

重要提示：本公司董事会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

一、 公司简介

公司名称：山东淄博华光陶瓷股份有限公司

英文名称：ShandongZiboHuaguangCeramicsCo.Ltd.

公司法定代表人：苏同强

董事会秘书：刘玉光

联系电话：0533-2064346

传 真：0533-2061404

联系地址：中国山东省淄博市张店区湖田镇

邮政编码：255076

公司电子信箱：hgjtzjb@zb-public.sd.cninfo.net

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

公司选定信息披露报纸：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>

公司年度报告备置地点：公司证券部

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：华光陶瓷

公司股票代码：0655

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	23685293.98
净利润	19378522.18
扣除非经常损益后的净利润	11770222.18
主营业务利润	82480832.24
其他业务利润	3445688.46
营业利润	15405279.57
投资收益	65664.00
补贴收入	7608300.00
营业外收支净额	-233779.99
经营活动产生的现金净流量	44372199.56
现金及现金等价物净增加额	-270952.13

注：“扣除非经常损益后的净利润”是指从净利润中扣除公司报告期内获得的政府财政补贴 7501300 元和新产品增值税返还 107000 元。

2、主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

指标项目	1999 年	1998 年（调整后）	1998 年（调整前）	1997 年	比 98 年增减%
(1)主营业务收入	259649617.08	234641105.14	234641105.14	206427643.31	10.66
(2)净利润	19378522.18	45562548.59	47127293.20	37520335.26	-57.47
(3)总资产	890932872.95	571675144.03	584056470.74	476356591.12	55.85
(4)股东权益	267303829.77	196088950.51	207010866.55	159883573.35	36.32

(5)每股收益	0.17	0.49	0.51	0.40	-65.31
(6)每股净资产	2.30	2.11	2.22	1.72	9.00
(7)调整后的每股净资产	2.02	2.02	2.15	1.68	—
(8)净资产收益率(%)	7.25	23.24	22.77	23.47	—
(9)加权平均每股收益	0.17	0.49	0.51	0.40	-65.31
(10)扣除非经常损益后的					
每股收益	0.10	0.49	0.51	0.40	-79.59
(11)每股经营活动产生的					
现金流量净额	0.38	-0.0003	-0.0003	—	—

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-待处理（流动、固定）资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额）/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)1999年度内,本公司经批准吸收合并了山东汇宝集团股份有限公司。本公司已按会计准则中规定的权益联营法对公司期末资产、负债、股东权益及99年度损益进行了调整;公司期初资产、负债、股东权益及以前年度损益按财政部财会字(1999)35号文、49号文的有关规定进行了追溯调整。

3、报告期内股东权益变动情况

单位：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	93132000.00	13696255.58	25393658.98	12696829.49	63867035.95	196088950.51
本期增加	23255813.00	6888751.05	10508285.69	6304124.43	30561029.52	71214879.26
本期减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
期末数	116387813.00	20585006.63	35901944.67	19000953.92	94429065.47	267303829.77

注：(1) 股本增加系报告期内公司向山东汇宝集团股份有限公司全体股东定向发行人民币普通股 23255813 股，山东汇宝集团股份有限公司的股东按照 1.29：1 的折股比例换取华光陶瓷定向发行的股票。

(2) 资本公积增加系报告期内公司吸收合并山东汇宝集团股份有限公司增加的汇宝公司的资本公积。

(3) 盈余公积和法定公益金期初数原为 27578042.18 元和 13789021.09 元，因追溯调整以前年度坏账准备计提数和以前年度利润，分别追溯调减盈余公积和法定公益金 2184383.20 元和 1092191.60 元；两项的本期增加数为吸收合并山东汇宝集团股份有限公司增加的汇宝公司的盈余公积和法定公益金和分别按本期净利润的 10%提取的盈余公积和法定公益金。

(4) 未分配利润期初数原为 72604568.79 元，因追溯调整以前年度坏账准备计提数，追溯调减未分配利润 8737532.84 元；本期增加数为吸收合并山东汇宝集团股份有限公司增加的汇宝公司的未分配利润和本期提取盈余公积和法定公益金后的净利润。

三、股本变动及股东持股情况

(一) 股本变动情况：

1、股份变动情况表：

数量单位: 股

	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	47,178,000							47,178,000
境内法人持有股份	18,954,000					8,372,093		27,326,093
境外法人持有股份								
其 他								
2、募集法人股								
3、内部职工股	39,600					14,883,720		14,923,320
4、优先股或其他								
尚未流通股份合计	66,132,000							89,427,413
二、已上市流通股份								
1. 人 民 币 普 通 股	26,960,400							26,960,400
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	26,960,400							26,960,400
三、股 份 总 数	93,132,000					23,2558,13		116,387,813

2、股票发行和上市情况

本公司于 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。

（二）股东情况介绍：

1、至 1999 年 12 月 31 日,公司股东总户数 20614 户。

2、报告期内持有本公司 5%以上股份股东及前十名股东：

①5%以上股份股东：

单位：万股

	期初数	期末数	占总股本比例（%）
淄博市国有资产管理局	4717.8	4717.8	40.53

注：持有本公司 5%以上法人股股东股份未发生抵押或冻结情况。

②前十名股东：

名次	股东名称	持股数（万股）	占总股本数（%）
（1）	山东淄博国有资产管理局	4717.80	40.53
（2）	淄博市第一轻工业局	488.37	4.20
（3）	山东淄博振华工贸公司	393.80	3.38
（4）	淄博湖岭企业集团有限公司	363.60	3.12
（5）	山东证券有限责任公司	348.84	3.00
（6）	淄博市周村建筑陶瓷厂	330.00	2.84
（7）	淄博市张店华丰实业总公司	205.00	1.76
（8）	中国经济开发信托投资公司	120.00	1.03
（9）	淄博市周村区公有资产经营中心	110.00	0.95
（10）	淄博周村鹏远实业发展有限公司	99.92	0.86

以上前十名股东不存在关联交易。

3、报告期内控股股东及股份未发生变动。

四、股东大会简介

1、公司董事会 1999 年 3 月 2 日刊登公告定于 99 年 4 月 10 日上午在淄博市鲁中宾馆召开 98 年度股东大会，会议如期进行，与会股东及股东代表共 25 人，代表股份 6358.7603 万股，占公司总股本 9313.2 万股的 68.28%。经大会审议并以投票表决方式，通过决议如下：

- （1）审议通过 1998 年度董事会工作报告；
- （2）审议通过 1998 年度监事会工作报告；
- （3）审议通过 1998 年度财务决算报告；
- （4）审议通过 1998 年度利润分配方案不分配、不转增；

(5) 审议通过公司配股价格的定价方法;

(6) 以过半数的表决结果选举出公司第三届董事会;

选举苏同强、徐鹏程、陈清亮、李守山、李明、刘兴、毕庆亮、张福瑞、毕贞平共 9 人为第三届董事会董事。

(7) 以过半数的表决结果选举出公司第三届监事会。

选举孙绪臣、邱杨、苏军、任玉泉、郝建枝共 5 人为第三届监事会监事。

2、1999 年 5 月 22 日公司董事会刊登公告定于 6 月 22 日上午在公司会议室召开公司 99 年度临时股东大会, 会议按期召开, 与会股东及股东代表共 19 人, 代表股份 6335.8616 万股, 占公司总股本 9313.2 万股的 68.03%。经大会审议并以投票表决方式, 通过决议公告如下:

(1) 审议通过公司吸收合并山东汇宝集团股份有限公司《合并工作报告预案》;

(2) 审议通过公司吸收合并山东汇宝集团股份有限公司《合并协议预案》;

(3) 审议通过公司吸收合并山东汇宝集团股份有限公司《存续后合并公司章程》;

(4) 决议通过本次合并自决议通过之日起一年内有效;

(5) 决议通过授权董事会办理吸收合并相关事宜。

3、99 年度第二次临时股东大会于 1999 年 9 月 11 日上午在公司会议室召开, 与会股东及股东代表共 18 人, 代表股份 6303.7182 万股, 占公司总股本 9313.2 万股的 67.68%。经大会审议并以投票表决方式通过《关于延长公司配股有效时间的议案》, 配股有效期延长至 2000 年 9 月 11 日, 其他事宜不变。

以上公告分别于 1999 年 4 月 12 日、6 月 23 日、9 月 13 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》上。

五、董事会报告

1、公司经营情况

(1) 公司属于日用陶瓷行业，经过公司全体员工的共同努力，多年来各项经济指标均居全国同行业领先地位，据中国陶瓷工业协会《日用陶瓷信息通报》，公司销售收入、利润等指标一直稳居同行业前列。

(2) 公司主营业务的范围及其经营状况

1999 年，是我们继续面对各种挑战，经受严峻考验并在关键问题上取得重大突破的一年。在纷纭复杂的局势面前，我们以邓小平理论和党的十五大精神为指针，确立了“控制总量重在调整和优化结构把发展的重点放在提高企业素质、增强企业竞争实力”上来的工作思路，围绕“深化改革、开拓市场、优化结构、强化管理”的工作重点，加大工作力度，巩固发展成果，收到了较好的效果，重点工作实现了新的突破：一是资本运营实现新突破。华光陶瓷成功吸收合并汇宝公司，开中国深圳证券市场上市公司吸收非上市公司之先河；华光陶瓷上市后首次实施配股工作获证监会核准，现已配股成功。二是品牌运营实现新突破。华光陶瓷的知名度、美誉度迅速提高，“华光”牌商标被国家工商局认定为驰名商标，成为中国陶瓷企业第一块驰名商标，打破了中国陶瓷品牌无驰名商标的格局，也打破了淄博市无全国驰名商标的局面。三是陶瓷装备水平实现新突破。具有国际一流国内领先水平的高档骨质瓷生产线和色釉高温快烧辊道窑生产线正式投产。四是造纸和陶瓷两大项目实现新突破。高档日用陶瓷技改工程被列入国家第三批贴息专项；5 万吨牛皮箱纸板项目被列入国家“双高一优”专项，并被列入山东省重点贴息项目。五是高层次人才引进上实现新突破。有 5

