) 苦练内功，强化管理。一是继续加强基础管理工作，进一步理顺管理关系。二是切实加强资金管理。一要加大财务管理力度，强化财务预算管理。二要进一步重视对经营性现金流量的分析。三要下大气力压缩两项资金占用，提高资金使用效率。三是加强物流管理，完善全面成本控制体系，努力降低成本费用。四是要树立市场化质量观念，加强工艺技术管理，严格贯彻执行 ISO9000 质量标准，切实提高产品质量。五是加强项目投资管理，要明确投资主体，实现投资主体多元化。六是加强公司内的大宗原、燃材料、办公用品的集中招标采购，降低采购成本，堵塞采购漏洞。

(4) 加大改革力度，加强规范运作。一是加快公司制规范的步伐。按照《公司法》和建立现代企业制度的要求，制定《公司治理纲要》，进一步规范和完善企业内部法人治理结构，逐步建立和健全民主科学的市场化的经营决策机制、有效运行机制和严格的监督机制。二是理顺和规范母公司和子（分）公司的关系，进一步明确权责。三是加大人事、用工、分配三大制度改革的力度，充分引入竞争机制，并健全激励机制和约束机制。

5、董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内公司共召开八次董事会

、2001 年 1 月 3 日公司召开三届六次董事会，会议通过关于购买控股子公司华光纸业出资人山东省陶瓷公司纸制品厂 50 万元出资额的决议，经评估后价格总计 53.33 万元。

、2001 年 1 月 13 日公司召开三届七次董事会，会议决议通过作为发起人出资 340 万元参股“北京原子高科核技术应用股份有限公司，占该公司注册资金的 10%，该公司注册资金 3400 万元人民币。

、2001 年 3 月 5 日公司召开三届八次董事会，会议审议通过公司《2000 年度董事会工作报告》；《2000 年度财务决算报告》；《2000 年度利润分配预案》；《2001 年分配政策》；《2000 年年度报告及报告摘要》；《修改公司章程》预案；《董事会议事规则》、《总经理工作细则》；《董事会成员工作报酬预案及经理层工资分配办法》。该决议公告刊登在 3 月 7 日《中国证券报》和《证券时报》上。

、2001 年 3 月 16 日公司召开三届九次董事会，根据股东大会的授权，董事会审议并决定转让公司对山东华光陶瓷有限公司持有的 55% 的股权，因该事项系关联交易，董事长苏同强回避表决，其他董事一致通过以 1080 万元人民币将该股权转让给华光陶瓷集团有限公司。该决议公告刊登在 3 月 17 日《中国证券报》和《证券时报》上。

、2001 年 4 月 4 日公司召开三届十次董事会，会议审议通过关于《公司符合发行新股条件的议案》；《公司 2001 年增发新股的议案》；关于《增发 A 股募集资金计划投资项目可行性的议案》；关于《提请股东大会授权董事会全权办理增发 A 股有关事宜的议案》及《本次股票发行完成时的累计未分配利润由新老股东共享的议案》；会议还审议通过《本次增发股票决议有效期为自股东大会审议通过增发议案之日起一年的议案》；《前次募集资金使用情况及效益情况说明的议案》；《审议注册会计师出具的前次募集资金使用的专项报告》；《关于召开 2000 年度股东大会的通知》。详情请阅读

2001年4月5日的《中国证券报》和《证券时报》。

、2001年4月20日公司召开三届十一次董事会，会议就公司2001年度可能与关联方发生的关联交易的定价原则进行了审议，在关联董事回避的情况下，董事会通过2001年从关联方购进的该产品销售的毛利率不低于10%；向关联方销售的产品的毛利率不低于20%。该决议公告刊登在4月21日的《中国证券报》和《证券时报》上。

、2001年7月30日公司召开三届十二次董事会，会议通过关于受让控股子公司淄博汇宝纸业股份有限公司股东汇宝纸业股份有限公司工会持有的汇宝纸业976.0418万元股权的议案，受让后公司持有的汇宝纸业的股权由79.61%增至93.2%。该决议公告刊登在7月31日《中国证券报》和《证券时报》上。

、2001年8月4日公司召开三届十三次董事会，会议审议通过《公司2001年度中期报告及报告摘要》；《2001年中期利润分配方案》不分配，不转增；《关于计提各项减值准备等会计政策变更》的议案。该决议公告刊登在8月7日《中国证券报》和《证券时报》上。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况：

公司董事会对2000年度分配方案的执行情况：

经审计公司2000年实现净利润24067613.71元，按10%提取法定公积金2406761.37元，按10%提取公益金2406761.37元后，加上年初未分配利润88350973.87元，累计可供股东分配利润112418587.58元。经2000年度股东大会决议通过公司2000年度利润分配方案为：每10股派发现金红利人民币1.50元（含税）。派息实施公告刊登在2001年6月12日的《中国证券报》和《证券时报》上。股权登记日6月18日，红利发放日6月20日。

2001年公司增发方案的进展情况：

公司经2001年5月4日召开的2000年度股东大会决议通过增发不超过4000万股新股议案，报告期内其材料已申报中国证监会，截止报告期末公司增发工作仍在进行中。

6、公司利润分配预案和公积金转增股本预案及2002年度利润分配政策

(1) 公司2001年度利润分配预案和公积金转增股本预案：

2001年度公司实现净利润24826510.60元，按10%提取法定盈余公积金2482651.06元，按10%提取法定公益金2482651.06元后，加上年初未分配利润88718892.89元，累计可供股东分配利润108580101.37元。本年度利润分配预案为：以2001年12月31日总股本12590.7813万股为基数，每10股送1.5股，派发现金人民币1.50元（含税）。

(2) 公司2002年度利润分配政策：

公司2002年度分配利润一次，2002年度实现净利润用于股利分配的比例为30%-50%；2001年度未分配利润用于股利分配的比例为30%-50%；2002年度利润分配主要是派现或送红股的形式。现金股息占股利分配的比例为20-30%。2002年度具体分配方案视当时实际情况由董事会提出预案，报股东大会审议决定，公司董事会保留根据公司发展及当年实际情况对分配政策进行调整的权利。

八 监事会工作报告

公司监事会在报告期内，严格按照《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，积极努力的工作，认真履行了监管职责，维护了公司和股东的合法权益。

1、监事会会议情况

报告期内，监事会共召开了两次会议。

(1) 公司三届五次监事会会议于2001年3月5日举行，会议审议通过了公司《公

司监事会 2000 年度工作报告》等各项议案，审阅了《董事会工作报告》《公司 2000 年度财务决算报告》《公司 2000 年度利润分配预案》《公司 2001 年度利润分配政策》《公司 2000 年度报告正文及摘要》等议案。上述会议决议刊登在 2001 年 3 月 7 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(2) 公司三届六次会议于 2001 年 8 月 4 日举行，会议审议通过了苏军因工作需要辞去公司监事职务的议案，审阅了《公司 2001 年度中期报告正文及摘要》《公司 2001 年度中期利润不分配、也不进行公积金转赠股本》《计提各项资产减值准备等会计政策变更》等议案。上述会议决议刊登在 2001 年 8 月 7 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

2、对公司 2001 年度工作，监事会发表如下独立意见

(1) 监事会认为公司依法运作，生产经营状况良好，经济结构日趋合理，各项工作取得新的突破。公司董事、经理等高级管理人员执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(2) 鹏城会计师事务所为公司出具的 2001 年度审计报告真实、完整的反映了公司的财务状况和经营成果。

(3) 公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。

(4) 公司收购、出售资产价格合理，未发现损害股东合法权益和造成公司资产流失的行为。

(5) 公司关联交易完全在公平基础上进行，没有损害上市公司利益。

九 重要事项

1、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项发生。

2、报告期内无收购出售资产、吸收合并情况。

3、报告期内公司重大关联交易事项

资产、股权转让发生的关联交易：

2001 年 3 月 16 日公司董事会通过将拥有的子公司华光陶瓷有限公司 55% 股权（注册资本 1633 万元）一次转让给华光陶瓷集团有限公司，交易金额 1080 万元，华光陶瓷集团有限公司与公司为不存在控制关系的同一法定代表人的关联方。

