

四砂股份有限公司

2000 年年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在重大遗漏、虚假记载或者严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。山东正源会计师事务所为本公司出具了无保留意见、有说明段的审计报告。本公司董事会和监事会对此有相关的说明，请投资者认真阅读。

一、公司简介

1、公司法定中文名称：四砂股份有限公司

公司法定英文名称：SISHA CO. LTD

2、公司法定代表人：李忠兴

3、公司董事会秘书：李晶

证券事务代表：王子虞

联系地址：北京市顺义区化工西路

联系电话：010-89492229

传真：010-89492229

公司电子信箱：sisha@zb-public.sd.cninfo.net

公司网址：<http://www.sisha.com>

4、公司注册地址：山东省淄博市张店区南定车站街 69 号

公司办公地址：山东省淄博市张店区南定车站街 69 号

公司邮政编码：255055

董事会办公地址：北京市顺义区化工西路

邮政编码：

5、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

刊登公司年度报告的中国证监会指定网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年报备置地点：董事会秘书处

6、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：四砂股份

股票代码：600783

二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要利润指标情况（单位：人民币元）

利润总额：	-26899527.13
净利润：	-32810144.49
扣除非经营性损益后的净利润：	-31815162.00
主营业务利润：	44,959,006.08
其它业务利润：	4,618,625.12
营业利润：	-24,417,138.19
投资收益：	-1487406.45
补贴收入：	873,794.34
营业外收支净额：	-1,868,776.83
经营活动产生的现金流量净额：	14,360,587.73
现金及现金等价物净增加额：	-12,171,203.46

注：（1）扣除非经营性项目和涉及金额

财政退税补贴	873,794.34
营业外收入	892,371.40
营业外支出	2,761,148.23

2、报告期末，公司前三年主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

指标项目	2000年	1999年		1998年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	204859079.90	288664855.42	289176393.86	254017974.55	254017974.55
净利润	-32810144.49	22853372.33	18366611.58	50041527.41	48805324.99
总资产	586063688.39	653621929.43	637400233.73	607781600.06	593802275.19
股东权益	305155645.97	362126174.44	338051942.46	351978217.05	324950130.88
每股收益	-0.1622	0.113	0.0908	0.370	0.362
扣除非经营性损益后的每股收益	-0.1573	0.095	0.0909	0.319	0.310
每股净资产	1.509	1.79	1.67	2.55	2.41
调整后每股净资产	1.419	1.73	1.61	2.25	2.20
每股经营活动产生的现金流量净额	0.081	-0.14	-0.14	0.08	0.08
净资产收益率(%)	-10.75	6.31	5.43	14.22	14.43

注：上述财务指标主要计算公式如下：

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

调整后每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项-待摊费用-待处理(流动、固定)资产损失-开办费-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/年度末净资产*100%

3、利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	14.73	13.97	0.2223	0.2223
营业利润	-8.00	-7.59	-0.1207	-0.1207
净利润	-10.75	-10.20	-0.1622	-0.1622
扣除非经常性损益后的净利润	-10.42	-9.88	-0.1573	-0.1573

注：上述财务指标主要计算公式如下：

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 = 报告期末利润/期末股份总数

加权平均净资产收益率 (ROE) = $P / (E_0 + NP/2 + E_i * M_i / M_0 - E_j * M_j / M_0)$

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末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份至报告期末的月份数。

加权平均每股收益 (EPS) = $P / (S_0 + S_1 + S_i * M_i / M_0 - S_j * M_j / M_0)$

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

4、报告期股东权益变化情况

	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	202278900	71558538.80	26313231.38	7834159.13	37901272.28	338051942.46
本期增加	0	0	1509967.02	378809.24		
本期减少	0	0			34406263.51	32896296.50
期末数	202278900	71558538.80	27823198.40	8212968.37	3495008.77	305155645.97

变动原因：未分配利润及股东权益减少系因报告期内经营亏损所致。

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

报告期内股份总数较上年末无变动，股本结构如下：

报告日期：2000年12月31日	数量单位：股	每股面值：1元	
	本次变动前	本次变动	本次变动后
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	59052900		59052900
其中：国家持有股份	59052900		59052900
境内法人持有股份			
境外法人持有股份			
2、募集法人股份	78330000		78330000
3、内部职工股			
4、其它			
未上市流通股份合计	137382900		137382900
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股	64896000		64896000
2、其它			
已上市流通股份合计	64896000		64896000
三、股份总数	202278900		202278900

(2) 股票发行与上市情况

1996年12月25日，公司2560万股社会公众股在上海证券交易所上市交易。上市时公司总股本为8682.20万股，其中国家持有股份5682.20万股，募集法人股份440万股，社会公众股2560万股。1997年5月，公司实施1996年度利润分配方案，以总股本8682.20万股为基数，按10:3的比例送红股，送股后公司总股本增至11286.86万股；1998年9月，公司实施了增资配股方案，以1997年末总股本11286.86万股为基数，每10股配售3股，配股价5元，实际配售2198.40万股，配股后公司总股本增至13485.26万股，1998年9月21日，公司获配可流通股份在上海证券交易所上市交易。

1999年4月24日，公司98年度股东大会审议通过了《1998年度利润分配方案》，1998年度利润分配以1998年末总股本13485.26万股为基数，向全体股东按每10股送3股红股，资本公积金每10股转增2股，该方案已于1999年5月7日实施完毕。至报告期末，公司总股本增至20227.89万股。

公司无内部职工股。

2、股东情况介绍

(1) 报告期末股东总数：40008 人

(2) 报告期末前十名股东持股情况：

	股东名称	年末持股量（股）	占总股份比例（%）
1.	通辽艾史迪集团	69750000	34.48
2.	淄博市国资局	59052900	29.19
3.	淄博泰利	6045000	2.99
4.	淄博发展	2535000	1.25
5.	周继红	255200	0.13
6.	于俊尧	163700	0.08
7.	刘吉芬	160000	0.08
8.	华建国	150000	0.07
9.	汤 燕	149579	0.07
10.	华建国	138500	0.07

注：

淄博市国资局所持有的 59052900 股为代表国家持有股份；

国有股已授权淄博工业发展有限公司管理(简称：淄博发展)；

淄博发展所持本公司法人股 2535000 股为本年度内受让天骥基金所持本公司股份，现为本公司第四大股东。

(3) 持股 10%以上的法人股东情况介绍

截止到 2000 年 12 月 31 日，通辽艾史迪集团有限公司持有本公司法人股 6975 万股，占公司总股本的 34.48%，为公司第一大股东。其所持有的股份全部为未流通股份。通辽艾史迪集团有限公司持有的本公司 4650 万股法人股质押给了海通证券，质押期限为 1999 年 8 月 2 日至 2005 年 12 月 27 日。

通辽艾史迪集团有限公司，法定代表人为罗和平先生，经营范围：农、林、牧、渔业开发，农副产品、粮油食品、土特产品的加工及购销，饲料、生化制品的生产销售，生化技术开发，技术咨询、服务、转让等。

(4) 报告期内控股股东的变更情况

报告期内控股股东无变更。公司控股股东为通辽艾史迪集团有限公司。2000年1月16日，北京宁馨儿经贸有限公司和宁夏银川对外经济贸易公司联合收购了通辽艾史迪集团有限公司，北京宁馨儿经贸有限公司作为通辽艾史迪集团有限公司的绝对控股股东已间接控股本公司。北京宁馨儿经贸有限公司法定代表人为罗和平先生，该公司主要从事以微生物工程和酶工程为基础的柠檬酸、纤维素酶及生物制药等产品的生产和开发。该事项已于2000年1月20日在《中国证券报》、《上海证券报》上披露。

四、股东大会简介

报告期内共召开两次股东大会。

1、1999年度股东大会。

(1) 会议通知及召开情况

公司三届八次董事会决议通过召开本次股东大会，关于召开本次股东大会通知的公告刊登在2000年5月25日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2000年6月15日，公司三届九次董事会决议通过将公司第二大股东淄博市国有资产管理局提交的“关于增补公司五名董事的临时提案”提交本次股东大会，不将公司第一大股东通辽艾史迪集团有限公司提交的“关于批准五名董事辞职的提案、关于免除余任董事职务的提案、关于选举十一名董事的提案及关于更换三名监事的提案”等四项提案提交本次股东大会。

会议于2000年6月25日在公司本部招待所会议室召开。出席会议的股东及股东代表共计21人，代表股份14438.16万股，占公司股本总数的71.38%。

(2) 会议决议及信息披露情况

会议通过决议如下：

审议通过了《关于核销送红股个人所得税的预案》；

审议通过了《1999年度董事会工作报告》；

审议通过了《1999年度监事会工作报告》；

审议通过了《1999年度财务决算报告》；

审议通过了《关于1999年度利润分配的议案》；

审议通过了《关于续聘山东正源会计师事务所有限公司为公司审计师的议案》；

审议通过了《关于提请股东大会授权董事会在股东大会闭会期间办理原有贷款展期续贷有关手续的预案》；

审议了《关于补选公司董事的议案》：

审议了通辽艾史迪集团有限公司在本次股东大会上提交的关于补选部分董事的临时提案。

公司董事会在本次会议上就不向本次股东大会提交通辽艾史迪集团有限公司四项临时提案作出了解释说明。

会议决议公告刊登在 2000 年 6 月 27 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(3) 选举更换董事监事情况

本次会议审议了李协平、温锋、王笃福、孙颖、张毅、杨忠鸣、高乃祥、刘宏飞、张红雨等九位董事的辞职报告，补选刘彤、谢伯韬、谢明、赵悦杰、赵鹏、李忠兴、王健、柳长信、靳承华等九人为公司董事。

1、 2000 年度第一次临时股东大会。

(1) 会议通知及召开情况

关于召开本次股东大会通知的公告刊登在 2000 年 8 月 9 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

会议于 2000 年 9 月 10 日在山东威海远遥山庄会议室召开。出席会议的股东及股东代表共计 57 人，代表股份 145120703 股，占公司股本总数的 71.743%。

(2) 会议决议及信息披露情况

会议通过决议如下：

经审议未通过《关于修改公司章程的议案》；

审议通过了关于免去孙致太先生公司董事职务和推选寇光智先生为公司董事的议案；

审议通过了关于免去柳长信先生董事职务和推选侯炳炎先生为公司董事的议案；

审议通过了关于将董事会办公地址迁往北京的议案。

本次股东大会决议刊登在 2000 年 9 月 14 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(3) 选举更换董事、监事情况

本次股东大会免去了孙致太、柳长信的董事职务，选举寇光智、侯炳炎为公司董事。

五、董事会报告

1、公司经营情况

(1) 公司所处行业以及公司在本行业中的地位

公司所处行业为磨料磨具行业，1998年以来，公司先后收购了四家柠檬酸生产厂，开始进入生化行业。公司综合经济实力在行业中处于中上水平。

(2) 公司主营业务的范围及经营状况

主营业务包括磨料、磨具、硅碳棒及柠檬酸产品的生产和销售。2000年公司生产销售磨料10437吨，与去年同期相比减少了17%，磨具3559吨，与去年同期相比增加了7%，硅碳棒140万标支，与去年同期相比减少了53.5%，柠檬酸14000吨。实现主营业务收入20485.9万元，与去年同期相比减少了29.2%，利润总额-2690万元，与去年同期相比减少了5312万元，净利润-3281万元，与去年同期相比减少了5117.6万元。利润大幅下降以至于出现亏损的主要原因是：

- 1、公司法人治理结构不能有效运行，决策机制、控制机制不能有效发挥作用。
- 2、经营管理不善。
- 3、公司长期发展目标不明确，产品结构不尽合理，多项投资失误，缺乏增长点。

报告期内公司主营业务收入及主营业务利润的构成情况(单位：元)

项目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2000年度	1999年度	2000年度	1999年度	2000年度	1999年度
磨料及磨具	110,953,885.10	129,941,985.93	71,038,371.60	82,891,546.26	39,915,513.50	47,050,439.67
柠檬酸	65,813,408.99	83,317,255.50	52,718,292.04	69,921,124.83	13,095,116.95	13,396,130.67
其他	28,091,785.81	75,917,152.43	35,058,648.07	66,184,766.93	-6,966,862.26	9,732,385.50
合计	204,859,079.90	289,176,393.86	158,815,311.71	218,997,438.02	46,043,768.19	70,178,955.84

占公司主营业务收入10%以上的产品介绍：

报告期内，占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的业务主要来自磨料磨具产品和

柠檬酸产品的生产销售。公司生产的“泰山”牌磨料磨具、硅碳棒等产品主要用于机床工具行业、汽车、轴承、耐火材料、玻璃及电子行业，产品质量稳定，在国内外用户中享有较高的声誉；柠檬酸产品主要用于食品、医药、洗涤、化工、建材等行业，产品质量符合英、美药典等世界主要标准，产品 80%以上出口海外。

（3）公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩：

公司拥有全资附属企业 14 家，主要从事磨料磨具产品的生产经营及其配套服务。拥有控股子公司 12 家，其中，四家企业从事柠檬酸产品的生产经营，其他为生产经营磨料磨具产品、商业贸易等。本报告期内，公司全资附属及控股企业实现主营业务收入 20485.9 万元，营业利润-2441.7 万元。

