

重庆四维瓷业（集团）股份有限公司

600145

2004 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要	1
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	7
六、公司治理结构	10
七、股东大会情况简介	12
八、董事会报告	12
九、监事会报告	17
十、重要事项	18
十一、财务会计报告	19
十二、备查文件目录	20

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事汪永菊、独立董事杜晓鹤因工作原因未参会。分别委托董事雷刚、独立董事欧明刚代行表决权。
- 3、公司负责人王兴国，主管会计工作负责人赵普文，会计机构负责人（会计主管人员）陈俊平声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：重庆四维瓷业（集团）股份有限公司
公司英文名称：CHONG QING SWELL CERAMICS (GROUP) INDUSTRY CO., LTD
- 2、公司法定代表人：王兴国
- 3、公司董事会秘书：乔昌志
联系地址：重庆市江津油溪镇
电话：023-61088999
传真：023-61088999
E-mail：swelldm@126.com
公司证券事务代表：凌伟
联系地址：重庆市江津油溪镇
电话：023-61088888
传真：023-61088999
E-mail：swelldm@126.com
- 4、公司注册地址：重庆市江津油溪镇
公司办公地址：重庆市江津油溪镇
邮政编码：402285
公司国际互联网网址：http://www.swell.com.cn
公司电子信箱：swelldm@swell.com.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
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.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：公司证券事务部
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：四维瓷业
公司 A 股代码：600145
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1998 年 9 月 28 日
公司首次注册登记地点：重庆市江津油溪镇
公司变更注册登记日期：2002 年 9 月 5 日
公司法人营业执照注册号：5000001801226
公司税务登记号码：500381203568827
公司聘请的境内会计师事务所名称：重庆天健会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：重庆渝中区人和街 74 号 12 楼

三、会计数据和业务数据摘要

（一）本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

利润总额	23,214,048.11
净利润	18,830,190.90

扣除非经常性损益后的净利润	15,748,588.93
主营业务利润	141,110,007.22
其他业务利润	960,039.48
营业利润	30,909,987.06
投资收益	-3,289,326.98
补贴收入	689.00
营业外收支净额	-4,407,300.97
经营活动产生的现金流量净额	14,145,592.11
现金及现金等价物净增加额	62,428,789.62

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	3,124,674.76
各种形式的政府补贴	810,489.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,943,404.90
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,444,934.47
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	-49,279.39
所得税影响数	-305,811.97
合计	3,081,601.97

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年		本期比 上期增 减(%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务收入	367,791,556.96	329,098,511.22	329,098,511.22	11.76	293,911,367.12	293,911,367.12
利润总额	23,214,048.11	36,746,491.33	36,746,491.33	-36.83	46,743,842.46	46,743,842.46
净利润	18,830,190.90	30,654,900.58	30,654,900.58	-38.57	39,272,322.88	39,272,322.88
扣除非经常性损益的净利润	15,748,588.93	28,576,658.56	28,576,658.56	-44.89	39,672,802.20	39,672,802.20
	2004 年末	2003 年末		本期比 上期增 减(%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	927,211,556.22	858,309,437.93	858,309,437.93	8.03	742,233,020.56	742,233,020.56
股东权益	505,635,158.95	487,173,526.12	487,173,526.12	3.79	453,676,476.17	453,676,476.17
经营活动产生的现金流量净额	14,145,592.11	42,164,958.35	42,164,958.35	-66.45	33,240,468.93	33,240,468.93
主要财务指标	2004 年	2003 年		本期比 上期增 减(%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股收益(全面摊薄)	0.0543	0.08	0.08	-32.13	0.113	0.113
最新每股收益	0.0543					
净资产收益率(全面摊薄)(%)	3.72	6.29	6.29	-2.57	8.66	8.66
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(全面摊薄)(%)	3.11	3.11	5.87	0	8.70	8.70

每股经营活动产生的现金流量净额	0.041	0.12	0.12	-65.83	0.11	0.11
每股收益（加权平均）	0.0543	0.088	0.088	-38.30	0.113	0.113
扣除非经常性损益的净利润的每股收益（全面摊薄）	0.0455	0.082	0.082	-44.51	0.114	0.114
扣除非经常性损益的净利润的每股收益（加权平均）	0.0455	0.082	0.082	-44.51	0.114	0.114
净资产收益率（加权平均）（%）	3.79	6.51	6.51	-2.72	9.05	9.05
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率（加权平均）（%）	3.17	6.07	6.07	-2.90	9.09	9.09
	2004 年末	2003 年末		本期比上期增减(%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股净资产	1.46	1.41	1.41	3.55	1.31	1.31
调整后的每股净资产	1.45	1.39	1.39	4.14	1.30	1.30

（四）按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	27.91	28.42	0.4072	0.4072
营业利润	6.11	6.22	0.0892	0.0892
净利润	3.72	3.79	0.0543	0.0543
扣除非经常性损益后的净利润	3.11	3.17	0.0455	0.0455

（五）报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位：元 币种：人民币

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	346,500,000.00	31,806,619.25	34,671,209.61	11,557,069.87	74,195,697.26	487,173,526.12
本期增加		27,186.37	3,400,985.53	1,133,661.84	18,830,190.90	22,258,362.80
本期减少					3,796,729.97	3,796,729.97
期末数	346,500,000.00	31,833,805.62	38,072,195.14	12,690,731.71	89,624,902.63	505,635,158.95

- 1、盈余公积增加系报告期内按公司利润分配政策提取法定盈余公积和公益金所致；
- 2、未分配利润增加是报告期内公司实现净利润所致；未分配利润减少是按公司利润分配政策提取盈余公积所致。

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	期初值	本次变动增减（+，-）						期末值
		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	96,457,285							96,457,285
境内法人持有股份	125,302,715							125,302,715
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	221,760,000							221,760,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	124,740,000							124,740,000
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	124,740,000							124,740,000
三、股份总数	346,500,000							346,500,000

2、股票发行与上市情况

（1）前三年历次股票发行情况

单位：股 币种：人民币

种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A	1999-08-04	4	45,000,000	1999-09-23	45,000,000	

截止 2004 年 12 月 31 日，公司只进行了一次股票发行。1999 年 8 月 4 日，公司 4,500 万股社会公众股在上海证券交易所公开发行，同年 9 月 23 日在上海证券交易所挂牌交易。

（2）公司股份总数及结构的变动情况

股份总数变动情况：公司注册资本原为人民币 12,500 万元，2000 年 11 月根据公司股东大会决议以 1999 年年末股本 12,500 万股为基数，每 10 股送 1 股；2001 年 3 月根据公司股东大会决议以 2000 年年末股本 13,750 万股为基数，每 10 股送 1 股并以资本公积转增 7 股；2002 年 4 月根据公司股东大会决议以 2001 年年末股本 24,750 万股为基数，每 10 股送 2 股并以资本公积转增 2 股，送股及转增股本后，公司的注册资本变更为 34,650 万元。

公司股份结构变动情况：重庆四维瓷业（集团）股份有限公司（以下简称公司）系经重庆市人民政府渝府（1998）127 号文批准，以四川陶瓷厂（现为重庆川顺陶瓷有限公司）为主体进行改制，并

联合四川石油输气广汉公用实业开发公司、成都干道建设综合开发公司、重庆万吉实业发展有限公司和重庆天和洁具有限公司共同发起设立的股份有限公司。2003 年 4 月 29 日重庆市财政局将重庆市政府授权其持有的公司 195,857,285 股国家股以行政划拨方式转让给重庆轻纺控股（集团）公司持有，股份性质为国家股；2003 年 7 月 29 日，重庆轻纺控股（集团）公司将其持有的公司 195,857,285 股国家股中的 9940 万股以协议转让方式转让给伟星集团有限公司，股份性质为社会法人股。2004 年 12 月 16 日，伟星集团有限公司将其持有的公司 9940 万股股份以协议转让方式转让给青海中金创业投资有限公司，股份性质不变。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 38,480 户其中非流通股股东 6 户，流通 A 股股东 38,474 户，流通 B 股股东 0 户，流通 H 股股东 0 户

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结 情况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
青海中金创业投资有限公司	99,400,000	99,400,000	28.68	未流通	未知	
重庆轻纺控股（集团）公司		96,457,285	27.83	未流通	质押 48,220,000	国有股东
重庆万吉实业发展有限公司		18,635,047	5.38	未流通	未知	
四川石油输气广汉公用实业开发公司		3,727,010	1.08	未流通	未知	
广州科技风险投资有限公司		2,911,200	0.84	已流通	未知	
重庆天和洁具有限公司		2,608,906	0.75	未流通	未知	
成都干道建设综合开发总公司		931,752	0.27	未流通	未知	国有股东
刘忠义		294,722	0.08	已流通	未知	
欧阳恒		270,000	0.07	已流通	未知	
梁凤翎		251,178	0.07	已流通	未知	

前十名股东关联关系或一致行动的说明

上述股东之间，在本公司知情范围内不存在关联关系，未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：青海中金创业投资有限公司

法人代表：史艳丽

注册资本：286,000,000 元人民币

成立日期：2004 年 5 月 27 日

主要经营业务或管理活动：高新技术的开发和投资、资产委托管理、基金研究、投资咨询、财务顾问、其它对外投资、贸易（以上经营，国家专项规定的除外）。

(2) 实际控制人情况

自然人姓名：史艳丽

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

青海中金创业投资有限公司由史艳丽、沈春晔、丑宇红三名自然人股东出资设立。其中史艳丽出资 14300 万元，占公司总股份 50%；沈春晔出资 8580 万元，占公司总股份 30%；丑宇红出资 5720 万元，占公司总股份 20%。第一大股东史艳丽女士，40 岁，汉族，辽宁省锦州市人，大学本科学历。曾在中国工商银行佳木斯市中心支行做职员；中国建设银行海南省分行主任科员；海南省信达资产管理公司工作；包头市绿远控股有限公司执行董事；北京宝利达科技发展有限责任公司总经理；现任青海中金创业投资有限公司董事长。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称：青海中金创业投资有限公司

新实际控制人名称：史艳丽

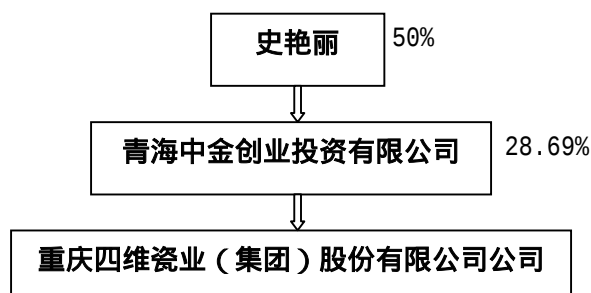
控股股东发生变更的日期：2004-12-16

披露控股股东发生变更相关信息的指定报纸：《中国证券报》、《上海证券报》

披露控股股东发生变更相关信息的日期：2004-12-21

2003 年 7 月 29 日，重庆轻纺控股（集团）公司将其持有的公司 195,857,285 股国家股中的 9940 万股以协议转让方式转让给伟星集团有限公司，股份性质为社会法人股，伟星集团有限公司成为公司第一大股东。2004 年 12 月 16 日，伟星集团有限公司将其持有的公司 9940 万股股份以协议转让方式转让给青海中金创业投资有限公司，股份性质为社会法人股，青海中金创业投资有限公司成为公司第一大股东。从而青海创业投资有限公司控股股东史艳丽女士成为本公司实际控制人。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
重庆轻纺控股（集团）公司	唐自明	1,164,641,400	2000-08-25	对市政府授权范围内的国有资产经营、管理

重庆轻纺控股（集团）公司是经重庆市人民政府批准设立，其职能是经营重庆市人民政府授权范围内的国有资产。其主管部门为重庆市国有资产管理局。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
广州科技风险投资有限公司	2,911,200	A 股
刘忠义	294,722	A 股
欧阳恒	270,000	A 股

梁凤翎	251,178	A 股
吕保陆	237,000	A 股
张颢铎	236,200	A 股
李广维	222,357	A 股
温敏	220,000	A 股
邹学斌	220,000	A 股
江捍平	215,600	A 股

上述股东之间，在本公司知情范围内未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间，在本公司知情范围内未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

五、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
陈宗云	董事长	男	58	2001-12-01	2004-12-01	0	0	0	
雷刚	副董事长	男	37	2003-06-01	2006-06-01	0	0	0	
章卡鹏	董事	男	40	2003-12-01	2006-12-01	0	0	0	
张三云	董事	男	41	2003-12-01	2006-12-01	0	0	0	
郑峻	董事、副总经理	男	36	2003-12-01	2006-12-01	0	0	0	
汪永菊	董事	女	50	2004-05-01	2007-05-01	0	0	0	
欧明刚	独立董事	男	37	2003-06-01	2006-06-01	0	0	0	
邵树良	独立董事	男	37	2003-06-01	2006-06-01	0	0	0	
吴明烨	独立董事	男	69	2003-12-01	2006-12-01	0	0	0	
唐其云	总经理	男	38	2001-10-01	2004-10-01	0	0	0	
乔昌志	董秘、副总经理	男	41	2001-10-01	2004-10-01	0	0	0	
陈德银	总会计师	男	41	1998-09-01	2004-09-01	0	0	0	
周林	总工程师	男	42	1998-09-01	2004-09-01	0	0	0	
谭绍容	副总经理	女	49	2003-06-01	2006-06-01	0	0	0	
易先孟	副总经理	男	33	2003-08-01	2006-08-01	0	0	0	
洪波	副总经理	男	37	2003-08-01	2006-08-01	0	0	0	
黄树泽	监事会主席	男	62	2001-12-01	2004-12-01	0	0	0	
敬旭伟	监事	男	50	2002-12-01	2005-12-01	0	0	0	
史荣铭	监事	男	35	2001-12-01	2004-12-01	0	0	0	