名清华 MBA 硕士正式加盟华光，并在中高级管理岗位上发挥作用。

公司主营业务是日用陶瓷和造纸，一年来，按照高技术含量、高附加值、高效益、低能耗的要求，大力转变经济增长方式，大搞技术改造，调整产业产品结构，全面提高了运行质量。

陶瓷占公司主营业务收入的 42.65%，今年以来突出了提高装备水平、产品上档次这两个重点，被列为全国第三批国债专项的国家重点技改项目——华光陶瓷改造项目已获可行性论证审查通过；具有国内一流水平的色釉公司高温快烧辊道窑成功投产，开创了烧成技术的新时代；骨质瓷生产线正式投产，并已列入淄博市高新技术产品发展产业计划，骨质瓷品种已达 300 余个，被专家称为装备一流、产品一流；开发新造型 438 套，新雕塑 34 个，新画面新釉色 462 个，新材质 8 个，新产品开发总数 862 套件。

造纸占公司主营业务收入的 51.91%，今年突出上规模、上档次、上水平，加大技改投入，一年来共完成技改投资 2080 万元。5 万吨的 A 级箱纸板技改项目已进入实施阶段；开发生产了防近视纸、彩色书刊纸等 7 个新产品。

公司成功吸收合并山东汇宝集团股份公司，开中国深圳证券市场上市公司吸收非上市公司之先河，扩大了公司造纸规模。

（3）公司主要全资附属企业及控股子公司经营业绩

公司主要全资附属企业：色釉公司发挥其在色釉咖啡杯、餐具系列上的优势，积极开拓经营，加强生产管理，提高订单履约率，全年实现销售收入 6903.19 万元、利润 1797.30 万元。

公司控股子公司经营业绩：①华光印务公司：99 年实现销售收入 2429.38 万元、实现利润 104.04 万元；②华光陶瓷有限公司：99 年实现销售收入 761.01 万元、实现利润 51.56 万元；③华光纸业公司：99 年公司

上下内强管理，外扩市场，完成销售收入 5360.57 万元、实现利润 408.62 万元。

（4）在经营中出现的问题与困难及解决方案

一是市场竞争更趋激烈，公司始终把加大科技投入，调整优化结构放在重要位置。按照实现“两个转变”的要求，以市场为导向，以提高经济效益为中心，以结构调整为重点，以创新机制为保障，加快科技创新战略的实施，使公司适应了市场需要，生产经营取得明显成效。

二是随着企业的发展，管理与人才滞后的矛盾相对突出。公司加大高层次人才引进力度，有 5 名清华 MBA 硕士正式加盟华光，并在中高级管理岗位上发挥作用。

2、公司财务状况及经营情况

99 年末公司总资产 89093.29 万元，比上年增长 55.85 %；长期负债 13954.30 万元，比上年增加 94.48%；股东权益 26730.38 万元，比上年增长 36.32%；主营业务利润实现 8248.08 万元，比上年下降 7.19%；净利润实现 1937.85 万元，比上年减少 57.47%。以上指标变动的主要原因是：

（1）报告期内公司吸收合并山东汇宝集团股份有限公司，增加总资产 26928.08 万元，增加长期负债 4578.64 万元，增加股东权益 5535.49 万元，增加主营业务利润 1716.36 万元，增加净利润 276.66 万元。

（2）公司主营业务利润和净利润下降的主要原因为：

①国际陶瓷市场产品价格大幅度下降，单件产品价格平均下降 5-10%，致使产品利润空间大幅度缩减，产品利润率大幅度下降；

②造纸原料废纸、进口美废和进口木浆价格大幅度上涨，其中废纸价格上涨了 47.17%，进口木浆价格上涨了 30.6%，进口美废价格上涨了

95.84%，造成造纸成本急剧增加，利润大幅度下降；

③公司报告期内进行部分产品结构的调整，并对两条窑炉停产进行设备升级改造，造成产品产量下降和利润下降；

④随着公司“双加项目”——骨质瓷生产线的正式投产，同期资本化的利息支出，本期计入财务费用，影响利润 644 万元；

⑤公司本期加大对国内市场开发的投入，先后在北京、上海、广州等地成立了陶瓷营销中心，营业费用增加；

（3）随着公司利润的实现，公司股东权益及总资产也相应增长。

（4）公司年末从工行借入 2000 万元的长期借款，用于 5 万吨造纸项目的投入，造成了长期负债的增加。

3、公司报告期内无募集资金，也无延续至报告期的资金使用。

4、生产经营环境及宏观政策、法规发生重大变化对公司财务和经营成果产生重要影响的说明

（1）中国加入 WTO 后，随着欧洲配额的解除，华光将开辟一个更大更广阔的市场，目前已经有欧洲客户前来联系合作事宜。

（2）华光吸收合并汇宝公司后，造纸规模一举扩大一倍以上，形成更大的规模优势，增强了市场竞争能力。

5、新年度的业务发展计划

2000 年公司改革和发展的指导思想是：以党的十五大和十五届四中全会精神为指针，贯彻落实中央、省、市关于加快企业改革和发展的一系列重大措施，继续坚持“优化调整结构、把发展重点放在提高企业素质、增强企业竞争能力上来”的总体思路，适应新形势的要求，以加快发展为目标，以改革和创新为主导，以营销和技术为重点，以管理和人才为保证，

加大各项工作的力度，在关系企业改革和发展的关键问题上力求实现更大突破。重点工作是调整结构、开拓市场、强化管理和技术创新。

（1）调整结构：一是抓好陶瓷产品的优化升级，加快新瓷种的开发，今年力争在高档瓷开发和销售上来一个突破。产品设计、器型、装饰、包装等要提高整体水平，紧跟市场和消费需求，并力求引导市场消费。在装饰上要逐步加大小模花纸、金花纸装饰，并试验和扩大釉中彩、釉下彩和手彩装饰，力争在骨质瓷、强化瓷、色釉产品上实现突破，并投放市场。加快无铅釉、无铅花纸和抗菌陶瓷的研究应用。创造新的健康消费时尚。二是造纸要高起点改造、提高装备水平，提高产品档次，以生产中、高档箱板纸、包装纸为主。

（2）开拓市场：坚定争创中国陶瓷第一品牌、世界知名品牌的目标，加大品牌运作的力度。按照规范化、科学化和系统化的原则，在质量保证、技术创新、市场销售、售后服务、企业文化、品牌推广等方面逐步建立健全品牌和产品经营机制，一步一步、扎扎实实地把华光的品牌推向市场，用品牌来提升产品的竞争力，来开拓新市场。通过对企业各种资源的整合、产品的整合、市场的整合，促进市场的开拓。还要紧跟时代步伐，积极开展电子商务和网络营销，利用现代营销手段促进公司营销工作的开展。

（3）强化管理：一是要加强对企业发展战略的研究和管理。要适应市场，制定和实施明确的发展战略、技术创新战略和市场营销战略，实现由偏重生产管理到重视财务管理、技术开发和市场营销管理的转变。二是强化基础管理工作。要增强法制意识，坚持以法治企，做到有章可循，照章办事，从严治企。三是狠抓重点管理，搞好成本管理、资金管理和质量管理。四是加快管理新技术的推广和信息化管理的应用。广泛采用现代管理技术、方法和手段，学习先进经验。

（4）技术创新：一是完善科技创新体系，建立以技术中心为核心、科研院所、子（分）公司科研组织组成的科技创新体系。坚持科研、技术创新、产品开发与生产相结合，坚持以市场为导向，以效益为中心，紧紧面向市场抓“三新”，即抓新产品开发、抓新工艺研究开发应用、抓新技术研究开发应用。不断吸收新技术、新成果，积极开发适销对路、高技术含量、高附加值的新产品和系列化产品，逐步形成企业的拳头产品，加快产品结构的优化升级。二是加快人才培养和引进，采取多种渠道，努力造就一个高素质、高层次的人才群体。改革科技人员分配机制，将科技人员的研究、开发项目与市场需要结合，将科技人员的收入与其研究、开发成果投放市场后的经济效益挂钩，对有效益的科研成果实行重奖，调动科技人员的积极性、主动性和创造性，改变科研与市场脱结的现象。三是加大技改投入，抓好重点项目的建设，把技改的重点集中放在加快发展、结构升级、提高效益上，在陶瓷、造纸等行业抓一批带动力强、启动大的技改项目，在技改的重点上要实现新突破。

2000 年是关系华光未来发展的关键一年。我们面临难得的历史机遇，更面临严峻的挑战。世界范围科学技术突飞猛进，新技术革命正在成为现代经济增长的主要推动力量；国内外经济竞争日趋激烈，我们必须以高度的政治责任感和历史使命感，以更加积极主动的姿态，千方百计抓住机遇，满怀信心迎接挑战，全面推进华光改革和发展，以两个文明建设的新成绩迈入新世纪，开创华光发展的新纪元。

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

①**公司董事会第十四次会议于 1999 年 2 月 27 日在公司会议室召开，会议应到董事 9 人，实到 7 人，会议审议并通过如下决议：1998 年度报告；**

1998 年度财务决算报告；1998 年度利润分配方案；决定 1998 年度利润不分配，也不进行公积金转增股本；通过董事会、监事会换届方案；聘任刘玉光女士为董事会秘书；李剑女士为财务负责人；定于 1999 年度 4 月 10 日上午召开股东大会。

该董事会决议刊登于 1999 年 3 月 2 日《中国证券报》、《证券时报》上。

②公司于 1999 年 4 月 6 日下午三时在公司三楼会议室召开临时董事会，会议应到董事 9 人，实到 8 人，会议根据中国证监会证监发[1999]12 号文《关于上市公司配股工作有关问题的通知》精神要求，重新审议了本公司 1998 年度董事会关于配股预案，对其募集资金的投向及可行性进行了研究，并对 1990 年度的扩股募集资金使用情况进行了审议，其通过如下决议：本公司 1998 年度的配股价格定价方法；配股募集资金主要投向；公司前次募集资金情况说明。上述决议第一条提交本公司 1998 年度股东大会表决，报中国证券监督管理委员会核准。

