



洛 阳 玻 璃 股 份 有 限 公 司

LUOYANG GLASS COMPANY LIMITED

(於 中 華 人 民 共 和 國 註 冊 成 立 的 股 份 有 限 公 司)

(股 份 代 號 : 1108)



2007

年 報

目錄

一.	重要提示	1
二.	公司基本情況簡介	2
三.	會計數據和業務數據摘要	3
四.	股本變動及股東情況	5
五.	董事、監事、高級管理人員及員工情況	9
六.	公司治理結構	13
七.	股東大會情況簡介	22
八.	董事會報告	24
九.	監事會報告	41
十.	重要事項	43
十一.	財務報告	47
十二.	備查文件	160

重要提示

本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

獨立董事葛鐵銘先生因故全權委託獨立董事郭愛民先生代其出席會議並行使表決權，其餘董事均出席董事會會議。

副總經理程宗慧先生因出國在外，無法對年度報告內容簽署確認意見。

本公司財務報告分別按照中華人民共和國（「中國」）企業會計準則及制度及《國際財務報告準則》編制，由廣東恒信德律會計師事務所有限公司及丁何關陳會計師行審計，廣東恒信德律會計師事務所有限公司及丁何關陳會計師行向本公司出具了帶強調事項段的無保留意見的審計報告，本公司董事會、監事會對相關事項也有詳細說明，請投資者注意閱讀。

公司董事長朱雷波先生、財務總監曹明春先生及財務部部長海素敏女士聲明：保證年度報告中財務會計報告的真實、完整。

董事長：朱雷波

財務總監：曹明春

財務部部長：海素敏



公司基本情況簡介

1. 公司法定中文名稱：
公司簡稱：
公司法定英文名稱：
洛陽玻璃股份有限公司
洛陽玻璃
Luoyang Glass Company Limited (英文縮寫：LYG)
2. 公司法定代表人：
朱雷波
3. 公司董事會秘書：
聯繫地址：
電話：
傳真：
電子信箱：
公司證券事務代表：
聯繫地址：
電話：
傳真：
電子信箱：
曹明春
中國河南省洛陽市西工區唐宮中路9號
洛陽玻璃股份有限公司董事會秘書處
86-379-63908588、63908856
86-379-63251984
cmc@clfg.com
張克峰
中國河南省洛陽市西工區唐宮中路9號
洛陽玻璃股份有限公司董事會秘書處
86-379-63908629
86-379-63251984
lyz kf@163.com
4. 公司註冊及辦公地址：
郵政編碼：
公司國際互聯網網址：
中華人民共和國(「中國」)河南省洛陽市西工區唐宮中路9號
471009
<http://www.zhglb.com/>
5. 公司信息披露報紙：
公司登載年度報告指定互聯網網址：
公司年度報告備置地點：
《中國證券報》、《上海證券報》
<http://www.sse.com.cn>、<http://www.hkexnews.hk>
洛陽玻璃股份有限公司董事會秘書處
6. A股一上市地點：
股票代碼：
股票簡稱：
H股一上市地點：
股票代碼：
股票簡稱：
上海證券交易所
600876
洛陽玻璃
香港聯合交易所有限公司
1108
洛陽玻璃
7. 公司首次註冊日期：
註冊地點：
一九九四年四月六日
洛陽市工商行政管理局
8. 公司變更註冊日期，地點
一九九五年四月十九日在洛陽市工商行政管理局註冊
一九九六年八月九日在洛陽市工商行政管理局註冊(從國家工商行政管理局核回)
9. 企業法人營業執照註冊號
企業豫洛總字000327
10. 稅務登記號碼
41030300100100027
11. 組織機構代碼：
61480889-9
12. 公司聘請的會計師事務所
境內：
境外：
廣東恒信德律會計師事務所有限公司
中國珠海
丁何關陳會計師行
香港德輔道中249-253號東寧大廈9字樓
13. 法律顧問
中國法律顧問：
地址：
香港法律顧問：
地址：
王城律師事務所
中國河南省洛陽市麗春西路河南潤升六樓
李偉斌律師行
香港中環環球大廈二十一樓

會計數據和業務數據摘要

(一) 報告期主要財務數據

項目	金額(人民幣千元)
營業利潤	(87,226)
利潤總額	(73,009)
歸屬於上市公司股東的淨利潤	(95,343)
歸屬於上市公司股東的扣除非經常損益後的淨利潤	(110,186)
經營活動產生的現金流量淨額	(10,721)

(二) 扣除非經常損益後的淨利潤

非經常損益項目	金額(人民幣千元)
非流動資產處置損益	8,897
計入當期損益的政府補助	2,695
債務重組損益	252
其他各項營業外收入、支出	2,372
委託投資損益	5
非經常性損益的所得稅影響數	(48)
非經常性損益的少數股東損益影響數	670
合計	14,843

(三) 國內外會計準則差異

單位：人民幣千元

	國內會計準則	境外(國際)會計準則
淨利潤	(95,343)	(100,089)
淨資產	216,373	143,819
差異說明	按中國會計準則及制度和按國際財務報告準則編制的本集團的年度財務報告之間的重大差異見本摘要財務報告部分。	



會計數據和業務數據摘要 (續)

(四) 報告期末公司前三年主要會計數據和財務指標

單位：人民幣千元

主要會計指標	二零零七年	二零零六年		本年比上年增減(%) 調整後	二零零五年	
		調整前	調整後		調整前	調整後
營業收入	1,508,756	1,247,338	1,247,338	20.96	1,075,860	1,075,860
利潤總額	(73,009)	(413,526)	(429,032)	82.98	3,487	3,487
歸屬於上市公司股東的淨利潤	(95,343)	(317,482)	(372,467)	74.40	4,952	4,952
歸屬於上市公司股東的扣除非 經常性損益的淨利潤	(110,186)	(309,706)	(366,922)	69.97	(87,255)	(87,255)
經營活動產生的現金流量淨額	(10,721)	(7,549)	(7,551)	(41.98)	153,464	153,464
總資產	2,039,582	2,189,300	2,189,294	(6.84)	2,610,375	2,610,375
所有者權益(或股東權益)	216,373	313,660	311,716	(30.59)	951,079	951,079
基本每股收益(元)	(0.19)	(0.45)	(0.53)	64.15	0.007	0.007
稀釋每股收益(元)	(0.19)	(0.45)	(0.53)	64.15	0.007	0.007
扣除非經常性損益後的 基本每股收益(元)	(0.22)	(0.44)	(0.52)	57.69	(0.12)	(0.12)
全面攤薄淨資產 收益率(%)	(44.06)	(101.22)	(119.49)	增加75.43 個百分點	0.52	0.52
加權平均淨資產 收益率(%)	(36.11)	(40.07)	(48.21)	增加12.10 個百分點	0.52	0.52
扣除非經常性損益後的 全面攤薄淨資產收益率(%)	(50.92)	(98.74)	(117.71)	增加66.79 個百分點	(9.17)	(9.17)
扣除非經常性損益後的 加權平均淨資產收益率(%)	(41.73)	(39.09)	(47.49)	增加5.76 個百分點	(9.25)	(9.25)
每股經營活動產生的 現金流量淨額(元)	(0.021)	(0.015)	(0.015)	40.00	0.22	0.22
歸屬於上市公司股東的 每股淨資產(元)	0.43	0.63	0.62	(30.65)	1.36	1.36

股本變動及股東情況

(一) 股份變動情況表

單位：股

項目	本次變動前		本次變動增減(+,-)				小計	本次變動後	
	數量	比例	新股發行	送股	公積金轉增	其他		數量	比例
一. 有限售條件股份	179,018,242	35.80%					179,018,242	35.80%	
1. 國家持股									
2. 國有法人持股	179,018,242	35.80%					179,018,242	35.80%	
3. 其他內資持股									
其中：境內法人持股									
境內自然人持股									
4. 外資持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二. 無限售條件流通股	321,000,000	64.20%					321,000,000	64.20%	
1. 人民幣普通股	71,000,000	14.20%					71,000,000	14.20%	
2. 境內上市的外資股									
3. 境外上市的外資股	250,000,000	50%					250,000,000	50%	
4. 其他									
三. 股份總額	500,018,242	100%					500,018,242	100%	

限售股份變動情況表

股東名稱	年初 限售股數	本年解除 限售股數	本年增加 限售股數	年末限售股數	限售原因	解除限售日期
中國洛陽浮法玻璃 集團有限責任公司	179,018,242	0	0	179,018,242	股改承諾	無

(二) 證券發行與上市情況

1. 到報告期末為止的前三年公司沒有發行股票、可轉換公司債券、分離交易的可轉換公司債券、公司債券及其他衍生證券。
2. 報告期內公司股份總數及結構無變動。
3. 報告期內公司無內部職工股。



股本變動及股東情況 (續)