以上关联交易公告与公司三届九次董事会公告刊登在 2001 年 3 月 17 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

4、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；

5、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。

6、报告期内公司无聘任、解聘会计师事务所的情况。本报告年度支付会计师事务所报酬为 35 万元；2002 年 3 月 4 日公司召开董事会，因年检等原因公司由原聘任深圳同人会计师事务所改聘为深圳鹏城会计师事务所为 2001 年公司财务审计事务所。

7、其他重要事项：

公司 2001 年 6 月 14 日与淄博高新技术产业开发区规划建设土地局签订了供地总地价及付款方式协议书，供地面积 138937 平方米，总地价 1252.56 万元，截止 12 月 30 日，公司已支付 811.63 万元，其土地用于高新技术陶瓷项目的建设。

十 财务报告

1、审计报告

公司 2001 年度财务报告经深圳鹏城会计师事务所梁峰、李光道 两位会计师审计，

并出具“无保留意见的审计报告”，审计报告文号为深鹏所股审字[2002]29号。

- 2、会计报表（附后）
- 3、会计报表附注（附后）

十一 备查文件

- 1、载有董事长亲笔签名的年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，需为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表；
- 3、经审计，载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 5、公司章程；
- 6、在其他证券市场公布的年度报告文本。

文件存放地：公司董秘办

(此页无正文)

董事长：

2002-03-23

审计报告

深鹏所股审字[2002]29 号

山东淄博华光陶瓷股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2001 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表、2001 年合并及母公司的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司于 2001 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况及 2001 年合并及母公司的经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

深圳鹏城会计师事务所

中国·深圳

2002 年 3 月 13 日

中国注册会计师

梁烽

中国注册会计师

李光道

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	2001-12-31		2000-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动资产:					
货币资金	六.1	242,736,470.42	220,132,299.14	71,266,152.34	62,685,681.89
短期投资	六.2	--	--	19,999,429.73	19,999,429.73
应收票据		--	--	10,000.00	1,500,000.00
应收股利		--	--	--	--
应收帐款	六.3	172,755,450.43	48,911,612.55	206,134,202.97	83,937,158.96
其他应收款	六.4	118,456,547.61	298,228,462.46	207,044,568.78	249,827,783.58
预付帐款	六.5	44,756,921.96	24,741,324.98	53,574,313.42	19,084,713.67
应收补贴款		--	--	--	--
存货	六.6	251,799,893.51	106,005,388.85	239,389,115.99	69,102,718.28
待摊费用	六.7	130,551.03	--	139,500.47	136,928.46
一年内到期的长期债权投资		--	--	--	--
流动资产合计		<u>830,635,834.96</u>	<u>698,019,087.98</u>	<u>797,557,283.70</u>	<u>506,274,414.57</u>
长期投资:					
长期股权投资	六.8	33,975,968.97	143,163,423.91	32,040,000.00	135,339,100.56
长期债权投资	六.8	24,100.00	24,100.00	161,100.00	161,100.00
长期资产合计		<u>34,000,068.97</u>	<u>143,187,523.91</u>	<u>32,201,100.00</u>	<u>135,500,200.56</u>
其中:合并价差		--	--	--	--
股权投资差额		--	--	--	--
固定资产:					
固定资产原价	六.9	392,407,267.67	123,378,976.79	260,303,629.72	119,727,502.76
减:累计折旧	六.9	94,892,024.85	41,952,068.46	84,000,187.54	34,231,981.45
固定资产净值		297,515,242.82	81,426,908.33	176,303,442.18	85,495,521.31
减:固定资产减值准备	六.10	3,009,048.96	3,009,048.96	3,009,048.96	3,009,048.96
固定资产净额		<u>294,506,193.86</u>	<u>78,417,859.37</u>	<u>173,294,393.22</u>	<u>82,486,472.35</u>
工程物资		--	--	--	--
在建工程	六.11	122,286,687.53	32,314,430.68	166,998,787.12	26,062,407.53
固定资产清理		--	--	--	--
固定资产合计		<u>416,792,881.39</u>	<u>110,732,290.05</u>	<u>340,293,180.34</u>	<u>108,548,879.88</u>
无形资产及其他资产:					
无形资产	六.12	11,296,646.39	10,148,600.03	12,131,110.34	10,390,809.15
长期待摊费用	六.13	--	--	1,440,917.21	--
其他长期资产		--	--	--	--
无形资产及其他资产合计		<u>11,296,646.39</u>	<u>10,148,600.03</u>	<u>13,572,027.55</u>	<u>10,390,809.15</u>
资产合计					
递延税项:					
递延税项借项		--	--	--	--
资产合计		<u>1,292,725,431.71</u>	<u>962,087,501.97</u>	<u>1,183,623,591.59</u>	<u>760,714,304.16</u>

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	2001-12-31		2000-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	六.14	181,117,526.43	134,687,526.43	160,938,389.36	109,650,579.36
应付票据	六.16	125,319,700.00	94,019,700.00	64,784,900.00	50,000,000.00
应付帐款	六.17	121,237,501.07	59,096,366.71	155,350,294.37	15,832,746.46
预收帐款	六.18	51,360,294.87	25,444,509.27	48,864,400.74	18,464,967.81
应付工资		2,293,476.05	1,874,441.85	2,516,474.03	59,854.25
应付福利费		(1,994,559.20)	(2,665,505.42)	(559,164.13)	(3,000,208.71)
应付股利	六.19	18,886,171.95	18,886,171.95	18,886,171.95	18,886,171.95
应交税金	六.20	34,963,562.51	(9,752,144.65)	39,128,842.52	(3,469,551.40)
其他应交款	六.21	1,445,982.46	153,214.82	1,535,072.54	167,891.78
其他应付款	六.22	77,355,216.66	28,932,918.99	74,017,752.26	34,675,455.73
预提费用	六.23	--	--	6,294,890.00	2,185,710.99
预计负债		--	--	--	--
一年内到期的长期	六.15	19,650,000.00	13,650,000.00	63,930,000.00	28,500,000.00
负债					
流动负债合计		<u>631,634,872.80</u>	<u>364,327,199.95</u>	<u>635,688,023.64</u>	<u>271,953,618.22</u>
长期负债:					
长期借款	六.24	256,816,481.19	208,096,481.19	139,739,633.76	114,339,633.76
应付债券	六.25	147,763.00	147,763.00	769,778.00	769,778.00
长期应付款		--	--	--	--
专项应付款	六.26	9,924,445.00	9,924,445.00	--	--
其他长期负债		--	--	1,226,367.23	--
长期负债合计		<u>266,888,689.19</u>	<u>218,168,689.19</u>	<u>141,735,778.99</u>	<u>115,109,411.76</u>
递延税项					
递延税项贷项		--	--	--	--
负债合计		<u>898,523,561.99</u>	<u>582,495,889.14</u>	<u>777,423,802.63</u>	<u>387,063,029.98</u>
少数股东权益:					
少数股东权益	六.38	<u>14,610,256.89</u>	--	<u>32,548,514.78</u>	--
股东权益:					
股本	六.27	125,907,813.00	125,907,813.00	125,907,813.00	125,907,813.00
资本公积	六.28	119,813,628.80	119,813,628.80	119,813,628.80	119,813,628.80
盈余公积	六.29	44,176,241.61	44,176,241.61	39,210,939.49	39,210,939.49
其中:法定公益金	六.29	23,138,102.40	23,138,102.40	20,655,451.33	20,655,451.33
未确认的投资损失		--	--	--	--
未分配利润	六.30	89,693,929.42	89,693,929.42	88,718,892.89	88,718,892.89
外币报表折算差额		--	--	--	--
股东权益合计		<u>379,591,612.83</u>	<u>379,591,612.83</u>	<u>373,651,274.18</u>	<u>373,651,274.18</u>
负债及所有者权益		<u>1,292,725,431.71</u>	<u>962,087,501.97</u>	<u>1,183,623,591.59</u>	<u>760,714,304.16</u>
总计					

(附注系会计报表的组成部分)

企业负责人:

财务负责人:

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	2001年度		2000年度	
		合并	公司	合并	公司
一.主营业务收入	六.31	300,287,919.05	166,244,111.76	324,764,147.92	167,529,088.01
减:主营业务成本	六.31	229,021,926.98	131,023,233.30	242,944,761.63	118,732,783.91
主营业务税金		881,108.12	655,811.92	1,760,122.75	1,174,259.77
及附加					
二.主营业务利润		70,384,883.95	34,565,066.54	80,059,263.54	47,622,044.33
加:其他业务利润	六.32	4,509,491.00	1,062,396.57	4,012,326.35	2,531,898.79
减:营业费用		15,212,759.78	9,862,905.21	19,898,169.53	11,534,990.77
管理费用		18,299,093.36	7,170,848.50	24,850,665.51	9,096,677.42
财务费用	六.33	17,023,782.87	3,712,714.92	18,980,202.66	9,263,834.24
三.营业利润		24,358,738.94	14,880,994.48	20,342,552.19	20,258,440.69
加:投资收益	六.34	4,973,956.05	9,708,989.07	69,120.00	304,142.82
补贴收入	六.35	3,120,000.00	3,120,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00
营业外收入	六.36	336,872.20	20,206.70	287,768.93	129,300.56
减:营业外支出	六.37	1,138,636.57	654,937.15	708,044.90	326,121.30
四.利润总额		31,650,930.62	27,075,253.10	26,591,396.22	26,965,762.77
减:所得税		6,750,709.86	2,248,742.50	3,942,938.41	2,898,149.06
少数股东损益		73,710.16	--	(1,419,155.90)	--
未确认投资损失		--	--	--	--
五.净利润		24,826,510.60	24,826,510.60	24,067,613.71	24,067,613.71
加:年初未分配利润		88,718,892.89	88,718,892.89	88,350,973.87	88,350,973.87
其他转入		--	--	--	--
六.可供分配的利润		113,545,403.49	113,545,403.49	112,418,587.58	112,418,587.58
减:提取法定盈		2,482,651.06	2,482,651.06	2,406,761.37	2,406,761.37
余公积					
提取法定公益金		2,482,651.06	2,482,651.06	2,406,761.37	2,406,761.37
七.可供股东分配的		108,580,101.37	108,580,101.37	107,605,064.84	107,605,064.84
利润					
减:应付优先股股利		--	--	--	--
提取任意盈余公积		--	--	--	--
应付普通股股利		18,886,171.95	18,886,171.95	18,886,171.95	18,886,171.95
转作股本的普通股					
股利		--	--	--	--
八.未分配利润		89,693,929.42	89,693,929.42	88,718,892.89	88,718,892.89
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	612,864.57	--
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	2001年度 合并	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		339,239,433.51	211,360,478.71
收到的税费返还		--	--
收到的其他与经营活动有关的现金		161,694,527.30	100,217,817.14
现金流入小计		500,933,960.81	311,578,295.85
购买商品、接受劳务支付的现金		231,000,916.92	62,523,289.34
支付给职工以及为职工支付的现金		29,110,575.53	15,599,047.63
支付的各项税费		24,470,135.71	8,216,108.45
支付的其他与经营活动有关的现金		28,666,756.86	168,677,413.15
现金流出小计		313,248,385.02	255,015,858.57
经营活动产生的现金流量净额		187,685,575.79	56,562,437.28
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		31,423,565.16	30,936,429.73
取得投资收益所收到的现金		4,857,948.29	4,245,083.72
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		163,600.00	38,600.00
收到的其他与投资活动有关的现金		--	--
现金流入小计		36,445,113.45	35,220,113.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		97,104,961.08	10,288,333.05
投资所支付的现金		3,400,000.00	13,160,418.00
支付的其他与投资活动有关的现金		194,961.05	--
现金流出小计		100,699,922.13	23,448,751.05
投资活动产生的现金流量净额		(64,254,808.68)	11,771,362.40
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		93,933,794.50	103,943,794.50
收到的其他与筹资活动有关的现金		16,200,000.00	16,200,000.00
现金流入小计		110,133,794.50	120,143,794.50
偿还债务所支付的现金		28,567,471.58	12,144,804.98
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		18,886,171.95	18,886,171.95
支付的其他与筹资活动有关的现金		14,640,600.00	--
现金流出小计		62,094,243.53	31,030,976.93
筹资活动产生的现金流量净额		48,039,550.97	89,112,817.57
四、汇率变动对现金的影响额			
		--	--
五、现金及现金等价物净增加额		171,470,318.08	157,446,617.25

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	2001年度 合并	公司
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	24,826,510.60	24,826,510.60
加:少数股东本期损益	73,710.16	--
未确认的投资损失	--	--
计提的资产减值准备	(7,149,458.10)	(5,224,194.79)
固定资产折旧	22,740,932.65	8,008,415.16
无形资产摊销	560,496.72	379,137.58
长期待摊费用摊销	1,440,917.21	--
待摊费用的减少(减:增加)	8,949.44	136,928.46
预提费用的增加(减:减少)	(6,294,890.00)	(2,185,710.99)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	6,987.54	57,907.72
财务费用	17,023,782.87	3,712,714.92
投资损失(减:收益)	(4,973,956.05)	(9,708,989.07)
存货的减少(减:增加)	(83,392,753.63)	(36,902,670.57)
递延税款贷项(减:借项)	--	--
经营性应收项目的减少(减:增加)	113,102,064.63	(12,444,477.45)
经营性应付项目的增加(减:减少)	109,712,281.75	85,906,865.71
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	<u>187,685,575.79</u>	<u>56,562,437.28</u>
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	242,736,470.42	220,132,299.14
减:现金的期初余额	71,266,152.34	62,685,681.89
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	<u>171,470,318.08</u>	<u>157,446,617.25</u>

(附注系会计报表的组成部分)

企业负责人:

财务负责人:

会计报表附注

2001 年度

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 952 万股普通股，其中向国家股股东配售 142 万股，向社会公众股股东配售 810 万股。2000 年 3 月 13 日，公司完成配股工作，股本总额增至为 125,907,813 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财政部颁布的《企业会计准则》《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

以 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

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记账基础，资产以历史成本为计价原则。其后如果发生减值，则按规定计提减值准备。

5. 外币业务核算方法

会计年度内涉及的外币经营性业务，按年初中国人民银行公布的汇率折合为人民币入账。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汇率进行调整。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率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率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率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率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。由于折算汇率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）的6%估计坏账准备，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，对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，预计其成本不可回收的部分，提取存货跌价准备，提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

10. 短期投资核算方法

短期投资在取得时以实际成本计价。持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收账款的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的回收，冲减短期投资的账面价值。期末按成本与市价孰低法计价，依单项投资对市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备，并计入当年度损益类账项。出售投资的损益于出售日按投资账面价值与收入的差额确认。

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，对借方差额按投资期限5年平均摊销。

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：

类 别	预计使用年限(年)	年折旧率
房屋及建筑物	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

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、会计估计变更或合并会计报表范围变化的影响

会计政策的变更

根据财政部财会[2000]25 号文“关于印发《企业会计制度》的通知”和财政部[2001]17 号文“关于印发《贯彻实施 企业会计制度 有关政策衔接问题的规定》的通知”以及财政部 2001 年 7 月 7 日发布的《实施 企业会计制度 及其相关准则问题解答》的有关规定，本公司自 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》，按《企业会计制度》规定计提固定资产、无形资产、在建工程（含工程物资）委托贷款减值准备，按《企业会计制度》规定进行债务重组、非货币性交易处理，并对该等会计政策的变更采用追溯调整法处理，由此产生对各年度利润、利润分配及年初未分配利润的影响详见附注六 36。

四、税项

(1) 本公司主要适用的税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务销售收入	17%
城市维护建设税	增值税额	7%
教育费附加	增值税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15-33%

(2) 优惠税率及批文

本公司按照山东省人民政府鲁政字[1997]189 号文规定所得税实际税负为 15%，有效期至 2001 年 12 月 31 日。

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。本公司的子公司淄博华光纸业有限公司、山东淄博汇宝纸业有限责任公司、山东淄博华光陶瓷营销有限责任公司按 33%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 (万元)	拥有股权(%)		投资额 (万元)	主营业务	是否 合并
			直接	间接			
山东淄博华光纸业有限公司	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	USD24	75	--	USD18	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	USD80	75	--	USD60	生产销售彩印包装制品及其它	是
山东青岛华光奥明格生物工程有限公司	青岛市	500	60	--	300	生产经营生物保健食品	否
山东淄博天华纸业有限公司	淄博市	1456	75	--	1092	生产销售包装用纸板	是
山东淄博华光陶瓷营销有限责任公司	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
山东淄博汇宝纸业有限责任公司	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