该董事会决议刊登于 1999 年 4 月 9 日《中国证券报》、《证券时报》上。

③公司于 1999 年 4 月 10 日在公司三楼会议室召开三届一次董事会，全体董事参加了会议，会议通过如下决议：选举苏同强先生为三届董事会董事长；陈清亮先生为副董事长。聘任徐鹏程先生为总经理；聘任刘玉光女士为董事会秘书；聘任李剑女士为财务负责人。

该董事会决议刊登于 1999 年 4 月 12 日《中国证券报》、《证券时报》上。

④公司三届二次董事会于 1999 年 5 月 20 日在公司三楼会议室召开，会议应到董事 9 人，实到 7 人，会议讨论并通过：《关于山东淄博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的预案》；《召开 1999 年度临时股东大会的议案》。

该董事会决议刊登于 1999 年 5 月 12 日《中国证券报》、《证券时报》上。

⑤公司三届三次董事会于 1999 年 8 月 7 日在公司会议室召开，会议应到董事 9 人，实到 8 人，会议审议并通过 1999 年度中期报告；1999 年度中期分配方案：决定 1999 年中期利润不分配，也不进行公积金转增股本；《召开 1999 年度临时股东大会的议案》，审议延长公司配股有效期至 2000 年 9 月 11 日。

该董事会决议刊登于 1999 年 8 月 10 日《中国证券报》、《证券时报》上。

(2) 报告期内公司配股情况

公司 1998 年度配股预案以经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]148 号文核准。其配股方案为以 1998 年度总股本 10 配 3 股，配股价 11.8 元。

7、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

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	38	1999.4.10-2002.4.10	董事长	5400
徐鹏程	男	46	1999.4.10-2002.4.10	董事、总经理	5400
李守山	男	48	1999.4.10-2002.4.10	董事、	3600
陈清亮	男	57	1999.4.10-2002.4.10	副董事长	3600
毕庆亮	男	39	1999.4.10-2002.4.10	董事、副总经理	3600
李 明	男	46	1999.4.10-2002.4.10	董事、副总经理	3600
刘 兴	男	42	1999.4.10-2002.4.10	董事、副总经理	3600
毕贞平	男	42	1999.4.10-2002.4.10	董事	0

张福瑞	男	37	1999.4.10-2002.4.10	董事	0
孙绪臣	男	44	1999.4.10-2002.4.10	监事会召集人	3600
邱 扬	男	42	1999.4.10-2002.4.10	监事	3600
任玉泉	男	51	1999.4.10-2002.4.10	监事	0
郝建芝	女	38	1999.4.10-2002.4.10	监事	3600
苏 军	女	46	1999.4.10-2002.4.10	监事	0
刘玉光	女	47	1999.4.10-2002.4.10	董事会秘书	0
李 剑	女	47	1999.4.10-2002.4.10	财务负责人	0

公司董事、监事、高级管理人员年初至年末所持股份未发生变化。

公司董事、监事、高级管理人员年薪 5-7 万元的 2 人，3-5 万元的 7 人，1-3 万元的 4 人，董事张福瑞、毕贞平、监事苏军不在本公司领取报酬。

报告期内离任董事江素兰、张洪禄、解有纯、监事孙培忠、毕庆亮均为任届期满。公司董事长兼总经理苏同强辞去总经理职务，聘任徐鹏程为公司总经理；公司三届一次董事会聘任刘玉光女士为董事会秘书。

（2）公司员工情况

公司现有员工 4352 人，其中生产人员 3014 人，占 69.26%；销售人员 429 人，占 9.86%；技术人员 564 人，占 12.96%；财务人员 54 人，占 1.24%；行政人员 291 人，占 6.69%。离退休人员 228 人。

公司员工学历大专以上的 765 人，占员工总数的 17.58%。

8、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

1999 年度公司实现净利润 19378522.18 元，按 10%提取法定公积金 1937852.22 元，按 10%提取公益金 1937852.22 元后，加上年初未分配利润 78926247.73 元，累计可供股东分配利润 94429065.47 元。因我国加入 WTO

步伐加快，为公司扩展国际市场开拓了新的领域，面临新的发展机遇与挑战，加速公司结构调整，保持公司持续发展的能力已成为当务之急。公司出口陶瓷技改项目等已经国家经贸委批准，项目完成后将使公司整体结构更加合理，经济效益大幅度提高，可以给股东更大回报。董事会提议本次利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。此项预案需提请股东大会审议。

六、监事会报告

本报告期内共召开五次监事会会议，于1999年2月26日召开了99年度第一次监事会会议，对董事会提交股东大会审议的各项议案进行了认真审议，均无任何质疑；4月6日召开了99年度第二次监事会会议，审议了公司临时董事会关于配股的各项议案，无任何质疑；4月10日召开了公司三届一次监事会会议，选举孙绪臣为监事会召集人，该监事会决议刊登于1999年4月12日《中国证券报》、《证券时报》上；5月20日召开公司三届二次监事会会议，对董事会《关于山东淄博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的预案》《召开1999年度临时股东大会的议案》进行了认真审议，无任何质疑；8月7日召开公司三届三次监事会会议，对董事会1999年度中期报告、1999年度中期分配方案、《召开1999年度临时股东大会的议案》进行了认真审议，无任何质疑。

99年公司监事会按照《公司法》赋予的职责，围绕股东大会通过的决议，认真开展监督工作。监事会除列席各次董事会会议外，在日常工作中，列席经理办公会、定期听取公司财务部关于财务工作的报告和公司经济运行分析报告、认真检查落实股东大会决议进展情况，有效地对公司运作

情况进行了监督。

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，坚持依法经营、廉洁勤政、恪尽职守，以强烈的事业心和高度的责任感，开拓进取，以卓有成效的工作使公司保持了强劲的发展势头，取得良好的经济效益。

报告期内公司没有收购、出售资产。

关联交易完全在公平基础上进行，没有损害上市公司利益。

会计师事务所出具了无保留意见的审计报告。

七、重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

3、报告期内公司控股股东没发生变化；公司董事江素兰、张洪禄、解有纯任届期满，补选毕庆亮、毕贞平、张福瑞为新任董事；公司监事孙培忠、毕庆亮任届期满，补选任玉泉、苏军为新任监事；公司董事长兼总经理苏同强辞去总经理职务，聘任徐鹏程为公司总经理，新聘刘玉光女士为董事会秘书。

4、公司 1999 年度临时股东大会决议通过关于《吸收合并汇宝集团股份有限公司合并预案》，该方案经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]95 号文核准。其股份变动公告于 1999 年 12 月 30 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》。本次吸收合并增加本公司资产总额 26928.08 万元，增加净资产 5535.49 万元，增加年初未分配利润 1505.92 万元，增加销售收入 8143.74 万元，增加本年利润 276.66 万元，占公司利润总额的 11.68%。

- 5、报告期内公司无重大关联交易事项。
- 6、上市公司与控股股东已做到人员、资产、财务三分开。
- 7、公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产。
- 8、报告期内公司无聘任、解聘会计师事务所的情况。
- 9、报告期内公司无其它重大合同。
- 10、 公司报告期内无更改名称或股票简称的情况。
- 11、 其他重大事项：

(1) 本公司按照财政部财会字[1999]35 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》和财政部财会字[1999]49 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答〉的通知》的有关规定，作以下会计政策变更：

①坏帐准备原按应收帐款的 5‰计提，现改按应收款项（包括应收帐款和其他应收款）余额的 6%计提。

②期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低法计价。

③期末存货原按成本计价，现改为按成本与可变现净值孰低法计价。

④期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；本会计报表列示的 1998 年度利润及利润分配表的数据，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为 10,921,916.04 元，其中，因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 10,921,916.04 元，长期投资计价方法、短期投资计价方法和存货计价方法变更对本公司没有影响。

由于会计政策变更，调减了 1998 年年末留存收益 10,921,916.04 元，其中，未分配利润调减了 8,737,532.84 元，盈余公积调减了 2,184,383.20 元。

(2) 报告期内公司第二大股东淄博齐惠陶瓷有限公司（占原股本 6.44%），其持有股份已协议转让。经吸收合并后其持有公司 5%以上股东仅为淄博市国有资产管理局。

八、财务会计报告

1、审计报告

公司 1999 年度财务报告经深圳同人会计师事务所孔丽娟、周荣铭两位注册会计师审计并出具“无保留意见的审计报告”。审计报告文号为深同证审字[2000]第 026 号。

2、会计报表（附后）

3、会计报表附注（附后）

九、公司其他有关资料

1、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：1997 年 9 月 26 日、济南。

2、企业法人营业执照注册号：3700001805174

3、税务登记号码：370303164100307

4、公司未流通股份托管机构：深圳证券登记结算有限公司

5、公司聘请的会计师事务所为深圳同人会计师事务所，办公地址为深圳市华富路 5 号南光大厦三楼。

十、备查文件

公司办公地点备有完整的备查文件，以供中国证监会、深交所、济南

证管办及有关主管部门及股东查询，备查文件包括：

- 1、载有董事长签名的 1999 年年度报告正本。
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人签名并盖章的年度财务报表。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖的审计报告原件。
- 4、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：

2000 年 3 月 20 日

附：

审 计 报 告

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 1999 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司的资产负债表,1999 年度合并利润及利润分配表和母公司的利润及利润分配表, 1999 年度的合并现金流量表和母公司现金流量表。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 贵公司实际情况,实施了包括抽查会计记录、审核有关证据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《股份有限公司会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了 贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况及 1999 年度经营成果和现金流动情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