(三) 股東和實際控制人情況

1. 股東數量和持股情況

單位：股

股東總數 截至二零零七年十二月三十一日止，公司擁有股東20,354戶，其中國有法人股股東1戶，其他A股股東20,275戶和H股股東78戶。

前10名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股比例	持股總數	持有有限售條件股份數量	質押或凍結的股份數量
中國洛陽浮法玻璃集團 有限責任公司	國有股東股	35.80%	179,018,242	179,018,242	無
香港中央結算(代理人) 有限公司	外資股東	49.45%	247,250,998	0	無
七喜控股股份有限公司	其他	0.156%	780,000	0	無
單學軍	其他	0.095%	475,400	0	無
劉勝利	其他	0.076%	381,800	0	無
CHUK YEE MEN LIZA	外資股東	0.075%	374,000	0	無
韓建民	其他	0.069%	345,000	0	無
黃晶晶	其他	0.065%	327,033	0	無
趙玉花	其他	0.061%	302,700	0	無
陳舟	其他	0.06%	302,100	0	無

前10名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件股份數量	股份種類
香港中央結算(代理人)有限公司	247,250,998	境外上市外資股
七喜控股股份有限公司	780,000	人民幣普通股
單學軍	475,400	人民幣普通股
劉勝利	381,800	人民幣普通股
CHUK YEE MEN LIZA	374,000	境外上市外資股
韓建民	345,000	人民幣普通股
黃晶晶	327,033	境外上市外資股
趙玉花	302,700	人民幣普通股
陳舟	302,100	人民幣普通股
WONG MING SHUN	280,000	境外上市外資股

上述股東關聯關係或一致行動的說明 公司前十名股東中，中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司與其他流通股股東不存在關聯關係，也不屬於《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》中規定的一致行動人；公司未知其他流通股股東是否屬於一致行動人，也未知其他流通股股東之間是否存在關聯關係。

註： 股東性質包括國有股東、外資股東和其他；股份種類包括人民幣普通股、境內上市外資股、境外上市外資股和其他。

股本變動及股東情況 (續)

(三) 股東和實際控制人情況 (續)

2. 控股股東情況

控股股東名稱： 中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司

法人代表： 劉寶瑛

註冊資本： 人民幣128,674萬元

成立時間： 一九九一年四月

主要業務： 浮法玻璃生產及銷售；玻璃加工技術的進出口及內銷業務；工程設計及承包、勞務輸出等。

除中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司外，本公司目前無其他持股10%或以上的法人股東(不包括香港(中央結算)代理人有限公司)

3. 公司實際控制人情況

實際控制人名稱： 中國建築材料集團公司

法人代表： 宋志平

註冊資本： 人民幣372,303.8萬元

成立時間： 一九八四年

主要業務： 建築材料(含鋼材、木材，只限於採購供應給本系統直屬直供企事業單位)及其原輔材料、生產技術裝備的研製、批發、零售和本系統計劃內小轎車的供應；承接新型建築材料房屋、工廠及裝飾裝修工程的設計、施工。兼營：以新型建築材料為主的房地產經營業務和主營業務有關的技術諮詢、信息服務。

其他控制人詳見下表

股東名稱	持股比例
中國建築材料集團公司	70%
洛陽市國資國有資產經營有限公司	10.27%
中國華融資產管理公司	8.55%
中國長城資產管理公司	5.44%
中國東方資產管理公司	3.10%
中國信達資產管理公司	1.94%
中國新型建築材料(集團)公司	0.7%

4. 實際控制人變更情況

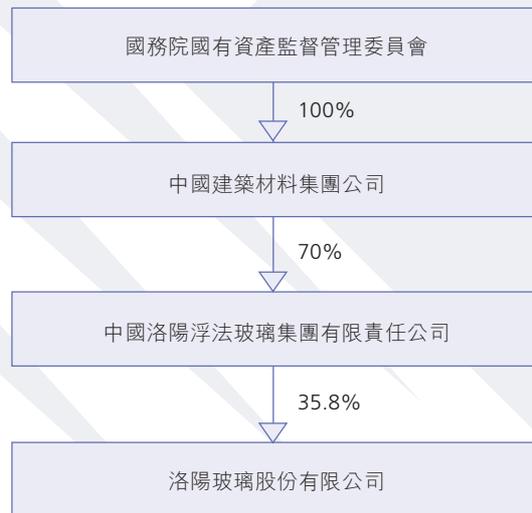
二零零七年六月二十二日，國務院國有資產監督管理委員會出具了《關於中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司國有股權無償劃轉有關問題的批復》(國資產權(2007)552號)，同意洛陽市國資國有資產經營有限公司持有的中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司70%的股權無償劃轉給中國建築材料集團公司持有；中國建築材料集團公司於二零零七年九月十一日收到中國證券監督管理委員會《關於同意中國建築材料集團公司公告洛陽玻璃股份有限公司收購報告書並豁免其要約收購義務的批復》(證監公司字[2007]144號)，批復同意中國建築材料集團公司因國有股行政劃轉而控制179,018,242股本公司股份(佔本公司總股本的35.80%)，並豁免其要約收購義務。至此中國建築材料集團公司成為公司實際控制人。



股本變動及股東情況 (續)

(三) 股東和實際控制人情況 (續)

5. 公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



董事、監事、高級管理人員及員工情況

1. 董事、監事和高級管理人員基本情況、年度內持股變動及報酬情況

屬於個人權益持有之A股股數

姓名	職務	性別	年齡	任期起始日期	任期起止日期	年初 持股數 (股)	年末 持股數 (股)	報告期內 變動原因	從公司領取的 報酬總額 (人民幣萬元)	是否在股東單位 或其他關聯單位 領取報酬
朱雷波	董事長	男	45	2006-04-10(董事) 2007-9-12(董事長)	2009-04-10	2,840	2,840	無變動	19.55	否
高天寶	執行董事 總經理	男	49	2007-09-10(董事) 2007-07-24(總經理)	2009-04-10	0	0	無變動	16.37	否
朱留欣	執行董事 副總經理	男	55	2006-04-10(董事) 2007-07-24(副總經理)	2009-04-10	2,414	2,414	無變動	16.37	否
謝軍	執行董事 副總經理	男	42	2007-09-10(董事) 2007-07-24(副總經理)	2009-04-10	0	0	無變動	7.33	否
曹明春	執行董事 副總經理 財務總監 董事會秘書	男	44	2006-04-10 (財務總監、 董事會秘書) 2007-09-10(董事) 2007-07-24(副總經理)	2009-04-10	0	0	無變動	10.6	否
申安泰	非執行董事	男	58	2007-09-10	2009-04-10	0	0	無變動	4	否
楊衛平	非執行董事	男	49	2007-09-10	2009-04-10	0	0	無變動	4	否
席升陽	獨立董事	男	52	2006-04-10	2009-04-10	0	0	無變動	4	否
郭愛氏	獨立董事	男	52	2006-04-10	2009-04-10	0	0	無變動	4	否
張戰營	獨立董事	男	49	2006-04-10	2009-04-10	0	0	無變動	4	否
葛鐵銘	獨立董事	男	62	2007-09-10	2009-04-10	0	0	無變動	4	否
任振鐸	監事會主席	男	43	2007-09-10(監事) 2007-9-12(監事會主席)	2009-04-10	0	0	無變動	10.5	否
李靜宜	獨立監事	女	54	2006-04-10	2009-04-10	0	0	無變動	2	否
何寶峰	獨立監事	男	36	2007-09-10	2009-04-10	0	0	無變動	2	否
姚文君	監事	女	39	2007-09-10	2009-04-10	0	0	無變動	2	否
盧俊峰	職工監事	男	39	2007-09-10	2009-04-10	0	0	無變動	3.33	否
黃耀雄	公司秘書兼 合資格會計師	男	51	2007-10-08	2009-04-10	0	0	無變動	12.5萬港元	否
程宗慧	副總經理	男	45	2007-07-24	2009-04-10	0	0	無變動	8.84	否
宋建明	副總經理	男	51	2007-07-24	2009-04-10	0	0	無變動	8.35	否

註：

- (1) 除上述披露外截至二零零七年十二月三十一日止，本公司各董事、監事或高級管理人員在本公司或其相聯法團(定義見《證券及期貨條例》(香港法例第571章)第XV部分)的股份、股本衍生工具中的相關股份或債權證中概無任何根據《證券及期貨條例》第352條規定須存置之披露權益登記冊之權益或淡倉；或根據《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》所規定的需要通知本公司和香港聯交所。
- (2) 於二零零七年十二月三十一日止，本公司未授予本公司董事、監事或其配偶或十八歲以下子女認購本公司或其任何相關法團的股份或債權證的任何權利。
- (3) 以上報酬總額為143.39萬元人民幣。



董事、監事、高級管理人員及員工情況 (續)