（4）经营中出现的问题与困难及解决方案：

报告期内，公司运行十分不正常，出现的主要问题有：

公司法人治理结构不能有效运行。因公司股东在涉及公司有关事项上不能达成一致意见，公司董事不能就位，导致公司法人治理结构不能有效运行，股东大会决议、董事会决议不能贯彻执行。

公司内部控制制度不完善。公司总经理、副总经理等高管人员不能有效行使职权，主要是因公司股东之间的矛盾长期不能协调，影响了公司董事会及公司管理层的工作。在公司经理层不能正常开展工作的情况下，报告期内，出现了公司日常生产经营由公司党委主持的不正常现象。

针对上述存在的问题，董事会采取的解决办法为：

积极协调公司股东们之间存在的矛盾；

积极恳请淄博市政府及证券监管部门的支持。

对引起争议的原法人代表李协平及两大股东欠款等事项，董事会决定聘请审计机构进行审计，搞清事实真相，解决分歧。

2、公司财务状况

（1）公司财务状况

以下主要指标经山东正源会计师事务所以（2001）鲁正会审字第 10151 号审计报告予以确认：

项目	单位	2000 年	1999 年	增减%
----	----	--------	--------	-----

总资产	元	586063688.39	637400233.73	-8.05
长期负债	元	34350041.79	20962823.54	+6.39
股东权益	元	305155645.97	338051942.46	-9.73
主营业务利润	元	44959006.08	69590872.42	-35.4
净利润	元	-32810144.49	18366611.58	-278.64

(2) 对会计师事务所出具的有解释性说明、保留意见、拒绝表示意见或否定意见的审计报告所涉及事项的说明。

1、公司对因产品结构调整、设备升级换代等原因而长期闲置的机械设备、动力设备、运输设备及其他固定资产进行了封存。截止 2000 年末，封存固定资产原值为 54,896,985.10 元。

2、镁业公司于九五年开工建设，九六年部分车间开始试生产，九七、九八年全部投入试生产，期间因市场发生激烈变化，生产成本居高不下，为了降低成本，公司设法采取了替代燃料、窑炉改造等措施，但效果不明显。本年度内，因公司决策层与管理层不正常，基本放弃了对镁业公司的努力。九六、九七、九八三年试生产期间的损失，应计入开办费，拟待以后年度分期摊销，九九年在处理试制品和余料时，发生了部分损失。鉴于镁业公司目前的实际情况，注册会计师对九六年以来的会计凭证、帐簿及相关会计资料进行了审计，确认 7154146.36 元亏损，调减了以前年度留存收益。

3、因公司股东在涉及公司有关事项上不能达成一致意见，导致公司法人治理结构不能有效运行，股东大会决议、董事会决议不能贯彻执行。公司总经理、副总经理等高管人员不能有效行使职权，影响了公司董事会及公司管理层的工作。

3、公司投资情况

(1) 报告期内公司投资情况如下表：

被投资公司名称	主要经营活动	占投资公司权益
1、青岛泰富磨具有限公司	生产销售磨具	35%
2、淄博泰益树脂砂轮有限公司	生产销售磨具	49%
3、淄博四砂砂布砂纸有限公司	生产销售砂纸	80%
4、淄博泰山建设监理公司	工程设计监理	80%
5、科左中旗四砂生化有限公司	生产销售柠檬酸	60%
6、莱芜艾史迪生化有限公司	生产销售柠檬酸	55%
7、淄博泰山生化有限公司	生产销售柠檬酸	60%
8、新泰艾史迪生化有限公司	生产销售柠檬酸	60%
9、洛杉矶金刚石工具有限公司	销售磨料磨具	25%
10、雪银化纤股份有限公司	生产销售化纤产品	5.4%
11、青岛联合公司	生产销售磨具	77%
12、淄博亚飞汽车销售有限公司	销售汽车及零配件	80%

(2) 在报告期内无募集资金或以前年度募集资金的使用延续到报告期内。

4、中国加入 WTO 后对公司的影响

我国加入 WTO 对公司而言，既是难得的机遇，又是严峻的挑战。目前，公司磨料磨具产品现行进口优惠税率已是较低水平，2000 年的税率分别为 9%和 8%，估计今后下降幅度不会太大，对公司国内市场的直接冲击较小。柠檬酸产品由于 80%以上依靠出口，我国加入 WTO 后，在世贸组织争端解决机制下，可以避免一些发达国家对我实施的不公正的贸易待遇，在国际市场上，公司柠檬酸产品的价格竞争力将得到增强，有利于公司扩大出口，参与国际竞争。

5、2001 年业务发展计划

积极争取淄博市政府的支持，在证券监管部门的监管下，尽快保证公司法人治理结构

的有效运行；

健全内部控制制度，保证公司健康有序运行。

在全面分析公司现状的基础上，制定公司长期发展规划及实施方案，积极、慎重整合公司资源，确定公司增长方向。

6、董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会的会议情况及决议内容。

报告期内董事会共召开了八次会议。

2000年3月29日，公司第三届董事会第七次会议在公司总部会议室召开。会议审议并通过了如下决议：

- A、审议通过了关于核销送红股个人收入所得税的预案；
- B、审议通过了关于实行资产减值准备规定的议案；
- C、审议通过了关于实施资产减值准备规定的影响报告的议案；
- D、审议通过了关于1999年度财务决算方案的预案；
- E、审议通过了关于1999年度利润分配方案的预案；
- F、审议通过了关于2000年度财务预算方案；
- G、审议通过了关于2000年生产经营计划议案；
- H、审议通过了董事会工作报告；
- I、审议通过了1999年年度报告和年报摘要；

该次会议决议刊登在2000年4月1日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2000年5月24日，公司第三届董事会第八次会议在公司总部会议室召开。会议审议并通过了如下决议：

- A、审议通过了关于续聘山东正源会计师事务所有限公司为公司审计师的预案；
- B、审议通过了关于提请股东大会授权董事会在股东大会闭会期间办理原有贷款展期续贷有关手续的预案；
- C、审议通过了关于召开1999年度股东大会的议案；

该次会议决议刊登在2000年5月25日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2000年6月15日，公司第三届董事会第九次会议在公司总部会议室召开。会议审议并通过了如下决议：

- A、聘请山东琴岛律师事务所为公司的法律顾问；

B、公司股东通辽艾史迪集团有限公司向公司董事会提出四项提案，即关于批准五名董事辞职的提案、关于免除余任董事职务的提案、关于选举公司十一名董事的提案、关于更换公司三名监事的提案，拟提交公司 1999 年度股东大会审议，经公司董事会审核决定不将该提案提交公司 1999 年度股东大会审议。

C、公司股东淄博市国有资产管理局向公司董事会提交增补公司五名董事的提案，拟提交公司 1999 年度股东大会审议，公司董事会经审核认为，公司已经有五名董事提出辞职，根据公司章程的规定应予以补选五名董事，因此同意将该提案提交公司 1999 年度股东大会审议。

D、责成公司经理层按照公司三届五次监事会决议的建议要求，立即采取必要的法律措施依法追索通辽艾史迪集团有限公司、北京宁馨儿经贸有限公司所欠公司及其子公司的巨额款项。

该次会议决议刊登在 2000 年 6 月 16 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2000 年 6 月 25 日，公司第三届董事会第十次会议在公司本部会议室召开。会议审议通过了以下决议：

- A、审议通过了关于选举公司董事长的议案；
- B、审议通过了关于聘任、解聘公司总经理的议案；
- C、审议通过了关于聘任、解聘公司副总经理、财务负责人的议案；
- D、审议通过了关于聘任、解聘公司董事会秘书的议案；

该次会议决议刊登在 2000 年 6 月 27 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2000 年 7 月 19 日，公司第三届董事会第十一次会议在山东淄博饭店会议室召开。会议审议并通过如下决议：

- A、审议通过了《关于免去孙致太先生公司董事职务和推选寇光智先生为公司董事候选人的预案》；
- B、审议通过了《关于免去柳长信先生总经理职务和聘任赵现国先生为公司总经理的议案》。
- C、审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》。
- D、审议通过了《关于聘请见证律师的议案》。
- E、审议通过了《关于解聘山东琴岛律师事务所公司常年法律顾问和聘任山东明允律师事务所为公司常年法律顾问的议案》。

该次会议决议刊登在 2000 年 7 月 22 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2000 年 8 月 3 日，公司第三届董事会第十二次会议在北京安贞大厦六楼会议室召开。会议审议并通过如下决议：

- A、审议通过了《关于修改公司章程的预案》；

B、审议通过了《关于免去柳长信先生董事职务和提议侯炳炎先生为董事候选人的预案》。

C、审议通过了《关于将董事会办公地址迁往北京的预案》；

D、审议通过了赵现国先生辞去公司总经理职务的辞职报告；审议否决了寇光智、刘连民先生的辞去公司副总经理的辞职报告；

E、审议通过了《关于调整部分子公司董事人选的议案》；

F、审议通过了《关于免去赵现国先生的总经理职务及聘任蔡成刚先生为总经理的提案》。

G、审议通过了《关于任命赵现国为副总经理的提案》。

H、审议通过了《关于提议符晓栋先生担任公司证券事务代表的提案》。

I、审议通过了《关于召开二 年度第一次临时股东大会的议案》；

该次会议决议刊登在 2000 年 8 月 9 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2000 年 8 月 12 日，公司第三届董事会第十三次会议在北京安贞大厦六层会议室举行。会议审议并通过如下决议：

A、审议通过了《2000 年度中期报告及中报摘要》；

B、审议通过了《关于董事会成立风险投资决策委员会和审计监督委员会的议案》；

C、审议通过了《关于公司高级管理人员报酬及支付方法的议案》；

D、审议通过了《关于将“四砂股份有限公司董事会声明”提交本次董事会审议的临时提案及“四砂股份有限公司董事会声明”》。

该次会议决议刊登在 2000 年 8 月 16 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2000 年 9 月 10 日，公司第三届董事会第十四次会议在山东威海远遥山庄召开。会议审议并通过如下决议：

A、审议通过了蔡成刚先生辞去公司总经理的报告；

B、审议通过了《关于聘请谢伯韬先生为公司总经理的议案》；

C、审议通过了刘彤先生辞去公司董事长的报告；

D、审议通过了《关于聘请谢伯韬先生为公司董事长的议案》；

E、审议通过了《关于免去王砚清先生公司财务负责人的议案》；

F、审议通过了《关于免去王砚清先生公司董事职务的预案》；

G、审议通过了《关于聘请张恩海先生为公司财务负责人的议案》。

H、审议通过了《关于免去王砚清先生、刘连民先生副总经理职务的议案》。

该次会议决议刊登在 2000 年 9 月 14 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内董事会对股东大会的授权事项进行了认真执行。

7、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期	持股情况		年报酬(元)
					年初	年末	
谢伯韬	董事	男	35	2000.6.25-2001.9.1	0	0	0
	董事长、总经理			2000.9.10-2001.9.1	0	0	
刘彤	董事	男	33	2000.6.25-2001.9.1	0	0	不在本公司领报 酬
赵悦杰	董事、党委书记	男		2000.6.25-2001.9.1	0	0	0
赵鹏	董事、董秘	男		2000.6.25-2001.9.1	0	0	0
靳承华	董事	男		2000.6.25-2001.9.1	0	0	不在本公司领报 酬
谢明	董事	男		2000.6.25-2001.9.1	0	0	不在本公司领报 酬
王健	董事	男		2000.6.25-2001.9.1	0	0	不在本公司领报 酬
李忠兴	董事	男		2000.6.25-2001.9.1	0	0	不在本公司领报 酬
王砚清	董事	男		1998.9.02-2001.9.1	2535	2535	
候炳炎	董事	男		2000.9.11-2001.9.1	0	0	不在本公司领报 酬
寇光智	董事	男		2000.9.11-2001.9.1	0	0	29828
	副总经理			2000.7.19-2001.9.1	0	0	
丁慎宏	监事召集人、副书记	男		1998.9.02-2001.9.1	1521	1521	73723
矫永生	监事	男		1998.9.02-2001.9.1	0	0	不在本公司领报 酬
冯兰珍	监事	女		1998.9.02-2001.9.1	2028	2028	
王喜春	监事	男		1998.9.02-2001.9.1	0	0	不在本公司领报 酬
魏莉	监事	女		1998.9.02-2001.9.1	0	0	不在本公司领报 酬
赵现国	副总经理	男		2000.9.11-2001.9.1			36984
张恩海	财务负责人	男		2000.9.11-2001.9.1			19846

注：1、张恩海已于2000年9月12日提出辞去财务负责人职务的报告；

2、赵现国已于 2000 年 9 月 15 日提出辞去副总经理职务的报告；

3、2000 年 9 月 10 日公司三届十四次董事会决议通过“关于免去王砚清董事职务的预案”，2001 年 3 月 4 日三届十六次董事会议审议通过了《关于撤销三届十四次会议“关于免去王砚清董事职务的预案”的议案》；