深圳同人会计师事务所

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇〇〇年三月十二日

山东淄博华光陶瓷股份有限公司
合并资产负债表

单位:人民币元

	附注	1999-12-31	1998-12-31
资产:			
流动资产:			
货币资金	五.1	23,045,702.39	21,753,771.92
短期投资		--	--
减:短期投资跌价准备		--	--
短期投资净额		--	--
应收票据		--	--
应收股利		--	--
应收利息		--	4,470,517.10
应收帐款	五.2	192,248,459.79	123,782,142.45
其他应收款	五.2	189,985,459.29	93,189,015.55
减:坏帐准备	五.2	22,934,035.14	13,018,269.48
应收款项净额		359,299,883.94	203,952,888.52
预付货款	五.3	53,438,283.35	22,549,040.20
待摊费用	五.4	278,808.22	91,710.07
存货	五.5	199,335,806.42	145,436,578.10
减:存货跌价准备		457,742.58	--
存货净额		198,878,063.84	145,436,578.10
待处理流动资产净损失		--	--
流动资产合计		634,940,741.74	398,254,505.91
长期投资:			
长期股权投资	五.6	1,040,000.00	1,040,000.00
长期债权投资	五.7	161,100.00	68,000.00
长期投资合计		1,201,100.00	1,108,000.00
减:长期投资减值准备		--	--
长期投资净额		1,201,100.00	1,108,000.00
固定资产:			
固定资产原值	五.8	239,983,442.48	176,787,888.66
减:累计折旧	五.8	70,849,605.27	38,703,775.47
固定资产净值	五.8	169,133,837.21	138,084,113.19
在建工程	五.9	64,174,784.43	15,840,673.52
固定资产合计		233,308,621.64	153,924,786.71
无形资产及其他资产:			
无形资产	五.10	16,391,258.77	14,407,555.95
开办费	五.11	3,023,245.64	1,571,158.15
长期待摊费用	五.12	2,067,905.16	2,409,137.31
无形资产及其他资产合计		21,482,409.57	18,387,851.41
资产总计		890,932,872.95	571,675,144.03

山东淄博华光陶瓷股份有限公司
合并资产负债表（续）

单位:人民币元

	附注	1999-12-31	1998-12-31
负债及股东权益			
流动负债:			
短期借款	五.13	91,437,000.00	56,870,189.43
应付票据	五.14	49,000,000.00	26,930,000.00
应付帐款	五.15	123,558,690.30	65,326,724.06
预收帐款	五.16	36,744,988.45	21,647,944.81
应付工资		2,201,537.81	2,615,752.13
应付福利费		(1,431,301.36)	(2,522,261.48)
应付股利		--	--
应交税金	五.18	46,478,989.69	17,519,387.63
其他应交款	五.19	1,594,615.36	433,911.33
其他应付款	五.17	87,427,958.77	36,206,347.77
预提费用		1,497,340.88	248,507.85
一年内到期的长期负债	五.20	24,180,000.00	63,200,000.00
其它流动负债		--	--
流动负债合计		462,689,819.90	288,476,503.53
长期负债:			
长期借款	五.21	122,107,900.00	56,837,900.00
应付债券	五.22	12,200,000.00	11,100,000.00
长期应付款		--	--
其他长期负债		5,235,112.02	3,814,823.80
长期负债合计		139,543,012.02	71,752,723.80
递延税项:			
递延税项		--	--
负债合计		602,232,831.92	360,229,227.33
少数股东权益	五.34	21,396,211.26	15,356,966.19
股东权益:			
股本	五.23	116,387,813.00	93,132,000.00
资本公积	五.24	20,585,006.63	13,696,255.58
盈余公积	五.25	35,901,944.67	25,393,658.98
其中:公益金		19,000,953.92	12,696,829.49
未分配利润	五.26	94,429,065.47	63,867,035.95
外币报表折算差额		--	--
股东权益合计		267,303,829.77	196,088,950.51
负债及股东权益总计		890,932,872.95	571,675,144.03

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

总经理

财务负责人

编制人

山东淄博华光陶瓷股份有限公司

合并利润及利润分配表

单位:人民币元

	附注	1999	1998
一、主营业务收入	五.27	259,649,617.08	234,641,105.14
减:折扣与折让		--	--
主营业务收入净额		259,649,617.08	234,641,105.14
减:主营业务成本	五.28	175,448,879.59	144,476,848.27
主营业务税金及附加		1,719,905.25	1,297,798.67
二、主营业务利润		82,480,832.24	88,866,458.20
加:其他业务利润	五.30	3,445,688.46	5,597,034.79
减:存货跌价损失		457,742.58	--
营业费用		20,696,865.31	14,682,236.88
管理费用		30,836,977.05	16,978,711.93
财务费用	五.29	18,529,656.19	6,955,050.35
三、营业利润		15,405,279.57	55,847,493.83
加:投资收益		65,664.00	88,216.00
补贴收入	五.31	7,608,300.00	--
营业外收入	五.32	553,579.54	137,564.19
减:营业外支出	五.33	787,359.53	277,146.57
加:以前年度损益调整		839,830.40	47,848.63
四、利润总额		23,685,293.98	55,843,976.08
减:所得税		3,653,526.73	10,124,155.56
少数股东损益		653,245.07	157,271.93
五、净利润		19,378,522.18	45,562,548.59
加:年初未分配利润		78,926,247.73	27,416,997.08
六、可分配利润		98,304,769.91	72,979,545.67
减:提取法定盈余公积		1,937,852.22	4,556,254.86
提取法定公益金		1,937,852.22	4,556,254.86
七、可供股东分配利润		94,429,065.47	63,867,035.95
减:应付普通股股利		--	--
转作股本的普通股股利		--	--
八、未分配利润		94,429,065.47	63,867,035.95

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

总经理

财务负责人

编制人

山东淄博华光陶瓷股份有限公司
合并现金流量表

单位:人民币元

	1999
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	250,943,820.43
收到的租金	--
收到的增值税销项税额和退回的增值税	--
收到的除增值税以外的其他税费返还	--
收到的其他与经营活动有关的现金	11,607,568.00
现金流入小计	262,551,388.43
购买商品、接受劳务支付的现金	124,332,442.64
经营租赁所支付的现金	--
支付给职工以及为职工支付的现金	26,109,306.27
支付的增值税款	13,079,307.69
支付的所得税款	24,926,484.53
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	1,677,924.35
支付的其他与经营活动有关的现金	28,053,723.39
现金流出小计	218,179,188.87
经营活动产生的现金流量净额	44,372,199.56
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	--
分得股利或利润所收到的现金	65,664.00
取得债券利息收入所收到的现金	--
处理固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	--
收到的其他与投资活动有关的现金	--
现金流入小计	65,664.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	9,575,657.51
权益性投资所支付的现金	--
债权性投资所支付的现金	20,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	--
现金流出小计	9,595,657.51
投资活动产生的现金流量净额	(9,529,993.51)

山东淄博华光陶瓷股份有限公司
合并现金流量表（续）

单位:人民币元

三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收权益性投资所收到的现金	--
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	--
发行债券所收到的现金	--
借款所收到的现金	14,740,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	--
现金流入小计	14,740,000.00
偿还债务所支付的现金	19,763,189.43
发生筹资费用所支付的现金	--
分配股利或利润所支付的现金	--
其中：子公司支付少数股东的股利	--
偿还利息所支付的现金	30,089,968.75
融资租赁所支付的现金	--
减少注册资本所支付的现金	--
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	--
支付的其他与筹资活动有关的现金	--
现金流出小计	49,853,158.18
筹资活动产生的现金流量净额	(35,113,158.18)
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	(270,952.13)

山东淄博华光陶瓷股份有限公司
合并现金流量表（续）

补充资料（附注）	1999
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
以固定资产偿还债务	--
以投资偿还债务	--
以固定资产进行长期投资	--
以存货偿还债务	--
融资租赁固定资产	--
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	19,378,522.18
加：少数股东本期损益	653,245.07
计提的坏帐准备或已转销的坏帐	5,358,710.72
固定资产折旧	15,222,829.32
无形资产摊销	2,870,211.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	(8,276.87)
固定资产报废损失	--
财务费用	31,189,968.75
投资损失（减：收益）	--
递延税款贷项（减：借项）	--
存货的减少（减：增加）	(23,240,912.90)
经营性应收项目的减少（减：增加）	(83,057,564.20)
经营性应付项目的增加（减：减少）	76,387,554.02
增值税增加净额（减：减少）	--
其他	(382,087.82)
经营活动产生的现金流量净额	44,372,199.56
3、现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的期末余额	23,045,702.39
减：货币资金的期初余额	23,316,654.52
现金等价物的期末余额	--
减：现金等价物的期初余额	--
现金及现金等价物净增加额	(270,952.13)
(所附注释系合并会计报表的组成部分)	

总经理

财务负责人

编制人

山东淄博华光陶瓷股份有限公司（母公司）

资产负债表

单位：人民币元

	附注	1999-12-31	1998-12-31
资产：			
流动资产：			
货币资金		17,052,389.39	19,462,638.07
短期投资		--	--
减：短期投资跌价准备		--	--
短期投资净额		--	--
应收票据		--	--
应收股利		--	--
应收利息		--	3,159,361.81
应收帐款	六、1	142,318,262.68	97,155,969.06
其他应收款	六、1	241,237,490.95	149,607,443.38
减：坏帐准备	六、1	17,794,924.98	8,786,296.41
应收帐款净额		365,760,828.65	237,977,116.03
预付货款		26,769,554.24	9,378,625.37
待摊费用		238,170.05	66,722.32
存货		85,814,116.43	74,908,099.83
减：存货跌价准备		90,015.81	--
存货净额		85,724,100.62	74,908,099.83
待处理流动资产净损失		--	--
流动资产合计		495,545,042.95	344,952,563.43
长期投资：			
长期股权投资	六、2	55,430,309.01	34,329,293.90
长期债权投资		161,100.00	68,000.00
长期投资合计		55,591,409.01	34,397,293.90
减：长期投资减值准备		--	--
长期投资净额		55,591,409.01	34,397,293.90
固定资产：			
固定资产原值		160,953,035.32	107,740,697.65
减：累计折旧		47,566,129.19	20,716,170.72
固定资产净值		113,386,906.13	87,024,526.93
在建工程		50,713,375.09	13,978,777.05
固定资产合计		164,100,281.22	101,003,303.98
无形资产及其他资产：			
无形资产		11,226,047.77	12,068,123.46
开办费		244,311.15	561,969.99
长期待摊费用		--	--
无形资产及其他资产合计		11,470,358.92	12,630,093.45
资产总计		726,707,092.10	492,983,254.76