2. 董事、監事和高級管理人員近5年主要工作經歷

董事：

朱雷波先生，現年45歲，工學博士，教授級高級工程師，現任本公司董事長。朱先生二零零三年六月至今出任洛玻集團公司總經理、黨委副書記，二零零七年九月出任本公司董事長。兼任中國建築材料聯合會副會長、中國矽酸鹽學會常務理事、國家玻璃標準技術委員會委員、上海同濟大學兼職教授、研究生導師、中國建築材料科學研究院博士生導師、武漢理工大學兼職教授。

高天寶先生，現年49歲，本科學歷，高級會計師，現任本公司執行董事、總經理，兼任中國洛陽浮法玻璃集團財務有限責任公司董事長。高先生近年來先後擔任本公司財務總監、母公司財務總監等職。在玻璃行業積累了豐富的經營業務和管理經驗。高先生現為河南省管理會計學會理事、河南省冶金建材財會學會副會長、中國建築玻璃與工業玻璃協會平板玻璃專業委員會經濟技術專家。

朱留欣先生，現年55歲，高級工程師，現任本公司執行董事、副總經理，本公司控股子公司洛玻集團龍吳玻璃有限公司董事長、沂南華盛礦產實業有限責任公司董事長。朱先生自一九九六年起任本公司副總經理，主管生產管理，在生產、技術管理方面有著較為豐富的理論和實踐經驗。

謝軍先生，42歲，博士，高級工程師，本公司執行董事兼副總經理。謝先生二零零三年六月至二零零五年十二月，出任本公司黨委書記、副總經理，自二零零六年五月起出任中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司黨委常委，二零零七年七月起，謝先生再次出任本公司副總經理。謝先生擅長浮法玻璃工藝技術研究、生產組織、企業管理及市場營銷。

曹明春先生，現年44歲，研究生學歷，現任本公司執行董事、副總經理、財務總監、董事會秘書。曹先生一九九四年以來曾先後任本公司下屬郴州八達玻璃有限責任公司副總經理、本公司物資供應部經理等重要職位。曹先生在處理本集團財務管理、境內外上市公司事務、物資供應業務管理方面積累了豐富的實踐經驗。近年來，主要參與了公司的股權分置改革、與中國建材集團公司的戰略重組、企業資本運作、公司內部資產重組、公司治理等重大事項。

申安泰先生，現年58歲，本科學歷，高級會計師，本公司非執行董事，現任中國建築材料集團公司副總經理兼總會計師。申先生自一九九八年八月起擔任中國建築材料集團公司的副總裁，並於二零零三年九月起出任中國建築材料集團公司的總會計師。申先生在企業財務管理方面頗具經驗。

楊衛平先生，現年49歲，碩士研究生學歷，企業法律顧問，律師，本公司非執行董事。楊先生現擔任洛玻集團公司法律事務部部長。楊先生長期從事企業法律事務工作，具有豐富的企業法律顧問執業經驗。現兼任洛陽仲裁委員會仲裁員、洛陽市勞動爭議中仲裁委員會仲裁員。

席升陽先生，現年54歲，博士學位，教授，本公司獨立董事。現任河南科技大學經濟與管理學院院長，MBA教育中心主任，中國創業學研究所所長、管理科學與工程、企業管理碩士生導師。兼任河南省邏輯學會、宗教文化研究會副會長、河南省經濟學會副秘書長、洛陽市哲學與企業文化學會會長、經濟學會副會長等職。

郭愛民先生，現年54歲，博士學位，本公司獨立董事，現任河南財經學院副院長，管理學教授。郭先生自一九八八年至今，一直在河南財經學院工作，先後擔任教研室主任、系主任、副院長等職。分管學院的科研工作、國際交流與合作工作、學科建設工作和研究生教育工作。郭先生在組織管理、戰略管理、管理系統工程等領域頗有研究，郭先生還兼任河南省經濟學會常務理事、河南省企業發展協會理事長等職。

張戰營先生，張戰營先生，現年50歲，博士，教授，本公司獨立董事。張先生先後擔任洛陽理工學院玻璃教研室主任、科研處處長、材料工程系主任、洛陽工業高等專科學校副校長等職；二零零七年八月至今任河南理工大學副校長。張先生在無機非金屬材料(玻璃)製備、結構與性能等領域頗有研究。

葛鐵銘先生，現年62歲，本科學歷，高級經濟師、高級工程師，本公司獨立董事。現任中國國旅集團有限公司外部董事、攀枝花鋼鐵(集團)公司外部董事。葛先生曾任瀋陽玻璃廠廠長、瀋陽建材局局長、瀋陽星光建材集團總經理等職，一九九五年八月至二零零二年十一月出任中國新型建築材料(集團)公司總經理；二零零零年十一月至二零零五年十月出任中國新型建築材料(集團)公司黨委書記。葛先生在企業戰略管理方面頗具經驗。

董事、監事、高級管理人員及員工情況 (續)

2. 董事、監事和高級管理人員近5年主要工作經歷 (續)

監事

任振鐸先生，現年43歲，本科學歷，現任本公司監事會主席及黨委副書記。任先生曾先後任本公司控股子公司龍門玻璃公司總經理、浮法二廠廠長、浮法三廠黨委書記及集團下屬子公司龍新玻璃公司總經理等職。任先生擅長企業管理並在玻璃工藝及企業文化建設等方面頗具經驗。

李靜宜女士，現年55歲，大專學歷，高級會計師，本公司獨立監事，現任河南省國資委省直屬中小企業處副處長。兼任中國會計學會建材專業委員會常務理事、河南省管理會計學會理事、河南省冶金建材財會學會副會長。李女士曾任河南省冶金建材工業廳財務審計處副處長兼河南省冶金建材實業股份公司財務部經理、河南省冶金建材工業廳經濟財務處處長等職。

何寶峰先生，現年36歲，大專學歷，中國註冊會計師、中國註冊稅務師，本公司監事，現任洛陽天誠會計師事務所董事、副所長，洛陽天誠稅務師事務所所長。何先生二零零一年至今曾多次主持並參加多家大型企業的財務、稅務審計工作，具有豐富的財務、稅務專業知識，現為河南省註冊會計師協會專業技術委員會委員。

姚文君女士，現年39歲，本科學歷，高級會計師，本公司監事，現任中國建築材料集團公司審計部總經理。姚女士自二零零二年十一月起擔任中國建築材料集團公司財務部副總經理，並自二零零七年二月起擔任中國建築材料集團公司審計部總經理。姚女士在企業財務管理方面有豐富的經驗。

盧俊峰先生，現年39歲，大專學歷，浮法玻璃工技師，本公司職工監事，現任洛玻集團龍昊玻璃有限公司熔浮工段長。盧先生一九九零年加入本公司，先後任本公司浮法二廠熔化班長、本公司控股子公司龍昊玻璃有限公司熔浮工段長。

高級管理人員

黃耀雄先生，男，現年51歲，香港中文大學社會科學系學士(主修：會計)，黃先生是香港會計師公會會員及英國特許管理會計師公會會員。黃先生先後任職於世紀城市控股有限公司、美時文儀傢具有限公司、實力電子有限公司、恒豐金業科技集團等香港上市公司，曾擔任過上市公司的財務總監及公司秘書。

程宗慧先生，現年46歲，本科，高級工程師，現任本公司副總經理。程先生先後擔任本公司分廠車間主任、洛玻集團技術中心機電所副所長、本公司浮法玻璃廠廠長、本公司總經理助理等職。程先生在浮法玻璃工藝技術及生產管理方面頗具經驗。

宋建明先生，現年51歲，本科，工程師，現任本公司副總經理。宋先生於一九八九年加入洛陽玻璃，先後擔任本公司進出口公司副經理、經理、銷售公司經理等職。宋先生在國際貿易及市場營銷方面頗具經驗。

以上資料截至二零零七年十二月三十一日止。

3. 董事、監事及高級管理人員報酬情況

董事、監事及高級管理人員報酬的決策程序：考慮同行業其他上市公司的水平以及本地區的經濟發展水平，董事會薪酬與考核委員會提出方案，經董事會以及股東大會審議通過後確定董事報酬。

董事、監事及高級管理人員報酬確定依據：將公司的運營業績與其經濟利益結合，每年對公司高級管理人員進行年度績效考核，並根據評估結果對高級管理人員的報酬進行確定。

董事、監事及高級管理人員報酬總額見本章1。



董事、監事、高級管理人員及員工情況 (續)

4. 在股東單位任職的董事監事情況

姓名	任職的股東名稱	在股東單位擔任的職務	任職期間	是否在股東單位領取報酬、津貼(是或否)
朱雷波	中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司	總經理、黨委副書記	二零零六年九月至二零零九年九月	否
申安秦	中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司	副董事長	二零零七年八月至二零零九年九月	否