4、魏莉已于 2000 年 1 月提出辞去公司监事职务的报告；

5、王喜春自 1999 年 9 月份起与公司无任何联系。

在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因：

姓名	职务	任期	离任原因
李协平	董事长	1998.9.2-2000.6.25	本人辞职
王笃福	董事、总经理	1998.9.2-2000.6.25	本人辞职
温 锋	董事、财务负责人	1998.9.2-2000.6.25	本人辞职
	董秘	1999.9.24-2000.6.25	本人辞职
刘宏飞	董事	1998.9.2-2000.6.25	本人辞职
张红雨	董事	1999.10.31-2000.6.25	本人辞职
孙 颖	董事	1998.9.2-2000.6.25	本人辞职
杨忠鸣	董事	1998.9.2-2000.6.25	本人辞职
张 毅	董事	1998.9.2-2000.6.25	本人辞职
高乃祥	董事	1998.9.2-2000.6.25	本人辞职
孙致太	董事	1998.9.2-2000.9.11	罢免
柳长信	副总经理	1998.9.2-2000.6.25	解聘
	董事	2000.6.25-2000.9.11	罢免
	总经理	2000.6.25-2000.7.19	解聘
刘 彤	董事长	2000.6.25-2000.9.10	本人辞职
赵现国	总经理	2000.7.19-2000.8.3	本人辞职
刘连民	副总经理	2000.7.19-2000.9.10	本人辞职
蔡成刚	总经理	2000.8.3-2000.9.10	本人辞职
王砚清	财务负责人	2000.6.25-2000.9.10	解聘
	副总经理	2000.7.19-2000.9.10	解聘

聘任或解聘公司董事会秘书的情况：

2000 年 6 月 25 日，公司第三届董事会第十次会议同意温锋辞去董事会秘书的职务，聘请赵鹏为公司董事会秘书。

2001 年 3 月 4 日，公司三届十六次董事会议通过了关于免去赵鹏先生董事会秘书职务的议

案，聘请李晶先生为公司董事会秘书。

(3) 公司员工情况

报告期末，公司员工总人数为 2122 人，其中管理人员 223 人，占员工人数的 10.5%，生产工人 1237 人，占员工人数的 58.3%，销售人员 107 人，占员工总数的 5%，技术人员 76 人，占员工总数的 3.6%。公司员工中大专及以上学历的 317 人，占员工总数的 14.94%，中专及高中学历的 989 人，占员工总数的 46.6%，初中及以下学历的 816 人，占员工总数的 38.5%。

8、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

报告期内，公司实现主营业务收入 204,859,079.99 元，利润总额-26,899,527.13 元，净利润-32,810,144.49 元。加年初未分配利润 37,901,272.28 元，可供分配利润为 5,091,127.79 元，提取法定盈余公积 1,131,157.78 元，提取法定公益金 378,809.24 元，提取职工奖励及福利基金 86152.00 元，实际可供股东分配利润为 3,495,008.77 元。

鉴于报告期内公司出现经营性亏损，公司董事会建议本年度不进行利润分配、也不进行资本公积金转增股本。

2001 年度利润分配政策：

- 1、公司 2001 年度拟进行一次利润分配
- 2、公司 2001 年度实现利润用于分配的比例不低于 50%，利润分配将采取派发现金或送红股的方式。现金分红比例不低于 50%。

2001 年度利润分配政策为预计方案，公司届时将根据实际情况拟定具体分配方案。

六、监事会报告

（一）监事会工作情况

报告期内监事会共召开六次会议。

1、2000年3月29日，公司第三届监事会第四次会议在公司本部会议室召开。会议审议并通过了《1999年度董事会工作报告》、《1999年度监事会工作报告》、《1999年年度报告及年报摘要》和《四砂股份有限公司关于计提资产减值准备的规定》，形成了如下决议：

（1）1999年度，公司董事会按照股东大会的决议要求，履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的规定；公司董事及经理层等高级管理人员在执行公司职务时未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为；公司本着审慎经营、有效化解风险的原则，制定了计提资产减值准备的内部控制制度，并经董事会逐项审议通过后正式实施，其决议程序合法、依据充分。

（2）1999年度，山东正源会计师事务所出具的财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

（3）公司最近一次（1998年）配股募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，其调整计划符合法定程序。

（4）1999年度，公司收购两家生化有限公司的价格合理，未发现内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

（5）1999年度，公司的关联交易公平合理，未发现有害于本公司利益的行为。

(6) 董事会对审计报告中有解释性说明所涉及事项的说明，与事实相符。

该次会议决议刊登在 2000 年 4 月 1 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2、2000 年 5 月 19 日，公司第三届监事会第五次会议在公司本部会议室召开。会议由监事会召集人丁慎宏主持，三名监事参加了会议。会议形成决议如下：

(1) 建议公司采取必要措施尽快清理大股东所欠公司款项，切实保护公司及股东的合法权益。

(2) 建议公司按规定召开股东大会。

(3) 建议公司根据《公司法》和有关规定，进一步修订完善公司内部各项管理制度，确保公司的规范运行。

该次会议决议刊登在 2000 年 5 月 20 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

3、2000 年 7 月 19 日，公司第三届监事会第六次会议在张店召开。会议由监事会召集人丁慎宏主持，三名监事参加了会议。会议针对四砂股份有限公司第三届董事会第十一次会议（临时）形成决议如下：

(1)《关于免去孙致太先生公司董事职务和推选寇光智先生为公司董事候选人的预案》，监事会认为：该议案无正当理由罢免公司董事，违反了《公司法》第一百一十五条及公司《章程》第七十九条的规定。

(2)《关于免去柳长信先生总经理职务和聘任赵现国先生为公司总经理的议案》，监事会认为：在未提出任何理由的情况下，轻率地提出罢免总经理的议案，该议案将会影响公司正常生产经营活动的持续性，造成职工队伍的不稳定，影响公司的经济效益，丧失投资者对公司的信任感。我们认为该议案严重损害了公司利益，根据《公司法》一百二十六条第三款、公司《章程》第一百三十五条第三款规定，要求董事会予以纠正。

(3) 对于以上预案列席会议监事按照《公司法》及公司《章程》有关规定提出了建议，但董事会未予理睬。根据上市公司监事会工作指引第十九条规定，列席会议的监事在五名董事坚决反对上述提案并退出会场后，也退出了会场，紧急召开监事会临时会议。

(4) 监事会要求公司的董事应严格按照《公司法》第一百二十三条及公司《章程》第八十条规定，以公司利益为重，忠实履行职责，维护公司利益。

该次会议决议刊登在 2000 年 7 月 22 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

4、2000 年 7 月 25 日，公司第三届监事会第七次会议在张店召开。会议由监事会召集人丁慎宏主持，三名监事参加了会议。会议形成决议如下：

(1) 鉴于公司董事会在有关重大事项决议时，分歧意见较大，因此，监事会建议公司董事

会在研究、讨论重大事项时，应慎重决策；实事求是地披露中报信息。向证券管理部门提供真实资料。

(2) 鉴于公司目前状况，监事会为保证公司和股东的利益不受损害，依法履行监督职能，决定独立聘请审计机构对公司的日常财务状况进行监督检查。

(3) 目前公司原总经理已被解聘，新聘任的经理班子中，总经理及二名副总经理提出辞职，仅剩一名副总经理(财务负责人)也不在公司，造成了公司经理层形成真空，致使公司正常的生产经营受到严重影响，造成部分工序停产。为此，监事会要求公司董事长及副总经理(财务负责人)尽快回公司处理有关事务，确保公司生产经营秩序正常进行。

该次会议决议刊登在 2000 年 7 月 27 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

5、2000 年 8 月 7 日，公司第三届监事会第八会议在张店召开。会议由监事会召集人丁慎宏主持，三名监事参加了会议，会议形成如下决议：

(1) 公司于八月三日召开的董事会三届十二次(临时)会议上表决的十一项决议，全部以 6 比 5 表决通过，这充分说明公司董事会在商讨重大问题时，意见分歧很大，轻率作出决议，不利于公司的稳定和发展，例：总经理聘任作为临时提案进行表决，是非常轻率及不负责任的。监事会曾多次建议董事会在决策重大问题时慎重，但董事会未予以理睬，为此监事会再次郑重地提出，要求董事会严格按照公司《章程》履行职责，对违反章程规定的决议予以纠正。

(2) 本次董事会通过的《关于召开二 年第一次临时股东大会的议案》中“审议按照《上市公司股东大会规范意见》规定，提交的临时提案”，不符合《上市公司股东大会规范意见》通知的要求。

(3) 董事会通过的《关于将董事会办公地点迁往北京的预案》，监事会认为，董事长作为公司的法人代表，办公地点应在公司，如远离企业，不能及时了解企业的情况，不利于公司重大问题的决策和指挥，不利于公司的发展，也不利于公司监事会的监督。

(4) 关于刘彤先生提出的“李协平‘抽逃’资金问题一事，监事会成员未履行职责，为此建议职代会免去两名监事的职务”。监事会认为第一次要求清理大股东对四砂欠款的是四砂监事会，以决议的形式要求公司采取必要措施清理欠款的也是监事会。提案人不顾客观事实，提出更换监事的议案是对忠实履行职责的监事的打击报复。

(5) 自二 年六月二十五日增补新成员的董事会产生后，召开的两次(临时)董事会，从未研究过公司的中、长远发展规划及生产经营，只是对公司高层管理人员频繁变动作出了多项决议，严重地损害了公司的形象，丧失了股东对公司的信任感，严重挫伤了职工的积极性，造成了生产经营秩序的混乱，给公司的发展造成了恶果。

该次会议决议刊登在 2000 年 8 月 9 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

6、2000年8月13日，公司第三届监事会第九次会议在公司本部会议室举行。会议由公司监事会召集人丁慎宏主持。会议形成决议如下：

(1) 关于公司2000年度中期报告

监事会认为：(1) 公司中期财务报告，不应将由公司第一大股东在转让时承诺的投资收益回报尚未兑现的情况下，做投资收益账务处理，造成利润不实。(2) 在大股东尚有巨额欠款未还的情况下，再次形成新的欠款，容易使中小股东对大股东的还款诚意产生误解。

(2) 由五名董事反对六名董事同意通过的董事会声明，监事会认为其内容严重失实，并作出郑重声明。

(3) 会议通过《四砂股份有限公司监事会声明》。

该次会议决议及监事会声明刊登在2000年8月16日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(二) 监事会对下列事项发表独立意见

1、公司依法运作情况：公司董事会在多项涉及公司董事、高级管理人员等重大事项中的决策程序虽然合法，但是无正当理由，决策轻率，造成了员工队伍的不稳定，影响了公司正常的生产经营；公司法人治理结构未能有效运行，内部控制制度尚不完善；公司董事决策过程中出现错位，往往成为了所推荐股东的代言人，因为公司法人治理结构未能有效运行，造成公司经理无法履行职务。

2、检查公司财务的情况：监事会认为会计师事务所出具的审计意见是实事求是的，该报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况：报告期内公司无募集资金，亦无募集资金延续使用到报告期内。

4、公司收购、出售资产情况：报告期内，公司无收购、出售资产情况。

5、关联交易情况：报告期内，公司无关联交易。

6、关于审计报告中的保留意见和解释性说明的意见：监事会认为董事会做出的解释是实事求是的、是符合实际情况的。

7、公司经营亏损：监事会认为公司本年度内出现经营亏损的主要原因是公司决策不当和经营管理不善造成的。公司股东及公司董事会对此应高度重视，尽快理顺公司法人治理结构、完善内部控制制度，扭转经营亏损的局面。

8、中国证监会济南证管办于1999年11月对公司进行了巡检，要求公司董事会、监事会就巡检中发现的问题和整改意见，在2000年度逐条逐项进行整改，监事会认为公司2000年度的整

改情况离证管办整改要求尚有差距。

9、由股东推荐的监事魏莉女士已于 2000 年 1 月份提出辞职，并且提出辞职后未参加监事会任何会议，由股东推荐的监事王喜春先生于 1999 年 9 月份起失去联系，该二人已不适合继续担任公司监事，监事会认为公司股东大会应批准魏莉女士的辞职、免去王喜春先生的监事职务，重新选举两名监事，以加强监事会的监督工作。

七、重要事项

1、重大诉讼、仲裁事项

(1) 2000年6月19日,根据第三届董事会第九次会议决议,公司向淄博市仲裁委员会递交了仲裁申请书,请求裁定北京宁馨儿经贸有限公司和通辽艾史迪集团有限公司依法偿还欠款4110万元,赔偿因其违约给公司造成的损失234.9946万元,并支付本案的律师费用、仲裁费用及其它有关费用。

淄博市仲裁委员会于2000年6月19日以(2000)淄仲裁字第46号“受理通知书”受理了此案。该仲裁事项在2000年6月21日的《上海证券报》和《中国证券报》上进行了披露。

2000年6月25日,双方签署还款协议后终止仲裁。该仲裁事项在2000年6月27日的《上海证券报》和《中国证券报》上进行了披露。

(2) 淄博工业发展有限公司为通辽艾史迪集团有限公司所欠四砂股份有限公司1346.44万元、淄博市国有资产管理局的1300万元提供了担保,在债权人的要求下于2000年4月27日履行了担保义务,代通辽艾史迪集团有限公司支付了上述款项,并于2000年5月26日向淄博市仲裁委提出仲裁申请,淄博市仲裁委于2000年6月24日做出仲裁,裁定为通辽艾史迪集团有限公司应支付淄博工业发展有限公司1346.44万元,并负担仲裁费用8.37万元。通辽艾史迪集团有限公司于2000年6月25日履行了仲裁裁定。该仲裁事项在2000年6月27日的《上海证券报》和《中国证券报》上进行了披露。