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)陈宗云，1968 年至 1988 年在青海水泥厂工作，任机动科科长，副总工程师；1988 年至 1992 年四川陶瓷厂副厂长，1992 年 11 月至 1998 年 9 月任四川陶瓷厂厂长，党委副书记，1998 年当选公司第一届董事会董事长、总经理；公司第二届董事会董事长至今。

(2)雷刚，1984 年到 2000 年在重庆市财政局负责企业财务管理；1994 年到 1996 年任重庆市制钼厂厂长助理，财务经理；2000 年至今任重庆轻纺控股集团公司副总会计师。公司第二届董事会副董事长至今。

(3)章卡鹏，1982 年 12 月至 1995 年 11 月任浙江省临海市有机玻璃厂副厂长；1995 年 12 月 1998 年 4 月任浙江伟星集团有限公司副董事长、副总经理；1999 年 12 月至今任浙江伟星集团有限公司总裁；公司第二届董事会董事至今。

(4)张三云，1984 年至 1995 年历任临海市有机玻璃厂厂长助理、副厂长；1995 年至 1999 年任浙江伟星集团有限公司副总经理；1999 年至 2000 年任伟星集团有限公司副总裁；2000 年至今任浙江伟星实业发展股份有限公司总经理。公司第二届董事会董事至今。

(5)郑峻，1992 年参加工作，先后任华中理工大学辅导员，华中理工大学计算机学院分团委书记，华中理工大学团委副书记，华中科技大学产业集团企业管理部部长，华中科技大学产业集团投资发展部部长、湖北华中科大信息陶瓷有限公司副总经理兼财务总监，武汉达梦数据库有限公司副总经理，2001 年 12 月 6 月任公司独立董事一职。2003 年 7 月至今任公司董事、副总经理。

(6)汪永菊，1980 年 6 月至 1985 年 6 月任重庆搪瓷总厂设备动力科助理工程师，1985 年至 1995 年任重庆市一轻局、市轻工业局组织干部处副主任科员、主任科员，1995 年至 2000 年任重庆市轻工业局组织干部处副处长。现任重庆轻纺控股（集团）公司人力资源部部长。2004 年 5 月当选为公司第二届董事会董事至今。

(7)欧明刚，1989-1997 年在中国工商银行湖南金融管理干部学院任金融教研室主任；1989-1994 就职于中国工商银行湖南省分行国际部；2001-2002 年担任顺鑫农业股份有限公司总经理助理。公司第二届董事会独立董事至今。

(8)邵树良，1989 年到 1991 年在新疆医学院基础部从事统计工作；1994 年到 2000 年在交通银行深圳分行工作历任行长秘书、信贷经理和市场拓展部经理。2000 年到 2003 年任大鹏创业投资有限责任公司董事会秘书、副总经理；湖北回天胶业股份公司监事会副监事长；北京红惠生物制药股份公司董事；株洲硬质合金股份公司董事；2003 年至今任深圳市通盛担保投资有限公司副总经理。公司第二届独立董事至今。

(9)吴明烨，1958 年至 1984 年历任浙江临海盐场、临海染织厂、临海化肥厂财务负责人；1984 年至 1997 年任浙江临海市财税局企业管理科、会计管理科科长；1997 年至 1999 年任浙江省台州市注册会计师协会常务副会长；1999 年至 2002 年任台州中天会计师事务所主任会计师；2002 年 12 月至今任台州市会计学会副会长。公司第二届董事会独立董事至今。

(10)唐其云，1988 年至 1991 年在四川陶瓷厂筹建处工作，1991 年至 1993 年在四川陶瓷厂任烧成车间、生产技术部副主任，曾到德国、意大利进修。1993 年 8 月至 1998 年 9 月任四川陶瓷厂副厂长，1998 年 9 月至 2001 年任重庆四维瓷业股份有限公司董事、副总经理。2001 年至今任重庆四维瓷业（集团）股份有限公司总经理。

(11)乔昌志，1983 年至 1989 年在重庆第五建材厂任工会秘书，1989 年至 1991 年任厂能源计量科副科长，1991 年至 1995 年任四川陶瓷厂工会副主席，1995 年 9 月至 1998 年 9 月任副厂级工会主席，1998 年 9 月至 2003 年任重庆四维瓷业股份有限公司董事、董事会秘书。2003 年至今任重庆四维瓷业（集团）股份有限公司董事会秘书、副总经理。

(12)陈德银，1980 年至 1987 年在重庆第五建材厂从事基建财务会计工作，1987 年至 1991 年任四川陶瓷厂筹建处财务组副组长，1991 年至 1997 年任四川陶瓷厂财务科科长，副总会计师；1997 年至 1998 年 9 月任厂总会计师兼财务部主任，1998 年 9 月至今任重庆四维瓷业股份有限公司董事、总会计师。2003 年起任重庆四维瓷业（集团）股份有限公司总会计师。

(13)周林，1985 年至 1990 年在重庆第五建材厂任技术员，实验室副主任；1990 年至 1991 年任四川陶瓷厂生产准备组副组长，1991 年至 1993 年任四川陶瓷厂副总工程师兼原料车间主任，曾到德国、意大利进修。1993 年 8 月至 1998 年 9 月任四川陶瓷厂总工程师，1998 年 9 月至 2003 年 5 月任

重庆四维瓷业(集团)股份有限公司董事、总工程师；2003 年 5 月至今任重庆四维瓷业(集团)股份有限公司总工程师。

(14)谭绍容，1979 年至 1991 年在重庆第五建材厂任机修车间、销售科会计、统计；1991 年至 1998 年任四川陶瓷厂卫生瓷生产部党支部书记，1998 年 7 月至 2003 年 6 月任公司董事、副总经理；2003 年 6 月至今任公司副总经理。

(15)易先孟，1995 年毕业于武汉大学，1995 年至 1997 年在金信信托投资股份有限公司工作，1997 年至 1999 年在汀财证券有限责任公司工作，2000 年 2001 年在湖北大晟律师事务所工作，2001 年 2002 年在东北证券有限责任公司工作，2002 年任伟星集团有限公司投资部部长。2003 年 8 月至今任公司副总经理。

(16)洪波，1990 年至 1992 年在浙江省临海市更楼中学任教，1992 年至今工作于伟星集团有限公司，1995 年任伟星集团工艺品公司副总经理。2003 年 8 月至今任公司副总经理。

(17)黄树泽，1971 年至 1984 年任重庆第五建材厂三车间党支部书记、厂武装部长；1984 年至 1991 年任厂工会主席、副厂长；1981 年 11 月至 1998 年 9 月任四川陶瓷厂党委副书记兼纪委书记；1998 年 9 月至今任重庆四维瓷业（集团）股份有限公司监事会主席。

(18)敬旭伟，1977 年至 1991 年在重庆塑料三厂工作，任会计、财务副科长职务；1991 年至 2002 年 8 月在重庆轻工局工作，任主任科员、助理调研员、重庆审计事务所轻工分所所长等职务。2000 年 8 月至今在重庆轻纺控股（集团）公司工作，现任联社资财部副经理职务。公司第二届监事会监事至今。

(19)史荣铭，1989 年 9 月参加工作，曾先后在重庆第五建筑材料厂、四川陶瓷厂当工人，工会干事，现任重庆四维瓷业（集团）股份有限公司工会副主席。公司第二届监事会职工监事至今。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
雷刚	重庆轻纺控股(集团)公司	副总会计师			是
汪永菊	重庆轻纺控股(集团)公司	人力资源部部长			是
敬旭伟	重庆轻纺控股(集团)公司	资财部经理			是
章卡鹏	伟星集团有限公司	总裁			是

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张三云	浙江伟星实业发展股份有限公司	总经理			是
吴明烨	浙江台州会计协会	会长			是
欧明刚	外交学院	教师			是
邵树良	深圳百富盈国际投资有限公司	副总经理			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：高管人员报酬是由董事会薪酬委员会决定
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：报酬确定依据是为同类上市公司薪酬标准

3、报酬情况

单位:元 币种:人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	300,000
金额最高的前三名董事的报酬总额	68,000

金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	88,000
独立董事的津贴（每人每年）	20,000
独立董事的其他待遇	无

4、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
董事：雷刚、章卡鹏、张三云、汪永菊。监事：敬旭伟	是

5、报酬区间

报酬数额区间	人数
2.8 万元/年以上	2
2.8 万元/年	6
2 万元/年	3
2 万元/年以下	1

（四）公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
陈萍	董事	工作调动

报告期内公司无聘任或解聘公司高级管理人员的情况。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 1,856 人，需承担费用的离退休职工为 92 人，员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	1,458
销售人员	75
技术人员	140
财务人员	34
行政人员	149

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
硕士	1
大学	58
大专	147
高中	881
初中	769

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，制订了相关的公司治理细则，加强和规范了公司治理架构。

1. 公司治理的实际情况：

（1）股东与股东大会：根据有关法律、法规，充分保障股东权益，确保所有股东能充分行使各自的权利；严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，并确保每个议题得到充分讨论，每个股东的权利得到充分行使；公司股东大会均有律师出席，并出具了律师见证意见书，真正做到“公开、公平、公正”。

（2）董事与董事会：公司董事均系按照《公司章程》的规定选举产生；公司的董事会人数和人员构成符合相关法律法规要求，公司董事均能够遵守法律、法规和《公司章程》的规定，忠实履行职责，维护公司利益。截止报告期末公司独立董事为三名。

（3）监事与监事会：公司监事的选举、人数符合相关法律、法规要求；公司监事均能本着对股东负责的态度，认真履行各自的职责，对公司的董事、高级管理人员以及公司财务情况履行合法、合规的监督职责。

（4）绩效评价与约束机制：在原有绩效评价和激励约束机制的基础上，公司正在制定新的绩效评价和激励约束机制，以适应公司的发展。

（5）利益相关者：公司充分尊重和维护员工、银行以及其他债权人等其他利益相关者的合法利益，力求公司持续、健康地发展。

（6）信息披露与透明度：公司十分重视信息披露工作，严格按照法律、法规及《股票上市规则》的有关规定，真实、准确、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

2. 公司治理方面需完善的方面：

（1）公司专门委员会及相关议事细则有待进一步完善。

（2）公司投资者关系管理规范有待进一步加强。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
欧明刚	7	7	0	0	
邵树良	7	6	1	0	
吴明烨	7	5	2	0	

公司独立董事自任职以来认真履行职责，充分发挥了独立董事的作用。对公司的重大事项发表自己的独立意见，切实维护了中小股东的利益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：公司与控股股东的主营业务属于不同行业，不存在从事相同或相近业务的情况。

2)、人员方面：公司有独立的劳动人事及工资管理制度，公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东单位和本公司领取双重报酬的情况。

3)、资产方面：公司拥有独立的经营、办公场所，商标权等无形资产均为公司独立所有。

4)、机构方面：公司拥有独立的决策管理机构，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在从属关系，各自的内部机构独立运作。

5)、财务方面：公司拥有独立的财务管理和会计核算体系，独立开设银行帐户、独立依法纳税。财务方面的决策由公司经理层根据《公司章程》和相关管理制度规定的权限作出。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员采用工资加奖金的方式，激励公司高级管理人员。公司董事会按照年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行全面考评，奖惩兑现。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

1)、股东大会的通知、召集、召开情况：

公司于 2004 年 4 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了《关于召开公司 2003 年年度股东大会的通知》，并于 2004 年 5 月 28 日在重庆丽华酒店召开 2003 年年度股东大会。到会股东及授权代表 5 人，代表公司股份 203,124,953 股，占公司有表决权股份总数的 58.62%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由副董事长雷刚先生主持。

股东大会通过的决议及披露情况：

会议审议通过了《公司 2003 年度董事会工作报告》、《公司 2003 年度监事会工作报告》、《公司 2003 年度财务决算报告》、《公司 2003 年度利润分配方案及公积金转增股本方案》、《公司 2003 年年度报告及摘要》、《关于续聘重庆天健会计师事务所为本公司 2004 年度财务审计机构的议案》、《公司拟与四川威尼有限公司合资的议案》、《关于延长配股有效期的议案》、《关于更换董事的议案》、《关于修改公司章程的议案》。

选举更换公司董事监事情况：

会议选举审议通过了选举汪永菊为公司董事议案。

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 5 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

八、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现主营业务收入 367,791,556.96 元，同比增长 11.76%；实现主营业务利润 141,110,007.22 元，同比增长 22.96%；实现净利润 18,830,190.90 元，同比下降 38.57%。

报告期净利润下降的主要原因是：（1）由于公司出口销售比例较大，油料价格上涨，导致运费增加；（2）公司原内墙砖生产线从 2004 年全面停产后，该生产线报告期折旧额 368 万元和资产减值准备金 310 万元全部计入当期损益，导致利润减少；（3）报告期内，公司参股 39%的重庆杜拉维特洁具有限公司开办费 1521 万元一次性计入当期损益，导致公司发生投资损失 593 万元。

由于 2004 年公司利润下降幅度较大，公司计划 2005 年调整措施：（1）进一步实现产业结构调整，提升产品品质；（2）调整销售物流布局 and 加强市场需求反馈信息收集加工，加大内销比例；

（3）进一步做好生产成本及管理费用等支出预算，控制成本费用支出，提高有限资源的利用率。

（4）在稳定发展主营业务的基础上，适当涉足盈利性好、政策扶持的资源性行业，增加公司新的利润增长点。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

（1）公司主营业务经营情况的说明

本公司经营范围为自产自销陶瓷制品、复合材料浴缸、塑料制品、搪瓷制品、普通机械、仪器仪表、装饰材料、五金配件、厨房设备。2004 年市场竞争依旧面临严峻局面。具体经营情况见下表：