2. 合并报表范围的变化：

A、山东青岛华光奥明格生物工程有限公司由于净资产为负数且不能持续经营，未合并其报表。

B、本公司持有的山东华光陶瓷有限公司股权已于2001年3月17日转让给华光陶瓷集团有限公司，其会计报表不合并。

C、本公司2001年7月26日与山东汇宝集团股份有限公司工会签订《股权转让协议》，以现金9,760,418.00元购买其持有的山东淄博汇宝纸业有限责任公司13.59%股权，购买日按实际付款日确定为2001年7月30日。

六、合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	2001-12-31			2000-12-31	
	币 种	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB	21,489.20	21,489.20	89,682.93	89,682.93
	USD	--	--	64.00	529.89
小 计			21,489.20		90,212.82
银行存款	RMB	85,859,734.81	85,859,734.81	71,048,777.27	71,048,777.27
	HKD	--	--	74,624.32	79,206.25
	USD	207,936.30	1,728,105.70	5,892.99	47,956.00
小 计			87,587,840.51		71,175,939.52
其他货币资金	RMB	155,127,140.71	155,127,140.71	--	--
合 计			242,736,470.42		71,266,152.34

货币资金中750,000.00元被法院冻结。

货币资金比上年末余额增长234%，系因本年融资活动和经营活动现金流入所致。

其他货币资金中包括银行定期存款57,483,930.70元和银行承兑保证金97,643,210.01元。

2. 短期投资和短期投资跌价准备

项 目	2001-12-31		2000-12-31	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
债券投资*	--	--	19,999,429.73	--

*系本公司于 2000 年 2 月 21 日至 2000 年 4 月 26 日期间分次买入的 97 国债，已在 2001 年 12 月全部售出。

3. 应收账款

账 龄	2001-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	103,005,898.74	56.05	6,180,353.92	96,825,544.82
1-2 年	44,291,617.80	24.10	2,657,497.07	41,634,120.73
2-3 年	26,214,238.85	14.26	1,572,854.33	24,641,384.52
3 年以上	10,270,638.68	5.59	616,238.32	9,654,400.36
合 计	<u>183,782,394.07</u>	<u>100.00</u>	<u>11,026,943.64</u>	<u>172,755,450.43</u>

账 龄	2000-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	132,144,744.84	60.26	7,928,684.69	124,216,060.15
1-2 年	33,783,969.47	15.41	2,027,038.17	31,756,931.30
2-3 年	31,236,576.10	14.24	1,874,194.57	29,362,381.53
3 年以上	22,126,414.88	10.09	1,327,584.89	20,798,829.99
合 计	<u>219,291,705.29</u>	<u>100.00</u>	<u>13,157,502.32</u>	<u>206,134,202.97</u>

于 2001 年 12 月 31 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
山东华光陶瓷有限公司	6,356,698.27	2000 年	销售货物
淄博联创陶艺联合总公司	4,250,660.95	2001 年	销售货物
山东淄博华光陶瓷集团销售公司	3,508,782.59	2001 年	销售货物
香港利通国际有限公司	3,216,161.68	2000 年	销售货物
北京宇海证书印刷厂	3,176,948.10	1998 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。

4. 其他应收款

账 龄	2001-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	66,608,570.96	52.86	3,996,514.25	62,612,056.71
1-2 年	36,680,207.12	29.11	2,200,812.43	34,479,394.69
2-3 年	12,751,980.56	10.12	765,118.84	11,986,861.72
3 年以上	9,976,845.20	7.92	598,610.71	9,378,234.49
合 计	<u>126,017,603.84</u>	<u>100.00</u>	<u>7,561,056.23</u>	<u>118,456,547.61</u>

账 龄	2000-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	182,328,146.48	82.78	10,939,688.79	171,388,457.69
		30		

1-2年	28,856,591.32	13.10	1,731,395.48	27,125,195.84
2-3年	6,780,095.71	3.08	406,805.74	6,373,289.97
3年以上	2,295,346.04	1.04	137,720.76	2,157,625.28
合计	<u>220,260,179.55</u>	<u>100.00</u>	<u>13,215,610.77</u>	<u>207,044,568.78</u>

于2001年12月31日前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
淄博市物产外贸公司	6,964,502.41	2001年	借款
山东省淄博市国有资产管理局	9,790,965.66	2001年	
山东华光陶瓷有限公司	9,954,967.95	2000年	欠款
华光陶瓷集团有限公司	8,970,372.63	2001年	往来款
华光陶瓷集团华龙陶瓷有限公司	6,901,682.52	2001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。

三年以上的其他应收款9,976,845.20元尚未收回，本公司已按会计政策提取足够的坏帐准备。

其他应收款比上年末余额减少43%，系本年度收回部分欠款及代垫款项。

5. 预付账款

账龄	2001-12-31		2000-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	30,785,297.01	68.78	31,588,041.99	58.96
1-2年	9,387,027.06	20.97	5,460,292.96	10.19
2-3年	1,605,816.13	3.59	2,861,317.17	5.34
3年以上	2,978,781.76	6.66	13,664,661.30	25.51
合计	<u>44,756,921.96</u>	<u>100.00</u>	<u>53,574,313.42</u>	<u>100.00</u>

于2001年12月31日前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
淄博高新技术产业开发区	6,450,000.00	2001年	征地费
山东淄博废旧物资站	1,520,850.75	2001年	预付货款
淄博电业局张店供电局	1,493,356.03	2001年	预付电费
淄博创力物资销售中心	1,089,421.79	2000-2001年	预付货款
张店陶瓷厂劳动服务公司	1,052,182.86	2001年	预付费用

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。

6. 存货及存货跌价准备

项目	2001-12-31			2000-12-31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	78,497,095.55	11,986.70	78,485,108.85	55,550,756.81	136,510.98	55,414,245.83
在制品	5,183,613.94	--	5,183,613.94	11,033,270.57	--	11,033,270.57
产成品	142,450,839.87	190,654.63	142,260,185.24	146,701,506.97	821,481.34	145,880,025.63
低值易耗品	1,050.00	--	1,050.00	330,732.77	--	330,732.77
包装物	26,068,804.85	198,869.37	25,869,935.48	26,730,841.19	--	26,730,841.19
合计	<u>252,201,404.21</u>	<u>401,510.70</u>	<u>251,799,893.51</u>	<u>240,347,108.31</u>	<u>957,992.32</u>	<u>239,389,115.99</u>

存货跌价准备：

项目	2000-12-31	本期增加	本期转回	2001-12-31
----	------------	------	------	------------

原材料	136,510.98	--	124,524.28	11,986.70
产成品及库存商品	821,481.34	--	630,826.71	190,654.63
包装物	--	198,869.37	--	198,869.37
合 计	<u>957,992.32</u>	<u>198,869.37</u>	<u>755,350.99</u>	<u>401,510.70</u>

7.待摊费用

项目	2000-12-31	本期增加	本期摊销	2001-12-31
保险费	62,600.56	57,835.70	120,436.26	--
低值易耗品费	53,934.22	--	53,934.22	--
修理费	20,393.68	438,001.58	458,395.26	--
其他	2,572.01	267,601.75	139,622.73	130,551.03
	<u>139,500.47</u>	<u>763,439.03</u>	<u>772,388.47</u>	<u>130,551.03</u>

8.长期投资

(1)长期投资列示如下：

项 目	2000-12-31	本期增加	本期减少	2001-12-31
长期股权投资	32,040,000.00	2,819,961.21	883,992.24	33,975,968.97
减：减值准备	--	--	--	--
长期股权投资净额	<u>32,040,000.00</u>	<u>2,819,961.21</u>	<u>883,992.24</u>	<u>33,975,968.97</u>
长期债权投资	161,100.00	--	137,000.00	24,100.00
减：减值准备	--	--	--	--
长期债权投资净额	<u>161,100.00</u>	<u>--</u>	<u>137,000.00</u>	<u>24,100.00</u>
合 计	<u>32,201,100.00</u>	<u>2,819,961.21</u>	<u>1,020,992.24</u>	<u>34,000,068.97</u>