2、报告期内公司董事及高级管理人员受监管部门处罚的情况。

报告期内公司董事及高级管理人员未受到监管部门的处罚。

3、报告期内公司控股股东变更,公司董事会成员变动,公司总经理变更,公司解聘、新聘董事会秘书的情况。

(1) 报告期内公司控股股东没有变更情况

报告期内公司控股股东没有变更,公司控股股东为通辽艾史迪集团有限公司。

(2) 公司董事会成员变动情况

2000年6月25日,公司99年度股东大会同意李协平、王笃福、温锋、刘宏飞、孙颖、张红雨、高乃祥、张毅、杨忠鸣九人辞去公司董事职务的报告,增选刘彤、谢伯韬、谢明、王健、李忠兴、赵悦杰、赵鹏、柳长信、靳承华等九人为公司董事。该事项刊登在2000年6月27日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2000年9月11日，公司2000年度第一次临时股东大会上，因孙致太任职期间未能尽职，以出席会议股东代表股份的53.36%的表决结果通过了罢免孙致太董事职务的议案，选举寇光智为公司董事；因柳长信任职期间未能履行其管理公司的职责和义务、造成通辽艾史迪集团有限公司抽逃资金7656万元及在未经董事会和股东大会批准的情况下擅自给自己和孙致太增发工资，以出席会议股东代表股份的53.36%的表决结果通过了罢免柳长信董事职务的议案，选举侯炳炎为公司董事。该事项在2000年9月14日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露。

2000年9月10日，公司第三届董事会第十四次会议决议通过“关于罢免王砚清董事职务的预案”。该事项在2000年9月14日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露。

(3) 董事长及总经理变动情况

2000年6月25日，公司第三届董事会第十次会议推选刘彤为公司董事长，聘请柳长信为公司总经理。

2000年7月19日，公司第三届董事会第十一次会议决议通过解聘柳长信总经理职务，聘请赵现国为公司总经理。

2000年7月21日，赵现国以身体健康和个人能力为由提出辞职，该事项在2000年7月22日的《中国证券报》《上海证券报》上进行了披露。

2000年8月3日，公司第三届董事会第十二次会议决议通过聘请蔡成刚为公司总经理。该事项在2000年8月9日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露。

2000年9月10日，公司第三届董事会第十四次会议改选谢伯韬为公司董事长，同意蔡成刚辞去公司总经理的报告，聘请谢伯韬为公司总经理。该事项在2000年9月14日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露。

2001年3月4日，公司第三届董事会第十六次会议同意谢伯韬辞去董事长，改选李忠兴为公司董事长，同意谢伯韬辞去总经理的报告，改聘李忠兴为公司总经理。

(4) 公司改聘、聘任董事会秘书情况

2000年6月25日，公司第三届董事会第十次会议决议同意温锋辞去公司董事会秘书职务，聘请赵鹏为公司董事会秘书。该事项在2000年6月27日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露。

2001年3月4日，公司第三届董事会第十六次会议决议免去赵鹏先生董事会秘书职务，聘请李晶先生为公司董事会秘书。该事项在2001年3月7日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露。

4、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项情况

报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

5、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易。

6、与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况

本公司与控股股东做到了人员、资产、财务的三分开，实现了人员独立、资产完整、财务独立。

7、聘任、解聘会计师事务所情况。

报告期内公司无改聘会计师事务所的情况，继续聘请山东正源会计师事务所为公司会计师事务所。

8、重大合同及其履行情况。

1999年12月28日，四砂股份有限公司、通辽艾史迪集团有限公司、北京宁馨儿经贸有限公司三方就通辽艾史迪集团有限公司所负四砂股份有限公司公司债务签署《协议书》，三方认定截止到1999年11月末，通辽艾史迪集团有限公司共欠四砂股份有限公司及其子公司款项余额为7655.7万元，协议约定通辽艾史迪集团有限公司所欠四砂股份有限公司及其子公司的款项由北京宁馨儿经贸有限公司负责偿还。至2000年3月1日，北京宁馨儿经贸有限公司代通辽艾史迪集团有限公司归还欠款2200万元，以上事项在1999年年报中已作了详细披露。

2000年4月27日，公司收到担保人淄博工业发展有限公司现金汇款1346.44万元；该事项在2000年5月9日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露。

2000年6月25日，四砂股份有限公司、通辽艾史迪集团有限公司、北京宁馨儿经贸有限公司三方就通辽艾史迪集团有限公司所负四砂股份有限公司公司债务重新签署《协议书》，经三方重新确认：至2000年6月24日，通辽艾史迪集团有限公司所负四砂股份有限公司债务为4484.7万元。三方议定：此款项转由北京宁馨儿经贸有限公司负责偿还，还款期限为：2000年6月26日以现金方式支付445.19万元；2000年8月31日前以现金方式支付四砂股份有限公司1064.07万元；2000年10月10日前以现金方式支付四砂股份有限公司1300万元；2000年12月31日前以现金方式支付四砂股份有限公司375.44万元；2000年12月31日前以现金、实物资产或股权方式支付四砂股份有限公司1300万元。以上三方同时签署《保证合同》约定：北京宁馨儿经贸有限公司所负四砂公司4484.17万元债务中的约定2000年8月31日前和2000年10月10日前支付的两笔共计2364.07万元由淄博工业发展有限公司提供保证担保，担保方式为连带保证。北京宁馨儿经贸有限公司、淄博工业发展有限公司、通辽艾史迪集团有限公司三方同日签署《质押合同》，约定通辽艾史迪集团有限公司将其持有的四砂股份有限公司2325万股股权质押给淄博工

业发展公司，质押期限为办理质押登记后一年。

2000年6月25日，北京宁馨儿经贸有限公司已支付四砂股份有限公司445.19万元。

以上内容在2000年6月27日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露。2000年8月30日四砂股份有限公司收到北京宁馨儿经贸有限公司专人送达的银行承兑汇票1000万元和银行汇票100万元各一张。8月31日，按公司财务负责人王砚清传真指示，公司财务人员去建行办理贴现未果。9月1日，公司财务部将北京宁馨儿经贸有限公司送来的两张汇票退回北京宁馨儿经贸有限公司。四砂股份有限公司向担保方淄博工业发展有限公司发出催款通知，淄博工业发展有限公司已履行担保责任，以现金方式支付公司1064.07万元。9月2日，北京宁馨儿经贸有限公司向淄博工业发展有限公司支付1064.07万元。根据协议约定，通辽艾史迪集团有限公司与淄博工业发展有限公司于9月8日解除了通辽艾史迪集团有限公司所持四砂股份有限公司1000万股法人股权的质押。该事项在2000年9月14日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露。

2000年9月27日，公司收到北京宁馨儿经贸有限公司汇款1300万元。依据协议约定，淄博工业发展有限公司与通辽艾史迪集团有限公司于2000年10月9日解除了对通辽艾史迪集团有限公司所持本公司1325万股法人股的质押。该事项在2000年10月11日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露。

9、公司报告期内更改名称或股票简称的情况。

报告期内公司无更改名称或股票简称的情况。

10、其它事项

(1) 2000年7月19日，公司副总经理寇光智以目前公司状况无法开展工作、发挥个人作用为由提出辞职，7月21日刘连民以身体健康为由提出辞职。该事项在2000年7月22日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露。

(2) 2000年8月7日，公司董事会收到公司主办银行——中国银行淄博分行来函，他们对四砂股份半年多来存在的管理层不稳定、工作不正常的情况十分关注，认为在当前一段时间内，为保证企业生产经营正常进行，维护股东权益、银行利益，必须加强对企业的资金监督，特向公司董事会提出两项要求：1、派人在四砂股份有限公司工作一段时间；2、公司20万元以上的支付须经公司和中行联签，所有结算业务须在中行办理。经与中行协商，公司同意中行派员在一段时间内在公司帮助工作，公司20万元以上的支付暂不需经中行联签。该事项在2000年8月18日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露。

(3) 2000年8月12日，公司董事会与监事会就公司当时的情况分别发表声明。该事项在

2000年8月16日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露。

(4) 2000年9月12日,公司财务负责人张恩海以公司当前的形势及本人身体状况、难于履行财务负责人职务为由提出辞职。该事项在2000年9月14日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露。

(5) 2000年9月15日,公司副总经理赵现国以公司目前状况无法正常履行职责为由提出辞职。该事项在2000年9月19日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露。

11、期后事项

2001年2月21日,公司第一大股东通辽艾史迪集团有限公司持有的四砂股份法人股2325万股股票质押给宁夏银川对外经济贸易公司,该股份占公司总股本的11.49%。质押期限为2001年2月21日至2004年2月21日。该事项在2001年2月23日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露。

2001年3月4日,公司第三届董事会第十六次会议,会议通过决议如下:

(1) 会议讨论了两大股东的欠款问题及解决办法。会议通过了聘请证券监管机构指定的会计师事务所对公司两大股东欠款问题进行专项审计的事项。

(2) 审议通过了关于聘请独立的会计师事务所对四砂股份有限公司李协平及其后历任法定代表人进行离任审计的议案。

(3) 会议讨论了公司2000年度出现经营性亏损的有关问题。

(4) 审议通过了关于责成董事会秘书制订《公司印章保管与使用办法》的议案。

(5) 会议讨论决定落实股东大会决议,将董事会办公地址迁往北京。

(6) 审议通过了谢伯韬先生辞去公司总经理的议案。

(7) 审议通过了关于聘请李忠兴先生为公司总经理的议案。

(8) 审议通过了谢伯韬先生关于辞去公司董事长的议案。

(9) 审议通过了推选李忠兴先生为公司董事长的议案。

(10) 审议通过了《关于2001年3月3日的公司重大事项公告的声明》的议案。

(11) 审议通过了符晓栋先生辞去公司证券事务代表的议案。

(12) 审议通过了关于聘请王子虞先生为公司证券事务代表的议案。

(13) 审议通过了关于撤销三届十四次会议《关于免去王砚清董事职务的预案》的议案。

(14) 审议通过了关于聘请王砚清先生为公司副总经理的议案。

(15) 审议通过了关于免去赵鹏先生董事会秘书职务的议案。

(16) 审议通过了关于聘请李晶先生为公司董事会秘书的议案。

(17) 审议通过了董事会《根源何在—致四砂股份有限公司全体股东及各级证券监管机构的公开信》的公告。从 2000 年 6 月份开始，四砂股份董事会大多数成员由于特殊原因未能进入公司对公司实施管理，无法全面掌握四砂股份的资产状况、损益状况、投资状况、募集资金使用情况，四砂股份董事会在此种情况下提醒全体股东：凡有关四砂股份的财务状况目前依据山东正源会计师事务所出具的审计报告确认。

(18) 审议通过了关于停止使用公司董事会印章并启用新印章的议案。会议决定在公司新印章刻好之前，授权由李晶秘书负责一切信息披露事项，签字生效。

该次会议决议在 2001 年 3 月 7 日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露。

2001 年 2001 年 4 月 26 日召开三届十七次董事会，会议审议通过 如下决议：

1、通过了关于授权财务负责人办理公司原有贷款展期续贷有关手续的议案。

2、通过了向上海证券交易所申请年报公告延期至 2001 年 5 月 20 日的决议：4 月 13 日，公司董事会向上海证券交易所申请年报披露延期至 5 月 20 日，未获批准。根据有关规定自 5 月 8 日起上海证券交易所将对公司股票实施停牌，直至年报披露 的当日下午开市时复牌。

该次会议决议在 2001 年 4 月 27 日的《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露。

八、财务报告

- 1、审计报告
- 2、会计报表（附后）
- 3、会计报表附注

审 计 报 告

(2001)鲁正审字第 10151 号

四砂股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2000 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2000 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2000 年度现金流量表和合并现金流量表。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 2000 年 12 月 31 日的财务状况、2000 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

此外，在审计中我们注意到：

1、母公司截至 2000 年 12 月 31 日封存固定资产帐面原值为 54,896,985.10 元，占母公司固定资产账面原值总额的 26%，占总资产的 11.92%。

2、贵公司的镁业分公司成立于 1995 年，由于公司管理当局历年提供的财务资料及其他相关资料中不含该分公司，故以前年度我们未能对该分公司实施审计。本年度我们据贵公司提供的镁业分公司历年会计资料对该分公司进行了审计，并相应调整了 2000 年度会计报表年初数，累计调减 1996 至 1999 年度留存收益 7,154,146.36 元。