（2）主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
建筑卫生陶瓷	356,762,876.09	97.00	132,109,880.68	93.18
五金配件	89,720,155.79	24.39	9,677,779.77	6.82
其中：关联交易				
合计	446,483,031.88	/	141,787,660.45	/
内部抵消	78,691,474.92	/		/
合计	367,791,556.96	100.00	141,787,660.45	100.00

（3）主营业务分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
-----	--------	--------------	--------	--------------

卫生陶瓷	329,554,729.72	89.60	131,972,291.88	93.08
五金配件	89,720,155.79	24.39	9,677,779.77	6.82
其他	27,208,146.37	7.39	137,588.80	0.10
其中:关联交易				
合计	446,483,031.88	/	141,787,660.45	/
内部抵消	78,691,474.92	/		/
合计	367,791,556.96	100.00	141,787,660.45	100.00

(4) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
国内	213,961,528.26	58.02	55,977,174.88	39.48
国外	232,521,503.62	63.22	85,810,485.57	60.52
其中:关联交易				
合计	446,483,031.88	/	141,787,660.45	/
内部抵消	78,691,474.92	/		/
合计	367,791,556.96	100.00	141,787,660.45	100.00

(5) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
建筑卫生陶瓷	356,762,876.09	97.00	132,109,880.68	93.18
五金配件	89,720,155.79	24.39	9,677,779.77	6.82
其中:关联交易				
合计	446,483,031.88	/	141,787,660.45	/
内部抵消	78,691,474.92	/		/
合计	367,791,556.96	100.00	141,787,660.45	100.00

(6) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

由于内墙砖产品市场竞争激烈,公司以配套卫生间生成定位的内墙砖产品规模小、成本高,致使公司内墙砖生产线运行质量较差,经过技改仍不能得到改观。为了集中精力抓大抓重,报告期内,公司作出了对内墙砖生产线实施停产的决定。

(7) 主营业务盈利能力与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期净利润下降的主要原因是:(1)由于公司出口销售比例较大,油料价格上涨,导致运费增加;(2)公司原内墙砖生产线从2004年全面停产后,该生产线报告期折旧额368万元和资产减值准备金310万元全部计入当期损益,导致利润减少;(3)报告期内,公司参股39%的重庆杜拉维特洁具有限公司开办费1521万元一次性计入当期损益,导致公司发生投资损失593万元。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
湖南四维洁具股份有限公司	生产 销售	卫生陶瓷	22,889,000.00	86,160,821.11	131,312.86

重庆四维精美龙头有限公司	生产 销售	五金配件	45,828,300.00	67,389,272.50	2,045,685.76
--------------	----------	------	---------------	---------------	--------------

(2) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
重庆杜拉维特洁具有限公司	生产、销售	卫生陶瓷	- 15,211,718.82	- 5,932,570.34	-31.51

3、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	102,239,212.79	占采购总额比重	20.58
前五名销售客户销售金额合计	232,320,599.28	占销售总额比重	63.17

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，公司经营中出现的问题及困难是面临激烈的市场竞争。解决方案：整合产业结构及产品结构，完善高效的营销网络体系，加强内部管理，降低成本费用，加强国内市场的开拓。并适当介入盈利性好的行业和政策扶持的资源性行业。

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 15,494,918.40 元人民币，比上年减少 26,774,067.76 元人民币，减少的比例为 -63.34%。报告期内公司投资额主要是对重庆杜拉维特洁具有限公司进行投资，截止 2004 年，已全部完成对该公司的投资。

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、重庆杜拉维特洁具有限公司

公司出资 49,648,320.00 元人民币投资该项目，100.00%，-5,932,570.34。

报告期内公司用非募集资金 15,494,918.40 元，对重庆杜拉维特洁具有限公司投资，累计投资总额为 19,362,844.80 元，占注册资本的 39%。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度(%)
总资产	927,211,556.22	858,309,437.93	68,902,118.29	8.03
主营业务利润	141,110,007.22	114,762,820.21	26,347,187.01	22.96
净利润	18,830,190.90	30,654,900.58	- 11,824,709.68	-38.57
现金及现金等价物净增加额	62,428,789.62	26,936,351.39	35,492,438.23	131.76
股东权益	505,635,158.95	487,173,526.12	18,461,632.83	3.79

- (1) 报告期资产总额增加主要是货币资金和存货增加；
- (2) 主营业务利润增加主要是主营业务收入和毛利增加所致；
- (3) 净利润减少主要是外销运费增加和固定资产损失以及投资损失增加所致；
- (4) 现金及现金等价物净额增加主要是收回临海市四维置业有限公司投资 4150 万元所致；
- (5) 股东权益增加主要是报告期实现利润所致。

(五) 公司发生重大资产损失对相关人员的责任追究及处理情况
报告期内，公司未发生重大资产损失情况。

(六) 公司对外担保承担连带责任导致重大资产损失的解决措施情况
报告期内，公司未发生对外担保情况。

(七) 公司会计政策会计估计变更重大会计差错更正的原因及影响

根据财政部财会[2004]3 号《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（四）》第四条的规定，公司对其会计政策进行了相应变更，现说明如下：

A、对于已经计提了减值准备的固定资产，由于价值恢复使得其可收回金额大于账面价值，而转回以前期间已计提的减值准备时，由原来在不超过原已计提的固定资产减值准备范围内转回而改为首先按不考虑减值因素情况下应计提的累计折旧与账面累计折旧的差额冲销已计提的固定资产减值准备，增加累计折旧，再按固定资产可收回金额与不考虑减值因素情况下计算确定的固定资产账面净值两者中较低者，与价值恢复前的固定资产账面价值之间的差额转回固定资产减值准备。

B、对于已经计提了减值准备的无形资产，由于表明其发生减值的迹象全部或部分消失，而转回以前期间已确认的减值损失时，由原来在不超过原已计提的无形资产减值准备范围内转回而改为按不考虑减值因素情况下计算确定的无形资产账面价值与其可收回金额两者中较低者，与价值恢复前的无形资产账面价值之间的差额转回原已计提的无形资产减值准备。

上述两项会计政策变更对重庆四维瓷业（集团）股份有限公司以前年度及 2004 年度会计报表均未产生影响。

(八) 生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化的影响说明
报告期内，公司生产经营环境以及宏观政策、法规未发生重大变化。

(九) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司第二届董事会第十七次会议于 2004 年 4 月 15 日在公司本部会议室召开，会议应到董事 9 名，实到董事 8 名，董事张三云先生委托董事章卡鹏先生参会并代行表决权，公司监事、高管列席会议，会议由董事长陈宗云先生主持。会议召开符合《公司法》和《公司章程》规定，经到会董事认真审议，形成如下决议：

- (1) 审议通过了《公司 2003 年度总经理报告》
- (2) 审议通过了《公司 2003 年度董事会工作报告》
- (3) 审议通过了《公司 2003 年度财务决算报告》
- (4) 审议通过了《公司 2003 年度利润分配及公积金转增股本方案》
- (5) 审议通过了《公司 2003 年度报告及摘要》
- (6) 审议通过了《公司拟续聘重庆天健会计师事务所为公司 2004 年度审计机构的议案》
- (7) 审议通过了《公司拟续聘重庆源伟律师事务所为公司 2004 年度法律顾问的议案》
- (8) 审议通过了《关于内墙砖生产线停产的议案》
- (9) 审议通过了《公司拟与四川威尼有限公司合资的议案》
- (10) 审议通过了《关于延长配股有效期的议案》
- (11) 审议通过了《关于更换董事议案》
- (12) 审议通过了《关于委任公司证券事务代表的议案》
- (13) 审议通过了《关于修改公司章程的议案》

（14）审议通过了《拟召开 2003 年度股东大会的议案》

该事项公告刊登于 2004 年 4 月 17 日《中国证券报》、《上海证券报》。

2)、公司第二届董事会第十七次会议于 2004 年 4 月 26 日上午以通讯方式召开。会议应参与表决董事 9 名，实际参与表决董事 8 名，陈萍董事因工作原因未参加本次会议。会议召开符合《公司法》和《公司章程》规定，经各位董事认真审议，通过了《公司 2004 年第一季度季度报告》议案。

该事项公告刊登于 2004 年 4 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》。

3)、公司第二届董事会第十九次会议于 2004 年 6 月 22 日上午以通讯方式召开。会议应参与表决董事 9 名，实际参与表决董事 9 名。会议召开符合《公司法》和《公司章程》规定，经各位董事认真审议，通过了《关于转让临海市四维置业有限公司股份的议案》。

该事项公告刊登于 2004 年 6 月 23 日《中国证券报》、《上海证券报》。

4)、公司第二届董事会第二十次会议于 2004 年 7 月 29 日在公司本部会议室召开。会议由公司副董事长雷刚先生主持，会议应到董事 9 名，实到董事 7 名。关联董事章卡鹏先生、张三云先生回避表决。公司监事、高管列席会议。会议召开符合《公司法》和《公司章程》规定，经到会董事认真审议，通过了《重庆四维瓷业（集团）股份有限公司董事会关于青海中金创业投资有限公司收购本公司部分社会法人股份事宜致全体股东报告书》的议案。

该事项公告刊登于 2004 年 7 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》。

5)、公司第二届董事会第二十一次会议于 2004 年 8 月 23 日上午在公司本部会议室召开，会议应到董事 9 名，实到董事 5 名，董事章卡鹏先生、张三云先生委托陈宗云董事长代行表决权，董事邵树良先生、吴明烨先生委托欧明刚董事代行表决权，公司监事列席会议。会议由董事长陈宗云先生主持。会议召开符合《公司法》和《公司章程》规定，经各董事充分讨论，审议通过了《公司 2004 年半年度报告及摘要》、《公司风险信息内部管理制度》议案。

该事项公告刊登于 2004 年 8 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》。

6)、公司第二届董事会第二十二次会议于 2004 年 10 月 22 日以通讯方式召开。会议应参与表决董事 9 名，实际参与表决董事 9 名。会议召开符合《公司法》和《公司章程》规定，经各董事认真审议，通过了《公司 2004 年第三季度报告》的议案。

该事项公告刊登于 2004 年 10 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》。

7)、公司第二届董事会第二十三次会议于 2004 年 12 月 23 日下午在公司本部会议室召开，会议应到董事 9 名，实到董事 9 名，公司监事、高管列席会议，会议由董事长陈宗云先生主持，会议召开符合《公司法》和《公司章程》规定，经各董事充分讨论，审议通过了《关于受让重庆超思信息材料股份有限公司土地的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于选举公司第三届董事会董事议案》、《关于召开公司 2005 年度第一次临时股东大会的议案》。

该事项公告刊登于 2004 年 12 月 23 日《中国证券报》、《上海证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

（1）根据 2003 年度股东大会通过的续聘重庆天健会计师事务所为公司 2004 年度财务审计机构的议案，董事会已续聘了重庆天健会计师事务所为本公司 2004 年度财务审计机构。

（2）根据 2003 年度股东大会通过的拟与四川威尼陶瓷有限公司合资的议案，该公司已签订此合同。

（3）根据 2003 年度股东大会通过的修改公司章程部分条款的议案，公司已按照新的章程条款要求运行。

（十）利润分配或资本公积金转增预案

经重庆天健会计师事务所审计，公司 2004 年度实现净利润 18,830,190.90 元，按公司章程的有关规定，提取 10%的法定盈余公积金 2,267,323.69 元，5%的法定公益金 1,133,661.84 元后，加上 2003 年度留存的可供分配利润 74,195,697.26 元，本年度实际可供股东分配的利润为 89,624,902.63 元。

由于 2005 年公司技改工程较多，可投资项目也较多，公司所需现金流较大，董事会决定本次利润分配预案：不分配，不转增。

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因：2005 年技改项目多，可投资项目多，现金流需求大。

公司未分配利润的用途和使用计划:主要用于 120 万件高档卫生陶瓷的技改、房产开发项目等。

关联方资金占用及偿还情况

单位:元 币种:人民币

资金占用方	与上市公司关系	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数	占用方式	占用原因	偿还方式
超思信息	联营公司	1,171,591.87	5,547,980.82	5,371,481.40	1,348,091.29	代垫费用	结算原因	现金
亚星银河	联营公司	560,946.00	0.00	0.00	560,946.00	代垫费用	结算原因	现金
杜拉维特	联营公司	139,946.59	832,315.29	465,248.80	507,013.08	代垫费用	结算原因	现金
川顺陶瓷	其他关联人	2,206,012.58	555,006.45	2,454,728.84	306,290.19	代垫费用	结算原因	现金

独立董事关于公司控股股东及其他关联方资金占用和当期对外担保情况的专项说明和独立意见

按照《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的规定，重庆四维瓷业（集团）股份有限公司对相关事项进行了自查，其审计机构重庆天健会计师事务所有限责任公司也就控股股东及其他关联方资金占用情况出具了专项说明报告重天健函[2005]23号，作为重庆四维瓷业（集团）股份有限公司的独立董事，就本公司控股股东及其他关联方资金占用情况及当期对外担保情况发表独立意见如下：

1、重天健函[2005]23号专项说明客观真实，如实反映了公司控股股东及其他关联方资金占用情况。该公司不存在控股股东资金占用情况，公司与关联方的资金占用情况属正常的资金往来，不存在损害投资者利益的情况。