5. 報告期內董事、監事及高級管理人員變動情況

二零零七年六月七日，因工作需要和公司內部工作調整，原董事長劉寶瑛先生辭去董事長職務；原董事張少杰先生、姜宏先生、丁建洛先生因工作調動辭去本公司執行董事職務，同時辭去在本公司附屬公司或聯營公司的兼任職務，董超先生因個人原因辭去本公司獨立董事職務。本公司於二零零七年九月十日召開第二次臨時股東大會，增選高天寶先生、謝軍先生、曹明春先生、申安秦先生、楊衛平先生、葛鐵銘先生本公司第五屆董事會成員，增選任振鐸先生、姚文君女士、何寶峰先生為本公司第五屆監事會成員；盧俊峰先生為職工代表大會選舉的職工監事；原監事陶善武先生、馬世信先生、宋飛女士、顧美鳳女士離職。

二零零七年七月二十四日召開的第五屆第十次董事會會議上，同意丁建洛先生辭去本公司總經理職務、王和平先生辭去本公司副總經理職務；聘任高天寶先生為本公司總經理，聘任朱留欣先生、謝軍先生、曹明春先生、程宗慧先生、宋建明先生為本公司副總經理，其任職期限同本屆董事會董事任期相同。

二零零七年九月十二日召開的第五屆第十三次董事會會議上，選舉朱雷波先生為董事長。

二零零七年九月十二日召開的本公司監事會上，選舉任振鐸先生為本公司監事會主席。

6. 員工狀況

截止二零零七年十二月三十一日，本公司的員工數量為4,534人，其中生產人員3,325人，銷售人員79人，技術人員3,148人，財務人員99人，行政人員580人，其他人員137人，本公司員工中，本科以上學歷336人，佔員工人數的7.41%，大專1,083人，佔員工人數的23.89%。公司需承擔費用的離退休職工1,626人。

公司治理結構

1. 公司治理的完善情況

公司嚴格按照《公司法》、《證券法》和《上海證券交易所股票上市規則》的要求，建立並不斷完善法人治理結構，推進公司規範化運作，加強信息披露工作，基本符合中國證監會發佈的有關上市公司治理的規範性文件的相關要求。目前本公司公司治理的規範性文件包括但不限於以下文件：

- (1) 《洛陽玻璃股份有限公司章程》
- (2) 《洛陽玻璃股份有限公司董事會議事規則》
- (3) 《洛陽玻璃股份有限公司監事會議事規則》
- (4) 《洛陽玻璃股份有限公司股東大會議事規則》
- (5) 《洛陽玻璃股份有限公司獨立董事工作制度》
- (6) 《洛陽玻璃股份有限公司董事會秘書工作細則》
- (7) 《洛陽玻璃股份有限公司董事會戰略委員會實施細則》
- (8) 《洛陽玻璃股份有限公司董事會提名委員會實施細則》
- (9) 《洛陽玻璃股份有限公司董事會審計或審核委員會實施細則》
- (10) 《洛陽玻璃股份有限公司董事會薪酬與考核委員會實施細則》
- (11) 《洛陽玻璃股份有限公司董事會合規委員會實施細則》
- (12) 《洛陽玻璃股份有限公司信息披露事務管理制度》
- (13) 《洛陽玻璃股份有限公司財務管理規定》
- (14) 《洛陽玻璃股份有限公司內部控制制度》
- (15) 《洛陽玻璃股份有限公司內部審計制度》
- (16) 《洛陽玻璃股份有限公司重大信息內部報告制度》

2. 公司獨立董事履行職責情況

報告期內，獨立董事均能盡到勤勉盡職的義務，積極瞭解公司的重大決策，發揮了自己的工作經驗和專業知識，對公司重大事項等提出了獨立意見，認真負責地履行了獨立董事的職責，切實維護了公司和全體股東的合法權益，促進了公司的規範運作。

報告期內獨立董事參加董事會的出席情況

獨立董事姓名	本年應參加 董事會次數	親自出席(次)	委託出席(次)	缺席(次)	備註
郭愛民	12	12	0	0	
席升陽	12	12	0	0	
張戰營	12	12	0	0	
董超	6	6	0	0	
葛鐵銘	6	6	0	0	



3. 公司與控股股東的分開情況

公司原來的董事會結構中10名董事中有5名同時兼任母公司董事職務，使公司的獨立性受到一定程度的影響，二零零七年九月份，公司董事會進行了改組，新董事會11名董事中只有2名董事在母公司任職，使公司的獨立性得到了保證。

業務方面：公司獨立開展經營，業務結構完整，與控股股東之間基本無同業競爭，具有自主經營的能力。對控股股東及其關聯企業不存在依賴關係。

人員方面：公司有獨立的組織機構並配備相應的人員，公司的勞動、人事及工資管理完全獨立。

資產方面：公司與控股股東產權關係明晰，擁有獨立的生產設施和配套設施，公司資產完全獨立於控股股東。

機構方面：公司董事會、監事會及其他機構均獨立運作，控股股東及其職能部門未以任何形式影響公司及下屬機構在機構設置和管理上的獨立性。公司建立了完全獨立於控股股東的組織機構，擁有獨立的職能管理部門。

財務方面：公司設有獨立的財務部門，建立了獨立的會計核算體系和財務管理制度，獨立在銀行開戶，單獨進行稅務登記，獨立納稅。

4. 公司內部控制制度的建立健全情況

報告期內，公司聘請信永中和(香港)會計師事務所有限公司(以下稱「信用中和」)作為獨立顧問，採用COSO模式對本公司及下述子公司的內部監控制度(其中包括遵守香港上市條例附錄十四的《企業管治常規守則》的內控制度)進行覆核。

信永中和於二零零七年六月二十六日向本公司管理層報告總結已執行的程序和所發現的問題以及提出相關的改善建議(以下稱「第一報告」)，在二零零七年十二月信用中和對公司的改善情況進行了跟進覆核，跟進覆核涵蓋的期間為二零零七年五月一日至二零零七年十二月三十一日，並於二零零八年一月十五日發佈了跟進覆核報告(以下稱「跟進覆核報告」)，本公司又對跟進覆核報告發現的問題進行了整改，本公司內部控制制度存在的不足之處及本公司改善情況如下：

(一) 公司總部層面控制的內部監控體系存在的主要問題

- (1). 公司董事會下設四個專業委員會沒有獨立有效運作；
- (2). 公司的員工聘任、挑選和罷免由控股股東人事部統籌辦理。公司只負責日常的員工管理；
- (3). 公司沒有定期向員工提供關於香港法規方面的培訓；
- (4). 每年公司編制預算，預算由各經營和生產部門參與制訂，各部門提交預算後由控股股東審批和調整。但經控股股東調整後的預算與實際達到的結果往往有很大的差異；
- (5). 短期償債壓力巨大、資金鏈非常緊張；
- (6). 公司目前12條生產線中只有三條配備了在線檢測設備，其餘均為人工檢測，對產品質量檢驗精確度有一定的影響。用戶質量投訴、理賠金額較大；
- (7). 披露缺漏導致停牌風險；
- (8). 公司過往曾未根據香港上市條例的要求，明確需經過股東大會批准的重大事項，如主要交易和非常重大的收購事項；
- (9). 在計算機應用方面，公司職能部門有些人員計算機操作水平還有待提高；
- (10). 公司沒有設立內部審計部門持續覆核內部監控制度的有效性和是否如實地執行；
- (11). 匯報內部控制的漏洞或錯誤主要透過外部審計師發現，發現問題後會馬上向高級管理層匯報，擬定挽救或預防重複發生的措施。但沒有正式文件顯視這方面的溝通管道已設置。

公司治理結構 (續)

4. 公司內部控制制度的建立健全情況 (續)

公司整改情況：

公司經改進後，跟進覆核報告認為本公司已執行第一報告的建議且執行情況良好。

(二) 就遵守與聯交所有關的香港上市條例的內部監控制度和執行董事就該等關聯交易可能的、潛在的和存在的利益衝突中存在的主要問題

- (1). 董事會成員的身份與控股股東董事會成員重疊；
- (2). 董事會、監事會部份成員在洛玻集團支取薪酬；
- (3). 公司的高層管理人員人事任免均由控股股東決策和執行，由董事會進行選聘程序；中層管理人員(貴公司各職能部門、分廠和子公司負責人)須徵求公司執行董事(兼控股股東董事長、董事、高管層)的意見才能任命(或向子公司董事會推薦)；其他員工由控股股東人事部統籌招聘、選錄，決定取錄後，分配到公司上崗，由公司的人事部管理。解除人員的勞動合同也需要控股股東審批。
- (4). 控股股東過度參與公司的日常業務，控股股東除為公司統籌各級人員的招聘和任免外，也為公司的對外股權投資進行前期的研究工作，投資項目的工程招投標、設備採購、工程款項支付都是由其負責；
- (5). 公司將銷售收入存入控股股東下屬的洛玻集團財務公司保存，公司需要支付款項時在財務公司提取；公司的融資安排是由控股股東集中處理的，公司的銀行額度由控股股東與銀行統一洽談；
- (6). 執行董事缺乏有關香港及中國財務會計及法律的背景；
- (7). 公司沒有就港交所上市規則向管理層提供定期培訓；
- (8). 公司沒有建立向管理層分派香港上市規則的更新資料的制度；
- (9). 董事會秘書處人員的配置不足導致遺漏披露；
- (10). 公司沒有就日常業務以外關聯交易及大額資金運用建立按性質的審批程序。