3、由于目前贵公司管理当局尚不能对公司实施应有的控制，可能会给公司持续经营造成一定的影响。

山东正源和信有限责任会计师事务所 中国注册会计师：王传顺、乔安敏

中国·济南

2001 年 3 月 11 日

会计报表附注（金额单位：人民币元）

（一）公司概况

四砂股份有限公司(以下简称“公司”)的前身是中国第四砂轮厂，成立于1950年，系国有企业，于1988年11月11日经山东省体改委[1988]第57号文批复同意改组为社会募集方式设立的股份制企业，并更名为“山东泰山磨料磨具股份有限公司”。1993年8月16日经蛇口中华会计师事务所出具的蛇口验资报字[1993]第132号验资报告验证公司总股本为8,682.20万股，每股面值1元，并于1993年11月20日工商注册登记，注册资本为8,682.20万元。1995年7月7日公司变更注册登记，更名为“四砂股份有限公司”。1996年12月25日经中国证监会批准在上海证券交易所挂牌交易。1996年度股利分配向全体股东按10:3送红股后，总股本变更为11,286.86万股。1998年7月29日经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]99号文批准，向全体股东配售2,198.40万股普通股。变更后的公司总股本为13,485.26万股，注册资本为13,485.26万元。1998年度向全体股东按10股送3股并转增2股后，总股本变更为20,227.89万股，注册资本变更为20,227.89万元。

1998年8月1日公司由于分别有偿受让内蒙古艾史迪生化有限公司（现名：科左中旗四砂生化有限公司）60%和莱芜艾史迪生化有限公司55%的股权，经营范围发生了变化。扩大后的经营范围包括生产销售磨料、磨具、硅碳棒、金属镁、耐火材料及制品、塑料、化工、机电产品、农副产品、技术开发及咨询服务、国家批准授权的自营进出口业务、三来一补项目等。

（二）公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

1、会计制度

公司执行《股份有限公司会计制度》，本会计报表已按《企业会计制度》进行了调整。

2、会计年度

采用公历制，自每年1月1日起至12月31日止。

3、记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础及计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：

年度内发生的外币业务，按当月一日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为记帐本位币记帐；月末将各外币帐户期末余额均按当日中国人民银行公布的市场汇价中间价进行调整，调整后的记帐本位币余额与原帐面余额之间的差额计入财务费用。

6、现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、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。

7、坏帐核算方法：

(1)坏帐确认标准

- 1)因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍然不能收回的款项；
- 2)因债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项。

(2)坏帐计提标准

公司对坏帐核算采用备抵法，按应收账款和其他应收款期末余额的 6%计提坏帐准备。应收款项的帐龄在五年以上的，或有确凿证据表明该款项不能收回，或收回的可能性不大，全额提取坏帐准备。

8、存货核算方法

原材料、包装物等存货购进时按实际成本计价，领用或销售时按加权平均法计价；低值易耗品采用五、五摊销法核算。包装物在领用时一次计入产品成本。如由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于可变现净值差额提取。

9、短期投资核算方法

短期投资按取得时实际支付的全部价款，扣除已宣告而尚未领取的现金股利和已到期尚未领取的债券利息入帐。持有期间获得的现金股利和利息冲减投资的帐面价值，处置投资时，按处置收入扣减帐面成本，确认投资收益。期末按成本与市价孰低计价，按投资总体计提跌价准备。

10、长期投资核算方法

1)债券投资：按实际投资价款入帐，利息收入按权责发生制核算；

2)长期股权投资计价和收益的确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。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入帐。其他股权投资按投资实际支付的价款

或评估、协议确定的价值记帐。当公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

3)期末长期投资按账面余额与可收回金额的差额计提减值准备。

4)长期股权投资差额按 10 年摊销。

11、固定资产计价和折旧方法

1)固定资产系指使用年限在一年以上且单位价值在 2000 元以上的房屋建筑物、机器设备、电子设备和运输工具等。固定资产按历史成本或法定评估价值入帐。

2)固定资产折旧采用平均年限法，并考虑 3%净残值，使用年限明细如下：

类别	预计使用年限	年折旧率(%)
房屋建筑物	15-30	3-6
机械设备	10	10
运输工具	6	17
电子设备	5	20
其他	4-5	20

3)固定资产减值准备

如果固定资产的市值持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因造成其可收回金额低于账面价值，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备；如果固定资产实质上已经发生了减值，计提减值准备。当存在下列情况之一时，按该固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- (1)长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的；
- (2)由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3)虽然固定资产尚可使用，但使用后产生的大量不合格品的；
- (4)已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的；
- (5)其他实质上已经不能再给企业带来经济效益的。

固定资产减值准备按单项资产计提,全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。

12、在建工程核算方法

1)在建工程按实际发生的支出入帐，按工程项目分别核算并在工程完工交付使用时按工程的实际成本结转固定资产，用借款进行的工程所发生的借款利息，在固定资产尚未交付使用前予以

资本化，交付使用后计入当期损益。

2)在建工程减值准备

如果有证据表明在建工程已经发生减值或者存在下列一项或几项情况的，应当计提在建工程减值准备。

(1)长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程；

(2)所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；

(3)其他足以表明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产核算方法

1)无形资产按取得时实际成本计价，并按直线法摊销，其中土地使用权按 50 年摊销，专有技术按 10 年摊销。

2)无形资产减值准备

期末对无形资产预计可收回金额低于其帐面价值，计提减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，应当计提无形资产减值准备：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经发生了减值的情形。当存在下列一项或若干项情况时，应当将该项无形资产全额计提减值准备：某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

14、开办费及长期待摊费用核算方法：

开办费及长期待摊费用按实际成本入帐，开办费按 5 年平均摊销，长期待摊费用按确定的受益年限平均摊销。

15、收入确认原则

1)销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方公司；不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对该商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司并且相关的收入和成本能够可靠的计量。

2)提供劳务：劳务的开始和完成在同一年度的，在劳务完成时确认收入；劳务的开始和完成不在同一年度的，但在资产负债表日能对该项交易的结果作出可靠估计的，按完工百分比法确认收入。

16、所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法

17、合并会计报表编制方法

1)合并范围确认原则

公司对其他单位投资占该单位表决权资本总额 50%以上（含 50%），或虽占该单位表决权资本总额不足 50%，但具有实际控制权的，纳入合并范围。但如果该单位的总资产、销售收入和利润总额较小，按照重要性原则可不予合并。

2)合并采用的会计方法

按照《合并会计报表暂行规定》，以母公司和纳入合并范围的子公司个别会计报表及其他相关资料为基础，合并各项目数据。合并时，合并范围内的公司间重大交易和资金往来金额均相互抵消。子公司的主要会计政策按照母公司的会计政策厘定。

18、利润分配

按照《中华人民共和国公司法》及公司《章程》规定，公司交纳所得税后的利润，按以下顺序分配：

1)弥补以前年度亏损；

2)提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的 10%提取，盈余公积金达到注册资本 50%时不再提取；

3)提取法定公益金，法定公益金按税后利润的 5%提取；

4)提取任意盈余公积金；

5)分配股利。

（三）会计政策变更说明

公司根据财政部财会[2001]17 号文关于贯彻实施《企业会计制度》有关政策衔接问题的规定，从 2001 年 1 月 1 日起改变如下会计政策：

1、固定资产减值准备：固定资产原不计提减值准备，现变更为按固定资产的市值或可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，如果存在长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；由于技术进步，已不可使用得固定资产；虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产，应全额计提减值准备，全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。固定资产减值按单项资产计提。

2、在建工程减值准备：在建工程原不计提减值准备，现变更为如果有证据表明在建工程已经发生减值时计提减值准备。如果存在长期停建并且在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；所建项目无论在性能上、还是技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；其他足以证明在建工程发生减值的情形中的一项或若干情况的应当计提减值准备。

3、无形资产减值准备：无形资产原不计提减值准备，现变更为期末对无形资产预计可收回金额低于其帐面价值，计提减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，应当计提无形资产减值准备：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经发生了减值的情形。当存在下列一项或若干项情况时，应当将该项无形资产全额计提减值准备：某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了 2000 年度的会计报表和期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，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 16,920,125.17 元，其中，计提固定资产减值准备的累积影响数为 11,871,601.67 元，计提在建工程减值准备的累积影响数为 5,048,523.50 元，计提无形资产减值准备的累积影响数为 0 元。因会计政策变更，调减 1999 年度的净利润 3,871,363.87 元；调减 2000 年年初留存收益 16,920,125.17 元，其中未分配利润调减 14,382,106.39 元，盈余公积调减 2,538,018.78 元；利润及利润分配表上年数栏年初未分配利润调减 11,091,447.10 元。

（四）税项

1、公司适用的流转税税种与税率

税种	税率	计税依据
增值税	17%	按不含税销售额
营业税	3%-5%	运输及劳务收入

城市维护建设税	7%	按实际缴纳的增值税、营业税
教育费附加	3%	按实际缴纳的增值税、营业税

子公司青岛泰富磨具有限公司执行中外合资企业税收政策，不计缴城市维护建设税和教育费附加。

2、公司所得税

1) 母公司所得税：根据山东省人民政府鲁政[1996]197 号文规定，按法定税率 33%征收所得税，实际税负超过 15%的部分由当地财政部门返还；

2) 子公司青岛泰富磨具有限公司所得税税率为 10%；

3) 子公司第四砂轮厂青岛联合公司所得税税率为 33%，根据青岛技术开发区保税区青开管发（1996）第 85 号文规定，企业交纳所得税在 100 万元以内的部分，将企业所得税超过 15%的部分返还。100 万元以上的部分，将企业所得税超过 7.5%的部分给予返还；

4) 子公司科左中旗四砂生化有限公司和莱芜艾史迪生化有限公司根据当地政府文件，2000 年度按法定税率 33%征收所得税，由当地财政部门全部返还；

5) 子公司淄博开发区砂布砂纸有限公司根据淄博开发区管理委员会文件，从获利年度起两年内返还企业所得税，第三年度起，企业所得税税率超过 15%的部分全部返还，根据淄博开发区管理委员会的重新认定，2000 年度为公司的第三个获利年度；

6) 子公司新泰艾史迪生化有限公司根据当地政府文件规定，2000 年度按法定税率 33%征收所得税，由当地财政部门按实征税额的 70%返还。

（五）会计报表编制基准

以前年度未将镁业分公司的会计报表及其他相关资料纳入年度会计报告中，本年度已纳入，并调整了年初数。历年留存收益调整数为：调减 1996 年度留存收益 1,442,221.02 元；调减 1997 年度留存收益 3,932,671.25 元；调减 1998 年度留存收益 1,163,817.66 元；调减 1999 年度留存收益 615,436.43 元。

（六）控股子公司及合营企业

公司所控制子公司情况及合并报表范围

名称	注册地址	注册资本 (万元)	主营业务	投资额 (万元)	投资比例	是否合并
科左中旗四砂生化有限公司	科左中旗	2,902.50	生产销售柠檬酸	1,741.50	60%	是

莱芜艾史迪生化有限公司	莱芜市	2,400.00	生产销售柠檬酸	1,320.00	55%	是
青岛泰富磨具有限公司 *1	青岛市	1,250.00	生产销售磨具	437.50	35%	是
青岛联合公司	青岛市	292.17	生产销售砂轮	224.97	77%	是
淄博开发区砂布砂纸有限公司	淄博市	1,000.00	生产销售砂布砂纸	800.00	80%	是
新泰艾史迪生化有限公司	新泰市	1,000.00	生化产品、农副产品	600.00	60%	是
洛杉矶金刚石工具有限公司 *3	洛杉矶	USD115.00	销售磨料磨具	USD29.64	25%	否
REGAL 公司 *3	洛杉矶	40.53	销售磨料磨具	40.53	100%	否
淄博泰山建设监理有限公司 *3	淄博市	50.00	工程设计监理所	40.00	80%	否
淄博泰山生化有限公司 *2	淄博市	1,000.00	生产销售柠檬酸	600.00	60%	是
淄博亚飞四砂汽车销售有限公司 *3	淄博市	100.00	销售汽车及零配件	100.00	100%	否

*1 公司对该公司具有实质控制权，故纳入合并会计报表范围。

*2 系本年纳入合并会计报表范围的子公司。公司在 1999 年度有偿受让通辽艾史迪集团有限公司的下属子公司淄博艾史迪生化有限公司 60%的股权，并且改名为淄博泰山生化有限公司，在 1999 年 11 月 16 日变更登记，本年度纳入合并范围。

*3 系本年度未予合并的子公司。

1)REGAL 公司在 1999 年度处于停止经营状态，并且公司本年度对其全部计提减值准备，故本年度不纳入合并会计报表范围。

2) 洛杉矶金刚石工具有限公司：公司在 1999 年度转让了持有该公司的 31%的股权，持股比例变为 25%，故本年度不纳入合并会计报表范围。

3)淄博泰山建设监理有限公司、淄博四砂亚飞汽车销售有限公司合计资产总额、合计主营业务收入占合并数的比例皆低于 10%，故本年度不纳入合并会计报表范围。

(七) 会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	1999.12.31	2000.12.31
现 金	118,901.48	515,089.80
银行存款	40,194,909.18	27,627,517.40
其他货币资金		
合 计	40,313,810.66	28,142,607.20

货币资金 2000 年 12 月 31 日余额比 1999 年 12 月 31 日降低 30.19%，主要系本年度销售回款较差所致。

2、应收帐款

帐 龄	1999.12.31	2000.12.31
-----	------------	------------

	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	99,384,198.83	77.10	61,101,721.19	56.39
1-2 年	12,460,787.01	9.67	13,701,833.68	12.65
2-3 年	8,409,077.85	6.52	18,062,990.44	16.67
3 年以上	8,645,223.68	6.71	15,470,222.06	14.29
合 计	128,899,287.37	100.00	108,336,767.37	100.00
坏帐准备	7,733,957.24		6,500,206.04	
净 额	121,165,330.13		101,836,561.33	