(2)长期股权投资

a.股票投资

被投资公司名称	股份类别	股 数	初始投资额	2000-12-31	本年增减	2001-12-31
交通银行	普通股	864,000.00	1,040,000.00	1,040,000.00	--	1,040,000.00

b.其他股权投资

被投资公司名称	核算方法	投资比例	2000-12-31	本年增减	2001-12-31
山东天同证券有限公司	成本法	1.47%	30,000,000.00	--	30,000,000.00
北京原子高科核技术应用股份有限公司	成本法	10.00%	--	3,400,000.00	3,400,000.00
			<u>30,000,000.00</u>	<u>3,400,000.00</u>	<u>33,400,000.00</u>

c.股权投资差额

被投资单位	2000-12-31	本期增(减)	本期摊销	2001-12-31
山东淄博汇宝纸业业有限公司	--	(580,038.79)	(116,007.76)	(464,031.03)

(3)长期债权投资

a.债券投资

债 券 种 类	面 值	年 利 率	购 入 金 额	到 期 日
国库券			24,100.00	

本期债券投资未计利息。

9.固定资产及累计折旧

	2000-1-1	本年增加*	本年减少**	2001-12-31
固定资产原值:				

房屋及建筑物	123,134,298.60	10,142,246.85	10,415,294.00	122,861,251.45
动力设备	25,122,438.86	6,371,829.24	1,886,130.79	29,608,137.31
传导设备	10,394,559.70	664,550.00	1,053,269.58	10,005,840.12
机器设备	61,965,621.62	121,524,431.59	5,370,185.16	178,119,868.05
运输设备	8,295,243.42	2,107,437.30	1,569,861.15	8,832,819.57
电子设备及其他	8,165,698.44	15,220,376.75	730,272.63	22,655,802.56
窑炉	23,225,769.08	400,901.77	3,303,122.24	20,323,548.61
	<u>260,303,629.72</u>	<u>156,431,773.50</u>	<u>24,328,135.55</u>	<u>392,407,267.67</u>
累计折旧:				
房屋及建筑物	22,460,925.00	6,380,331.27	3,222,208.05	25,619,048.22
动力设备	8,760,082.76	934,790.66	1,246,307.79	8,448,565.63
传导设备	2,636,890.48	448,840.05	509,548.17	2,576,182.36
机器设备	30,437,429.04	7,945,414.20	3,882,449.47	34,500,393.77
运输设备	5,393,874.20	1,079,076.00	1,021,496.00	5,451,454.20
电子设备及其他	3,872,486.02	3,792,744.86	461,739.80	7,203,491.08
窑炉	10,438,500.04	2,186,036.48	1,531,646.93	11,092,889.59
	<u>84,000,187.54</u>	<u>22,767,233.52</u>	<u>11,875,396.21</u>	<u>94,892,024.85</u>
固定资产净值	<u>176,303,442.18</u>			<u>297,515,242.82</u>

* 本年增加固定资产中由在建工程转入 136,340,812.39 元。

** 本年减少固定资产中因合并报表范围变化减少 22,520,098.77 元，出售 55,367.60 元，报废 875,780.78 元。

*** 固定资产原值中 14,165,376.00 元用于抵押借款，详见附注十一。

10. 固定资产减值准备

类 别	2000-12-31	本期增加	本期转回	2001-12-31
房屋及建筑物	2,417,807.98	--	--	2,417,807.98
机器设备	149,727.50	--	--	149,727.50
电子设备及其他	31,577.96	--	--	31,577.96
窑炉	409,935.52	--	--	409,935.52
合 计	<u>3,009,048.96</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>3,009,048.96</u>

11. 在建工程

	5 万吨技改项 目	出口陶瓷技改	待安装生产设备	零星工程	碱回收工程	合计
期初数	85,257,250.54	22,987,546.86	26,618,785.35	2,545,551.73	29,589,652.64	166,998,787.12
(其中: 利息资本化金额)	--	--	--	--	1,821,506.88	1,821,506.886
本期增加	73,607,558.06	10,632,892.90	4,387,692.48	2,673,535.03	347,034.33	91,648,712.80
(其中: 利息资本化金额)	3,068,421.98	--	--	--	--	3,068,421.98
本期转入固定资产数	125,264,492.32	2,670,519.84	6,538,810.72	1,866,989.51	--	136,340,812.39
(其中: 利息资本化金额)	3,068,421.98	--	--	--	--	3,068,421.98
其他减少数	--	--	--	--	20,000.00	20,000.00
(其中: 利息资本化金额)	--	--	--	--	--	--
期末数	33,600,316.28	30,949,919.92	24,467,667.11	3,352,097.25	29,916,686.97	122,286,687.53
(其中: 利息资本化金额)	--	--	--	--	1,821,506.88	1,821,506.88
减: 在建工程减值准备	--	--	--	--	--	--
在建工程净额	<u>33,600,316.28</u>	<u>30,949,919.92</u>	<u>24,467,667.11</u>	<u>3,352,097.25</u>	<u>29,916,686.97</u>	<u>122,286,687.53</u>

资本化率	6.65%	无	无	无	无
完工程度	99%	23%	--	--	75%
资金来源	配股资金、借款	配股资金、借款	其他来源	其他来源	其他来源

12. 无形资产

	土地使用权	用电权	2001-12-31	
取得方式	购入	购入		
原值:	14,555,598.80	4,136,500.00	18,692,098.80	
以前年度发生额	14,905,598.80	4,136,500.00	19,042,098.80	
本年发生额	(350,000.00)	--	(350,000.00)	
已摊金额:	3,258,952.41	791,028.37	4,049,980.78	
以前年度摊销额	2,774,488.46	791,028.37	3,565,516.83	
本年摊销额	484,463.95	--	484,463.95	
年末余额	11,296,646.39	3,345,471.63	14,642,118.02	
剩余摊销年限	38年9个月	6年2个月		
无形资产减值准备:				
类别	2000-12-31	本期增加	本期转回	2001-12-31
用电权	3,345,471.63	--	--	3,345,471.63

13. 长期待摊费用

项目	2000-12-31	本期增加	本期减少	2001-12-31	剩余摊销期(月)
大额广告费	1,440,917.21	--	1,440,917.21	--	--

14. 短期借款

借款类别	2001-12-31		2000-12-31	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
银行借款				
其中: 抵押	RMB 9,140,000.00	9,140,000.00	RMB 5,200,000.00	5,200,000.00
担保	RMB 147,143,226.43	147,143,226.43	RMB 155,738,389.36	155,738,389.36
担保	USD 3,000,000.00	24,834,300.00	--	--
合计		181,117,526.43		160,938,389.36

15. 一年内到期的长期负债

贷款单位	2001-12-31				2000-12-31	
	金 额	到期日	年利率	借款条件	金 额	借款条件
长 期 借 款:	19,650,000.00	2002.11.21	6.435-7.200	担保	63,930,000.00	担保

16. 应付票据

应付票据 2001 年 12 月 31 日的余额为人民币 125,319,700.00 元。

截至 2001 年 12 月 31 日止, 本公司尚无应付持本公司 5% 以上股份股东的款项。

17. 应付帐款

应付帐款 2001 年 12 月 31 日的余额为人民币 121,237,501.07 元。

截至 2001 年 12 月 31 日止,本公司尚无应付持本公司 5%以上股份股东的款项。

18.预收帐款

预收帐款 2001 年 12 月 31 日的余额为人民币 51,360,294.87 元。

截至 2001 年 12 月 31 日止,本公司尚无预收持本公司 5%以上股份股东的款项。

19.应付股利

投资者	2001-12-31	2000-12-31	期末欠付原因
国家股	7,289,700.00	7,289,700.00	待股东大会批准
法人股	4,098,913.95	4,098,913.95	待股东大会批准
个人股	2,240,178.00	2,240,178.00	待股东大会批准
流通股	5,257,380.00	5,257,380.00	待股东大会批准
合 计	18,886,171.95	18,886,171.95	