公司整改情況：

公司經改進後，跟進覆核報告認為本公司已大部分執行第一報告的建議且執行情況良好。惟公司目前還沒有設立獨立結算平臺，該項問題本公司將在二零零八年內爭取解決，公司已聘請畢馬威企業財務有限公司負責清查本集團的各項關聯交易和協處理申報事宜，並已開始工作。



4. 公司內部控制制度的建立健全情況 (續)

(三) 企業管治常規守則的遵守中存在的主要問題

- (1). 公司董事會紀錄簡單、不全，有一些文件被遺失；沒有在董事會會議結束後，於合理時段內先後將會議紀錄的初稿及最終定稿發送全體董事；
- (2). 公司網站上並沒有設存及提供最新的董事會成員名單、其角色及職能。並沒有註明其是否獨立非執行董事；
- (3). 《董事會提名委員會實施細則》並沒有放在貴公司網站內供查閱，只存放在董事會秘書處；
- (4). 公司並沒有安排每名新委任的董事在其首次接受委任時獲得全面、正式兼特為其而設的就任須知培訓；
- (5). 個別董事連續4次未親自出席董事會會議，亦沒有委託其他董事代其出席，但董事會並沒有根據公司章程規定，提請股東大會予以撤換；
- (6). 根據公司二零零六年的《企業管治報告》中披露薪酬與考核委員會於二零零六年度召開了2次會議，但公司並未能提供有關該兩次會議之會議紀錄作證明。因此，未能確知公司之薪酬與考核委員會是否已經履行其職責，開會討論厘訂全體執行董事及高級管理人員的特定薪酬待遇，並就非執行董事的薪酬向董事會提出建議；以及就其他執行董事的薪酬建議諮詢主席及／或總經理(即行政總裁)；
- (7). 董事並不太清楚知悉他們有責任以平衡、清晰及明白地評審公司表現，特別是於年度報告及中期報告、其他涉及股價敏感資料的通告及根據《上市規則》規定須予披露的其他財務數據，以及向監管者提交的報告書以至根據法例規定須予披露的資料，因為，根據聯交所於二零零六年一月十九日發出對公司各位董事的譴責公告，譴責公司董事持續未能履行《上市規則》要求有關上市公司董事的責任；
- (8). 根據公司二零零六年的《企業管治報告》中披露「公司董事會審核委員會在年內已檢討公司內部監控系統的效能。」，但公司未能提供具體文件或相關報告作證明；
- (9). 公司目前沒有成立內部審計部門，僅在辦公室下設財務稽核小組，配備兩名專職人員。財務稽核人員根據公司管理層會議或財務專題會上提出的要求或高級管理層的要求，開展對子公司的專項財務稽查的工作，直接向總經理和財務總監上報稽查結果報告；
- (10). 根據公司二零零六年的《企業管治報告》中披露審核委員會於二零零六年度召開了4次會議，但公司未能提供有關之會議紀錄作證明。因此，公司並未能符合《企業管治常規守則》的要求，董事會秘書並沒有保存審核委員會的完整會議紀錄；
- (11). 二零零六年一月至二零零七年四月期間董事會共召開了8次董事會會議，但董超先生僅參加了2次會議，且其中1次由其他董事代為出席。可見，董超先生並未能履行審核委員會主任和財務會計專業人士的職責；
- (12). 公司應符合《企業管治常規守則》第D1.1條的要求，當董事會將其管理及行政功能方面的權力轉授予管理層時，必須同時就管理層的權力，給予清晰的指引，特別是在何種情況下管理層應向董事會匯報以及在代表公司作出任何決定或訂立任何承諾前應取得董事會批准等事宜方面；
- (13). 公司應符合《企業管治常規守則》第D1.2條的要求，公司應將那些保留予董事會的職能及那些轉授予管理層的職能分別確定下來；公司亦應定期作檢討以確保有關安排符合公司的需要；
- (14). 公司並未能提供有關二零零六年股東大會的董事出席記錄，所以未能確定公司之審核委員會、薪酬與考核委員會及提名委員會的主席(或其委任的代表)是否有出席股東周年大會；
- (15). 於二零零六年《企業管治報告》中，沒有涉及高層次的聲明書陳述哪類決定會由董事會作出，哪類決定會交由管理層作出；

公司治理結構 (續)

4. 公司內部控制制度的建立健全情況 (續)

(三) 企業管治常規守則的遵守中存在的主要問題 (續)

- (16). 於二零零六年《企業管治報告》中，沒有說明薪酬與考核委員會於年內的工作摘要，工作包括制定執行董事薪酬政策、評估執行董事的表現及批准執行董事服務合約的條款；
- (17). 二零零六年《企業管治報告》中，沒有說明由提名委員會年內採用的提名程序及處理過程，以及挑選及推薦董事候選人的準則。

公司整改情況：

公司經改進後，跟進覆核報告認為本公司已執行第一報告的建議且執行情況良好。惟：

- (1) 修改召開定期董事會通知時間的條款，本公司將最遲於二零零八年六月三十日前召開二零零七年度的股東周年大會時修改公司章程；
- (2) 在將來召開的股東周年大會上安排審核委員會、薪酬與考核委員會、戰略委員會及提名委員會的主席，在股東周年大會上回答問題。

(四) 業務層面流程的內控系統的覆核中存在的主要問題

- (1). 公司財務部沒有定期與客戶核對賬目以確定公司財務記錄的準確和完整性。
- (2). 據瞭解，銷售發票應根據出庫單編制；然而，在抽查的樣本中發現部份銷售發票的日期比出庫單還早。
- (3). 公司未在年末時按照《存貨盤點管理規定》組織倉儲管理人員、業務人員及財務人員共同對公司所有存貨進行全面盤點，並在盤點表上簽署作證。
- (4). 公司未在輔助材料驗收入庫時及時辦理入庫手續(入庫單)，及時登賬，並由財務部門定期對材料實物保管賬進行核對，對期末出現負數情況分析原因後進行適當處理。
- (5). 大宗原材料的發出沒有按真實量和及時記錄實物保管賬。
- (6). 公司定期按業務需要向控股股東上報需要招聘員工的職級和數量，控股股東的人事部進行公開招聘和篩選，決定取錄，分派到公司工作。篩選新增員工不是由公司的主管進行，容易造成人事錯配；
- (7). 公司在建工程的決算與轉固定資產時間不一致；
- (8). 公司從外購買的固定資產有部份在年中已開始使用，但財務在年末時才登記入賬。
- (9). 公司負責報告編制的部門(「會計科」)人員受專業能力所限，需要由外部審計師協助編制按照香港財務報告準則的財務報表，對於由外部審計師提供的準則差異調整分錄亦沒進行詳細審核。編制財務報表是公司管理層的責任，不應全面依賴外部協助。
- (10). 公司在財務日常業務方面設置了相應的崗位，但重大事項(如公司與控股股東及其附屬子公司之關聯交易、委託借款)方面未設置明確相應的崗位主領。
- (11). 集團間的內部往來對賬工作未實行簽認制度；並未保存子公司填報的內部往來對賬表、關聯交易及往來數據和對賬數據
- (12). 沒有制定有關關聯方識別、披露相關管理辦法，審閱中發現存在未能識別關聯方情況
- (13). 公司的會計憑證上印有製表人、覆核人和記賬人的名字；但大部份沒有這些人員的親筆簽署，在這情況下不能確定這些程序，特別是覆核程序是否已如實地執行



4. 公司內部控制制度的建立健全情況 (續)

(四) 業務層面流程的內控系統的覆核中存在的主要問題 (續)

- (14). 財務在編制記賬憑證時，往往在同一記賬憑證中記錄多項不同性質賬目，難於覆核，且易生亂賬。
- (15). 龍海公司銀行存款餘額調詳表由出納編制，不符合貨幣資金內部控制關於不相容職務分離的規定。龍海公司付款基本能履行授權審批手續，但對集團公司付款手續不夠規範，未填制付款審批單，一般在付款後，審批人員在記賬憑證上簽字認可；發現龍海公司對龍門公司往來款項支付時沒有書面審批手續。

公司整改情況：

公司經改進後，跟進覆核報告認為本公司已執行第一報告的建議且執行情況良好。惟：公司將來執行在建工程轉固時必須遵守第一報告的建議。

報告期內，公司根據中國證監會二零零七年三月九日下發的證監公司字【2007】28號《關於開展加強上市公司治理專項活動有關事項的通知》和中國證監會河南監管局《關於做好加強上市公司治理專項活動有關工作的通知》的要求和統一部署，公司經過認真自查、評議、整改等幾個階段開展治理專項活動，配合信永中和對公司內部控制制度的覆核，公司治理方面存在需要改進的問題與信永中和發現的問題一致，主要採取的整改措施(包括但不限於)如下：