应收账款 2000 年 12 月 31 日余额应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项为 3,669,641.40。

应收账款 2000 年 12 月 31 日余额比 1999 年 12 月 31 日余额降低 15.95%，主要系本年度销售收入较 1999 年度有较大幅度降低。

应收账款 2000 年 12 月 31 日余额中欠款金额前五位列示如下

单位名称	金 额	帐 龄	欠款原因
北京艾史迪生化发展有限公司	3,269,969.21	一年以内	货款
东风汽车装备公司	1,348,971.15	一年以内	货款
中国一拖集团有限公司	833,676.42	一年以内	货款
济南汽车配件厂	756,973.05	一年以内	货款
成都成发集团物资有限公司	806,555.73	一年以内	货款

3、其他应收款

帐 龄	1999.12.31		2000.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	31,996,352.07	44.89	33,205,133.25	45.61
1-2 年	4,142,547.92	5.82	5,626,067.45	7.73
2-3 年	4,872,304.69	6.84	3,116,993.02	4.28
3 年以上	30,188,383.42	42.45	30,856,457.80	42.38
合 计	71,199,588.10	100.00	72,804,651.52	100.00
坏帐准备	1,940,587.82		2,036,891.62	
净 额	69,259,000.28		70,767,759.90	

2000 年 12 月 31 日余额中公司垫付公司成立以前退休职工工资及福利费和垫付公司剥离的非经营性资产亏损额共计 38,856,457.80，该款项按照淄博市国有资产管理局的淄国资函字[1998]7 号文规定由国家股分红抵偿，故不计提坏帐准备。

其他应收款 2000 年 12 月 31 日余额中应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的欠款 39,771,656.50。

其他应收款 2000 年 12 月 31 日余额中欠款金额前五名列示如下：

单位名称	金 额
垫付公司成立以前退休职工工资及福利费	20,110,613.22
垫付公司剥离非经营性资产亏损额	18,745,844.58
小协镇人民政府	1,450,000.00
新泰小协镇柠檬酸厂	1,153,010.76
通辽艾史迪集团有限公司	915,198.70

4、预付帐款

帐 龄	1999.12.31		2000.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	51,777,454.00	99.61	20,890,049.52	74.15
1-2 年	200,000.00	0.38	7,282,971.42	25.85
2-3 年	1,920.00	0.01		
3 年以上				
合 计	51,979,374.00	100.00	28,173,020.94	100.00

预付账款 2000 年 12 月 31 日余额中预付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项 3,300,000.00。

预付账款 2000 年 12 月 31 日余额比 1999 年 12 月 31 日余额降低 45.80%，主要系本年度预付材料款降低。

2000 年 12 月 31 日余额中预付款金额前五名列示如下：

单位名称	金 额
通辽艾史迪集团有限公司	3,300,000.00
哲办设备安装公司	640,809.52
白鸽集团股份有限公司	564,850.00
芜湖锅炉厂	559,539.28
科中三里工程公司	550,000.00

5、存货及存货跌价准备

项 目	1999.12.31	2000.12.31
-----	------------	------------

	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	28,480,491.68		26,493,118.26	
库存商品	55,525,042.46	551,525.82	58,342,834.70	3,403,248.87
在产品	13,885,765.21		9,068,233.32	
合 计	97,891,299.35	551,525.82	93,904,186.28	3,403,248.87

6、待摊费用

类 别	1999.12.31	本年增加	本年摊销	2000.12.31
财产保险费	642,609.76	781,336.30	944,025.17	479,920.89
合 计	642,609.76	781,336.30	944,025.17	479,920.89

7、长期投资

1)项目	1999.12.31	本年增加	本年减少	2000.12.31
长期股权投资	14,495,982.83	125,393.69	9,965,329.97	4,656,046.55
减：减值准备	405,308.84	1,509,857.18		1,915,166.02
小 计	14,090,673.99			2,740,880.53
长期债券投资	304,750.00			304,750.00
减：减值准备		304,750.00		304,750.00
小 计	304,750.00			0.00
长期投资净额	14,395,423.99			2,740,880.53

2)长期股权投资

股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	比例	金 额
雪银化纤	法人股	1,501,500.00	5.4%	1,801,500.00

其他股权投资

被投资公司名称	投资金额	比例(%)	1999.12.31	本期权益增减额	2000.12.31
莱州砂轮有限公司	50,000.00	13.51	50,000.00	-50,000.00	-
淄博泰益树脂砂轮有限公司	1,406,000.00	49.00	1,583,167.74	108,429.98	1,691,597.72
淄博泰山建设监理有限公司	400,000.00	80.00	400,000.00	-	400,000.00
洛杉矶金刚石工具有限公司	1,841,908.00	25.00	3,267,700.79	-973,092.00	2,294,608.79
REGAL 公司	405,308.84	100.00	405,308.84	-	405,308.84
淄博亚飞汽车销售有限公司	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	16,963.71	1,016,963.71
淄博泰山生化有限公司	6,500,000.00	60.00	9,144,481.01	-9,144,481.01	-
合 计	12,576,308.84		15,850,658.38	-10,042,179.32	5,808,479.06

3)长期股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	摊销年限	本年摊销金额	摊余金额
科左中旗四砂生化有限公司	1,500,000.00	10	150,000.00	1,150,000.00
莱芜艾史迪生化有限公司	9,420,000.00	10	942,000.00	7,222,000.00
新泰艾史迪生化有限公司	-10,508,050.76	10	-1,050,805.08	-9,106,977.32
淄博泰山生化有限公司	-2,644,481.01	10	-264,448.10	-2,380,032.91
其他	210,101.38	10	21,010.14	161,077.72
合计	-2,022,430.39		-202,243.04	-2,953,932.51

4) 长期债券投资

债券投资

债券种类	面值	年利率(%)	购入金额	到期日	本年利息	累计应收利息
市重点建设债券	25,000.00	5.00	25,000.00	1996.1.26		6,250.00
煤气建设债券	1,000.00		1,000.00	2001.1.31		
87年电力建设债券	272,500.00		272,500.00	2002.10.31		
合计	298,500.00		298,500.00			6,250.00

8、固定资产及累计折旧

项目	1999.12.31	本年增加	本年减少	2000.12.31
原值				
房屋及建筑物	90,652,947.20	4,779,428.70	281,538.44	95,150,837.46
机器设备	155,178,295.28	31,075,539.68	156,968.00	186,096,866.96
运输工具	11,178,894.88	1,408,353.24	1,839,150.94	10,748,097.18
电子设备	19,406,195.63	77,252.00		19,483,447.63
其他	14,542,345.74	394,071.65		14,936,417.39
合计	290,958,678.73	37,734,645.27	2,277,657.38	326,415,666.62
累计折旧				
房屋及建筑物	24,018,795.98	3,075,601.44	193,404.44	26,900,992.98
机器设备	41,638,357.36	7,246,830.95	60,758.91	48,824,429.40
运输工具	6,485,786.32	1,491,913.51	1,436,941.25	6,540,758.58
电子设备	12,231,019.55	779,922.77		13,010,942.32
其他	10,210,697.53	573,769.54		10,784,467.07
合计	94,584,656.74	13,168,038.21	1,691,104.60	106,061,590.35
净值	196,374,021.99			220,354,076.27
减值准备	11,871,601.67			11,923,045.31
净额	184,502,420.32			208,431,030.96

9、在建工程

工程名称	1999.12.31	本年增加	本年转资	其他减少	2000.12.31	资金来源	进度
金属镁厂房	4,715,299.16		4,715,299.16			贷款及自筹	100%
涂附磨具工程	877,221.60				877,221.60	贷款	100%
柠檬酸生产线	11,633,395.18	788,252.64	1,378,673.13		11,042,974.69	贷款	85%
技改工程	9,471,226.54	2,257,650.10	897,985.09		10,830,891.55	贷款	60%
其他	8,701,097.93	1,167,356.26			9,868,454.19		
合计	35,398,240.41	4,213,259.00	6,991,957.35		32,619,542.03		
减值准备	5,048,523.50				5,048,523.50		
净额	30,349,716.91				27,571,018.53		

在建工程利息资本化 1999 年 12 月 31 日余额 897,985.09 本年度转入固定资产 897,985.09 , 2000 年 12 月 31 日无余额。

10、无形资产

种类	原始价值	1999.12.31	本年增加	本年摊销	本年转出	2000.12.31	剩余摊销时间
土地使用权	12,809,600.00	16,984,562.92	-	375,810.82	-	16,608,752.10	44
专有技术	5,895,000.00	5,095,000.00	-	450,000.00	-	4,645,000.00	7
合计	18,704,600.00	22,079,562.92	-	825,810.82	-	21,253,752.10	

11、长期待摊费用

1999.12.31	本年增加	本年摊销	2000.12.31
3,276,571.38	954,462.94	1,097,358.30	3,133,676.02

* 长期待摊费用为开办费。

12、短期借款

借款类别	1999.12.31	2000.12.31
抵押借款	31,660,000.00	15,700,000.00
担保借款	50,164,079.23	38,940,912.67
信用借款	19,800,000.00	7,965,000.00
合计	101,624,079.23	62,605,912.67

其中：已逾期的短期借款如下

借款单位	借款期限	利率(%)	金额
中国银行淄博分行	1999.06.28-2000.06.28	7.56	4,600,000.00
中国建设银行张店支行	1999.12.28-2000.06.28	7.56	3,000,000.00

逾期原因：本年度销售收入下降，销售回款较差，未能及时还款。

13、应付账款

1999.12.31	2000.12.31
42,383,114.01	54,185,381.57

2000 年 12 月 31 日余额中已经逾期的银行承兑汇票为 6,710,000.00。

2000年12月31日余额中没有应付持公司5%（含5%）以上股份股东单位款项。

14、应付票据

1999.12.31	2000.12.31
14,010,000.00	1,971,600.00

15、其他应付款

1999.12.31	2000.12.31
20,607,124.33	30,905,102.94

2000年12月31日余额中没有应付持公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

16、预收帐款

1999.12.31	2000.12.31
8,996,649.71	8,517,358.23

2000年12月31日余额中没有预收持公司5%以上股份的股东单位款项

17、应缴税金

税种	1999.12.31	2000.12.31
增值税	-259,666.99	1,058,548.23
营业税	10,706.40	3,750.94
企业所得税	3,011,860.85	1,400,730.42
城市维护建设税	85,631.43	80,710.97
房产税及土地税	175,431.16	212,563.14
合计	3,023,962.85	2,756,303.70

18、一年以内到期的长期借款

借款单位	金额	还款日期	年利率(%)	借款条件
中国银行	10,000,000.00	2001.6	6.435	担保贷款
中国银行	10,000,000.00	2001.5	6.435	担保贷款

19、长期借款

借款单位	金额	借款日期	借款期限	年利率(%)	借款条件
中国银行	20,000,000.00	1998.1	5	7.65	信用贷款

其中逾期贷款：

借款单位	金额	还款日期	年利率(%)	借款条件
中国银行	13,168,416.37	1999.12.31	6.2925	信用贷款

逾期原因：本年度销售收入下降，销售回款较差，未能及时还款。

20、少数股东权益

1999.12.31	2000.12.31
52,015,792.58	60,838,780.79

21、股本

一、未上市流通股份	期 初 数	本次变动增减(+、-)		期 末 数
		送 股	公积金转赠	
发起人股份				
国家拥有股份	59,052,900.00			59,052,900.00
境内法人持有股份	78,330,000.00			78,330,000.00
未上市流通股份合计	137,382,900.00			137,382,900.00
二、已上市流通股份				
社会公众股	64,896,000.00			64,896,000.00
已上市流通股份合计	64,896,000.00			64,896,000.00
三、股份总数	202,278,900.00			202,278,900.00

22、资本公积

项 目	1999.12.31	本年增加	本年减少	2000.12.31
股本溢价	53,337,314.10			53,337,314.10
资产评估增值	17,821,224.70			17,821,224.70
国家级重点产品补助	400,000.00			400,000.00
合 计	71,558,538.80			71,558,538.80

23、盈余公积

项 目	1999.12.31	本年增加	本年减少	2000.12.31
法定盈余公积	18,479,072.25	1,131,157.78		19,610,230.03
公益金	7,834,159.13	378,809.24		8,212,968.37
合 计	26,313,231.38	1,131,531.96		27,823,198.40

24、未分配利润

项 目	2000 年	提取比例(%)
本年净利润	-32,810,144.49	
加：年初未分配利润	37,901,272.28	
可供分配的利润	5,091,127.79	
减：提取法定公积金	1,131,157.78	10
提取公益金	378,809.24	5
提取职工奖励及福利基金	86,152.00	
年末未分配利润	3,495,008.77	