20.应交税金

	2001-12-31	2000-12-31
增值税	45,092,533.69	48,760,577.57
房产税	759,910.49	732,911.91
城市维护建设税	2,490,762.95	3,023,260.21
所得税	(14,070,142.54)	(14,073,052.86)
其他	690,497.92	685,145.69
	34,963,562.51	39,128,842.52

21.其他未交款

	2001-12-31	2000-12-31
教育费附加	1,445,982.46	1,535,072.54

22.其他应付款

其他应付款 2001 年 12 月 31 日的余额为人民币 77,355,216.66 元。

截至 2001 年 12 月 31 日止,本公司尚无应付持本公司 5%以上股份股东的款项。

23.预提费用

项 目	2001-12-31	2000-12-31
加工费	--	1,889,808.85
利息	--	2,200,021.57
水电费	--	1,678,232.18
其他	--	526,827.40
合 计	--	6,294,890.00

24.长期借款

贷款单位	2001-12-31			2000-12-31
	金 额	期限	年利率	金 额
担保借款	251,617,900.00	1999.06.04—2006.03.20	4.550—8.640	131,297,900.00
质押借款	5,198,581.19	2000.05.31—2003.05.30	5.310	8,441,733.76

合 计	<u>256,816,481.19</u>	<u>139,739,633.76</u>
-----	-----------------------	-----------------------

25.应付债券

应付债券 2001 年 12 月 31 日的余额为人民币 147,763.00 元，系本公司经山东省计划经济委员会以鲁计财金字[1997]902 号文批准，于 1997 年 9 月 15 日至 11 月 15 日发行的三年期企业建设债券，发行总额共计 10,000,000.00 元，应计利息 3,300,000.00 元，已兑付债券本金及利息 13,152,237.00 元。

债券名称	企业建设债券
面值	1.00 元
发行日期	97.09.15-97.11.15
债券期限	三年
发行金额	10,000,000.00
应计利息	3,300,000.00
其中:本期应计利息	--
已付利息	3,263,337.00
其中:本期已付利息	399,615.00
累计应付未付利息	36,663.00
债券批准文号	鲁计财金字[1997]902 号

26.专项应付款

项 目	2000-12-31	本期增加	本期减少	2001-12-31
技改贷款财政贴息	--	9,924,445.00	--	9,924,445.00

系根据国家经济贸易委员会国经贸投资[1999]1129 号文和山东省经济贸易委员会鲁经贸投字[2001]435 号文规定，由淄博市财政局拨付本公司的技术改造贷款财政贴息，用于支付本公司以后年度的技术改造贷款利息。

27.股本

	2000-12-31	本年增加	本年减少	2001-12-31
一、尚未流通股份				
发起人股份	75,924,093.00	--	--	75,924,093.00
其中：国家拥有股份	48,598,000.00	--	--	48,598,000.00
境内法人持有股份	27,326,093.00	--	--	27,326,093.00
个人股份	14,934,520.00	--	--	14,934,520.00
其中：高管人员持有股份	50,800.00	--	--	50,800.00
尚未流通股份合计	<u>90,858,613.00</u>	--	--	<u>90,858,613.00</u>
二、已流通股份				
境内上市的人民币普通股	35,049,200.00	--	--	35,049,200.00
已流通股份合计	<u>35,049,200.00</u>	--	--	<u>35,049,200.00</u>
三、股份总额	<u>125,907,813.00</u>	--	--	<u>125,907,813.00</u>

28.资本公积

项 目	2001-12-31	2000-12-31
股本溢价	105,972,809.17	105,972,809.17
股权投资准备	13,840,819.63	13,840,819.63
合 计	<u>119,813,628.80</u>	<u>119,813,628.80</u>

29. 盈余公积

项 目	2001-12-31	2000-12-31
法定盈余公积	21,038,139.21	18,555,488.15
法定公益金	23,138,102.40	20,655,451.34
合 计	44,176,241.61	39,210,939.49

因变更会计政策的原因对盈余公积的追溯调整见附注六 30。

30. 未分配利润

项 目	2000-12-31	本期增加	本期减少	2001-12-31
未分配利润	88,718,892.89	24,826,510.60	23,851,474.07	89,693,929.42

(1) 有关追溯调整对年初未分配利润的影响事项列示如下：

本公司于 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》，对固定资产、无形资产、在建工程(含工程物资)计提减值准备，并变更对开办费摊销方法，本公司采用追溯调整法处理该等会计政策的变更。

(2) 上述追溯调整事项对各年度利润影响情况如下：

项 目	2001 年度	2000 年度	2000 年度以前
计提固定资产减值准备	--	--	3,009,048.96
计提在建工程(工程物资)减值准备	--	--	--
计提无形资产减值准备	--	(373,966.64)	3,345,471.63
开办费摊销	--	(579,059.62)	2,778,934.49
少数股东应占损益	--	282,914.26	(1,535,840.58)
合 计	--	(670,112.00)	7,597,614.50

(3) 上述追溯调整对各年利润分配的影响情况如下：

项 目	2000 年度	2000 年度以前
提取法定盈余公积	67,011.20	(759,761.45)
提取法定公益金	67,011.20	(759,761.45)
合 计	134,022.40	(1,519,522.90)

(4) 对年初未分配利润的影响

项 目	2001 年度	2000 年度
年初未分配利润(追溯调整前)	94,260,894.89	94,429,065.47
追溯调整利润数	(6,927,502.50)	(7,597,614.50)
追溯调整利润分配数	1,385,500.50	1,519,522.90
年初未分配利润(追溯调整后)	88,718,892.89	88,350,973.87

31. 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	
	2001 年度	2000 年度	2001 年度	2000 年度	2001 年度	2000 年度
陶瓷行业	152,837,936.03	185,252,835.09	113,968,352.51	134,469,477.10	38,869,583.52	50,783,357.99
板纸行业	129,633,407.81	118,020,435.62	103,688,492.96	91,994,720.64	25,944,914.85	26,025,714.98
纸箱	17,816,575.21	21,490,877.21	11,365,081.51	16,480,563.89	6,451,493.70	5,010,313.32
合 计	300,287,919.05	324,764,147.92	229,021,926.98	242,944,761.63	71,265,992.07	81,819,386.29

32. 其他业务利润

类 别	2001 年度	2000 年度
其他业务收入	22,393,885.24	13,052,891.92
减：其他业务支出	17,884,394.24	9,040,565.57
其他业务利润	4,509,491.00	4,012,326.35

业务项目	2001 年度			2000 年度
	收入	成本	利润	利润
材料销售	13,296,773.96	12,123,635.31	1,173,138.65	1,672,433.42
废次品销售	8,697,111.28	5,760,758.93	2,936,352.35	2,339,892.93
租金	400,000.00	--	400,000.00	--
合 计	22,393,885.24	17,884,394.24	4,509,491.00	4,012,326.35

33. 财务费用

类 别	2001 年度	2000 年度
利息支出	28,276,848.59	21,673,716.81
减：利息收入	11,789,335.72	2,908,435.74
汇兑损失	142,318.09	94,159.66
其他	393,951.91	120,761.93
合 计	17,023,782.87	18,980,202.66

*本年利息收入中包括收到的技改贷款财政贴息 4,958,074.26 元、华光陶瓷集团有限公司资金占用费 3,717,294.73 元和淄博市财政局挖潜改造财政贴息 1,000,000.00 元。

34. 投资收益

类 别	2001 年度	2000 年度
债权投资收益	2,063,550.79	--
其中：短期投资国债收益	2,022,535.79	--
债券收益	41,015.00	--
合营公司分配利润	2,181,532.93	69,120.00
其中：交通银行股利	70,848.00	69,120.00
天同证券有限公司股利	2,110,684.93	--
股权投资转让收益	612,864.57	--
股权投资差额摊销	116,007.76	--
合 计	4,973,956.05	69,120.00

本公司投资收益业已收到，不存在汇回的重大限制。

35. 补贴收入

项 目	2001 年度	2000 年度
财政补贴	3,120,000.00	6,600,000.00

出口财政贴息有关政策详见附注六.9。

*系根据淄博市财政局淄财企[2001]120 号文批复，淄博市财政局为支持本公司全面提升现有产品的质量和档次，发展高新技术陶瓷，给予本公司财政补贴 3,120,000.00 元，该等款项业已收到。