2、当期公司不存在对外担保情况。能较好的控制对外担保风险，维护投资者权益。

根据《上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市规则》和公司章程的有关规定，我们会履行相关义务维护公司规范运作。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、公司第二届监事会第七次会议于2004年4月15日在公司本部会议室召开。会议应到监事3名，实到监事3名，符合《公司法》、《公司章程》规定。会议由公司监事会主席黄树泽先生主持。会议审议通过了如下议案：《公司2003年度监事会工作报告》、《公司2003年度财务决算报告》、《公司2003年度利润分配及公积金转增股本方案》、《公司2003年度报告及摘要》。该事项于2004年4月17日在《中国证券报》、《上海证券报》上披露。

2、公司第二届监事会第八次会议于2004年8月23日在公司本部会议室召开。会议应到监事3名，实到监事2名，监事敬旭伟先生因工作原因未出席会议。符合《公司法》、《公司章程》规定。会议由公司监事会主席黄树泽先生主持。会议审议通过了如下议案：《公司2004年度半年报及摘要》。该事项于2004年8月24日在《中国证券报》、《上海证券报》上披露。

3、公司第二届监事会第九次会议于2004年12月21日下午在公司本部会议室召开。会议应到监事3名，实到监事3名，符合《公司法》、《公司章程》规定。会议由公司监事会主席黄树泽先生主持。会议审议通过了如下议案：《关于选举公司第三届监事会监事议案》。该事项于2004年12月23日在《中国证券报》、《上海证券报》上披露。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司能够遵守和执行国家的法律、法规和公司章程的规定规范运作；公司的决策程序合法；监事会没有发现公司董事、总经理在执行公司职务时有违反法律、法规和公司章程或损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

经重庆天健会计师事务所审计的公司2004年度财务报告客观的反映了公司的财务状况和经营成果，同意重庆天健会计师事务所为本公司出具的2004年度标准无保留意见的审计报告。

（四）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司于二届十九次董事会作出的《关于转让临海四维置业有限公司股份的议案》和二届二十三次董事会作出的《关于受让重庆超思信息材料股份有限公司土地的议案》。均按照收购和出售资产的相关规定，公平、公正、公开，实体合法，程序规范。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

1、重大诉讼仲裁事项的说明

报告期内，公司未重大诉讼事项。

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

经公司二届二十三次董事会审议通过，公司收购关联方重庆超思信息材料股份有限公司 33,306 平方米土地，该土地评估价 556.08 万元人民币，此次转让单价 115 元/平方米，转让总价款 383.019 万元。该事项公告于 2004 年 12 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。截止本报告期末，公司已完成此次土地转让。

其它见审计报告附注八。

2、出售资产情况

经公司二届十九次董事会审议通过，公司将所持有的临海市四维置业 3840 万股股份以 1.08 元人民币/股的价格转让给邓迎聚，转让总价款 4150 万元，获利 310 万元。该事项公告于 2004 年 6 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。截止本报告期末，公司已完成此次股份转让。

（三）报告期内公司重大关联交易事项

1、其他重大关联交易

报告期内，公司未重大关联交易事项。

（四）重大合同及其履行情况

1、托管情况

报告期内，公司未托事项。

2、承包情况

报告期内，公司未承包事项。

3、租赁情况

报告期内，公司未租赁事项。

4、担保情况

本年度公司无担保事项。

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

报告期内，公司未有重大合同事项。

（五）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

（六）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任重庆天健会计师事务所为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 28 万元人民币，公司现聘任重庆天健会计师事务所为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 35 万元人民币。公司成立以来，一直聘任同一家会计师事务所提供审计服务。

（七）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会、董事未有受处罚情况。

（八）其它重大事项

详见会计报表附注十二。

十一、财务会计报告

（一）、审计报告

重庆天健会计师事务所

PAN-CHINA (CHONGQING) CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

重天健审 [2005]199号

审 计 报 告

重庆四维瓷业（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆四维瓷业（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）2004年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2004年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会

计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司2004年12月31日的财务状况以及2004年度的经营成果和现金流量。

重庆天健会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师：龙文虎
中国注册会计师：李青龙

中国·重庆

二〇〇五年四月二十一日

- (二) 财务报表（附后）
- (三) 会计报表附注（附后）

十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- (二) 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
- (三) 报告期内公司所有公告正本及原稿

董事长：王兴国

重庆四维瓷业（集团）股份有限公司
2005 年 4 月 21 日

附件一：

资产负债表

2004 年 12 月 31 日

编制单位：重庆四维瓷业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：						
货币资金	五、1		126,520,624.45	188,949,414.07	122,700,423.59	176,362,121.57
短期投资						
应收票据	五、2		20,872,734.57	149,802.00	20,872,734.57	126,125.00
应收股利						
应收利息						
应收账款	五、3	六、1	36,833,734.33	43,217,933.09	36,810,224.34	42,674,065.55
其他应收款	五、3	六、1	8,327,674.85	14,359,274.60	7,910,261.04	13,326,537.34
预付账款	五、4		4,535,573.16	6,382,016.27	23,976,833.92	30,382,242.51
应收补贴款						
存货	五、5		143,735,691.30	196,515,548.25	119,834,084.19	171,836,476.72
待摊费用	五、6		456,427.38	411,791.26	456,427.38	246,008.75
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			341,282,460.04	449,985,779.54	332,560,989.03	434,953,577.44
长期投资：						
长期股权投资	五、7	六、2	154,543,457.09	125,338,050.49	225,166,358.75	197,774,965.81
长期债权投资						
长期投资合计			154,543,457.09	125,338,050.49	225,166,358.75	197,774,965.81
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	五、8		463,863,379.23	472,110,915.58	406,578,558.56	411,093,614.87
减：累计折旧	五、8		145,297,946.88	164,613,940.96	133,453,119.60	147,600,928.81
固定资产净值			318,565,432.35	307,496,974.62	273,125,438.96	263,492,686.06
减：固定资产减值准备	五、8		2,015,524.02	3,884,514.98	2,015,524.02	3,884,514.98
固定资产净额			316,549,908.33	303,612,459.64	271,109,914.94	259,608,171.08
工程物资			23,427.00	23,427.00	23,427.00	23,427.00
在建工程	五、9		3,154,505.52	493,039.64	2,323,505.52	493,039.64
固定资产清理						
固定资产合计			319,727,840.85	304,128,926.28	273,456,847.46	260,124,637.72
无形资产及其他资产：						
无形资产	五、10		42,455,679.95	47,518,799.91	30,214,608.47	34,678,174.29
长期待摊费用	五、11		300,000.00	240,000.00	300,000.00	240,000.00
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			42,755,679.95	47,758,799.91	30,514,608.47	34,918,174.29
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			858,309,437.93	927,211,556.22	861,698,803.71	927,771,355.26
流动负债：						
短期借款	五、12		193,800,000.00	208,500,000.00	181,200,000.00	181,500,000.00

应付票据	五、13		16,242,331.36	3,764,967.86	16,127,725.63	15,000,000.00
应付账款	五、14		29,679,081.08	31,941,481.88	41,453,742.10	63,581,220.80
预收账款	五、14		1,662,968.00	1,856,056.60	4,166,958.94	4,218,567.78
应付工资				65,101.00		
应付福利费			1,831,620.72	3,818,300.64	156,042.48	862,565.14
应付股利						
应交税金	五、15		-1,634,402.55	-2,143,663.69	-1,965,154.08	-2,513,669.31
其他应交款	五、16		824,565.92	290,333.25	805,946.60	284,278.56
其他应付款	五、14		4,653,588.49	6,973,070.36	23,184,483.71	5,438,714.37
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债	五、17			12,000,000.00		12,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			247,059,753.02	267,065,647.90	265,129,745.38	280,371,677.34
长期负债：						
长期借款	五、18		107,000,000.00	137,000,000.00	107,000,000.00	137,000,000.00
应付债券						
长期应付款			614,441.38			
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			107,614,441.38	137,000,000.00	107,000,000.00	137,000,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			354,674,194.40	404,065,647.90	372,129,745.38	417,371,677.34
少数股东权益			16,461,717.41	17,510,749.37		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	五、19		346,500,000.00	346,500,000.00	346,500,000.00	346,500,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			346,500,000.00	346,500,000.00	346,500,000.00	346,500,000.00
资本公积	五、20		31,806,619.25	31,833,805.62	31,806,619.25	31,833,805.62
盈余公积	五、21		34,671,209.61	38,072,195.14	31,164,607.32	34,285,122.30
其中：法定公益金	五、21		11,557,069.87	12,690,731.71	10,388,202.44	11,428,374.10
未分配利润	五、22		74,195,697.26	89,624,902.63	80,097,831.76	97,780,750.00
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失				395,744.44		
所有者权益（或股东权益）合计			487,173,526.12	505,635,158.95	489,569,058.33	510,399,677.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计			858,309,437.93	927,211,556.22	861,698,803.71	927,771,355.26

公司法定代表人：王兴国

主管会计工作负责人：赵普文

会计机构负责人：陈俊平

利润及利润分配表

2004 年

编制单位:重庆四维瓷业(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	五、23	六、3	367,791,556.96	329,098,511.22	366,526,955.88	328,709,553.48
减:主营业务成本	五、23	六、3	226,003,896.51	213,386,883.07	234,485,922.33	220,680,053.46
主营业务税金及附加	五、24		677,653.23	948,807.94	-49,374.76	298,812.85
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			141,110,007.22	114,762,820.21	132,090,408.31	107,730,687.17
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	五、25		960,039.48	1,189,007.42	717,887.51	1,043,032.97
减:营业费用			60,321,976.81	41,128,294.96	57,366,399.96	40,937,345.82
管理费用			35,555,369.87	23,053,235.96	29,529,002.08	17,699,548.10
财务费用	五、26		15,282,712.96	13,394,535.71	14,872,226.66	13,277,969.06
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			30,909,987.06	38,375,761.00	31,040,667.12	36,858,857.16
加:投资收益(损失以“-”号填列)	五、27	六、4	-3,289,326.98	-780,778.99	-1,413,497.71	1,078,434.94
补贴收入	五、28		689.00	272,736.00	689.00	272,736.00
营业外收入	五、29		97,639.32	69,868.36	78,995.32	2,965.04
减:营业外支出	五、30		4,504,940.29	1,191,095.04	4,330,231.30	1,138,343.26
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			23,214,048.11	36,746,491.33	25,376,622.43	37,074,649.88
减:所得税			5,382,102.35	5,755,220.63	4,573,189.21	5,236,124.84
减:少数股东损益			-602,500.70	336,370.12		
加:未确认投资损失(合并报表填列)			395,744.44			
五、净利润(亏损以“-”号填列)			18,830,190.90	30,654,900.58	20,803,433.22	31,838,525.04
加:年初未分配利润			74,195,697.26	48,608,099.80	80,097,831.76	53,035,085.47
其他转入						
六、可供分配的利润			93,025,888.16	79,263,000.38	100,901,264.98	84,873,610.51
减:提取法定盈余公积			2,267,323.69	3,378,202.08	2,080,343.32	3,183,852.50
提取法定公益金			1,133,661.84	1,689,101.04	1,040,171.66	1,591,926.25
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			89,624,902.63	74,195,697.26	97,780,750.00	80,097,831.76
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			89,624,902.63	74,195,697.26	97,780,750.00	80,097,831.76

补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益			3,124,674.76		3,124,674.76	
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人:王兴国

主管会计工作负责人:赵普文

会计机构负责人:陈俊平

现金流量表

2004 年

编制单位:重庆四维瓷业(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			402,480,365.34	400,379,741.13
收到的税费返还			7,380,180.70	7,380,180.70
收到的其他与经营活动有关的现金	五、31		9,504,122.60	6,953,392.90
现金流入小计			419,364,668.64	414,713,314.73
购买商品、接受劳务支付的现金			265,110,343.78	288,473,132.27
支付给职工以及为职工支付的现金			49,941,829.21	36,691,601.24
支付的各项税费			20,448,298.37	12,030,701.14
支付的其他与经营活动有关的现金	五、31		69,718,605.17	60,389,494.79
现金流出小计			405,219,076.53	397,584,929.44
经营活动产生的现金流量净额			14,145,592.11	17,128,385.29
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			41,500,000.00	41,500,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			93,486.00	52,080.00
收到的其他与投资活动有关的现金	五、31		6,635,499.37	5,912,918.11
现金流入小计			48,228,985.37	47,464,998.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			19,606,081.65	16,474,592.49
投资所支付的现金			15,494,918.40	15,494,918.40
支付的其他与投资活动有关的现金	五、31		5,000,000.00	5,000,000.00
现金流出小计			40,101,000.05	36,969,510.89
投资活动产生的现金流量净额			8,127,985.32	10,495,487.22
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			400,000.00	
借款所收到的现金			295,306,450.00	268,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	五、31		809,800.00	
现金流入小计			296,516,250.00	268,500,000.00
偿还债务所支付的现金			239,414,441.38	226,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			16,956,712.87	16,272,290.97
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				

其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			256,371,154.25	242,472,290.97
筹资活动产生的现金流量净额			40,145,095.75	26,027,709.03
四、汇率变动对现金的影响			10,116.44	10,116.44
五、现金及现金等价物净增加额			62,428,789.62	53,661,697.98
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			18,830,190.90	20,803,433.22
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-602,500.70	
减：未确认的投资损失			395,744.44	
加：计提的资产减值准备			3,928,660.18	3,688,197.26
固定资产折旧			26,928,034.56	21,723,960.40
无形资产摊销			961,610.84	680,364.98
长期待摊费用摊销			60,000.00	60,000.00
待摊费用减少(减：增加)			171,872.67	210,418.63
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-27,333.80	-9,533.80
固定资产报废损失			1,737,463.80	1,626,841.81
财务费用			14,832,491.54	15,017,277.62
投资损失(减：收益)			3,289,326.98	1,413,497.71
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-51,977,113.80	-52,041,162.17
经营性应收项目的减少(减：增加)			-8,416,153.45	1,280,646.81
经营性应付项目的增加(减：减少)			4,824,786.83	2,674,442.82
其他				
经营活动产生的现金流量净额			14,145,592.11	17,128,385.29
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			188,949,414.07	176,362,121.57
减：现金的期初余额			126,520,624.45	122,700,423.59
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			62,428,789.62	53,661,697.98