年初未分配利润变化的原因详见会计报表附注“三、公司会计政策变更的说明”及“五、会计报表编制基准”。本年公积金提取数系子公司计提数。

25、财务费用

类别	1999 年度	2000 年度
利息支出	7,288,842.75	12,108,181.10
减：利息收入	855,907.39	1,587,522.65
汇兑损失	328.00	44,329.54
减：汇兑收益	823,383.90	1,026.93
其他	283,782.42	200,626.31
合计	5,893,661.88	10,764,587.37

财务费用 2000 年度比 1999 年度增长 82.65%，主要系本年销售回款较差，流动资金不足，短期借款较上年度有较大增长所致。

26、其他业务利润

类别	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
废料及其他	4,743,576.60	124,951.48	4,618,625.12
合计	4,743,576.60	124,951.48	4,618,625.12

27、投资收益

项目	1999 年度	2000 年度
债券投资收益	491,794.47	
股权投资收益	1,179,716.71	-1,487,406.45
合计	1,671,511.18	-1,487,406.45

28、补贴收入

项目	1999 年度	2000 年度
财政退税补贴	2,013,521.21	873,794.34
其他	969,018.04	
合计	2,982,539.25	873,794.34

29、主营业务收入及成本

项目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2000 年度	1999 年度	2000 年度	1999 年度	2000 年度	1999 年度
磨料及磨具	110,953,885.10	129,941,985.93	71,038,371.60	82,891,546.26	39,915,513.50	47,050,439.67
柠檬酸	65,813,408.99	83,317,255.50	52,718,292.04	69,921,124.83	13,095,116.95	13,396,130.67
其他	28,091,785.81	75,917,152.43	35,058,648.07	66,184,766.93	-6,966,862.26	9,732,385.50
合计	204,859,079.90	289,176,393.86	158,815,311.71	218,997,438.02	46,043,768.19	70,178,955.84

主营业务收入 2000 年度比 1999 年度降低了 29.16%，主要系本年度已停止塑料贸易业务。

(八) 母公司会计报表主要项目注释

1、应收款项

帐龄	1999.12.31		2000.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	85,611,079.64	81.80	44,250,770.12	53.65
1-2年	3,043,974.52	2.91	5,544,564.81	6.72
2-3年	7,532,225.60	7.20	17,882,780.37	21.68
3年以上	8,457,720.07	8.09	14,797,351.87	17.95
合计	104,644,999.83	100.00	82,475,467.17	100.00
坏帐准备	6,278,699.96		4,948,528.03	
净额	98,366,299.34		77,526,939.14	

应收账款 2000 年 12 月 31 日余额应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项余额 399,672.19。

应收账款 2000 年 12 月 31 日余额中欠款金额前五位列示如下：

单位名称	金额	帐龄	欠款原因
西南销售处	1,378,322.63	一年以内	货款
东分汽车装备公司	1,348,971.15	一年以内	货款
中国一拖集团有限公司	833,676.42	一年以内	货款
济南汽车配件厂	756,973.05	一年以内	货款
成都成发集团物资有限公司	806,555.73	一年以内	货款

2、其他应收款

帐龄	1999.12.31		2000.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	24,875,080.55	37.60	19,345,992.07	32.47
1-2年	8,945,598.43	13.52	8,161,753.36	13.70
2-3年	2,133,040.22	3.22	1,203,061.63	2.00
3年以上	30,184,495.62	45.66	30,856,457.80	51.83
合计	66,138,214.82	100.00	59,567,264.86	100.00
坏帐准备	1,637,045.14		1,242,108.42	
净额	64,517,169.68		58,325,156.44	

2000 年 12 月 31 日余额中公司垫付公司成立以前退休职工工资及福利费和垫付公司剥离的非经营性资产亏损额共计 38,856,457.80，该款项按照淄博市国有资产管理局的淄国资函字[1998]7 号文规定由国家股分红抵偿，故不计提坏帐准备。

其他应收款 2000 年 12 月 31 日余额应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的欠款 38,856,457.80。

其他应收款 2000 年 12 月 31 日余额中欠款金额前五名列示如下：

单位名称	金 额
垫付公司成立以前退休职工工资及福利费	20,110,613.22
垫付公司剥离非经营性资产亏损额	18,745,844.58
备用金	849,048.14
周村纺织局	536,434.10
洛阳大华机械厂	117,800.00

3、长期投资

1)项目	1999.12.31	本年增加	本年减少	2000.12.31
长期股权投资	94,328,259.70	997,397.40		95,325,657.10
减：减值准备	405,308.84			2,888,258.02
小 计	93,922,950.86			92,437,399.08
长期债券投资	304,750.00			304,750.00
减：减值准备		304,750.00		304,750.00
小 计	304,750.00			
长期投资净额	94,227,700.86			92,437,399.08

2)长期股权投资

股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	比例	金 额
雪银化纤	法人股	1,501,500.00	5.4%	1,801,500.00

其他股权投资

被投资公司名称	投资金额	比例(%)	1999.12.31	本期权益增减额	2000.12.31
莱州砂轮有限公司	50,000.00	13.51	50,000.00	-50,000.00	0
淄博泰益树脂砂轮有限公司	1,406,000.00	49.00	1,583,167.74	108,429.98	1,691,597.72
淄博泰山建设监理有限公司	400,000.00	80.00	400,000.00		400,000.00
洛杉矶金刚石工具有限公司	2,815,000.00	56.00	3,267,700.79	-	3,267,700.79
REGAL 公司	405,308.84	100.00	405,308.84	-	405,308.84
淄博亚飞汽车销售有限公司	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	16,963.71	1,016,963.71
淄博泰山生化有限公司	6,500,000.00	60.00	9,144,481.01	-1,799,308.38	7,345,172.63
青岛联合公司	2,249,709.00	77.00	2,641,228.16	-192,627.74	2,448,600.42
青岛泰富具有限公司	4,375,000.00	35.00	8,199,981.47	1,719,649.28	9,919,630.75
科左中旗四砂生化有限公司	17,415,000.00	60.00	20,446,555.95	-2,448,551.99	17,998,003.96
莱芜艾史迪生化有限公司	13,200,000.00	55.00	19,953,354.85	2,522,900.35	22,476,255.20
新泰艾史迪生化有限公司	6,500,000.00	60.00	17,510,036.65	265,929.77	17,775,966.42

淄博砂布砂纸有限公司	10,000,00.00	80.00	11,081,119.79	651,769.38	11,732,889.17
合 计	66,316,017.84		95,682,935.25	795,154.35	96,478,089.61

3)长期股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	摊销年限	本年摊销金额	摊余金额
科左中旗四砂生化有限公司	1,500,000.00	10	150,000.00	1,150,000.00
莱芜艾史迪生化有限公司	9,420,000.00	10	942,000.00	7,222,000.00
新泰艾史迪生化有限公司	-10,508,050.76	10	-1,050,805.08	-9,106,977.32
淄博泰山生化有限公司	-2,644,481.01	10	-264,448.10	-2,380,032.91
其 他	210,101.38	10	21,010.14	161,077.72
合 计	-2,022,430.39		-202,243.04	-2,953,932.51

4)长期债券投资

债券投资

债券种类	面 值	年 利率(%)	购 入 金 额	到 期 日	本 年 利 息	累 计 应 收 利 息
市重点建设债券	25,000.00	5.00	25,000.00	1996.01.26		6,250.00
煤气建设债券	1,000.00	3.60	1,000.00	2001.01.31		
87年电力建设债券	272,500.00		272,500.00	2002.10.31		
合 计	298,500.00		298,500.00			6,250.00

4、投资收益

项 目	1999 年度	2000 年度
股权投资收益	6,971,798.24	2,860,212.84
债券投资收益	491,794.47	
合 计	7,463,592.71	2,860,212.84

5、主营业务收入及成本

项 目	营 业 收 入		营 业 成 本		营 业 毛 利	
	2000 年度	1999 年度	2000 年度	1999 年度	2000 年度	1999 年度
磨料及磨具	69,862,259.77	99,464,501.51	43,779,896.29	60,391,924.59	26,082,363.48	39,072,576.92
其 他	28,091,785.78	81,481,307.07	34,551,258.97	71,406,365.95	-6,459,473.19	10,074,941.12
合 计	97,954,045.55	180,945,808.58	78,331,155.26	131,798,290.54	19,622,890.29	49,147,518.04

主营业务收入 2000 年度比 1999 年度下降 45.87%，主要系本年度已停止塑料贸易业务。

(九) 关联方关系及其交易

1、关联方关系

1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	法定代表人
科左中旗四砂生化有限公司	科左中旗	生产销售柠檬酸	子公司	王喜春
莱芜艾史迪生化有限公司	莱芜市	生产销售柠檬酸	子公司	李协平
青岛泰富磨具有限公司	青岛市	生产销售磨具	子公司	孙致太
青岛联合公司	青岛市	生产销售砂轮	子公司	王笃福
洛杉矶金刚石工具公司	洛杉矶	销售磨料磨具	子公司	孙致太
REGAL 公司	洛杉矶	销售磨料磨具	子公司	孙致太
淄博泰山建设监理有限公司	淄博市	工程设计监理所	子公司	梁志宏
淄博开发区砂布砂纸有限公司	淄博市	生产销售砂布砂纸	子公司	孙致太
新泰艾史迪生化有限公司	新泰市	生化产品、农副产品	子公司	温峰
淄博泰山生化有限公司	淄博市	生产销售柠檬酸	子公司	任意
淄博亚飞四砂汽车销售有限公司	淄博市	销售汽车及零配件	子公司	柳长信
通辽艾史迪集团有限公司	通辽市	农产品加工贸易	母公司	李协平

2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
科左中旗四砂生化有限公司	29,025,000.00			29,025,000.00
莱芜艾史迪生化有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00
青岛泰富磨具有限公司	12,500,000.00			12,500,000.00
青岛联合公司	2,921,700.00			2,921,700.00
洛杉矶金刚石工具公司	USD1,150,000.00			USD1,150,000.00
REGAL 公司	405,308.84			405,308.84
淄博泰山建设监理有限公司	500,000.00			500,000.00
淄博开发区砂布砂纸有限公司	12,500,000.00			12,500,000.00
新泰艾史迪生化有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
淄博泰山生化有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
淄博亚飞四砂汽车销售有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
通辽艾史迪集团有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00

3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加 金额	本年减少 金额	年末数	
	金额	比率(%)			金额	比率(%)
科左中旗四砂生化有限公司	17,415,000.00	60		17,415,000.00	60	
莱芜艾史迪生化有限公司	13,200,000.00	55		13,200,000.00	55	
青岛泰富磨具有限公司	4,375,000.00	35		4,375,000.00	35	

青岛联合公司	2,249,709.00	77	2,249,709.00	77
洛杉矶金刚石工具公司	USD644,000.00	56	USD644,000.00	56
REGAL 公司	405,308.84	100	405,308.84	100
淄博泰山建设监理有限公司	400,000.00	80	400,000.00	80
淄博开发区砂布砂纸有限公司	10,000,000.00	80	10,000,000.00	80
新泰艾史迪生化有限公司	6,000,000.00	60	6,000,000.00	60
淄博艾史迪生化有限公司	6,000,000.00	60	6,000,000.00	60
淄博亚飞四砂汽车销售有限公司	1,000,000.00	100	1,000,000.00	100
通辽艾史迪集团有限公司	69,750,000.00	34.48	69,750,000.00	34.48

4) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
淄博泰益树脂砂轮有限公司	公司参股

2、关联方交易事项

关联方余额	
应收账款	金 额
北京艾史迪生化发展有限公司	3,669,641.40
预付帐款	
	金 额
通辽艾史迪集团有限公司	3,300,000.00
其他应收款	
	金 额
通辽艾史迪集团有限公司	915,198.70

(十) 或有事项

1、公司与淄博华瑞锦纶有限公司签订不可撤销的互保协议，担保额度为 3000 万元，该协议到期日为 2002 年 11 月 4 日。

2、公司与淄博泰益树脂砂轮有限公司签订不可撤销的互保协议，担保额度为 300 万元，该协议到期日为 2003 年 8 月 18 日。

3、公司 2000 年 12 月为莱芜艾史迪生化有限公司从中国银行莱芜分行开立的 90 天信用证提供担保，担保金额为 362 万元。

4、截止 2000 年 12 月 31 日其他公司对公司的未决诉讼金额共计 46 万元。

(十一) 其他重要事项

1、依据四砂股份有限公司与艾史迪实业集团有限公司签订的《股权转让合同》及《莱芜艾史迪生化有限公司第一届股东会议决议》、《科左中旗四砂生化有限公司第一届股东会议决议》，莱芜艾史迪生化有限公司及科左中旗四砂生化有限公司 2000 年 1 月 1 日至 12 月 31 日净利润全部归四砂股份有限公司所有。

2、公司所属子公司科左中旗四砂生化有限公司在 1999 年 9 月底停产，2000 年度共计生产 3 个月，截至审计报告日处于停产状态。

3、公司所属子公司淄博泰山生化有限公司在 2000 年度共计生产 6 个月，截至审计报告日，该公司一直处于间断经营状态。

4、2000 年 6 月 25 日公司、通辽艾史迪集团有限公司、北京宁馨儿经贸有限公司三方就通辽艾史迪集团有限公司所负公司债务重新签订协议，重新确认截至 2000 年 6 月 24 日，通辽艾史迪集团有限公司欠公司 4,484.7 万元。三方议定此款项转由北京宁馨儿经贸有限公司负责偿还。还款期限为 2000 年 6 月 25 日至 2000 年 12 月 31 日。根据公司账面纪录北京宁馨儿经贸有限公司分别于 2000 年 6 月 25 日还款 445.19 万元、2000 年 9 月 1 日还款 1064.07 万元、2000 年 9 月 27 日还款 1300 万元，2000 年 12 月 31 日尚欠公司 1675.44 万元。