36. 营业外收入

项 目	2001 年度	2000 年度
-----	---------	---------

处理固定资产净收益	156,154.11	83,885.59
罚款净收入	40,886.26	167,936.43
其他收入	139,831.83	35,946.91
合 计	336,872.20	287,768.93

37. 营业外支出

项 目	2001 年度	2000 年度
处理固定资产净损失	163,141.65	287,709.85
罚款支出	347,600.15	289,959.55
捐赠支出	--	77,400.00
其他	627,894.77	52,975.50
合 计	1,138,636.57	708,044.90

38. 少数股东权益

	2001-12-31	2001-12-31
香港利通国际有限公司	4,674,446.55	4,093,183.69
香港益年实业有限公司	--	4,440,079.52
山东淄博张店区湖田镇下湖村	6,106,910.88	6,493,384.38
山东淄博瓷厂包装制品厂	2,789,591.10	2,966,129.30
陈清亮等个人股东	--	(1,648,750.26)
山东华光陶瓷集团有限公司	68,730.29	62,651.74
山东淄博汇宝集团工会	--	14,288,342.03
香港恒茂有限公司	970,578.07	1,853,494.38
	14,610,256.89	32,548,514.78

39. 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 28,666,756.86 元系本年支付的付现费用及代垫费用。

40. 支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金 14,640,600 元系减少子公司注册资本所支付的现金。

七、 母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

账 龄	2001-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	26,674,385.78	51.77	1,122,647.33	25,551,738.45
1-2 年	13,174,309.71	25.57	790,458.58	12,383,851.13
2-3 年	8,507,262.38	16.51	510,435.74	7,996,826.64
3 年以上	3,169,357.80	6.15	190,161.47	2,979,196.33
合 计	51,525,315.67	100.00	2,613,703.12	48,911,612.55

2000-12-31

账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	67,393,952.79	76.44	2,978,890.90	64,415,061.89
1-2年	12,988,700.98	14.74	779,322.06	12,209,378.92
2-3年	1,291,431.13	1.46	77,485.87	1,213,945.26
3年以上	6,488,056.26	7.36	389,283.37	6,098,772.89
合计	<u>88,162,141.16</u>	<u>100.00</u>	<u>4,224,982.20</u>	<u>83,937,158.96</u>

2. 长期投资

(1) 长期投资列示如下：

项目	2000-12-31	本期增加	本期减少	2001-12-31
长期股权投资	135,339,100.56	18,034,120.13	10,209,796.78	143,163,423.91
减：减值准备	--	--	--	--
长期股权投资净额	<u>135,339,100.56</u>	<u>18,034,120.13</u>	<u>10,209,796.78</u>	<u>143,163,423.91</u>
长期债权投资	161,100.00	--	137,000.00	24,100.00
减：减值准备	--	--	--	--
长期债权投资净额	<u>161,100.00</u>	<u>--</u>	<u>137,000.00</u>	<u>24,100.00</u>
合计	<u>135,500,200.56</u>	<u>18,034,120.13</u>	<u>10,346,796.78</u>	<u>143,187,523.91</u>

(2) 长期股权投资

a. 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股数	初始投资额	2000-12-31	本年增减	2001-12-31
交通银行	普通股	864,000.00	1,040,000.00	1,040,000.00	--	1,040,000.00

b. 其他股权投资

权益法核算单位：

被投资单位名称	2000-12-31	本年增加	本年减少	2001-12-31
山东华光陶瓷有限公司	10,287,135.43	--	10,287,135.43	--
山东淄博华光纸业股份有限公司	17,317,870.52	(1,202,873.65)	--	16,114,996.87
山东华光彩瓷装饰有限公司	5,810,249.42	622,913.56	--	6,433,162.98
山东华光印务有限公司	6,469,302.11	1,120,875.02	--	7,590,177.13
山东淄博汇宝纸业有限责任公司	55,784,124.81	16,830,798.22	--	72,614,923.03
山东淄博天华纸业股份有限公司	5,560,483.15	(2,648,748.94)	--	2,911,734.21
山东青岛华光奥明格生物工程有限公司	--	--	--	--
山东淄博华光陶瓷营销有限责任公司	3,069,935.12	297,849.16	--	3,367,784.28
	<u>104,299,100.56</u>	<u>15,020,813.37</u>	<u>10,287,135.43</u>	<u>109,032,778.50</u>

成本法核算单位：

被投资公司名称	核算方法	投资比例	2000-12-31	本年增减	2001-12-31
山东天同证券有限公司	成本法	1.47%	30,000,000.00	--	30,000,000.00
北京原子高科核技术应用股份有限公司	成本法	10.00%	--	3,400,000.00	3,400,000.00
			<u>30,000,000.00</u>	<u>3,400,000.00</u>	<u>33,400,000.00</u>

c. 股权投资差额

被投资单位	2000-12-31	本期增(减)	本期摊销	2001-12-31
山东淄博汇宝纸业股份有限公司	--	(386,693.24)	(77,338.65)	(309,354.59)

(3) 长期债权投资

a. 债券投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日
国库券			24,100.00	

本期债券投资未计利息。

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	
	2001 年度	2000 年度	2001 年度	2000 年度	2001 年度	2000 年度
陶瓷行业	166,244,111.76	167,529,088.01	131,023,233.30	118,732,783.91	35,220,878.46	48,796,304.10

4. 投资收益

类别	2001	2000
子公司权益法调整	4,873,702.13	235,022.82
债权投资收益	2,063,550.79	--
其中：短期投资国债收益	2,022,535.79	--
债券收益	41,015.00	--
合营公司分配利润	2,181,532.93	69,120.00
其中：交通银行股利	70,848.00	69,120.00
天同证券有限公司股利	2,110,684.93	--
股权投资转让收益	512,864.57	--
股权投资差额摊销	77,338.65	--
合计	9,708,989.07	304,142.82

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，包括已于附注五.2 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	2000-12-31	比例	本期增加(减少)	2001-12-31	比例
山东省淄博国有资产管理局	48,598,000.00	38.60%	--	48,598,000.00	38.60%

2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
华光陶瓷集团有限公司	与本公司同一董事长
淄博市一轻工业公司	本公司股东
山东淄博造纸厂	华光集团之子公司
山东淄博华光陶瓷集团华龙陶瓷有限公司	华光集团之子公司
山东淄博华光纸业供销有限公司	华光集团之子公司
山东淄博华光陶瓷集团销售公司	与本公司同一董事长
华光陶瓷集团有限公司标准原料公司	与本公司同一董事长
山东华光陶瓷有限公司	华光集团之子公司
香港利通国际有限公司	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：

企业名称	2000年	2001年	定价政策
山东华光陶瓷有限公司	--	7,332,822.25	不受控可比价格
山东淄博造纸厂	106,676.05	267,001.20	不受控可比价格
山东淄博华光陶瓷集团华龙陶瓷有限公司	32,337,329.78	16,725,609.30	不受控可比价格
华光陶瓷集团有限公司标准原料公司	--	113,871.59	不受控可比价格
山东淄博华光纸业供销有限公司	3,527,648.37	--	不受控可比价格
	<u>35,971,654.20</u>	<u>24,439,304.34</u>	

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：

企业名称	2000年	2001年	定价政策
山东淄博华光陶瓷集团华龙陶瓷有限公司	24,147,261.59	2,728,371.48	不受控可比价格
山东淄博华光陶瓷集团销售公司	14,388,383.76	2,512,636.75	不受控可比价格
山东淄博华光纸业供销有限公司	16,180,122.31	23,505,727.68	不受控可比价格
山东华光陶瓷有限公司	--	8,574,577.12	不受控可比价格
	<u>54,715,767.66</u>	<u>37,321,313.03</u>	

3. 其他交易事项

本公司与华光陶瓷集团有限公司签订协议，华光陶瓷集团有限公司所占本公司资金按银行同期借款利率5.625%支付资金占用费，2001年应支付本公司资金占用费3,717,294.73元，已计入本公司利息收入，该款项业已收到。