- (1). 改組董事會架構，調整高層管理人員，加強自身管理能力；
- (2). 逐步解決公司與控股股東因部分主營業務趨同，存在的同業競爭現象；
加強公司董事會專門委員會的職能，為進一步強化公司內部監控制度，新成立了「董事會獨立的合規委員會」；
- (3). 在廣度、紳度上加強投資者關係管理；
- (4). 進一步規範關聯交易行為，加強信息披露管理；
- (5). 設立專門的內審部門—審計部並配備專職人員；
- (6). 加大公司董事、監事及高級管理人員的培訓力度；
- (7). 根據最新法律、法規的精神進一步完善公司部分管理制度

公司又根據豫證監發(2007)332號文《關於對洛陽玻璃股份有限公司治理情況的綜合評價及整改要求》的要求，在規定時間內完成了整改工作。

二零零八年公司將進一步修訂完善內部控制規章制度，加強內部控制制度的執行力度和監督檢查力度，更好地保障公司持續健康發展。

5. 報告期內對高級管理人員的考評及激勵機制、相關獎勵制度

公司已對高級管理人員推行年薪制及風險抵押金制度，公司董事會根據有關經營指標和管理標準直接對高級管理人員的業績和績效進行考評、獎懲，並不斷修訂、完善、公正、透明高級管理人員的績效評價標準與激勵約束機制。同時，在公司召開的職代會上高級管理人員述職，由職工代表對高級管理人員進行民主評議。本公司在今後將採取更加有效措施，以充分發揮分配制度的激勵與約束作用。

公司治理結構 (續)

6. 企業管治報告

(1) 遵守《企業管治常規守則》

本公司在二零零七年全年一直盡力遵守《企業管治常規守則》的守則條文。

(2) 董事及監事的證券交易活動

本公司已採納上市規則附錄十所載的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》，要求本公司董事的證券交易依照該標準守則進行，該標準也適用於本公司的高級管理人員。經本公司做出特別查詢後，全體董事已確認他們在二零零六年整個年度一直完全遵守標準守則。

(3) 董事會

本公司董事會在報告期內共召開12次會議，定期會議4次，臨時董事會會議8次。

本公司董事會的組成及各位董事出席董事會定期會議的情況參見本年度報告董事會報告章詳。

董事成員之間及董事長及總裁之間不存有包括財務、業務、家屬或其他重大相關的任何關係。

(4) 董事會的運作

本公司董事會由股東大會選舉產生，並向股東大會負責，在股東大會閉會期間是行使職權的最高決策機構，其基本責任是對公司的戰略性指導和對管理人員的有效監督，確保符合公司的利益並對股東負責，若干重大事項由董事會作出決定，包括：戰略方案和中長期規劃；年度經營計劃和投資計劃；年度財務預算方案；年度公司執行機構成員的業績考核指標和年度薪酬計劃方案；年度中期及全年財務報告；年度中期及全年利潤預分配方案；涉及公司發展、收購或機構調整等重大事宜。本公司董事及董事會認真負責的開展公司的治理工作，嚴格按照《公司章程》規定的董事選聘程序選舉董事；全體董事能夠以認真負責的態度出席董事會，認真、勤勉地履行董事職責，確定公司重大決策，任免和監督公司執行機構成員，與股東溝通，加強自身建設。

本公司建立了獨立董事制度，董事會成員中有四名獨立非執行董事，符合香港聯交所《上市規則》有關獨立非執行董事人數的最低要求。本公司已經收到了四名獨立非執行董事根據香港聯交所《上市規則》第3.13條規定給予的獨立性確認函，並認為四名獨立非執行董事完全獨立於公司及主要股東及關聯人士，完全符合香港聯交所《上市規則》對獨立非執行董事的要求，本公司獨立非執行董事郭愛民具備了適當的會計及財務管理專長，符合香港聯交所《上市規則》第3.10條的要求，有關郭愛民先生的簡歷可參見本年度報告董事、監事、高級管理人員和員工情況章節中的董事簡歷部分。四名獨立非執行董事並沒有在本公司擔任任何其他職務，並按照《公司章程》及有關法律、法規的要求，認真履行職責。

本公司董事會下設戰略委員會、審計委員會、提名委員會、薪酬與考核委員會和合規委員會。上述委員會的主要職責是為董事會進行決策提供支持。參加專門委員會的董事按分工側重研究某一方面的問題，為公司管理水平的改善和提高提出建議。

(5) 董事長及總裁

本公司董事長由朱雷波先生擔任，行政總裁由高天寶先生先生擔任，董事長和行政總裁為兩個明確劃分的不同職位，董事長不可兼任公司總裁，且職責應分工清楚並以書面列載，按照《公司章程》，董事長的主要職責是：主持股東大會和召集、主持董事會會議；檢查董事會決議的實施情況；簽署公司發行的證券；《公司章程》和董事會授予的其他職權。總裁的主要職責是：主持公司的生產經營管理工作，組織實施董事會決議；組織實施公司的年度經營計劃和投資方案，擬定公司內部管理機構設置方案；擬定公司的基本管理制度；制定公司的具體規章；提請董事會聘任或者解聘公司高級副總裁、財務總監和其他高級管理人員，聘任或者解聘除應由董事會聘任或者解聘以外的管理人員；《公司章程》和董事會授予的其他職權。



6. 企業管治報告 (續)

(6) 董事的任期

根據《公司章程》，所有董事(包括非執行董事)由股東大會選舉產生，任期三年。董事任期屆滿，可以連選連任。

(7) 董事的薪酬

本公司考核與薪酬委員會由3名董事組成，其中2名為獨立非執行董事，即主任委員葛鐵銘先生，委員席升陽先生，執行董事朱留欣先生。符合《企業管治常規守則》條文的規定。自成立考核與薪酬委員會至今，該委員長成員共調整過3次，公司《考核與薪酬委員會實施細則》中明確規定各委員會的職責及工作制度。並詳載於本公司網站：<http://www.zhglb.com/>。

本公司考核與薪酬委員會的主要職責是：根據董事及高級管理人員管理崗位的主要範圍、職責、重要性以及其他相關企業相關崗位的薪酬水平制定薪酬計劃或方案；薪酬計劃或方案主要包括但不限於績效評價標準、程序及主要評價體系，獎勵和懲罰的主要方案和制度等；審查公司董事(非獨立董事)及高級管理人員的履行職責情況並對其進行年度績效考評；負責對公司薪酬制定執行情況進行監督；董事會授權的其他事宜。

考核與薪酬委員會在本報告期內的工作情況及研究內容詳見本年度報告董事會報告章節。

(8) 董事提名

根據《公司章程》，選舉和更換董事需提請股東大會審議，代表公司有表決權的股份5%以上(含5%)的股東有提案權，結合提名委員會的提名人選，經提名委員會充分考慮審查，最終由董事長匯總董事候選人名單，並責成董事會秘書處會同有關部門準備相關程序文件，包括但不限於董事邀請函、確認函、候選人簡歷、辭呈等。董事會秘書處負責報請董事長和有提案權的股東，向董事候選人簽發董事邀請函，由董事候選人簽署確認函。同時請辭任董事簽署辭呈。根據《公司章程》規定，公司需須於股東大會召開45日前發出書面通知，同時，向股東寄發股東通函。根據香港聯交所《上市規則》第13.51(2)條規定，董事候選人名單、簡歷及相關酬金等資料須列載於股東通函中，以便股東酌情投票表決。有關股東大會須由出席大會的股東或股東代表所持有表決權的股份總額的半數以上為通過，選舉產生新任董事。

本公司提名委員會的主要職責是：根據公司經營活動情況、資產規模和股權結構對董事會的規模和構成向董事會提出建議；研究董事、經理人員的選擇標準和程序，並向董事會提出建議；廣泛搜尋合格的董事和經理人員的人選；對董事候選人和經理人選進行審查並提出建議；對須提請董事會聘任的其他高能管理人員進行審查並提出建議；董事會授權的其他事宜。

公司《提名委員會實施細則》中明確規定各委員會的職責及工作制度。並詳載於本公司網站：<http://www.zhglb.com/>。

提名委員會在本報告期內的工作情況詳見本年度報告董事會報告章節。

(9) 審計委員會

本公司的審計委員會包括三位獨立非執行董事。根據公司《董事會審計委員會實施細則》的規定，主任委員必須由獨立董事擔任，委員會的所有決議必須經獨立董事表決通過。公司審計委員會的所有職權範圍載於本公司網站：<http://www.zhglb.com/>。

本公司審計委員會的主要職責是：提議聘請或更換外部審計(或審核)機構；監督公司的內部審計(或審核)制度及其實施；負責內部審計(或審核)與外部審計(或審核)之間的溝通；審核公司的財務信息及其披露；審查公司內控制度，對重大關聯交易進行審計(或審核)；公司董事會授予的其他事宜。