公司法定代表人：王兴国

主管会计工作负责人：赵普文

会计机构负责人：陈俊平

附件二：

会计报表附注

一、公司简介

重庆四维瓷业（集团）股份有限公司（以下简称公司）系经重庆市人民政府渝府（1998）127号文批准，以四川陶瓷厂（现为重庆川顺陶瓷有限公司）为主体进行改制，并联合四川石油输气广汉公用实业开发公司、成都干道建设综合开发公司、重庆万吉实业发展有限公司和重庆天和洁具有限公司共同发起设立的股份有限公司。一九九九年八月四日，公司4,500万股社会公众股在上海证券交易所公开发行，同年九月二十三日在上海证券交易所挂牌交易。

公司位于重庆市江津油溪镇，注册资本原为人民币12,500万元，2000年11月根据公司股东大会决议以1999年年末股本12,500万股为基数，每10股送1股；2001年3月根据公司股东大会决议以2000年年末股本13,750万股为基数，每10股送1股并以资本公积转增7股；2002年4月根据公司股东大会决议以2001年年末股本24,750万股为基数，每10股送2股并以资本公积转增2股，送股及转增股本后，公司的注册资本变更为34,650万元。经公司2001年度股东大会审议通过，2002年9月5日公司名称由重庆四维瓷业股份有限公司变更为现名。法定代表人为陈宗云先生。公司属建材行业，经营范围为生产和销售建筑卫生陶瓷、复合材料浴缸、塑料制品、五金配件、厨房设备等，主要产品包括“四维”卫生洁具和瓷砖等。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

1、会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制原则为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按当月月初的中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账；月末时，将外币账户的外币余额按该月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准

将期限短(一般是指从购买日起，三个月内到期)、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确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法

能够随时变现并且持有时间不准备超过1年（含1年）的投资确认为短期投资，短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间所收到的股利、利息等，不确认投资收益，作冲减投资成本处理；处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

期末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按单项投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

（1）坏账确认标准

因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

（2）坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

（3）坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例

A、期末时，按账龄分析法结合个别认定法对应收款项(包括应收账款和其他应收款)计提坏账准备，根据历史经验确定的不同账龄应收款项的坏账准备计提比例列示如下：

账 龄	计提比例（%）
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	30
3-5年	50
5年以上	100

B、关联单位的应收款项、有抵押或担保的应收款项等，其坏账准备的计提比例单独考虑。

（4）账龄的确定方法

在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下，收到债务单位当期偿还的部分债务，逐笔认定收到的是哪一笔应收款项；如果确实无法认定的，按照先发生先收回的原则确定，剩余应收款项的账龄按上述同一原则确定。

9、存货核算方法

（1）存货分类

存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、外购商品等。

（2）存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

（3）存货计价方法和摊销方法

原材料和低值易耗品均采用计划成本核算，月末通过分摊材料成本差异调整为实际成本；库存商品、在产品采用实际成本核算，发出时按加权平均法结转成本，生产成本在完工产品和在产品之间按约当产量法进行分配；外购商品按售价核算，月末通过商品进销差价调整为实际成本；低值易耗品于领用时一次摊销。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

10、长期投资核算方法

（1）长期股权投资

持有时间准备超过1年以上（不含1年）的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资等，确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按一定期间摊销计入当期损益，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资差额按10年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，若该差额发生于2003年3月17日之前，则按上述同一原则分期平均摊销，对于2003年3月17日及以后新发生的股权投资贷方差额，作为资本公积处理。初次投资和追加投资产生的股权投资差额按批分别计算，自“关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答（四）”发布之日起按以下情况区别处理：

A、初次和追加投资产生的股权投资差额均为借方的，分别按规定的摊销年限摊销。但对金额较小的追加投资借方差额并入原借方差额按剩余年限一并摊销；

B、初次投资为借方差额，追加投资为贷方差额的，以追加投资产生的贷方差额为限冲减尚未摊销完的借方差额余额，未冲减完的借方或贷方差额分别按规定年限继续摊销或计入资本公积；

C、初次投资为贷方差额且已计入资本公积，追加投资为借方差额的，以初次投资产生的贷方差额为限冲减追加投资产生的借方差额，未冲减完的借方差额按规定年限分期摊

销；

D、初次投资为贷方差额且按规定摊销计入损益，追加投资为借方差额的，借方差额与尚未摊销完的贷方差额余额进行抵销，抵销后的差额按规定期限摊销。

（2）长期债权投资

持有的在1年内（不含1年）不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资，确认为长期债权投资，取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入，调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

（3）长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、委托贷款核算方法

按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项，确认为委托贷款，按实际委托的贷款金额计价。委托贷款根据规定的利率按期计提应收利息，计入当期损益；如发生计提的利息到期不能收回的，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

期末时，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按单项委托贷款本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

12、固定资产核算方法

（1）固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产： 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有； 使用年限超过1年； 单位价值超过2000元。

（2）固定资产计价

按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

（3）固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

类 别	估计经济使用年限（年）	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋及建筑物	30-40	2.425-3.233	3
专用设备	15	6.47	3
通用设备	15	6.47	3
运输工具	8	12.125	3
其他	10	9.7	3

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

（4）固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

13、在建工程的核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

14、借款费用的会计处理方法

（1）因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，应当予以资本化，计入所购建固定资产（在建工程）成本。

（2）借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：a.资产支出已经发生 b.借款费用已经发生 c.为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法如下：

$$\begin{array}{ccccc} \text{每一会计期间利} & & \text{至当期末止购建固定资} & & \text{资本} \\ & & \text{产累计支出加权平均数} & \times & \text{化率} \\ \text{息的资本化金额} & = & & & \end{array}$$

15、无形资产核算方法

（1）无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。

（2）无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益；该摊销期限不得超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限，且如无前述规定年限，则不应超过10年。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项 目	预计使用年限 (年)	相关合同规定的 受益年限	法律规定的有 效年限	摊销年限
土地使用权	42、 50	未规定	42、 50	42、 50
专用技术	10	未规定	10	10
财务软件	5	未规定	未规定	5

（3）期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

16、长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

长期待摊费用的类别及摊销期限如下：

长期待摊费用类别	摊销期限
CI形象工程设计	10年

17、预计负债核算方法

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中反映为预计负债。（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

18、应付债券核算方法

应付债券按照实际的发行价格总额计价。债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在存续期间内按直线法于计提利息时摊销。

19、收入确认的方法

（1）销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

（3）让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

20、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

21、会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

根据《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（四）》的规定，公司变更了以下会计政策：

A、对于已经计提了减值准备的固定资产，由于价值恢复使得其可收回金额大于账面价值，而转回以前期间已计提的减值准备时，由原来在不超过原已计提的固定资产减值准备范围内转回而改为首先按不考虑减值因素情况下应计提的累计折旧与账面累计折旧的差额冲销已计提的固定资产减值准备，增加累计折旧，再按固定资产可收回金额与不考虑减值因素情况下计算确定的固定资产账面净值两者中较低者，与价值恢复前的固定资产账面价值之间的差额转回固定资产减值准备。

B、对于已经计提了减值准备的无形资产，由于表明其发生减值的迹象全部或部分消失，而转回以前期间已确认的减值损失时，由原来在不超过原已计提的无形资产减值准备范围内转回而改为按不考虑减值因素情况下计算确定的无形资产账面价值与其可收回金额两者中较低者，与价值恢复前的无形资产账面价值之间的差额转回原已计提的无形资产减值准备。

上述两项会计政策变更应当采用追溯调整法，调整期初留存收益。

上述会计政策的变更对公司无影响。

22、合并会计报表的编制方法

（1）合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表；对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

（2）合并范围的确定原则

除本公司（母公司）外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%）；或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以下（含50%）但本公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位，如果其规模较小也可不予以合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占有所有母子公司相应指标总和的比例，以及该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例均在10%以下。

三、税项

1、主要税种和税率

税 种	税负	备注
增值税	17%	注1
营业税	3%	
城市维护建设税	5%、7%	注2
企业所得税	15%、33%	注3

注1：公司出口产品实行“免、抵、退”的税收优惠政策，经重庆市国家税务局核准实际退税率为13%。

注2：城市维护建设税税率公司本部为5%、建账办事处为7%，子公司为7%。

注3：根据财政部、国家税务总局、海关总署联合发布的财税[2001]202号文，对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业，在2001年至2010年期间，减按15%的税率征收企业所得税。又根据重庆市地方税务局渝地税发[2004]200号文《重庆市地方税务局转发国家税务总局关于做好已取消和下放管理企业所得税审批项目后续管理工作通知的通知》的规定，对于原来已经审批，享受西部大开发减率征收企业所得税优惠政策的企业，以后年度企业不再履行一年一度的报批手续，一律执行到2010年。公司控股子公司湖南四维洁具股份有限公司的所得税税率为33%，重庆四维精美龙头有限公司的所得税税率为15%。

2、附加税费及比例

附加税费种类	比例（%）
交通重点建设附加	5
教育费附加	3

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司基本情况如下：

控股子公司名称	业务性质	经营范围	注册资本	本公司对其实际投资额	所占权益比例	是否合并报表
重庆联龙工贸有限公司	商业	批发零售金属材料(不含稀贵金属)、建筑材料、化工原料(不含危险品)等	108万元	97.20万元	90.00%	是
湖南四维洁具股份有限公司	制造业	生产、销售建筑陶瓷材料、复合型浴缸、搪瓷制品、政府允许的塑料制品等	2288.9万元	1479.80万元	64.22%	是
重庆四维精美龙头有限公司	制造业	五金配件、塑料制品的制造、销售等	4582.83万元	4000万元	87.28%	是
重庆茜茜卫浴有限公司 ^{注1}	制造业	生产销售陶瓷制品、五金配件等	100万元	-	-	是
重庆泰蒙科技有限公司 ^{注2}	制造业	生产销售硬质合金刀具	428万元	-	-	是
重庆瑞阳洁具有限公司 ^{注3}	制造业	生产销售亚克力浴缸及配件	HKD231万元	139.755万元	55.00%	否

注1：重庆茜茜卫浴有限公司（以下简称：茜茜公司）系湖南四维洁具股份有限公司与湖南省意远实业发展有限公司联合成立的公司，湖南四维洁具股份有限公司投资60万元人民币，占茜茜公司注册资本的60%。

注2：重庆泰蒙科技有限公司（以下简称：泰蒙公司）系重庆四维精美龙头有限公司与古方乐等自然人联合成立的公司，重庆四维精美龙头有限公司投资300万元人民币，占泰蒙公司注册资本的70%。

注3：重庆瑞阳洁具有限公司未纳入合并会计报表范围，原因系其资产总额、主营业务收入占有所有母子公司相应指标总和的比例，以及净利润中母公司拥有的数额占母公司净利润的比例均在10%以下，故本次未将其纳入合并报表范围。

2、合营企业：

无

五、合并会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1、货币资金

（1）明细列示如下

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
现金			592,588.28			840,614.79
银行存款			187,647,036.40			124,935,896.42
其中:美元	676,823.11	8.2765	5,601,726.47	28,869.17	8.2767	238,941.46
英镑				901.05	14.71185	13,256.11
欧元	1,000.00	11.2627	11,262.70	11.20	10.3383	115.79
其他货币资金			709,789.39			744,113.24
合 计			<u>188,949,414.07</u>			<u>126,520,624.45</u>

2、应收票据

（1）明细列示如下：

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	126,125.00	20,872,734.57
商业承兑汇票	23,677.00	
合 计	<u>149,802.00</u>	<u>20,872,734.57</u>

（2）无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收款项

（1）应收账款

a．账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	41,684,786.74	82.76	2,084,239.35	35,883,592.07	83.76	1,794,179.60
1-2年	2,242,571.53	4.45	224,257.15	2,477,581.31	5.78	247,758.13
2-3年	1,994,400.92	3.96	598,320.28	296,781.91	0.69	89,034.57
3-5年	405,981.36	0.81	202,990.68	613,502.69	1.43	306,751.35
5年以上	4,042,172.07	8.02	4,042,172.07	3,571,031.65	8.34	3,571,031.65
合 计	<u>50,369,912.62</u>	<u>100.00</u>	<u>7,151,979.53</u>	<u>42,842,489.63</u>	<u>100.00</u>	<u>6,008,755.30</u>

b．欠款金额前五名单位的总欠款金额为25,078,771.61元，占应收账款总额的49.79%。

c．无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

（2）其他应收款

a．账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	12,149,335.52	76.94	607,466.77	7,676,888.86	85.65	383,844.45
1-2年	1,939,711.85	12.28	193,971.19	717,492.92	8.01	71,749.29
2-3年	1,134,127.00	7.18	340,238.10	555,552.59	6.20	166,665.78
3-5年	555,552.59	3.52	277,776.30			

5年以上	13,000.00	0.08	13,000.00	13,000.00	0.14	13,000.00
合 计	<u>15,791,726.96</u>	<u>100.00</u>	<u>1,432,452.36</u>	<u>8,962,934.37</u>	<u>100.00</u>	<u>635,259.52</u>

b. 欠款金额前五名单位的总欠款金额为9,006,863.16元，占其他应收款总额的57.04%。

c. 金额较大的其他应收款项目列示如下：

项 目	年 末 数	性质或内容
四川威尼陶瓷有限公司	2,802,028.19	往来款
重庆圆成河科技发展有限公司	2,800,000.00	往来款
重庆超思信息材料股份有限公司	1,348,091.29	代垫款项

d. 无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

4、预付账款

（1）账龄分析列示如下：

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	6,382,016.27	100.00	4,535,573.16	100.00
合 计	<u>6,382,016.27</u>	<u>100.00</u>	<u>4,535,573.16</u>	<u>100.00</u>