山东淄博华光陶瓷股份有限公司（母公司）

资产负债表（续）

单位：人民币元

	1999-12-31	1998-12-31
负债及股东权益		
流动负债：		
短期借款	63,890,000.00	32,827,270.88
应付票据	54,120,000.00	34,820,000.00
应付帐款	80,356,503.44	44,556,973.37
预收帐款	23,053,028.61	12,831,553.28
应付工资	1,068,737.76	2,359,392.97
应付福利费	(2,570,653.28)	(3,155,779.36)
应付股利	--	--
未交税金	30,446,886.97	2,470,223.67
其他未交款	1,354,459.38	205,491.99
其他应付款	46,016,754.63	38,026,453.65
预提费用	944,532.80	--
一年内到期的长期负债	21,180,000.00	60,200,000.00
其它流动负债	--	--
流动负债合计	319,860,250.31	225,141,580.45
长期负债：		
长期借款	122,107,900.00	56,837,900.00
应付债券	12,200,000.00	11,100,000.00
长期应付款	--	--
其他长期负债	5,235,112.02	3,814,823.80
长期负债合计	139,543,012.02	71,752,723.80
递延税项：		
递延税项	--	--
负债合计	459,403,262.33	296,894,304.25
股东权益：		
股本	116,387,813.00	93,132,000.00
资本公积	20,585,006.63	13,696,255.58
盈余公积	35,901,944.67	25,393,658.98
其中：公益金	19,000,953.92	12,696,829.49
未分配利润	94,429,065.47	63,867,035.95
外币报表折算差额	--	--
股东权益合计	267,303,829.77	196,088,950.51
负债及股东权益总计	726,707,092.10	492,983,254.76

总经理

财务负责人

编制人

山东淄博华光陶瓷股份有限公司（母公司）

利润及利润分配表

单位:人民币元

	附注	1999	1998
一、主营业务收入	六、3	196,904,924.66	160,199,318.34
减：折扣与折让		--	--
主营业务收入净额		196,904,924.66	160,199,318.34
减：主营业务成本	六、4	130,602,882.25	90,210,646.59
主营业务税金及附加		1,559,406.71	915,564.41
二、主营业务利润		64,742,635.70	69,073,107.34
加：其他业务利润		2,907,491.36	4,516,413.72
减：存货跌价损失		90,015.81	--
营业费用		15,825,949.56	8,727,359.32
管理费用		23,825,386.46	8,665,725.02
财务费用		14,379,116.62	3,228,554.13
三、营业利润		13,529,658.61	52,967,882.59
加：投资收益	六、5	378,679.11	762,031.46
补贴收入		7,501,300.00	--
营业外收入		372,072.94	82,107.67
减：营业外支出		379,415.61	144,765.53
加：以前年度损益调整		49,995.22	47,848.63
四、利润总额		21,452,290.27	53,715,104.82
减：所得税		2,073,768.09	8,152,556.23
五、净利润		19,378,522.18	45,562,548.59
加：年初未分配利润		78,926,247.73	27,416,997.08
六、可分配利润		98,304,769.91	72,979,545.67
减：提取法定盈余公积		1,937,852.22	4,556,254.86
提取法定公益金		1,937,852.22	4,556,254.86
七、可供股东分配利润		94,429,065.47	63,867,035.95
减：应付普通股股利		--	--
转作股本的普通股股利		--	--
八、未分配利润		94,429,065.47	63,867,035.95

总经理

财务负责人

编制人

山东淄博华光陶瓷股份有限公司（母公司）

现金流量表

单位：人民币元

	1999
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	206,627,583.42
收到的租金	--
收到的增值税销项税额和退回的增值税	--
收到的除增值税以外的其他税费返还	--
收到的其他与经营活动有关的现金	10,780,864.30
现金流入小计	217,408,447.72
购买商品、接受劳务支付的现金	90,247,163.74
经营租赁所支付的现金	--
支付给职工以及为职工支付的现金	18,218,126.51
支付的增值税款	11,320,195.34
支付的所得税款	23,741,419.65
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	1,420,127.13
支付的其他与经营活动有关的现金	23,686,956.30
现金流出小计	168,633,988.67
经营活动产生的现金流量净额	48,774,459.05
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	--
分得股利或利润所收到的现金	65,664.00
取得债券利息收入所收到的现金	--
处理固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	--
收到的其他与投资活动有关的现金	--
现金流入小计	65,664.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	9,008,956.34
权益性投资所支付的现金	9,868,000.00
债权性投资所支付的现金	20,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	--
现金流出小计	18,896,956.34
投资活动产生的现金流量净额	(18,831,292.34)

山东淄博华光陶瓷股份有限公司（母公司）
现金流量表（续）

单位：人民币元

三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收权益性投资所收到的现金	--
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	--
发行债券所收到的现金	--
借款所收到的现金	--
收到的其他与筹资活动有关的现金	--
现金流入小计	--
偿还债务所支付的现金	7,427,270.88
发生筹资费用所支付的现金	--
分配股利或利润所支付的现金	--
其中：子公司支付少数股东的股利	--
偿还利息所支付的现金	26,413,006.66
融资租赁所支付的现金	--
减少注册资本所支付的现金	--
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	--
支付的其他与筹资活动有关的现金	--
现金流出小计	33,840,277.04
筹资活动产生的现金流量净额	(33,840,277.54)
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	(3,897,110.83)

山东淄博华光陶瓷股份有限公司（母公司）
现金流量表（续）

单位：人民币元

补充资料（附注）	1999
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
以固定资产偿还债务	--
以投资偿还债务	--
以固定资产进行长期投资	--
以存货偿还债务	--
融资租赁固定资产	--
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	19,378,522.18
加：少数股东本期损益	--
计提的坏帐准备或已转销的坏帐	4,451,573.63
固定资产折旧	11,477,949.13
无形资产摊销	1,359,734.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	86,683.33
固定资产报废损失	--
财务费用	26,413,006.66
投资损失（减：收益）	(378,679.11)
递延税款贷项（减：借项）	--
存货的减少（减：增加）	8,436,535.66
经营性应收项目的减少（减：增加）	(53,878,744.55)
经营性应付项目的增加（减：减少）	31,387,857.00
增值税增加净额（减：减少）	--
其他	40,020.59
经营活动产生的现金流量净额	48,774,459.05
3、现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的期末余额	17,052,389.39
减：货币资金的期初余额	20,949,500.22
现金等价物的期初余额	--
减：现金等价物的期末余额	--
现金及现金等价物净增加额	(3,897,110.83)

总经理

财务负责人

编制人

山东淄博华光陶瓷股份有限公司

会计报表附注

1999 年 1-12 月

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 23,255,813.00 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 116,387,813.00 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、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

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

会计年度采用日历年度制，即自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

3. 记帐本位币

本公司记帐本位币为人民币。

4. 记帐基础和计价原则

本公司的记帐基础为权责发生制，各项资产除按规定应以评估价值计价外，均按取得时的实际成本计价。

5. 外币业务核算方法

本公司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市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记帐。年度终了，货币性项目中的外币余额概按当日市场汇价进行调整，由此产生的折合人民币差额，业已计入当年度损益。

6. 外币会计报表的折算方法

子公司的非本位币会计报表，均按照财政部财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》第八条所规定的折算方法，折算为本位币报表。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额，以“外币报表折算差额”项目在资产负债表单独列示。

7. 合并会计报表的编制基准和编制方法

本合并会计报表系按照财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关的要求编制的。

本公司对拥有控制权的子公司(详情列示于附注四控股子公司概况)在编制合并会计报表时纳入合并范围，其所执行的行业会计制度，业已在会计报表合并时予以必要调整。

本合并会计报表系以本公司及纳入合并范围的子公司会计报表以及其他资料为依据，合并各项目数据编制。合并时，将各公司相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及结余和各项交易中未实现的利润抵销后，计算少数股东权益和少数股东损益。

少数股东权益是指子公司资产净值中由母公司以外的其他投资者所拥有的权益。少数股东损益是指除母公司以外的其他投资者在各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)。

8. 现金等价物的确定标准：

现金等价物为本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 坏帐核算方法

① 本公司确认坏帐损失的标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收帐款列为坏帐损失。

② 坏帐损失的核算方法：本公司坏帐损失核算采用备抵法，按决算日应收款项（包括应收帐款和其他应收款）余额的 6% 估计坏帐准备。

10. 存货核算方法

本公司的存货分为原材料、在制品、产成品、低值易耗品、包装物五类，各类存货的取得以实际成本计价，发出存货的成本以加权平均法计算确定。

本公司于决算日，根据公司存货帐面实际价格与市价进行合理比较，按成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。可变现净值按照有关存货的预计变现收入减去必要的加工或者整理费用确定。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

包装物于领用时采用一次摊销法摊销。

存货的细节在五.5 中表述。

11. 长期投资核算方法

(1) 长期债权投资：本公司债权投资按实际支付的款项扣除应计利息后计价入帐，债权投资实际成本与债券面值的溢价（或折价），采用直线法于债券存续期内摊销。

(2) 长期股权投资：本公司股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入帐，其他长期投资按投出现金及固定资产、无形资产的帐面净值计价入帐。取得长期股权投资时的成本与被投资单位所有者权益中所占份额的差额，按合同规定的投资期限平均摊销。

本公司对被投资公司的长期投资采用下列会计处理方法：对被投资公司无控制、无共同控制且无重大影响的，以成本法核算，投资收益于被投资公司宣派股利时确认，而该等现金股利超出投资日以后累积净利润的分配额，冲减投资成本；对被投资公司具有控制、共同控制或重大影响的，以权益法核算，投资收益以取得股权后被投资公司的净损益份额计算确定，被投资公司除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整投资成本。

本公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可恢复时，按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备。预计的长期投资减值损失计入当年度损益。

长期投资的细节在五.6、7 中表述。

12. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等，以及不属于经营的主要设备但单位价值在人民币 2,000 元以上，使用期限超过二年的物品。