在本報告期內的工作情況詳見本年度報告董事會報告章節。

公司治理結構 (續)

6. 企業管治報告 (續)

(10) 股東與股東大會

股東與股東大會詳細情況參見本年度報告股東大會情況介紹章節。

公司董事會和高級管理人員紳知其代表全體股東的利益，為此將股東利益最大化作為了首要任務，公司一向注重與股東保持良好的溝通，本公司設有的主要溝通渠道有：股東大會、公司網站和電子郵箱、董事會秘書室傳真及電話等，讓股東表達意見或行使權利。公司股東大會的有關程序、股東投票及委任代表等資料請見公司刊登在上海證券交易所網站上的公司章程。

(11) 監事與監事會

本公司監事會向股東大會負責，其成員包括職工代表選舉的監事和兩名獨立監事。監事能夠按照《公司章程》的規定，認真履行職責，列席了全部董事會會議並堅持向股東大會匯報工作，提交監事會報告和有關議案；能夠本著對全體股東負責的精神，對公司財務以及公司董事、總裁以及其他高級管理人員履行職責的合法合規性進行監督，對本公司的生產經營、投資項目等重大事項積極參與並提出了良好建議。

(12) 董事編制財務報表之責任

董事有責任在會計部門的支持下，審核公司每個財政年度編制的財務報表，並確保在編制財務報表時貫徹應用適當的會計政策及遵守國際財務報告準則及中國企業會計準則，真實、公平的報告本公司狀況。

(13) 持續經營

董事會認為，本公司擁有充足資源在可見將來能夠持續經營。故編制財務報表時採用持續經營之基準為恰當。



股東大會情況簡介

1. 本公司二零零七年第一次臨時股東大會

本公司於二零零七年二月十三日上午9:00，在中華人民共和國（「中國」）河南省洛陽市西工區唐宮中路9號本公司一樓會議室召開了二零零七年第一次臨時股東大會。出席臨時股東大會的股東及股東授權代表共三人，經股東大會以普通決議案形式審議批准修改本公司《章程》的部分條款的議案，並授權本公司董事會作出其認為可能必要、恰當及適宜的所有進一步行動及事項及採取一切步驟，以令該等修訂生效，包括但不限於向中國及香港有關政府機關申請批准、登記經修訂的本公司《章程》或進行存盤，以及按中國政府機關可能提出的要求進一步作出修訂。

本次股東會議決議公告刊登在二零零七年二月十四日中國內地的《中國證券報》、《上海證券報》及香港的《星島日報》、《虎報》（英文）上。

2. 本公司二零零六年度股東年會

本公司於二零零七年六月二十六日上午9:00在中華人民共和國（「中國」）河南省洛陽市西工區唐宮中路9號本公司一樓會議室召開了二零零六年度股東周年大會，出席股東大會的股東及股東代理人共計2人，以普通決議案形式審議通過了以下事項：

本公司二零零六年度董事會報告；

本公司二零零六年度監事會報告；

本公司二零零六年度財務報告；

本公司二零零六年度利潤分配方案；

續聘丁何關陳會計師行及廣東恒信德律會計師事務所有限公司分別為本公司二零零七年度國際審計師及國內審計師並授權董事會決定其酬金的議案。

本次股東會議決議公告刊登在二零零七年六月二十七日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

3. 本公司二零零七年第二次臨時股東大會

本公司於二零零七年九月十日上午9:00在中華人民共和國（「中國」）河南省洛陽市西工區本公司一樓會議室召開了二零零七年度第二次臨時股東會，出席股東大會的股東及股東代理人共計2人，會議以普通決議案的形式審議通過增補高天寶先生、謝軍先生、曹明春先生、楊衛平先生、申安秦先生、葛鐵銘先生為本公司第五屆董事會成員；

增補任振鐸先生、姚文君女士、何寶峰先生本公司第五屆監事會成員。

本次股東會議決議公告刊登在二零零七年九月十一日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

4. 本公司二零零七年第三次臨時股東大會

本公司於二零零七年十月三十日上午9:00在中華人民共和國（「中國」）河南省洛陽市西工區本公司一樓接待室召開了二零零七年第三次臨時股東會，出席股東大會的股東及股東代理人共計2人，股東大會以記名投票表決的方式審議通過了以下普通決議案：關於本公司第五屆董事會董事酬金的議案；關於本公司第五屆監事會監事酬金的議案。

本次股東會議決議公告刊登在二零零七年十月三十一日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

股東大會情況簡介 (續)

5. 本公司二零零七年第四次臨時股東大會

本公司於二零零七年十二月十八日上午9:00在中華人民共和國(中國)河南省洛陽市西工區本公司一樓會議室召開了二零零七年度第四次臨時股東會，出席股東大會的股東及股東代理人共計8人，股東大會以記名投票表決的方式審議通過了以下普通決議案：

- 1) 關於洛陽龍新玻璃有限公司股權轉讓協議及其條款及條件，以及協議項下擬進行之交易及交易之執行的議案；
- 2) 關於洛陽洛玻物流有限公司股權轉讓協議及其條款及條件，以及協議項下擬進行之交易及交易之執行的議案；
- 3) 批准、追認及確認授權董事代表本公司(其中包括)簽署、執行、完成、交付或授權其他人士簽署、執行、完成、交付所有有關文件及契據，並授權董事作出彼等酌情認為可使龍新玻璃股權轉讓及物流公司股權轉讓協議生效及實施的所有必須、恰當或合適的行為、事件及事宜，以及豁免遵守或作出協議等彼等酌情認為適合及符合本公司利益及以上所述董事行動之龍新玻璃股權轉讓及物流公司股權轉讓協議任何條款之非重大性質之修訂。

本次股東會議決議公告刊登在二零零七年十二月十九日的《中國證券報》、《上海證券報》。



(一) 業務回顧

1. 本公司在行業中的地位及主要產品

本公司是世界三大浮法之一「洛陽浮法」的誕生地，是中國玻璃行業最大的浮法玻璃生產商和經銷商之一，本公司主要從事浮法平板玻璃的生產及銷售。

2. 公司報告期內總體經營情況

二零零七年，公司克服原燃材料持續漲價、流動資金異常緊張、環保搬遷壓力大、多條生產線熔窯運行到後期生產穩定性差、運輸瓶頸嚴重制約等諸多困難和不利因素，採取了一系列行之有效的措施，使得公司在激烈的市場競爭中生產經營逐步好轉，各項經濟指標同比大幅度增長。二零零七年本集團稅前虧損總額為人民幣7,301萬元，比上年同期減虧82.98%，歸屬於本公司股東的淨虧損為人民幣9,534萬元，比上年同期減虧74.40%；基本每股收益為-0.19元。按國際財務報告準則，二零零七年本集團稅前虧損總額為人民幣7,766萬元，比上年同期增虧81.01%，歸屬於本公司股東的淨虧損為人民幣10,009萬元，比上年同期增虧870.45%；二零零七年度歸屬於本公司股東的每股基本虧損為人民幣為0.20元。

本公司董事會不建議派發末期股息，也不進行資本公積金轉增股本。

二零零七年度公司整體經濟運行狀態大大好於二零零六年。一是生產規模擴大，隨著二零零六年龍海、龍昊、龍翔生產線的相繼投產，二零零七年的產銷量、銷售收入同比較大幅度增長。二是經濟效益大幅增長，實現利潤同比大幅減虧。特別是7月份之後，隨著公司高層的重大調整，公司內部的體制、機制也隨之發生了耳目一新的重大變化，加之市場拉動，公司一舉扭轉了連續一年多來的主營業務虧損局面，從3季度開始盈利。三是克服重重困難，加大了閑置資產的處置力度。四是建立供產銷一體化運作機制，放開搞活，調動了子公司積極性、創造性，增效顯著。五是公司成為中國建材集團的重要核心企業之一，為公司今後的快速擴張和跨越式發展奠定了良好基礎和條件。六是公司治理取得成效，公司在人、財、物、產、供、銷等方面獨立於控股股東的制度安排得到了健全和保證，並且得到監管部門的認可。

公司於二零零八年一月三十日發佈二零零七年度業績預盈公告，後於二零零八年三月十四日發佈業績預告修正公告，主要是公司審計師對公司處置資產的收入不能確認，原因如下：

- (1) 二零零七年十月二十二日，公司簽署協議將洛陽洛玻物流有限公司(下稱「物流公司」)100%股權轉讓給中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司，該協議在二零零七年十二月十八日的臨時股東大會上獲獨立股東批准，由於股權變更登記在二零零八年一月二十九日才完成，審計師認為物流公司股權轉讓不能在二零零七年確認完成，由此導致公司以土地投資物流公司而產生的5,068萬元收益於合併時抵銷，不能在合併報表中體現收益。
- (2) 二零零七年十二月二十八日，公司簽署協議將本公司閑置的生產設備及輔助設備出售與購買方，購買方已在二零零七年十二月二十九日支付了首付款項，但購買方最近突然向公司提出若按照合同條款約定支付剩餘購買款項的難度較大，購買方有延緩履行合同的意向，根據這一最新情況，審計師認為出讓資產收益2,938萬元不能在二零零七年確認。