根据本公司2001年3月12日与华光陶瓷集团有限公司签订的《股权转让协议书》，本公司将持有的山东华光陶瓷有限公司股权以协议价格10,800,000.00元转让给华光陶瓷集团有限公司。

根据本公司2000年12月16日与华光陶瓷集团有限公司签订的《华光商标使用许可合同》，华光陶瓷集团有限公司同意本公司无偿使用华光商标。

根据山东省淄博市中级人民法院民事调解书[2000]淄中法经初字第181号山东淄博造纸厂以经评估的资产4,379,116.28元偿还其所欠本公司部分款项。

(三)关联方应收应付款项余额

	金 额		占各项目款项余额比例(%)	
	2001-12-31	2000-12-31	2001-12-31	2000-12-31
应收帐款	13,849,427.29	50,934,597.08	7.54	23.23
其中：山东淄博造纸厂	--	15,561.30	--	0.01
山东淄博华光陶瓷集团华龙陶瓷有限公司	767,784.75	16,957,946.82	0.42	7.73
山东淄博华光陶瓷集团销售公司	3,508,782.59	16,983,765.90	1.91	7.74
山东淄博华光纸业供销有限公司	--	5,020,366.61	--	2.29
华光陶瓷集团有限公司	--	330,822.60	--	0.15
香港利通国际有限公司	3,216,161.68	11,626,133.85	1.75	5.30
山东华光陶瓷有限公司	6,356,698.27	--	3.46	--
其他应收款	29,866,949.39	78,264,325.64	23.43	35.53
其中：山东淄博造纸厂	233,889.49	14,070,040.36	0.19	6.39
山东淄博华光纸业供销有限公司	1,251,576.25	16,405,969.14	0.99	7.45
山东淄博华光陶瓷集团销售公司	2,983.55	1,776,147.69	--	0.81
华光陶瓷集团有限公司	8,970,372.63	38,827,048.26	6.85	17.63
香港利通国际有限公司	2,551,477.00	2,551,477.00	2.02	1.16
山东淄博华光陶瓷集团华龙陶瓷有限公司	6,901,682.52	4,633,643.19	5.48	2.10

山东华光陶瓷有限公司	9,954,967.95	--	7.90	--
应付帐款	363,724.09	10,689,219.53	0.30	6.88
其中：山东淄博造纸厂	--	418,780.08	--	0.27
华光陶瓷集团有限公司	--	4,289,881.23	--	2.76
山东淄博华光陶瓷集团华龙陶瓷有限公司	57,035.76	342,225.40	0.05	0.22
山东淄博华光纸业供销有限公司	36,688.33	5,638,332.82	0.03	3.63
山东华光陶瓷有限公司	270,000.00	--	0.22	--
预收帐款	10,322,509.09	--	20.10	--
其中：山东淄博华光陶瓷集团华龙陶瓷有限公司	7,031,142.44	--	13.69	--
山东淄博华光陶瓷集团销售公司	125,120.00	--	0.24	--
香港利通国际有限公司	3,166,246.65	--	6.16	--
其他应付款	21,521,149.71	16,214,772.08	27.82	21.91
其中：华光陶瓷集团有限公司	15,694,467.38	1,905,097.54	20.29	2.57
山东淄博华光陶瓷集团华龙陶瓷有限公司	100,000.00	3,773,234.93	0.13	5.10
山东淄博华光陶瓷集团销售公司	184,897.83	8,699,251.55	0.24	11.75
山东淄博华光纸业供销有限公司	4,959,479.85	--	6.41	--
山东华光陶瓷有限公司	50,000.00	--	0.06	--
山东淄博造纸厂	532,304.65	1,837,188.06	0.69	2.48

九、或有事项

本公司因买卖纠纷被淄博华森燃气有限公司起诉,由淄博市张店区人民法院冻结本公司银行存款 760,000 元。

十、承诺事项

截至 2001 年 12 月 31 日止,本公司无已批准并签约和已批准未签约的资本性支出。

十一、资产抵押情况

截至 2001 年 12 月 31 日止,本公司的资产抵押情况如下:

抵押物	账面金额	取得贷款的金额
窑炉、机器设备等	3,870,000.00	2,700,000.00
造纸机、锅炉等	10,295,376.00	6,440,000.00
	<u>14,165,376.00</u>	<u>9,140,000.00</u>

十二、资产负债表日后非调整事项

2002 年 3 月 23 日,经本公司董事会决议,按 2001 年末总股本向全体股东每 10 股送红股 1.5 股,派现金股利 1.5 元(含税)。

十三、其他重大事项

无。

十四、资产减值准备明细表

	2000-12-31	本年增加数	本年转回数	2001-12-31
一、坏帐准备合计	26,373,113.09	--	7,785,113.22	18,587,999.87
其中：应收帐款	13,157,502.32	--	2,130,558.68	11,026,943.64
其他应收款	13,215,610.77	--	5,654,554.54	7,561,056.23
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	957,992.32	198,869.37	755,350.99	401,510.70
其中：产成品	821,481.34	--	630,826.71	190,654.63
包装物	--	198,869.37	--	198,869.37
原材料	136,510.98	--	124,524.28	11,986.70
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	3,009,048.96	--	--	3,009,048.96
其中：房屋及建筑物	2,417,807.98	--	--	2,417,807.98
机器设备	149,727.50	--	--	149,727.50
电子设备及其他	31,577.96	--	--	31,577.96
窑炉	409,935.52	--	--	409,935.52
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	--	--	--	--
	<u>33,685,626.00</u>	<u>198,869.37</u>	<u>8,540,464.21</u>	<u>25,344,031.16</u>

十六、相关指标计算表

1. 本公司 2001 年度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	0.1854	0.1823	0.5590	0.5590
营业利润	0.0642	0.0631	0.1935	0.1935
净利润	0.0654	0.0643	0.1972	0.1972
扣除非经营性损益后的利润	0.0493	0.0485	0.1487	0.1487

2. 计算方法

(1) 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

(2) 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。

(3) 加权平均每股收益 (EPS) 的计算公式如下：

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_2 \times M_1 \div M_0 - S_3 \times M_3 \div M_0}$$

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；S₂ 为当期因发行新股或债转股等增加股份数；S₃ 为当期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M₁ 为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；M₃ 为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

十七、分部报表

分部报表(业务分部)
2001年度

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	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入合计	173,796,887.03	185,252,835.09	132,769,043.88	118,020,435.62	23,260,445.38	24,040,462.06	29.53	2.5	300,287,919.05	324,764,147.92
其中：对外营业收入	152,837,936.03	185,252,835.09	129,633,407.81	118,020,435.62	17,816,575.21	21,490,877.21	--	--	300,287,919.05	324,764,147.92
分部间营业收入	20,958,951.00	--	3,135,636.07	--	5,443,870.17	2,549,584.85	29.53	2.5	--	--
二、销售成本合计	134,927,303.51	134,469,477.10	106,824,129.03	91,994,720.64	16,808,951.68	19,030,148.74	29.53	2.5	229,021,926.98	242,944,761.63
其中：对外销售成本	113,968,352.51	134,469,477.10	103,688,492.96	91,994,720.64	11,365,081.51	16,480,563.89	--	--	229,021,926.98	242,944,761.63
分部间销售成本	20,958,951.00	--	3,135,636.07	--	5,443,870.17	2,549,584.85	29.53	2.5	--	--
三、期间费用合计	24,012,583.97	34,175,408.37	22,921,911.55	26,114,413.43	3,601,140.49	3,439,215.90	--	--	50,535,636.01	63,729,037.70
四、营业利润合计	15,253,541.00	17,548,831.55	6,191,688.70	773,697.87	2,913,509.24	2,020,022.77	--	--	24,358,738.94	20,342,552.19
五、资产总额	992,153,831.69	881,689,604.62	671,302,517.70	549,758,671.26	95,695,641.72	80,926,365.05	466,426.559	328,751.049	1,292,725,431.71	1,183,623,591.59
六、负债总额	609,125,704.29	488,124,225.33	564,498,281.38	445,494,842.68	76,997,855.07	64,553,629.84	352,098.278	220,748.895	898,523,561.99	777,423,802.63

上述 2001 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_____

财务负责人_____

日 期_____

日 期_____