(2) 固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限和预计残值（原值的 3%）确定其折旧率。各类折旧率如下：

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

固定资产及其折旧的细节在五.8 中表述

13. 在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程达到设定地点及设定用途并交付使用时，确认为固定资产。

在建工程建造期间所发生的借款利息及其相关费用计入在建工程成本。

在建工程的细节在五.9 中表述。

14. 无形资产计价和摊销方法

无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，并按直线法摊销。本公司的无形资产具体项目及摊销年限如下：

(1) 土地使用权，从 1993 年 8 月起分 50 年摊销。

(2) 用电权，分 5-10 年摊销。

(3) 专利权，分 10 年摊销。

无形资产的细节在五.10 中表述

15. 开办费、长期待摊费用摊销方法

本公司的开办费、长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，并按直线法摊销。具体项目及摊销年限如下：

开办费，分 5 年摊销。

开办费的细节在五.11 中表述。

长期待摊费用系支付的大额广告费，分 5 年摊销。

长期待摊费用的细节在五.12 中表述

16. 收入确认原则

商品（产品）销售：公司将商品（产品）所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该商品（产品）不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据，与收入相关的商品（产品）成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入，确认收入的实现。

17. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

18. 会计政策变更及其影响

本公司按照财政部财会字[1999]35 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》和财政部财会字[1999]49 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答〉的通知》的有关规定，作以下会计政策变更：

(1). 坏帐准备原按应收帐款的 5‰计提，现改按应收款项（包括应收帐款和其他应收款）余额的 6%计提。

(2). 期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低法计价。

(3). 期末存货原按成本计价，现改为按成本与可变现净值孰低法计价。

(4). 期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；本会计报表列示的 1998 年度利润及利润分配表的数据，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为 10,921,916.04 元，其中，因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 10,921,916.04 元，长期投资计价方法、短期投资计价方法和存货计价方法变更对本公司没有影响。由于会计政策变更，调减了 1998 年年末留存收益 10,921,916.04 元，其中，未分配利润调减了 8,737,532.84 元，盈余公积调减了 2,184,383.20 元。

19. 汇总会计报表重大变动及其影响

1999 年 9 月 16 日经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]95 号文批复同意，本公司定向发行股票吸收合并山东汇宝集团股份有限公司（下称“汇宝股份”），向汇宝股份全体股东定向发行 23,255,813.00 股普通股，用于换取其持有的汇宝股份的全部股份，汇宝股份的全部资产并入本公司会计报表，同时注销汇宝股份的法人资格，作为本公司的分公司。本次吸收合并的生效日确定为 1999 年 12 月 30 日。鉴于本次合并交易的基础是交换合并双方具有表决权的普通股，且参与合并各公司的净资产和营业已全部合并成一个实体，故本次吸收合并在会计处理上采用权益联营法合并，将参与合并的各公司的资产、负债及其在合并当期全年的收入、费用和损益，均包括在合并会计报表中。另外，对汇宝股份的

会计报表，已按本公司的会计政策作了必要的调整和追溯调整，以其经调整和追溯调整后的会计报表作为编制合并会计报表的基础。因吸收合并山东汇宝集团股份有限公司对汇总会计报表的重大变动及影响如下：

- (1)增加本公司年初未分配利润 15,059,211.78 元；
- (2)增加本公司本年净利润 2,766,570.87 元；
- (3)增加本公司资产总额 269,280,777.05；
- (4)增加本公司净资产 55,354,926.13 元；
- (5)增加本公司销售收入 81,437,365.48 元。

三、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%。

本公司投资控股的中外合资企业：山东华光陶瓷有限公司、山东华光彩瓷装饰有限公司、山东华光印务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。其中：山东华光彩瓷装饰有限公司本年度为第五个获利年度，减半征收所得税；山东华光印务有限公司本年度为开办期，免征所得税；本公司的子公司淄博华光纸业有限公司按 33% 的税率计征所得税。

税项的细节在五.18 中表述

四、子公司及联营企业

本公司的子公司概况列示如下：

公司名称	注册地点	注册资本	投资金额	拥有权益	主营业务	会计报表是否合并
山东华光陶瓷有限公司	淄博市	16,338,000.00	8,985,900.00	55%	生产销售颜色釉、咖啡杯等	已合并
山东淄博华光纸业有限公司	淄博市	10,570,000.00	6,700,000.00	63.39%	生产经营高中档牛皮纸、挂面纸	已合并
山东华光印务有限公司	淄博市	USD240,000.00	USD180,000.00	75%	陶瓷、包装用品及装饰材料	已合并
山东华光彩瓷装饰有限公司*	淄博市	USD800,000.00	USD600,000.00	75%	生产销售印刷包装用品及其它	已合并
山东青岛华光奥明格生物工程有限公司	青岛市	5,000,000.00	3,000,000.00	60%	生产经营生物保健食品	已合并
山东淄博天华纸业公司**	淄博市	14,560,000.00	10,920,000.00	75%	生产销售包装用纸板	已合并
山东淄博华光陶瓷营销有限责任公司*	淄博市	5,000,000.00	4,900,000.00	98%	经营陶瓷、玻璃器皿的批发、零售和陈列装饰	已合并

五、合并会计报表主要项目注释：

1. 货币资金

	1998-12-31			1999-12-31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金	USD64.00	8.2796	529.89	USD64.00	8.2796	529.89
	RMB36,751.91		36,751.91	RMB120,960.11		120,430.22
银行存款	USD1,678,228.49	8.2797	13,895,302.89	USD5,732.59	8.2788	47,459.05
	HKD71,661.48	1.0698	76,668.95	HKD73,125.70	1.0651	77,886.18
	RMB7,744,518.28		7,744,518.28	RMB22,924,742.28		22,799,397.05
			<u>21,753,771.92</u>			<u>23,045,702.39</u>

2. 应收帐款、其他应收款

应收款项的帐龄分析列示如下：

帐 龄	1998-12-31			1999-12-31		
	金 额	比例	坏帐准备	金 额	比例	坏帐准备
1 年以内	165,787,334.95	76.41%	9,947,240.10	260,638,202.08	68.19%	15,638,292.12
1 年至 2 年	29,129,774.05	13.43%	1,747,786.44	73,582,431.15	19.25%	4,414,945.87
2 年至 3 年	19,248,960.88	8.87%	1,154,937.65	34,767,026.47	9.09%	2,086,021.59
3 年以上	2,805,088.12	1.29%	168,305.29	13,246,259.38	3.47%	794,775.56
	<u>216,971,158.00</u>	<u>100%</u>	<u>13,018,269.48</u>	<u>382,233,919.08</u>	<u>100%</u>	<u>22,934,035.14</u>

持本公司 5%以上股份的股东没有本项欠款。

应收款项比上年末余额增长 76.17%，系因吸收合并山东汇宝集团股份有限公司所致。

应收款项中欠款前五位的单位列示如下：

公司名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
华光陶瓷集团有限公司	54,082,107.61	97--99	集团占用资金
工行张店区办	24,665,086.62	98--99	承兑、信用证保证金
香港利通	21,333,543.29	98--99	货款
淄博造纸厂	17,547,492.97	98--99	货款、生产线租赁费
天宝劳动服务公司	6,083,700.02	98--99	剥离设备应收款

3. 预付帐款

预付帐款的帐龄分析列示如下：

帐 龄	1998-12-31		1999-12-31	
	金 额	占该帐项金额的百分比	金 额	占该帐项金额的百分比
1 年以内	15,521,015.41	68.83%	28,922,414.91	54.12%
1 年至 2 年	3,637,310.38	16.13%	5,056,107.24	9.46%
2 年至 3 年	1,639,340.25	7.27%	6,233,077.35	11.67%
3 年以上	1,751,374.16	7.77%	13,226,683.85	24.75%
	<u>22,549,040.20</u>	<u>100%</u>	<u>53,438,283.35</u>	<u>100%</u>

持本公司 5%以上股份的股东没有本项欠款。

预付帐款比上年末余额增长 137%，系因吸收合并山东汇宝集团股份有限公司所致。

预付帐款中欠款前五位的单位列示如下：

公司名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
南京华嘉生态公司	5,200,000.00	1999	预付货款
淄博石油机械制造工程公司	3,234,248.40	1999	预付工程款
博山陶瓷包装制品厂	2,908,725.10	1999	预付包装物款
张店供电局	2,664,597.65	1999	预付电费
桓台县建筑工程总公司	2,598,774.07	1999	预付工程款

4. 待摊费用

项目	1998-12-31	本期增加	本期摊销	1999-12-31
广告费	-	20,000.00	20,000.00	--
修理费	66,722.32	302,967.38	185,425.38	184,264.32
其他	24,987.75	284,634.12	215,077.97	94,543.90
	<u>91,710.07</u>	<u>607,601.50</u>	<u>420,503.35</u>	<u>278,808.22</u>

5. 存货

	1998-12-31		1999-12-31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	22,245,078.01	--	39,323,256.48	97,017.64
在制品	10,139,895.40	--	13,844,125.30	--
产成品	90,676,070.04	--	126,166,524.63	359,911.72
低值易耗品	362,715.29	--	335,842.35	--
包装物	22,012,819.36	--	19,666,057.66	813.22
	145,436,578.10	--	199,335,806.42	457,742.58

存货比上年末余额增长 37.06%，系因吸收合并山东汇宝集团股份有限公司所致。

6. 长期股权投资

	1998-12-31	本期增加	本期减少	1999-12-31
股票投资*	1,040,000.00	--	--	1,040,000.00
其他股权投资	--	--	--	--
	1,040,000.00	--	--	1,040,000.00

*股票投资的明细列示如下：

被投资公司名称	股份类别	股 数	投资金额
交通银行	普通股	864,000.00	1,040,000.00

7. 长期债权投资

	1998-12-31	本期增加	本期减少	1999-12-31
债券投资*	68,000.00	93,100.00	--	161,100.00
其他债权投资	--	--	--	--
	68,000.00	93,100.00	--	161,100.00