（2）无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、存货

（1）存货账面余额及跌价准备列示如下：

项 目	年 末 数		年 初 数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	27,619,074.35	284,443.67	20,234,822.85	183,418.45

低值易耗品	346,965.68		237,549.00	
库存商品	107,819,777.99	3,820,169.36	81,472,609.88	4,617,851.55
在产品	4,194,127.35		5,016,115.05	
外购商品	61,550,254.59	970,257.12	41,693,593.03	154,348.00
委托加工物资	60,218.44		36,619.49	
合 计	<u>201,590,418.40</u>	<u>5,074,870.15</u>	<u>148,691,309.30</u>	<u>4,955,618.00</u>

（2）存货跌价准备列示如下：

项 目	年初数	本年增加	因资产价值 回升转回数	其他原因转出数	年末数	可变现 净值确 定依据
原材料	183,418.45	101,025.22			284,443.67	注1
库存商品	4,617,851.55	52,347.17		850,029.36	3,820,169.36	注2
外购商品	154,348.00	815,909.12			970,257.12	注1
合 计	<u>4,955,618.00</u>	<u>969,281.51</u>		<u>850,029.36</u>	<u>5,074,870.15</u>	

注1：可变现净值以公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计的销售费用以及相关税金后的价值进行确定。

注2：可变现净值以公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的价值进行确定。

6、待摊费用

项 目	年末数	年初数	年末结存余额原因
办事处房租	239,056.50	45,640.00	跨年度费用
模 具	165,782.51		跨年度费用
租入固定资产改良支出		403,787.38	

其 他	6,952.25	7,000.00	跨年度费用
合 计	<u>411,791.26</u>	<u>456,427.38</u>	

7、长期股权投资

(1) 分项列示如下：

项目	年末数		年初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	463,925.42		1,047,464.97	
对联营企业投资	64,374,125.07		92,995,992.12	
其他股权投资	60,500,000.00		60,500,000.00	
合计	<u>125,338,050.49</u>		<u>154,543,457.09</u>	

(2) 长期股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	投资起止日期	占被投资单位 注册资本比例	投资金额
重庆瑞阳洁具有限公司	1994.11 -- 2009.11	55%	463,925.42
新时代信托投资股份有限公司 ^{注1}	长期	14.63%	60,000,000.00
重庆超思信息材料股份有限公司	长期	39.87%	28,074,551.96
重庆亚星银河数码科技股份有限公司	2001.07 -- 2020.11	43.05%	23,097,763.19
东方高圣投资顾问有限公司	2001.8.29 -- 2021.8.28	3.33%	500,000.00
重庆杜拉维特洁具有限公司 ^{注2}	2003.7.21 -- 2053.7.20	39.00%	13,201,809.92

注1：包头市信托投资公司本期已更名为新时代信托投资股份有限公司。

注2：根据公司与四维国际贸易有限公司、杜拉维特亚洲有限公司签定的关于设立重庆杜拉维特洁具有限公司合同约定：重庆杜拉维特洁具有限公司的注册资本为600万美元，其中公司认缴的出资额为234万美元，占注册资本的39%；四维国际贸易有限公司认缴的出资额为60万美元，占注册资本的10%；杜拉维特亚洲有限公司认缴的出资额为306万美元，占注册资本的51%。截止2004年12月31日重庆杜拉维特洁具有限公司实际收到投资各方缴纳的注册资本第一期合计600万美元，其中公司实际缴付人民币19,362,844.80元，折合为234万美元，占实际缴付出资总额的39%。

（3）报告期内无对长期股权投资提取减值准备的情况。

（4）按权益法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位 本年权益增 减额	分得的现 金红利额	累计增减额
重庆瑞阳洁具有限公司	762,000.00	635,550.00	-583,539.55		-933,624.58
重庆超思信息材料股份有限 公司	29,000,000.00		235,398.90		-925,448.04
重庆亚星银河数码科技股份 有限公司	23,120,000.00		-44,288.77		-22,236.81
重庆杜拉维特洁具有限公司	19,362,844.80		-5,932,570.34		-6,161,034.88

8、固定资产

（1）固定资产原值列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	149,475,744.69	14,270,125.81	1,630,991.21	162,114,879.29
通用设备	48,309,571.74	1,634,870.38	714,173.48	49,230,268.64
专用设备	253,485,592.98	6,334,731.68	12,251,719.02	247,568,605.64

运输工具	7,936,442.11	609,963.50	791,220.00	7,755,185.61
其 他	4,656,027.71	470,288.00	141,459.00	4,984,856.71
装修费		457,119.69		457,119.69
合 计	<u>463,863,379.23</u>	<u>23,777,099.06</u>	<u>15,529,562.71</u>	<u>472,110,915.58</u>

(2) 累计折旧列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	26,356,718.02	5,170,871.66	12,647.50	31,514,942.18
通用设备	21,091,878.96	3,266,053.42	316,750.99	24,041,181.39
专用设备	92,939,879.11	17,305,551.77	6,885,784.44	103,359,646.44
运输工具	3,528,817.00	933,029.28	580,032.29	3,881,813.99
其 他	1,380,653.79	487,790.89	52,087.72	1,816,356.96
合 计	<u>145,297,946.88</u>	<u>27,163,297.02</u>	<u>7,847,302.94</u>	<u>164,613,940.96</u>

(3) 固定资产减值准备列示如下：

项 目	年初数	本期增加	因资产价 值回升转 回数	其他原因 转出数	年末数	计提的 原因
通用设备	23,223.50	71,945.65			95,169.15	设备陈 旧过时
专用设备	1,992,300.52	2,390,631.67		594,905.11	3,788,027.08	设备陈 旧过时
其他		1,318.75			1,318.75	设备陈 旧过时
合 计	<u>2,015,524.02</u>	<u>2,463,896.07</u>		<u>594,905.11</u>	<u>3,884,514.98</u>	

（4）本年由在建工程转入13,663,598.20元，其中：房屋及建筑物8,524,876.72元，通用设备622,014.62元，专用设备4,059,587.17元，装修费457,119.69元。

（5）固定资产中有原值为7,594,068.25元，净值为6,843,827.72元的房屋及建筑物和原值为148,314,500.37元，净值为74,265,706.37元的设备被用于借款抵押。

（6）期末固定资产中，有原值为3,294,002.10元的房屋和原值为164,770.88元的车辆尚未完善产权过户手续。

9、在建工程

（1）明细列示如下：

工程名称	预算数	资金来源	年初数	本年增加	本年转固	其他减少	年末数
120万件卫瓷 一期工程	1340万元	自筹	1,744,472.44	274,997.24	2,019,469.68		
120万件卫瓷 二期工程		自筹	164,543.31	7,440,810.90	7,605,354.21		
卫瓷一部楼 顶加层		自筹	95,739.35	109,440.00	205,179.35		
窑炉		自筹	414,000.00	771,300.00	1,185,300.00		
泥浆池		自筹	417,000.00	807,111.42	1,224,111.42		
厂房装修		自筹		161,424.80	161,424.80		
其他		自筹	318,750.42	1,437,047.96	1,262,758.74		493,039.64
合 计			<u>3,154,505.52</u>	<u>11,002,132.32</u>	<u>13,663,598.20</u>		<u>493,039.64</u>

（2）利息资本化情况列示如下：

工程名称	年初数	本年增加	本年转固	其他减少	年末数	资本化率
120万件卫瓷二期 工程		331,978.80	331,978.80			5.76%
合 计		<u>331,978.80</u>	<u>331,978.80</u>			

（3）报告期内无应提取减值准备情况。

10、无形资产

（1）明细列示如下：

项 目	年末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
土地使用权	46,513,782.92		42,388,723.28	
专用技术 ^注	838,586.66			
财务软件	76,770.33		66,956.67	
计算机防火墙	89,660.00			
合 计	<u>47,518,799.91</u>		<u>42,455,679.95</u>	

注：专用技术系重庆泰蒙科技有限公司之少数股东古方乐、付朝平投入的“火车轮毂加工刀具”技术。

（2）余额及增减明细列示如下：

项 目	取得方式	原始价值	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	累计摊销	剩余摊 销年限	年末数
江津土地	购入	35,843,242.91	30,147,651.80	5,079,420.80	44,490.00	648,442.64	1,309,102.95	581个月	34,534,139.96
重庆精美龙头有限公司土地	投资转入	900,000.00	841,071.48			21,428.52	80,357.04	459个月	819,642.96
湖南四维洁具股份有限公司土地	投资转入	12,000,000.00	11,400,000.00			240,000.00	840,000.00	570个月	11,160,000.00
专用技术	投资转入	852,800.00		852,800.00		14,213.34	14,213.34	118个月	838,586.66
财务软件	购入	107,300.00	66,956.67	31,500.00		21,686.34	30,529.67	47个月	76,770.33
计算机防火墙	购入	105,500.00		105,500.00		15,840.00	15,840.00	51个月	89,660.00

合 计	<u>49,808,842.91</u>	<u>42,455,679.95</u>	<u>6,069,220.80</u>	<u>44,490.00</u>	<u>961,610.84</u>	<u>2,290,043.00</u>	<u>47,518,799.91</u>
-----	----------------------	----------------------	---------------------	------------------	-------------------	---------------------	----------------------

- (3) 报告期内无应提取减值准备情况。
- (4) 江津土地中有原值29,198,707.39，净值28,601,744.07的资产被用于借款抵押。
- (5) 本期从重庆超思信息材料股份有限公司购入的位于江津市油溪镇石羊坝的土地尚未完善产权过户手续，该部分资产账面原值为1,204,740.80元，净值为1,198,520.11元。

11、长期待摊费用

项 目	原始发生额	年初数	本年增减额	本年摊销额	累计摊销额	年末数	剩余摊销年限
CI形象工程设 计	600,000.00	300,000.00		60,000.00	360,000.00	240,000.00	48个月
合计	<u>600,000.00</u>	<u>300,000.00</u>		<u>60,000.00</u>	<u>360,000.00</u>	<u>240,000.00</u>	

12、短期借款

明细列示如下：

项 目	年末数	年初数	备注
信用借款	173,500,000.00	125,500,000.00	
抵押借款	35,000,000.00	35,600,000.00	
担保借款		20,000,000.00	
出口押汇		12,700,000.00	
合 计	<u>208,500,000.00</u>	<u>193,800,000.00</u>	

13、应付票据

(1) 明细列示如下：

种类	年末数	年初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	3,764,967.86	16,242,331.36
合 计	<u>3,764,967.86</u>	<u>16,242,331.36</u>

(2) 无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项。

14、应付款项

(1) 应付账款

a. 账龄超过三年的大额应付账款列示如下：

单位名称	金额	未偿还的原因
上海人造板厂	109,273.19	产品质量出现问题，公司拒付
安定造纸厂	67,368.83	产品质量出现问题，公司拒付

b. 无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项。

(2) 预收账款

a. 账龄超过一年的大额预收账款列示如下：

单位名称	金额	未结转的原因
尼日利亚肯士达公司	83,483.81	工程尾款
重庆市人民大礼堂	53,562.50	工程尾款

b. 无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项。

(3) 其他应付款

a. 金额较大的其他应付款列示如下：

单位名称	金额	性质或内容
太平洋国际货运公司	2,491,381.46	运输费
重庆瑞阳洁具有限公司	934,951.67	往来款

b. 账龄超过三年的大额其他应付款列示如下：

单位名称	金额	未付原因
油溪镇政府	10,000.00	天然气保证金
曹泽恒	10,000.00	保证金

c. 无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项。

15、应交税金

按税种列示如下：

税 种	年末数	年初数	执行税率
企业所得税	980,301.35	1,100,998.27	15%、33%
增值税	-3,482,534.02	-3,075,888.75	17%
营业税	875.00	225,909.09	3%
城市维护建设税	183,355.99	118,347.22	5%、7%
房产税	21,805.16	-173,176.66	1.2%
土地增值税		330,156.91	
资源税		-225,000.00	
土地使用税	76,543.96	60,838.46	
个人所得税	21,411.26	3,632.91	
车船使用税		-220.00	
其他	54,577.61		
合 计	<u>-2,143,663.69</u>	<u>-1,634,402.55</u>	

16、其他未交款

项 目	年末数	年初数	性质	计缴标准
-----	-----	-----	----	------

教育费附加	109,168.51	373,214.53	税金附加	3%
交通重点建设附加	181,164.74	451,341.14	税金附加	5%
其 他		10.25		
合 计	<u>290,333.25</u>	<u>824,565.92</u>		

17、一年内到期的长期负债

明细列示如下：

借款条件	年末数	年初数
抵押借款	12,000,000.00	
合 计	<u>12,000,000.00</u>	

18、长期借款

明细列示如下：

借款条件	年末数	年初数
抵押借款	50,000,000.00	62,000,000.00
信用借款	87,000,000.00	45,000,000.00
合 计	<u>137,000,000.00</u>	<u>107,000,000.00</u>

19、股本

股本变动情况表列示如下：

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
		送股	其他		
一、未上市流通股份	221,760,000.00				221,760,000.00
发起人股份	221,760,000.00				221,760,000.00

其中:国家持有股份	96,457,285.00	96,457,285.00
境内法人持有股份	125,302,715.00	125,302,715.00
二、已上市流通股份	124,740,000.00	124,740,000.00
境内上市的普通股	124,740,000.00	124,740,000.00
三、股份总数	<u>346,500,000.00</u>	<u>346,500,000.00</u>