5、根据淄博市国有资产管理局淄国资函[1998]第 7 号《关于对四砂股份有限公司垫付剥离非经营性资产亏损及公司成立以前离退休职工费用的处理意见》的规定，自 1998 年 1 月 1 日起，四砂股份公司剥离后的非经营性资产亏损及改制前离退休人员费用，全由公司负担。

九、公司的其它有关材料

- 1、公司最近一次变更注册日期：1999年9月23日
- 2、公司注册地点：山东省淄博市张店区南定车站街69号
- 3、企业法人营业执照注册号：3700001800872
- 4、税务登记号码：370303164123533
- 5、公司未流通股票的托管机构名称：上海证券中央登记结算公司
- 6、公司聘请的会计师事务所名称、办公地点：

山东正源和信有限责任会计师事务所

法定代表人：周志济

住 所：山东省济南市大纬二路59号

电 话：0531-6966578

传 真：0531-6966278

经办注册会计师：王传顺、乔安敏

十、备查文件

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、载有董事长亲笔签名的年度报告正本。

四砂股份有限公司

董事长：

二零零一年五月三十日

资 产 负 债 表 (1)

编制单位：四砂股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	行次	母 公 司		合 并	
		1999.12.31	2000.12.31	1999.12.31	2000.12.31
流动资产：					
货币资金	1	30,490,062.22	8,883,987.94	40,313,810.66	28,142,607.20
短期投资	2				
应收票据	3	30,000.00	292,800.00	520,000.00	292,800.00
应收股利	4				
应收利息	5				
应收帐款	6	98,366,299.34	77,526,939.14	121,165,330.13	101,836,561.33
其他应收款	7	64,517,169.68	58,325,156.44	69,259,000.28	70,767,759.90
预付帐款	8	25,478,937.99	14,103,527.57	51,979,374.00	28,173,020.94
应收补贴款	9	1,192,133.65	1,192,133.65	1,514,381.75	2,016,628.43
存 货	10	80,073,078.47	66,347,345.43	97,339,773.53	90,500,937.41
待摊费用	11	523,144.45	378,524.57	642,609.76	479,920.89
一年内到期的长期债券投资	12				
其他流动资产	13				
流动资产合计	14	300,670,825.80	227,050,414.74	382,734,280.11	322,210,236.10
长期投资：					
长期股权投资	15	93,922,950.86	92,437,399.08	14,090,673.99	2,740,880.53
长期债权投资	16	304,750.00		304,750.00	
长期投资合计	17	94,227,700.86	92,437,399.08	14,395,423.99	2,740,880.53
合并价差					
固定资产：					
固定资产原价	18	204,513,243.14	211,104,818.10	290,958,678.73	326,415,666.62
减：累计折旧	19	81,061,910.84	87,606,411.91	94,584,656.74	106,061,590.35
固定资产净值	20	123,451,332.30	123,498,406.19	196,374,021.99	220,354,076.27
减：固定资产减值准备	21	11,871,601.67	11,923,045.31	11,871,601.67	11,923,045.31
固定资产净额	22	111,579,730.63	111,575,360.88	184,502,420.32	208,431,030.96
工程物资	23		598,181.73	15,713.10	666,304.15
在建工程	24	18,684,467.86	13,965,522.87	30,349,716.91	27,571,018.53
固定资产清理	25	26,285.00	36,530.00	46,545.00	56,790.00
固定资产合计	26	130,290,483.49	126,175,595.48	214,914,395.33	236,725,143.64
无形资产及其他资产：					
无形资产	27	11,489,887.12	11,234,556.30	22,079,562.92	21,253,752.10
长期待摊费用	28		62,045.04	3,276,571.38	3,133,676.02
其他长期资产	29				
无形资产及其他资产合计	30	11,489,887.12	11,296,601.34	25,356,134.30	24,387,428.12
递延税项：					
递延税款借项	31				
资产总计	32	536,678,897.27	456,960,010.64	637,400,233.73	586,063,688.39

资 产 负 债 表 (2)

编制单位：四砂股份有限公司

金额单位：人民币元

负 债 及 股 东 权 益	行次	母 公 司		合 并	
		1999.12.31	2000.12.31	1999.12.31	2000.12.31
流动负债：					
短期借款	33	78,684,079.23	51,500,912.67	101,624,079.23	62,605,912.67
应付票据	34	14,010,000.00	1,971,600.00	14,010,000.00	1,971,600.00
应付帐款	35	27,417,454.48	26,953,960.02	42,383,114.01	54,185,381.57
预收帐款	36	7,948,574.31	5,298,247.10	8,996,649.71	8,517,358.23
应付工资	37	112,106.70	34,473.90	643,283.69	1,413,162.20
应付福利费	38	124,792.44	144,359.62	701,058.55	1,078,597.92
应付股利	39				
应交税金	40	-614,807.01	-1,546,856.20	3,023,962.85	2,756,303.70
其他应交款	41	4,222.99	500,041.71	44,536.44	522,354.88
其他应付款	42	17,672,175.57	14,181,415.84	20,607,124.33	30,905,102.94
预提费用	43	766,991.69	286,267.60	1,206,984.34	1,763,445.73
预计负债	44				
一年内到期的长期负债	45	33,128,882.00	20,000,000.00	33,128,882.00	20,000,000.00
其他流动负债	46				
流动负债合计	47	179,254,472.40	119,324,422.26	226,369,675.15	185,719,219.84
长期负债：					
长期借款	48	20,039,534.37	33,168,416.37	20,039,534.37	33,168,416.37
应付债券	49				
长期应付款	50	23,000.00	23,000.00	23,000.00	23,000.00
专项应付款	51				
其他长期负债	52			900,289.17	1,158,625.42
长期负债合计	53	20,062,534.37	33,191,416.37	20,962,823.54	34,350,041.79
递延税项：					
递延税款贷项	54				
负 债 合 计	55	199,317,006.77	152,515,838.63	247,332,498.69	220,069,261.63
少数股东权益	56			52,015,792.58	60,838,780.79
股东权益：					
股 本	57	202,278,900.00	202,278,900.00	202,278,900.00	202,278,900.00
减：已归还投资	58				
股本净额	59	202,278,900.00	202,278,900.00	202,278,900.00	202,278,900.00
资本公积	60	71,558,538.80	71,558,538.80	71,558,538.80	71,558,538.80
盈余公积	61	21,656,823.30	21,656,823.30	26,313,231.38	27,823,198.40
其中：公益金	62	7,327,408.49	7,327,408.49	7,834,159.13	8,212,968.37
未分配利润	63	41,867,628.40	8,949,909.91	37,901,272.28	3,495,008.77
股东权益合计	64	337,361,890.50	304,444,172.01	338,051,942.46	305,155,645.97
负债及股东权益总计	65	536,678,897.27	456,960,010.64	637,400,233.73	586,063,688.39

法定代表人：

总会计师：

财务负责人：

利润及利润分配表

编制单位：四砂股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	母 公 司		合 并	
		1999年度	2000年度	1999年度	2000年度
一、主营业务收入	1	180,945,808.58	97,954,045.55	289,176,393.86	204,859,079.90
减：主营业务成本	2	131,798,290.54	78,331,155.26	218,997,438.02	158,815,311.71
主营业务税金及附加	3	450,031.68	816,051.48	588,083.42	1,084,762.11
二、主营业务利润	4	48,697,486.36	18,806,838.81	69,590,872.42	44,959,006.08
加：其他业务利润	5	2,845,610.80	4,323,774.79	4,357,269.56	4,618,625.12
减：营业费用	6	9,332,205.09	8,495,034.47	11,258,560.21	12,199,149.18
管理费用	7	22,306,009.06	36,834,071.60	32,229,116.14	51,031,032.84
财务费用	8	5,687,617.11	9,614,331.60	5,893,661.88	10,764,587.37
三、营业利润	9	14,217,265.90	-31,812,824.07	24,566,803.75	-24,417,138.19
加：投资收益	10	7,463,592.71	1,045,605.66	1,671,511.18	-1,487,406.45
补贴收入	11	2,161,152.29		2,982,539.95	873,794.34
营业外收入	12	1,922,317.19	370,144.87	2,027,567.25	892,371.40
减：营业外支出	13	4,313,600.13	2,520,644.95	5,026,570.46	2,761,148.23
四、利润总额	14	21,450,727.96	-32,917,718.49	26,221,851.67	-26,899,527.13
减：所得税	15	2,954,633.65		4,459,258.63	1,918,696.20
少数股东损益	16			3,395,981.46	3,991,921.16
五、净利润	17	18,496,094.31	-32,917,718.49	18,366,611.58	-32,810,144.49
加：年初未分配利润	18	66,601,729.72	41,867,628.40	63,947,247.66	37,901,272.28
其他转入	19				
六、可供分配的利润	20	85,097,824.03	8,949,909.91	82,313,859.24	5,091,127.79
减：提取法定盈余公积	21	1,849,609.41		2,778,164.15	1,131,157.78
提取法定公益金	22	924,806.22		1,078,642.81	378,809.24
提取职工奖励及福利基金	23			100,000.00	86,152.00
提取储备基金	24				
利润归还投资	25				
七、可供股东分配的利润	26	82,323,408.40	8,949,909.91	78,357,052.28	3,495,008.77
减：应付优先股股利	27				
提取任意盈余公积	28				
应付普通股股利	29	40,455,780.00		40,455,780.00	
转作股本的普通股股利	30				
八、未分配利润	31	41,867,628.40	8,949,909.91	37,901,272.28	3,495,008.77

法定代表人：

总会计师：

财务负责人：

现金流量表

编制单位：四砂股份有限公司

2000年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	母公司	合 并
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	1	83,510,779.73	225,735,099.94
收到的税费返还	3	3,041,440.79	12,793,096.87
收到的其他与经营活动有关的现金	8	43,912,337.85	21,699,042.96
现金流入小计	9	130,464,558.37	260,227,239.77
购买商品、接受劳务支付的现金	10	83,168,767.88	159,530,735.63
支付给职工以及为职工支付的现金	12	24,123,580.80	33,946,528.20
支付的各项税费	13	10,588,133.73	21,375,222.81
支付的其他与经营活动有关的现金	18	19,594,246.92	31,014,165.40
现金流出小计	20	137,474,729.33	245,866,652.04
经营活动产生的现金流量净额	21	-7,010,170.96	14,360,587.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22		
取得投资收益所收到的现金	23	947,544.46	950,040.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	76,000.00	3,098,575.40
收到的其他与投资活动有关的现金	28		2,495.63
现金流入小计	29	1,023,544.46	4,051,111.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	1,039,210.00	3,758,963.71
投资所支付的现金	31		
支付的其他与投资活动有关的现金	35		11,650.00
现金流出小计	36	1,039,210.00	3,770,613.71
投资活动产生的现金流量净额	37	-15,665.54	280,497.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38		
借款所收到的现金	40	56,279,213.33	63,193,794.83
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	19,800,000.00	19,874,581.50
现金流入小计	44	76,079,213.33	83,068,376.33
偿还债务所支付的现金	45	81,045,119.51	99,720,119.51
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	9,614,331.60	10,160,545.42
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		
现金流出小计	53	90,659,451.11	109,880,664.93
筹资活动产生的现金流量净额	54	-14,580,237.78	-26,812,288.60
四、汇率变动对现金的影响	55		
五、现金及现金等价物净增加额	56	-21,606,074.28	-12,171,203.46

补充资料	行次	母公司	合并
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57	-32,917,718.49	-32,810,144.49
加：计提的资产减值准备	58	-1,725,108.65	-1,137,447.40
固定资产折旧	59	6,544,501.07	11,476,933.61
无形资产摊销	60	255,330.82	835,810.83
长期待摊费用摊销	61		
待摊费用减少(减：增加)	64	944,025.17	944,025.17
预提费用增加(减：减少)	65		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	66	107,467.00	148,676.70
固定资产报废损失	67	51,443.64	51,443.64
财务费用	68	423,732.57	526,619.85
投资损失(减：收益)	69	-1,045,605.66	1,481,406.43
递延税款贷项(减：借项)	70		
存货的减少(减：增加)	71	13,725,733.04	3,967,113.07
经营性应收项目的减少(减：增加)	72	27,031,373.41	39,431,797.01
经营性应付项目的增加(减：减少)	73	-20,405,344.88	-10,555,646.69
其他	74		
经营活动产生的现金流量净额	75	-7,010,170.96	14,360,587.73
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3、现金及现金等价物净增加情况			
现金的期末余额	79	8,883,987.94	28,142,607.20
减：现金的期初余额	80	30,490,062.22	40,313,810.66
加：现金等价物的期末余额	81		
减：现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	-21,606,074.28	-12,171,203.46

法定代表人：

总会计师：

财务负责人：