*债券投资的明细列示如下：

债券种类	面 值	年利率	购入金额	到期日
淄博电力建设债券	24,000.00	无息	24,000.00	2002 年
淄博市重点建设债券	44,000.00	5.0%	44,000.00	1996 年
国库券			93,100.00	

本期债券投资未计利息。

8. 固定资产及折旧

	1999-1-1	本年增加	本年减少	1999-12-31
固定资产原值：				
房屋及建筑物	81,760,312.77	44,304,330.59	16,131,074.34	109,933,569.02
动力设备	21,287,213.61	2,418,382.60	17,600.00	23,687,996.21
传导设备	4,511,895.00	5,790,109.56	-	10,302,004.56
机器设备	40,401,085.95	29,379,457.84	15,544,814.29	54,235,729.50
运输设备	6,836,878.76	3,289,538.15	241,066.00	9,885,350.91
电子设备及其他	3,980,538.67	5,841,604.62	760,212.61	9,061,930.68
窑炉	18,009,963.90	6,170,897.70	1,304,000.00	22,876,861.60
	176,787,888.66	97,194,321.06	33,998,767.24	239,983,442.48
累计折旧：				
房屋及建筑物	10,484,637.00	8,351,382.64	117,600.00	18,718,419.64
动力设备	3,920,818.97	2,644,591.85	3,841.20	6,561,569.62
传导设备	898,148.51	1,049,458.30	-	1,947,606.81
机器设备	11,167,637.82	15,339,061.96	1,122,340.84	25,384,358.94
运输设备	4,021,011.42	2,414,892.95	253,116.00	6,182,788.37
电子设备及其他	1,625,207.13	2,811,502.22	3,010.35	4,433,699.00

窑炉	6,586,314.62	2,270,414.38	1,235,566.11	7,621,162.89
	38,703,775.47	34,881,304.30	2,735,474.50	70,849,605.27
固定资产净值	138,084,113.19			169,133,837.21

固定资产增加 97,194,321.06 元，其中由在建工程完工转入 29,863,791.50 元，其余系因吸收合并山东汇宝集团股份有限公司而增加。

9. 在建工程

	安居工程	厂房工程	待安装生产设备	零星工程	碱回收工程	合计
期初数	1,620,171.73	3,503,612.00	10,444,641.78	272,248.01	--	15,840,673.52
(其中:利息资本化金额)	--	--	--	--	--	--
本期增加	2,494,649.56	25,549,417.10	19,557,653.31	13,170,211.33	17,447,353.11	78,219,284.41
(其中:利息资本化金额)	--	--	--	--	2,443,705.05	2,443,705.05
本期转入固定资产数	--	14,713,837.84	13,915,098.91	1,234,856.75	--	29,863,793.50
(其中:利息资本化金额)	--	--	--	--	--	--
其他减少数	21,380.00	--	--	--	--	21,380.00
(其中:利息资本化金额)	--	--	--	--	--	--
期末数	4,093,441.29	14,339,191.26	16,087,196.18	12,207,602.59	17,447,353.11	64,174,784.43
(其中:利息资本化金额)	--	--	--	--	2,443,705.05	2,443,705.05
资金来源	其他来源	其他来源	其他来源	其他来源		

在建工程比上年末余额增长 305.13%，系因吸收合并山东汇宝集团股份有限公司所致。

10. 无形资产

本公司无形资产 16,391,258.77 元，系购买的土地使用权、用电权及专利权。

1999-12-31				
	土地使用权	用电权	专利权	合 计
原值:	15,305,598.80	4,427,500.00	350,000.00	20,083,098.80
以前年度发生额	15,305,598.80	1,211,500.00	--	16,517,098.80
本年发生额	--	3,216,000.00	350,000.00	3,566,000.00
已摊金额:	2,868,728.33	791,028.37	32,083.33	3,691,840.03
以前年度摊销额	1,619,231.17	490,311.68	--	2,109,542.85
本年摊销额	1,249,497.16	300,716.69	32,083.33	1,582,297.18
年末余额	12,436,870.47	3,636,471.63	317,916.67	16,391,258.77
剩余摊销年限	40年7个月	8年2个月	9年1个月	

本期增加的专利权系青岛华光奥明格生物工程有限公司购买的口服液配制的专利。

11. 开办费

	1999-12-31
原值:	5,893,831.79
以前年度发生额	3,601,503.16
本年发生额	2,292,328.63
已摊金额:	2,870,586.15
以前年度摊销额	2,030,345.01
本年摊销额	840,241.14
年末余额	3,023,245.64

本期新增开办费系新成立子公司发生的筹建费用。

12. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用系青岛华光奥明格生物工程有限公司上年发生的大额广告费。

	1999-12-31
原值:	3,134,939.76
以前年度发生额	2,969,268.79
本年发生额	165,670.97
已摊金额:	1,067,034.60
以前年度摊销额	560,131.48
本年摊销额	506,903.12
年末余额	2,067,905.16

13 短期借款

	1998-12-31			1999-12-31		
	原币	汇率	折合本位币	原币	汇率	折合本位币
担保借款			56,870,189.43			84,687,000.00
抵押借款			--			5,300,000.00
信用借款			--			1,450,000.00
			56,870,189.43			91,437,000.00

本帐项中逾期借款计人民币 13,400,000.00 元。

14. 应付票据

应付票据 1999 年 12 月 31 日的余额为人民币 49,000,000.00 元。

截至 1999 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。

15. 应付帐款

应付帐款 1999 年 12 月 31 日的余额为人民币 123,558,690.30 元。

截至 1999 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。

16. 预收帐款

预收帐款 1999 年 12 月 31 日的余额为人民币 36,744,988.45 元。

截至 1999 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。

17. 其他应付款

其他应付款 1999 年 12 月 31 日的余额为人民币 87,427,958.77 元。

截至 1999 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. 未交税金

	1998-12-31	1999-12-31
增值税	13,292,824.26	46,728,017.71
房产税	--	514,363.18
个人所得税	724.74	10,085.54
城市维护建设税	756,929.63	2,914,491.33
所得税	3,468,909.00	(4,107,955.66)
其他	--	419,987.59
	17,519,387.63	46,478,989.69

应交税金比上年末余额增长 165.3%，系因吸收合并的山东汇宝集团股份有限公司欠交大额增值税款。

19. 其他未交款

	1998-12-31	1999-12-31
教育费附加	433,911.33	1,594,615.36

20. 一年内到期的长期负债

贷款单位	1999-12-31				
	借款日	还款日	年利率	借款金额	贷款条件
银行借款	1996.08.26	2000.10.27	7.623%-9%	24,180,000.00	担保

本帐项中计人民币 5,180,000.00 元借款逾期未偿还。

21. 长期借款

借款类别	1998-12-31			1999-12-31			借款期限	年利率
	原币	汇率	折合本位币	原币	汇率	折合本位币		
担保			56,837,900.00	USD3,000,000.00	8.2793	24,837,900.00	1997.12.01-2002.11.30	8.796%
抵押			--			8,160,000.00	1999.08.20-2001.12.10	7.128%
担保			--			89,110,000.00	1999.04.19-2004.01.10	6.354%-8.64%
			<u>56,837,900.00</u>			<u>122,107,900.00</u>		

22. 应付债券

应付债券系山东淄博华光陶瓷股份有限公司于 1997 年 9 月 15 日至 11 月 15 日经山东省计划经济委员会批准发行的三年期企业建设债券，发行总额共计 10,000,000.00 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	2,200,000.00
其中:本期应计利息	1,100,000.00
已付利息	--
其中:本期已付利息	--
累计应付利息	2,200,000.00
债券批准文号	鲁计财金字[1997]902 号

23. 股本

	1998-12-31	本年增加*	本年减少	1999-12-31
一、尚未流通股份				
发起人股份				
其中:				
国家拥有股份	47,178,000.00	--	--	47,178,000.00
境内法人持有股份	18,954,000.00	8,372,093.00	--	27,326,093.00
个人股份	--	14,883,720.00	--	14,883,720.00
尚未流通股份合计	<u>66,132,000.00</u>	<u>23,255,813.00</u>	<u>--</u>	<u>89,387,813.00</u>
二、已流通股份				
境内上市的人民币普通股	27,000,000.00	--	--	27,000,000.00
已流通股份合计	<u>27,000,000.00</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>27,000,000.00</u>
三、股份总额	<u>93,132,000.00</u>	<u>23,255,813.00</u>	<u>--</u>	<u>116,387,813.00</u>

*本年增加系因本公司经中国证券监督管理委员会 1999 年 9 月 16 日以证监公司字[1999]95 号文批复同意，向原山东汇宝集团股份有限公司定向发行 23,255,813.00 股普通股，按 1:1.29 的比例以换取山东汇宝集团股份有限公司股东持有的全部股份所致。

24. 资本公积

项 目	1998-12-31	本年增加	本年减少	1999-12-31
股本溢价	--	6,744,187.00	--	6,744,187.00
股权投资准备	13,696,255.58	144,564.05	--	13,840,819.63
	<u>13,696,255.58</u>	<u>6,888,751.05</u>	<u>--</u>	<u>20,585,006.63</u>

本年增加数系对 1998 年度新成立的子公司以实物投资进行评估产生的增值额 144,564.05 元及因吸收合并山东汇宝集团股份有限公司而向其股东定向发行普通股产生的股本溢价 6,744,187.00 元。

25. 盈余公积

项 目	1998-12-31	本年增加	本年减少	1999-12-31
法定盈余公积金	12,696,829.49	4,204,161.26	--	16,900,990.75
法定公益金	12,696,829.49	6,304,124.43	--	19,000,953.92
	<u>25,393,658.98</u>	<u>10,508,285.69</u>	<u>--</u>	<u>35,901,944.67</u>

本年增加中含吸收合并汇宝公司而增加的法定公积金 2,266,309.04 元及法定公益金 4,366,272.21 元。

26. 未分配利润

	分配比例	1999
期初余额		63,867,035.95
汇宝期初未分配利润		15,059,211.78
本期合并净利润		19,378,522.18
利润分配：1.提取法定盈余公积	10%	1,937,852.22
2.提取法定公益金	10%	1,937,852.22
期末余额		<u>94,429,065.47</u>