注：2004年12月，伟星集团有限公司将所持有的9940万社会法人股过户给青海中金创业投资有限公司，股份性质无变化，详见附注十二、1。

20、资本公积

变动情况列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	17,240,157.84			17,240,157.84
股权投资准备 ^注	1,641,424.14	27,186.37		1,668,610.51
拨款转入	12,108,000.00			12,108,000.00
关联交易差价	724,217.18			724,217.18
其他资本公积	92,820.09			92,820.09
合 计	<u>31,806,619.25</u>	<u>27,186.37</u>		<u>31,833,805.62</u>

注：股权投资准备的增加是由于控股子公司重庆四维精美龙头有限公司资本公积的增加所致。

21、盈余公积

变化情况列示如下：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	23,114,139.74	2,267,323.69		25,381,463.43

公益金	11,557,069.87	1,133,661.84	12,690,731.71
合计	<u>34,671,209.61</u>	<u>3,400,985.53</u>	<u>38,072,195.14</u>

22、未分配利润

未分配利润变动情况列示如下：

项 目	本年利润分 配比例(%)	本年数	上年数
年初未分配利润		74,195,697.26	48,608,099.80
加：本年净利润		18,830,190.90	30,654,900.58
减：提取法定盈余公积	10%	2,267,323.69	3,378,202.08
提取法定公益金	5%	1,133,661.84	1,689,101.04
年末未分配利润		<u>89,624,902.63</u>	<u>74,195,697.26</u>

23、未确认投资损失

项 目	年末数	年初数	备注
重庆茜茜卫浴有限公司	395,744.44		注
合 计	<u>395,744.44</u>		

注：截至2004年12月31日，重庆茜茜卫浴有限公司净资产为-1,027,053.98元，公司控股子公司湖南四维洁具股份有限公司（以下简称“湖南四维”）对其长期股权投资账面价值已减至为零。未确认投资损失系公司对湖南四维账面未确认投资损失的分担额部分。

24、主营业务收入与主营业务成本

（1）按主营业务性质列示如下：

主营业务性质	本年数	上年数
	主营业务收入 主营业务成本	主营业务收入 主营业务成本

产品销售	367,791,556.96	226,003,896.51	329,098,511.22	213,386,883.07
小 计	<u>367,791,556.96</u>	<u>226,003,896.51</u>	<u>329,098,511.22</u>	<u>213,386,883.07</u>

(2) 按地区分部列示如下：

地区	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	135,270,053.34	79,292,878.46	149,914,186.24	89,427,167.05
国外	232,521,503.62	146,711,018.05	179,184,324.98	123,959,716.02
小 计	<u>367,791,556.96</u>	<u>226,003,896.51</u>	<u>329,098,511.22</u>	<u>213,386,883.07</u>

(3) 前五名客户销售收入总额为232,320,599.28元，占本年主营业务收入的63.17%。

25、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	本年数	上年数
城建税	5%或7%	437,615.61	523,912.74
教育费附加	3%	183,552.91	241,749.45
交通重点建设附加	5%	55,556.19	182,918.90
其 他		928.52	226.85
合 计		<u>677,653.23</u>	<u>948,807.94</u>

注：根据津地税发[2004]24号、[2004]25号、[2004]26号文件批复，公司属于资源综合利用企业，根据《财政部国家税务总局关于以其他废渣为原料生产建材产品免征增值税的通知》（财税字[1996]20号）的规定，报经重庆市地方税务局以渝地税免[2004]33号、[2004]34号、[2004]35号批复，同意免征公司2000-2002年度资源综合利用产品城建税193,775.69元，教育费附加116,265.40元，交通重点附加费193,775.69元。公司根据相关会计制度的规定冲减了当期的主营业务税金及附加。

26、其他业务利润

项 目	本年数			上年利润数
	收入	成本	利润	
材料销售	1,807,452.29	666,363.84	1,141,088.45	743,878.46
其他	1,552,857.03	1,733,906.00	-181,048.97	445,128.96
合 计	<u>3,360,309.32</u>	<u>2,400,269.84</u>	<u>960,039.48</u>	<u>1,189,007.42</u>

27、财务费用

项目	本年数	上年数
利息支出	16,341,681.54	13,318,453.70
减：利息收入	972,326.09	439,803.23
汇兑损失	959.19	75,263.37
减：汇兑收益	327,756.49	155,526.67
其他	240,154.81	596,148.54
合计	<u>15,282,712.96</u>	<u>13,394,535.71</u>

28、投资收益

（1）投资收益明细列示如下：

项目	本年数	上年数
年末调整的被投资公司购买 日后净利润净增减金额	-6,324,999.76	-780,778.99
股权转让收益 ^{注1}	3,124,674.76	
其他 ^{注2}	-89,001.98	

合计	<u>-3,289,326.98</u>	<u>-780,778.99</u>
----	----------------------	--------------------

注1：详见附注十二、4。

注2：公司的控股子公司重庆四维精美龙头有限公司本期向重庆泰蒙科技有限公司投资300万元，形成长期股权投资借方差额89,001,98元，由于其金额较小在本期一次性进入当期损益。

（2） 本年投资收益汇回不存在重大限制。

29、 补贴收入

明细列示如下：

项 目	本期数	收入的来 源和依据	批准文件 及时效	批准 机关	上年同期数	备注
出口收汇贴息	689.00				272,736.00	注
合 计	<u>689.00</u>				<u>272,736.00</u>	

注：根据重庆市对外贸易经济委员会和重庆市财政局渝外经贸发（2001）519号文，公司本年度收到财政出口收汇贴息689.00元。

30、 营业外收入

明细列示如下：

项 目	本年数	上年数
处置固定资产净收益	27,333.80	46,803.32
罚款收入	9,981.50	22,391.20
其他	60,324.02	673.84
合 计	<u>97,639.32</u>	<u>69,868.36</u>

31、 营业外支出

明细列示如下：

项 目	本年数	上年数
固定资产报废	1,737,463.80	916,173.66
计提的固定资产减值准备	2,463,896.07	216,187.51
捐赠支出		5,600.00
罚款支出	170,507.00	38,302.09
其他	133,073.42	14,831.78
合 计	<u>4,504,940.29</u>	<u>1,191,095.04</u>

32、支付或收到的其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

（1）本年度收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
收回重庆川顺陶瓷有限公司往来款	2,189,901.13

（2）本年度支付的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
海运费	26,767,254.76
广告宣传费	5,036,177.89
销售经费	6,418,509.57

（3）本年度收到的其他与投资活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
重庆超思信息材料股份有限公司还款	5,000,000.00

（4）本年度支付的其他与投资活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
-----	-----

重庆超思信息材料股份有限公司借款 5,000,000.00

(5) 本年度收到的其他与筹资活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
财政贴息资金	809,800.00

六、母公司会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1、应收款项

(1) 应收账款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	41,132,678.45	82.60	2,056,633.93	35,858,844.71	83.75	1,792,942.23
1-2年	2,221,055.23	4.46	222,105.52	2,477,581.31	5.79	247,758.13
2-3年	1,994,400.92	4.01	598,320.28	296,781.91	0.69	89,034.57
3-5年	405,981.36	0.82	202,990.68	613,502.69	1.43	306,751.35
5年以上	4,042,172.07	8.11	4,042,172.07	3,571,031.65	8.34	3,571,031.65
合 计	<u>49,796,288.03</u>	<u>100.00</u>	<u>7,122,222.48</u>	<u>42,817,742.27</u>	<u>100.00</u>	<u>6,007,517.93</u>

b. 欠款金额前五名单位的总欠款金额为25,078,771.61元，占应收账款总额的50.36%。

c. 无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	年 末 数	年 初 数
-----	-------	-------

	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	11,310,155.55	78.10	565,507.78	7,582,993.07	90.27	379,149.66
1-2年	1,939,711.85	13.39	193,971.18	716,992.92	8.54	71,699.29
2-3年	1,132,127.00	7.82	339,638.10	87,320.00	1.04	26,196.00
3-5年	87,320.00	0.60	43,660.00			
5年以上	13,000.00	0.09	13,000.00	13,000.00	0.15	13,000.00
合 计	<u>14,482,314.40</u>	<u>100.00</u>	<u>1,155,777.06</u>	<u>8,400,305.99</u>	<u>100.00</u>	<u>490,044.95</u>

b. 欠款金额前五名单位的总欠款金额为9,073,271.01元，占其他应收款总额的62.65%。

c. 金额较大的其他应收款项目列示如下：

项 目	年 末 数	性质或内容
四川威尼陶瓷有限公司	2,802,028.19	往来款
重庆茜茜卫浴有限公司	2,866,407.85	代垫款项
重庆超思信息材料股份有限公司	1,348,091.29	代垫款项

d. 无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

2、长期股权投资

(1) 分项列示如下：

项目	年 末 数		年 初 数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	72,900,840.74		71,670,366.63	
对联营企业投资	64,374,125.07		92,995,992.12	
其他股权投资	60,500,000.00		60,500,000.00	

合计	<u>197,774,965.81</u>	<u>225,166,358.75</u>
----	-----------------------	-----------------------

(2) 长期股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	投资起止日期	占被投资单位 注册资本比例	投资金额
重庆四维精美龙头有限公司	2001.3--2016.3	87.28%	54,469,923.48
湖南四维洁具股份有限公司	长期	64.22%	15,414,249.78
重庆联龙工贸有限公司	长期	90.00%	2,552,742.06
重庆瑞阳洁具有限公司	1994.11--2009.11	55%	463,925.42
新时代信托投资股份有限公司	长期	14.63%	60,000,000.00
重庆超思信息材料股份有限公司	长期	39.87%	28,074,551.96
重庆亚星银河数码科技股份有限公司	2001.07--2020.11	43.05%	23,097,763.19
东方高圣投资顾问有限公司	2001.8-2021.8	3.33%	500,000.00
重庆杜拉维特洁具有限公司	2003.7-2053.7	39.00%	13,201,809.92

(3) 报告期内无对长期股权投资提取减值准备的情况。

(4) 按权益法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位 本年末权益增 减额	分得的 现金红 利额	累计增减额
重庆四维精美龙头有限公司	40,000,000.00		1,812,660.90		14,469,923.48
湖南四维洁具股份有限公司 ^注	4,900,000.00	9,898,000.00	84,329.12		545,809.91
重庆联龙工贸有限公司	972,000.00		-82,976.36		1,580,742.06
重庆瑞阳洁具有限公司	762,000.00	635,550.00	-583,539.55		-933,624.58
重庆超思信息材料股份有限公司	29,000,000.00		235,398.90		-925,448.04

重庆亚星银河数码科技股份有限 公司	23,120,000.00	-44,288.77	-22,236.81
重庆杜拉维特洁具有限公司	19,362,844.80	-5,932,570.34	-6,161,034.88

注：公司2002年度向湖南洁具股份有限公司追加投资9,898,000.00元，形成长期股权投资贷方差额70,439.87元，由于其金额较小在2002年度一次性进入当期损益。

3、主营业务收入和主营业务成本

（1）按主营业务性质列示如下：

主营业务性质	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
产品销售	366,526,955.88	234,485,922.33	328,709,553.48	220,680,053.46
小 计	<u>366,526,955.88</u>	<u>234,485,922.33</u>	<u>328,709,553.48</u>	<u>220,680,053.46</u>

（2）按地区分部列示如下：

地区	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	134,005,452.26	87,774,904.28	149,525,228.50	96,720,337.44
国外	232,521,503.62	146,711,018.05	179,184,324.98	123,959,716.02
小 计	<u>366,526,955.88</u>	<u>234,485,922.33</u>	<u>328,709,553.48</u>	<u>220,680,053.46</u>

（3）前五名客户销售收入总额为232,320,599.28元，占本年主营业务收入的63.38%。

4、投资收益

（1）投资收益明细列示如下：

项目	本年数	上年数
年末调整的被投资公司购买日后 净利润净增减金额	-4,538,172.47	1,078,434.94

股权转让收益	3,124,674.76	
合计	<u>-1,413,497.71</u>	<u>1,078,434.94</u>

（2）本年投资收益汇回不存在重大限制。

七、报告期内无子公司与母公司会计政策不一致的情况。

八、关联方关系及其交易

1.存在控制关系的关联方及交易

（1）存在控制关系的关联方（金额单位：万元）

关联方名称	注册地点	注册资本	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
青海中金创业投资有限公司	青海西宁	28600	高新技术的开发和投资、资产委托管理等	实质控制人	有限责任公司	史艳丽
重庆四维精美龙头有限公司	重庆万盛建钢村	4582.83	五金配件、塑料制品的制造、销售等	子公司	有限责任公司	陈宗云
湖南四维洁具股份有限公司	湘潭市易家湾	2288.9	生产、销售建筑陶瓷材料、复合型浴缸、搪瓷制品、政府允许的塑料制品	子公司	股份有限公司	陈宗云
重庆联龙工贸有限公司	酉阳县钟多镇	108	批发零售金属材料(不含稀贵金属)、建筑材料、化工原料(不含危险品)等	子公司	有限责任公司	陈宗云
重庆瑞阳洁具有限公司	江津市油溪镇	HKD231	生产销售亚克力浴缸及配件等	子公司	合资企业	陈宗云
重庆茜茜卫浴有限公司	江津市油溪镇	100	生产销售陶瓷制品、五金配件等	子公司之子公司	有限责任公司	陈宗云
重庆泰蒙科技有限公司	重庆九龙坡区	428	开发、制造、加工硬质合金刀具及制品等	子公司之子公司	有限责任公司	古方乐