根据本公司董事会 2000 年 3 月 20 日决议，本年度利润不分配。

27. 主营业务收入

	1998	1999
陶瓷销售收入	163,733,470.04	110,745,553.19
板纸销售收入	57,945,430.88	134,787,837.04
纸箱销售收入	11,433,919.40	13,727,420.84
奥明格口服液销售收入	1,528,284.82	388,806.01
	<u>234,641,105.14</u>	<u>259,649,617.08</u>

28. 主营业务成本

	1998	1999
陶瓷销售成本	89,142,308.78	60,041,527.26
板纸销售成本	45,281,705.04	105,209,785.48
纸箱销售成本	9,681,009.48	10,099,922.43
奥明格口服液销售成本	371,824.97	97,644.42
	<u>144,476,848.27</u>	<u>175,448,879.59</u>

主营业务收入及主营业务成本的大幅增长均因吸收合并山东汇宝集团股份有限公司所致。

29. 财务费用

	1998	1999
利息支出	11,641,559.21	28,065,272.34
减：利息收入	(5,279,094.72)	(9,526,704.52)
汇兑损益	314,296.37	(107,337.28)
其他	278,289.49	98,425.65
	<u>6,955,050.35</u>	<u>18,529,656.19</u>

财务费用比上年发生额增长 318.3%，系因借款增加、双加工程完工其利息停止资本化及吸收合并山东汇宝集团股份有限公司等原因。

30. 其他业务利润

	1998	1999
废次品及材料收入	25,836,580.18	22,407,424.75
废次品及材料成本	20,239,545.39	18,961,736.29
	<u>5,597,034.79</u>	<u>3,445,688.46</u>

31. 补贴收入

	1998	1999
财政补贴*	--	7,501,300.00
新产品新增增值税返还	--	107,000.00
	<u>--</u>	<u>7,608,300.00</u>

*根据淄博市人民政府淄政字[1999]116号文，淄博市人民政府为支持华光陶瓷吸收合并汇宝公司，给予汇宝公司一次性财政补贴7,501,300.00元，公司据此计入1999年度收益。

32. 营业外收入

	1998	1999
处理固定资产收益	38,144.23	108,126.93
罚款收入	74,596.16	223,430.99
无须偿还的应付帐款	--	--
其他	24,823.80	222,021.62
	<u>137,564.19</u>	<u>553,579.54</u>

33. 营业外支出

	1998	1999
处理固定资产损失	--	99,850.06
罚款支出	198,953.87	199,017.93
捐赠支出	16,700.00	318,600.00
其他	61,492.70	169,891.54
	<u>277,146.57</u>	<u>787,359.53</u>

34. 少数股东权益

	1998-12-31	1999-12-31
香港利通国际有限公司	1,806,433.22	3,711,227.36
香港益年实业有限公司	5,075,208.42	5,216,709.44
山东淄博张店区湖田镇下湖村	5,921,913.10	6,572,756.17
山东淄博瓷厂包装制品厂	3,188,722.45	3,539,176.40
陈清亮等个人股东	(635,311.00)	(1,068,298.29)
山东华光陶瓷集团有限公司	--	83,494.26
香港恒茂有限公司	--	3,341,145.92
	<u>15,356,966.19</u>	<u>21,396,211.26</u>

35. 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28,053,723.39元系本年支付的付现费用及代垫费用。

六、母公司会计报表主要项目注释：

1. 应收帐款、其他应收款

应收帐款的帐龄分析列示如下：

帐 龄	1999-12-31		
	金 额	比例	坏帐准备
1年以内	288,396,802.05	75.19%	12,085,387.89
1年至2年	55,744,599.07	14.54%	3,344,675.94

2 年至 3 年	26,750,033.66	6.97%	1,605,002.02
3 年以上	12,664,318.85	3.30%	759,859.13
	<u>383,555,753.63</u>	<u>100%</u>	<u>17,794,924.98</u>

2. 长期股权投资

被投资单位名称	1998-12-31	本年增加	本年减少	1999-12-31
山东华光陶瓷有限公司	11,063,404.07	172,945.70	--	11,236,349.77
山东淄博华光纸业有限公司	15,305,556.19	1,733,511.65	--	17,039,067.84
山东华光彩瓷装饰有限公司	5,419,300.13	148,146.98	--	5,567,447.11
山东华光印务有限公司	--	5,566,235.43	--	5,566,235.43
山东淄博天华纸业有限公司	--	10,023,437.77	--	10,023,437.77
山东青岛华光奥明格生物工程有限	1,501,033.51	(634,480.94)	--	866,552.57
山东淄博华光陶瓷营销有限责任公	--	4,091,218.52	--	4,091,218.52
交通银行	1,040,000.00	--	--	1,040,000.00
	<u>34,329,293.90</u>	<u>21,101,015.11</u>	<u>--</u>	<u>55,430,309.01</u>

3. 主营业务收入

项目	1998	1999
陶瓷销售收入	160,199,318.34	116,758,100.01
板纸销售收入	--	80,146,824.65
	<u>160,199,318.34</u>	<u>196,904,924.66</u>

4. 主营业务成本

项目	1998	1999
陶瓷销售成本	90,210,646.59	68,429,871.44
板纸销售成本	--	62,173,010.81
	<u>90,210,646.59</u>	<u>130,602,882.25</u>

5. 投资收益

项目	1998	1999
交通银行股票红利	88,216.00	65,664.00
子公司权益法调整	673,815.46	313,015.11
	<u>762,031.46</u>	<u>378,679.11</u>

七、关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方:

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		

(2) 不存在控制关系的关联方关系的性质

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
山东省淄博市第一轻工局	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
香港利通国际有限公司	华光印务及华光彩瓷之外方股东
香港益年实业有限公司	华光有限之外方股东

(3) 关联公司交易事项

A. 购货

企业名称	1998 年	1999 年	定价政策
华光陶瓷集团有限公司	9,594,417.91	1,739,809.68	不受控可比价格
山东淄博造纸厂	--	3,257,991.20	不受控可比价格

山东淄博华光陶瓷集团华光陶瓷有限公司	2,463,199.89	13,599,896.51	不受控可比价格
华光陶瓷集团有限公司标准原料公司	--	--	不受控可比价格
	<u>12,057,617.80</u>	<u>18,597,697.39</u>	

B. 销货

企业名称	1998 年	1999 年	定价政策
华光陶瓷集团有限公司	12,517,680.53	135,402.74	不受控可比价格
山东淄博华光陶瓷集团华光陶瓷有限公司	379,076.42	3,008,266.55	不受控可比价格
山东淄博华光陶瓷集团销售公司	1,511,525.76	2,324,282.66	不受控可比价格
华光陶瓷集团有限公司标准原料公司	145,045.60	--	不受控可比价格
香港利通国际有限公司	47,155,799.91	20,808,046.16	不受控可比价格
山东淄博造纸厂	--	4,291,472.75	
	<u>61,709,128.22</u>	<u>30,567,470.86</u>	

(4) 关联方应收应付款项余额

	1998-12-31	1999-12-31
应收帐款		
其中：山东淄博造纸厂	5,696,151.11	8,917,997.10
山东淄博华光陶瓷集团华光陶瓷有限公司	--	579,914.52
山东淄博华光陶瓷集团销售公司	136,615.41	--
华光陶瓷集团有限公司	--	39,221.20
香港利通国际有限公司	23,657,797.62	21,333,543.29
其他应收款		
其中：山东淄博造纸厂	2,173,372.89	8,629,495.87
山东淄博华光陶瓷集团销售公司	1,834,194.86	622,063.46
华光陶瓷集团有限公司标准原料公司	1,895,891.28	--
华光陶瓷集团有限公司	23,400,192.11	54,082,107.61
香港利通国际有限公司	--	1,000,000.00
山东淄博华光陶瓷集团华光陶瓷有限公司	14,610,411.16	166,148.30
应付帐款		
其中：山东淄博造纸厂	--	--
华光陶瓷集团有限公司	--	11,482,093.54
其他应付款		
其中：华光陶瓷集团有限公司	--	1,299,945.00
山东淄博华光陶瓷集团华光陶瓷有限公司	--	3,773,234.93
山东淄博造纸厂	--	5,281,331.96

(6) 其他事项

①本公司与华光陶瓷集团有限公司签订借款协议，因华光陶瓷集团有限公司急需资金购入美废及色剂，本公司由工商银行开发区支行借入的 1000 万元借款转借给华光陶瓷集团有限公司，同时按占用流动资金的月末余额依据银行同期借款利率向本公司支付资金占用费。1999 年华光陶瓷集团有限公司应支付本公司资金占用费 3,997,437.02 元，已计入本公司利息收入，该款项业已收到。

②本公司与山东淄博华光陶瓷集团华光陶瓷有限公司签订借款协议，因双方合作生产音乐茶具和科研开发鸡血红色釉，山东淄博华光陶瓷集团华光陶瓷有限公司就项目合作过程中所占用本公司资金按银行同期年利率 6.75% 支付资金占用费，1999 年应支付本公司资金占用费 1,983,838.03 元，已计入本公司利息收入，该款项业已收到。

③本公司与山东淄博造纸厂签订借款协议，因双方合作开发低克重高强瓦楞纸和系列文化用纸，山东淄博造纸厂就项目合作过程中所占用本公司资金按银行同期月利率 5.625‰ 支付资金占用费，1999 年应支付本公司资金占用费 2,053,057.62 元，已计入本公司利息收入，该款项业已收到。

八、承诺事项

截至 1999 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。

九、重大事项

如附注五、31 所述，本年利润中包含淄博市人民政府为支持本公司吸收合并山东汇宝集团股份有限公司而给予本公司的财政补贴 7,501,300.00 元，该等非经常性收益占本年净利润 38.71%。

十、或有事项

截至 1999 年 12 月 31 日止,本公司无重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

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，该项工作正在办理中。

十二、结算日后帐项

1999 年 12 月 31 日后任何期间,本公司及其子公司概无编制任何业经审计之帐项。