（2）存在控制关系的关联方注册资本及其变动（金额单位：万元）

关联方名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
青海中金创业投资有限公司		28,600.00		28,600.00
重庆四维精美龙头有限公司	4,582.83			4,582.83
湖南四维洁具股份有限公司	2,288.90			2,288.90
重庆联龙工贸有限公司	108			108
重庆瑞阳洁具有限公司	HKD231			HKD231
重庆茜茜卫浴有限公司		100		100
重庆泰蒙科技有限公司	50	378		428

(3) 存在控制关系的关联方所持股份的变动（金额单位：元）

关联方名称	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
青海中金创业投资有限公司			99,400,000.00		99,400,000.00	28.69
重庆四维精美龙头有限公司	40,000,000.00	87.28			40,000,000.00	87.28
湖南四维洁具股份有限公司	14,790,800.00	64.22			14,790,800.00	64.22
重庆联龙工贸有限公司	972,000.00	90.00			972,000.00	90.00
重庆瑞阳洁具有限公司	1,397,550.00	55.00			1,397,550.00	55.00
重庆茜茜卫浴有限公司 ^注			-	-	-	-
重庆泰蒙科技有限公司 ^注			-	-	-	-

注：详见附注四、1。

(4) 存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项目	年末余额		占全部应收（付）款项余额的比例（%）	
	本年	上年	本年	上年
其他应付款：				
重庆瑞阳洁具有 限公司	934,951.67	945,141.67	13.41	20.31

2、不存在控制关系的关联方及交易

1、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系	备注
重庆轻纺控股（集团）公司	第二大股东	注1
海南鑫维实业投资有限公司	潜在股东	注1
重庆超思信息材料股份有限公司	联营企业	
重庆亚星银河数码科技股份有限公司	联营企业	
重庆杜拉维特洁具有限公司	联营企业	
重庆川顺陶瓷有限公司	注 2	

注1：详见附注十二、1。

注2：重庆川顺陶瓷有限公司系公司潜在股东海南鑫维实业投资有限公司兼并四川陶瓷厂后新成立的公司。除由重庆轻纺控股（集团）公司代四川陶瓷厂偿还欠银行等债权人4,338万元中的1,470万元债务外，重庆川顺陶瓷有限公司承担四川陶瓷厂余下的全部债权债务，接收全部在职员工。

2、不存在控制关系的关联方交易

a.提供资金

公司本年度向重庆超思信息材料股份有限公司提供借款500万，截止2004年12月31日公司已收回本金500万，该笔借款未计息。

公司2002年度向重庆亚星银河数码科技股份有限公司借款350万元，截止2004年12月31日公司已收回本金300万元，尚余50万元未收回，该笔借款未计息。

b. 购买土地

本年重庆超思信息材料股份有限公司将位于江津市德感镇石稻村的使用权面积为33,306平方米的土地作价3,830,190.00元；将位于江津市油溪镇石羊坝的建筑面积为2,966.55平方米、土地使用权面积为12,863平方米的房屋作价1,730,000.00元出售给本公司。该两处资产评估价值分别为556.08万元和222.22万元，截至2004年12月31日已支付转让价款共计5,560,190.00元。

c . 其他

本年重庆超思信息材料股份有限公司委托本公司进口原材料共计384,425.75元。

2002年1月至2004年9月公司租用重庆超思信息材料股份有限公司所有的位于油溪镇原江津日化厂土地，2004年5月至2004年9月本公司之控股子公司重庆茜茜卫浴有限公司租用重庆超思信息材料股份有限公司所有的位于油溪镇石羊坝办公用房屋，本年计付对方租赁期间全部租金共计161,974.30元。

3、不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项目	年末余额		占全部应收（付）款项余额的比例（%）	
	本年	上年	本年	上年
其他应收款：				
重庆超思信息材料股份有限公司	1,348,091.29	1,171,591.87	8.54	13.07
重庆亚星银河数码科技股份有限公司	560,946.00	560,946.00	3.55	6.26
重庆杜拉维特洁具有限公司	507,013.08	139,946.59	3.21	1.56

重庆川顺陶瓷有限公司	306,290.19	2,206,012.58	1.94	24.61
------------	------------	--------------	------	-------

应付账款

重庆超思信息材料股份有限公司	34,976.00		0.11	
----------------	-----------	--	------	--

九、或有事项

截止2004年12月31日，本公司没有需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截止2004年12月31日，本公司没有需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、2005年2月24日，公司三届董事会第二次会议通过了公司在2005年内以新贷还旧贷的方式向中国银行江津市支行申请贷款3000万元，向中国建设银行江津市支行申请贷款6300万元，向中国农业银行江津市支行申请贷款7000万元，贷款期限均为一年，以上贷款总额共计人民币16300万元整。

2、2005年3月29日，公司三届董事会第三次会议审议通过了《关于拟将原瓷砖生产线部分闲置设备作价租赁给四川威尼陶瓷有限公司》的议案，该议案拟将公司原来与四川威尼陶瓷有限公司的合资方式改为租赁方式。将第一期272万元的实物资产租赁给四川威尼陶瓷有限公司，租赁期为一年，从2005年1月1日到2005年12月31日止。将第二期2641万元的实物资产租赁给四川威尼陶瓷有限公司（按公司2004年12月31日资产净值计算）租期为8个月，从2005年4月1日到2005年12月31日止。

除上述事项外，截止2005年4月21日，本公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

1、股权转让

（1）2002年12月30日，经重庆市人民政府办公厅渝办〔2002〕82号文、〔2002〕84号文批准，公司控股股东重庆轻纺控股（集团）公司与海南鑫维实业投资有限公司签订股权转让协议，将所持有2,800万股以每股1.295元的价格转让给海南鑫维实业投资有限公

司。本次股权转让完成后，海南鑫维实业投资有限公司以持有的8.08%的股权成为公司第三大股东。截止2004年12月31日，海南鑫维实业投资有限公司股权转让事宜尚未完成。

（2）2004年6月，公司接公司第一大股东伟星集团有限公司通知，伟星集团已于2004年6月25日与青海中金创业投资有限公司（以下简称：中金公司）签定了股份转让协议。伟星集团拟将其持有的公司9940万股股份全部转让给中金公司，占四维瓷业总股本的28.69%，转让价格为每股人民币1.41元，股份转让总额为人民币14,015.40万元。中金公司于2004年12月16日与伟星集团就受让伟星集团9940万股公司社会法人股事宜已在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完过户手续。

2、股权质押

（1）2002年5月17日，公司股东重庆万吉实业发展有限公司将所持有的公司发起人股18,635,047股质押给兵器财务有限责任公司，该质押借款已于2004年5月25日到期。截止2004年12月31日，尚未办理质押解除手续。

（2）2003年4月30日，公司股东重庆轻纺控股（集团）公司将所持有的公司国家股中的96,457,285股（占总股本的27.83%）质押。其中68,457,285股质押给招商银行重庆分行上清寺支行，质押期限为：2003年4月30日至2005年4月30日；28,000,000股质押给华夏银行重庆分行，质押期限为：2003年4月30日至2004年4月30日。该事项已在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了股份质押登记手续。重庆轻纺控股（集团）公司已于2004年9月2日将原质押解除，并于当日将该股份中的4822万股（占总股本的13.91%）质押给以下银行，1920万股质押给华夏银行重庆分行，质押期限为2004年9月29日至2005年9月29日；2902万股质押给招商银行重庆上清寺支行，质押期限为2004年9月29日至2006年9月29日。重庆轻纺控股（集团）公司已于2004年9月29日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕质押登记手续。

3、2004年4月，公司二届十七次董事会审议通过了《关于延长配股有效期的议案》，该议案拟将公司2002年度股东大会所作出的配股决议有效期延长一年；2004年5月该议案在公司2003年年度股东大会中获得通过。

4、2004年6月，公司二届十九次董事会通过了《关于转让临海市四维置业有限公司股份的议案》，将临海市四维置业有限公司3840万股，占该公司注册资本的48%，以每股1.08元人民币的价格转让给自然人邓迎聚，转让价款4150万元。

除上述事项外，截止2004年12月31日，本公司没有需要披露的其他重要事项。

补 充 资 料

资料一、合并利润表附表--净资产收益率和每股收益

资料二、资产减值准备明细表

1、合并资产减值准备明细表

2、母公司资产减值准备明细表

资料三、变动异常的报表项目分析

资料一、合并利润表附表--净资产收益率和每股收益

按全面摊薄和加权平均法计算的净资产收益率和每股收益指标如下：

报告期 利润	净资产收益率（%）				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2004年度	2003年度	2004年度	2003年度	2004年度	2003年度	2004年度	2003年度
主营业务利润	27.91	23.56	28.42	24.38	0.407	0.331	0.407	0.331
营业利润	6.11	7.88	6.22	8.15	0.089	0.111	0.089	0.111
净利润	3.72	6.29	3.79	6.51	0.054	0.088	0.054	0.088
扣除非经常性损益后净利润	3.11	5.87	3.17	6.07	0.046	0.082	0.046	0.082

附：非经常性损益明细表

明细项目	金 额
处置长期股权投资产生的损益	3,124,674.76
处置固定资产等其他长期资产产生的损益	-1,737,463.80
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免以及其他政府补贴	810,489.00
扣除长期资产处置净损益及按照规定计提资产减值准备后的其他营业外收支净额	-205,941.10
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,444,934.47
合 计	3,436,693.33
公司对控股子公司持股比例的影响金额	-49,279.39
所得税的影响金额	-305,811.97
扣除持股比例和所得税影响后的非经常性损益	3,081,601.97

上述财务指标的计算方法：

1、全面摊薄的净资产收益率和每股收益

（1）全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润 ÷ 期末净资产

（2）全面摊薄每股收益 = 报告期利润 ÷ 期末股份总数

2、加权平均的净资产收益率和每股收益

（1）加权平均净资产收益率（ROE）

$$ROE = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

其中：P为报告期利润；NP为报告期净利润；E₀为期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j为报告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起至报告期期末的月份数；M_j为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

（2）加权平均每股收益（EPS）

$$EPS = P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0)$$

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

资料二.1 、合并资产减值准备明细表

编制单位：重庆四维瓷业(集团)股份有限公司 2004 年度

单位：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因转 出数	合计	
一、坏账准备合计	6,644,014.82	1,940,417.07				8,584,431.89
其中：应收账款	6,008,755.30	1,143,224.23				7,151,979.53
其他应收款	635,259.52	797,192.84				1,432,452.36
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	4,955,618.00	969,281.51		850,029.36	850,029.36	5,074,870.15
其中：库存商品	4,617,851.55	52,347.17		850,029.36	850,029.36	3,820,169.36
外购商品	154,348.00	815,909.12				970,257.12
原材料	183,418.45	101,025.22				284,443.67
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	2,015,524.02	2,463,896.07		594,905.11	594,905.11	3,884,514.98
其中：房屋、建筑物						
机器设备	2,015,524.02	2,463,896.07		594,905.11	594,905.11	3,884,514.98
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	13,615,156.84	5,373,594.65		1,444,934.47	1,444,934.47	17,543,817.02

资料二.2 、母公司资产减值准备明细表

编制单位：重庆四维瓷业(集团)股份有限公司

2004 年度

单位：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因转 出数	合计	
一、坏账准备合计	6,497,562.88	1,780,436.66				8,277,999.54
其中：应收账款	6,007,517.93	1,114,704.55				7,122,222.48
其他应收款	490,044.95	665,732.11				1,155,777.06
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	4,896,108.67	864,221.99		825,452.35	825,452.35	4,934,878.31
其中：库存商品	4,558,342.22			825,452.35	825,452.35	3,732,889.87
外购商品	154,348.00	815,909.12				970,257.12
原材料	183,418.45	48,312.87				231,731.32
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	2,015,524.02	2,463,896.07		594,905.11	594,905.11	3,884,514.98
其中：房屋、建筑物						
机器设备	2,015,524.02	2,463,896.07		594,905.11	594,905.11	3,884,514.98
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	13,409,195.57	5,108,554.72		1,420,357.46	1,420,357.46	17,097,392.83

资料三、变动异常的报表项目分析

会计报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析

项 目	2004年12月31日 (或2004年度)	2003年12月31日 (或2003年度)	差异变动金额	差异变动幅 度(%)
货币资金	188,949,414.07	126,520,624.45	62,428,789.62	49.34
存货	196,515,548.25	143,735,691.30	52,779,856.95	36.72
营业费用	60,321,976.81	41,128,294.96	19,193,681.85	46.67
管理费用	35,555,369.87	23,053,235.96	12,502,133.91	54.23
投资收益	-3,289,326.98	-780,778.99	-2,508,547.99	-321.29
营业外支出	4,504,940.29	1,191,095.04	3,313,845.25	278.22

按项目分别列示上述项目的具体情况及变动原因。

1. 货币资金：货币资金年末数较年初数增加 62,428,789.62 元，增幅 49.34%，主要系本年度销售回款较好及银行借款增加所致。

2. 存货：存货年末数较年初数增加 52,779,856.95 元，增幅 36.72%，主要系公司本年生产规模扩大，材料采购、期末库存增加所致。

3. 营业费用：营业费用本年数较上年数增加 19,193,681.85 元，增幅 46.67%，主要系本期销售运输费用上升所致。

4. 管理费用：管理费用本年数较上年数增加 12,502,133.91 元，增幅 54.23%，主要系资产折旧费用和人员工资增加所致。

5. 投资收益：投资收益本年数较上年数减少 2,508,547.99 元，减幅 321.29%，主要系公司权益法核算的投资公司重庆杜拉维特洁具有限公司亏损所致。

6. 营业外支出：营业外支出本年数较上年数增加 3,313,845.25 元，增幅 278.22%，主要系报废生产设备和计提设备减值准备所致。