因對上述兩個項目的收入不能確認，加之公司主營業務虧損額較大，因此公司在二零零七年度經營業績仍為虧損。

以下討論與分析應與本年度報告及其他章節所列之本集團經審計的按中國會計準則編制的財務報表及其附註同時閱讀。

董事會報告 (續)

(一) 業務回顧 (續)

3. 主營業務及其經營狀況

主營業務分產品情況

分行業或分產品	營業收入 (千元)	營業成本 (千元)	營業利潤率 (%)	營業收入比 上年增減 (%)	營業成本比 上年增減 (%)	營業利潤率比 上年增減 (%)
浮法玻璃	1,508,756	1,350,932	10.46	20.96	0.51	增加18.21 個百分點

主營業務分地區情況

地區	營業收入 (千元)	營業收入比上年增減 (%)
國內	1,467,025	27.29
出口	41,731	-56.01

前五名供應商和前五名銷售客戶情況

前五名供應商

採購金額合計 (人民幣千元)	282,316	佔採購總額比重	29%
----------------	---------	---------	-----

前五名銷售客戶

銷售金額合計 (人民幣千元)	199,659	佔銷售總額比重	13%
----------------	---------	---------	-----

除上述披露者外，本公司董事、監事及其聯繫人等及任何股東(根據董事所知擁有5%或以上本公司股本者)在上述供貨商和客戶中概無擁有任何權益。

4. 現金流量的構成情況

本年度經營活動產生的現金流量淨額-10,721千元，較去年同期的-7,551千元減少3,170千元。投資活動產生的現金流量淨額62,142千元，較去年同期的-5,895千元增加68,037千元，主要是：本年度處置閑置土地收回現金13,416千元、處置閑置資產預收現金10,500千元、處置股權取得現金22,000千元、轉讓股權預收現金21,109千元。籌資活動產生的現金流量淨額-35,727千元，較去年同期的-76,563千元增加43,836千元，主要是07年新增借款所致。匯率變動對現金及現金等價物的影響額-284千元，較去年同期的-306千元增加22千元。現金及現金等價物淨增加額15,410千元，較去年同期的-93,315千元增加108,725千元。



(一) 業務回顧 (續)

5. 會計報表變動項目超過30%的項目分析

- (1) 存貨跌價準備較去年同期下降58.07%，主要是由於今年原燃料不斷上漲、庫存商品的售價回升所致。
- (2) 固定資產減值準備較去年同期上升136.83%，主要原因是由於今年本集團的子公司郴州八達公司所在地湖南省郴州市遭受前所未有的雪災，導致長時間停電，其正常生產經營受到了嚴重的影響，出於謹慎，公司對租賃資產增加了減值準備。
- (3) 在建工程較去年同期上升60.84%，主要原因是今年增加了龍翔煤氣改造、龍昊餘熱發電項目、矽砂公司礦山道路項目所致。
- (4) 工程物資較去年同期下降53.53%，主要原因是由於今年龍翔公司進行了工程決算而減少了工程物資。
- (5) 其他非流動資產較去年同期上升40%，主要原因是今年本公司與洛玻集團簽訂收購洛玻集團持有洛陽龍新玻璃有限公司的50%股權，股權交割及股東變更的工商變更登記於二零零七年十二月三十一日尚未完成，故將股權收購預付款分類至其他非流動資產反映。
- (6) 應交稅費較去年同期上升1,108.48%，主要原因是今年營業收入增加導致應交稅金增加。
- (7) 一年內到期的非流動負債較去年同期上升91.06%，主要是由於一年內到期的借款增加所致。
- (8) 長期借款較去年同期下降89.33%，主要是由於今年歸還借款所致。
- (9) 營業稅金及附加較去年同期上升517.05%，主要原因是今年營業收入增加導致稅金增加。
- (10) 投資收益較去年同期上升170.80%，主要是由於今年處置長期股權投資獲取收益所致。
- (11) 營業外收入較去年同期上升53.11%，主要原因是今年出售開發區土地及獲取政府補助所致。
- (12) 營業外支出較去年同期下降71.65%，主要原因是本集團的子公司郴州八達公司去年繳納罰款所致。

6. 公司設備利用及主要技術人員變動情況

公司有一條閑置的條浮法玻璃生產線，已於二零零六年二月因運轉到期停止生產，需要冷修(冷修是浮法玻璃生產線周期性停產更新改造設備材料恢復再生產的過程)。但因該生產線現處於洛陽城區內，洛陽市政府政策要求不能原地冷修後再次生產，故該生產線設備及有關資產閑置至今。本公司已於二零零七年十二月二十八日簽署合同將其處置，至今交易尚未完成。

報告期內，公司主要技術人員沒有大的變動。

董事會報告 (續)

(一) 業務回顧 (續)

7. 公司主要子公司、參股公司的經營情況分析

主要子公司、參股公司基本情況

公司名稱	業務性質	主要產品	註冊資本 (千元)	總資產 (千元)	淨資產 (千元)	淨利潤 (千元)
龍昊公司	產品生產和銷售	浮法玻璃	50,000	332,240	55,168	34,312
龍海公司	產品生產和銷售	超薄玻璃	60,000	311,663	36,048	16,122
龍門公司	產品生產和銷售	超薄玻璃	20,000	182,712	-76,425	-36,946
龍飛公司	產品生產和銷售	浮法玻璃	74,080	180,118	48,065	-2,245
龍翔公司	產品生產和銷售	浮法玻璃	50,000	134,191	51,415	14,657
沂南華盛公司	產品生產和銷售	矽砂原料	28,000	43,945	8,042	-1,610
洛神公司	產品生產和銷售	汽車玻璃	10,000	16,747	7,174	-2,139
物流公司	倉儲物流服務	提供服務	10,000	69,879	69,864	-500
加工公司	產品生產和銷售	加工玻璃	181,496	291,619	-28,188	-33,331
財務公司	非銀行金融機構	金融服務	300,000	403,644	320,007	8,593
晶陶公司	產品生產和銷售	內 磚	41,945	129,168	-45,828	-5,323
礦產公司	產品生產和銷售	矽砂原料	30,960	31,889	-7,389	-2,041

龍昊公司報告期內實現銷售收入33,561.2萬元，同比增長10,943.72萬元，增幅48.39%；銷售毛利率為21.65%，增長15.86%；實現稅後利潤3,431.17萬元，同比增長5,676.61萬元，增幅252.81%。

龍海公司報告期內實現銷售收入15,320.83萬元，同比增長7,000.88萬元，增幅84.15%；銷售毛利率為28.28%，增加44.96%；實現利潤1,612.22萬元，同比增長5,619.69萬元，增幅140.23%。隨著電子工業的高速發展，做為ITO等電子玻璃基片的超薄玻璃市場需求不斷增加，該公司的超薄玻璃雖然與國外產品有一定差距，但在國內產品中有明顯優勢。

龍門公司報告期內實現銷售收入11,479.92萬元，同比減少474.8萬元，減幅3.97%；銷售毛利率為-6.99%，增長15.96%；實現利潤-3,694.59萬元，同比減虧2,225.55萬元，增幅37.59%。龍門公司雖然同比有一定幅度的減虧，但仍然是公司一個大虧損源，且資產負債率過高，已無償債能力，持續經營存在問題，二零零八年已準備改產品。

龍飛公司報告期內實現銷售收入13,617.04萬元，同比增長8,927.77萬元，增幅190.39%；銷售毛利率為7.6%，增長33.82%；實現利潤-224.48萬元，同比減虧3,635.73萬元，增長94.18%。

龍翔公司報告期內實現銷售收入17,761.04萬元，同比增長9,656.01萬元，增幅119.13%；銷售毛利率為14.58%，增加21.18%；實現稅後利潤1,465.72萬元，同比增長2,789.95萬元，增幅210.68%。



(一) 業務回顧 (續)

8. 報告期內的投資情況

- (1) 在報告期內本公司無募集資金也無在報告期之前募集資金的使用延續到報告期內；
- (2) 非募集資金投資的重大項目、項目進度及收益情況。

詳見本報告重要事項之第四項第二條。

9. 董事會對非標意見的說明

洛陽玻璃股份有限公司二零零七年度財務報告被廣東恒信德律會計師事務所出具了有強調事項的審計報告，該強調事項的主要內容為：

「我們提醒財務報表使用者關注，如財務報表附註2所述，貴集團和貴公司財務報表是在假設本報告期後至二零零八年十二月三十一日止期間貴集團和貴公司仍然可以持續經營的基礎上編制的。於二零零七年十二月三十一日，貴集團累計未彌補虧損為人民幣1,262,751,000元，且流動負債已超過流動資產人民幣1,089,394,000元。貴公司已在財務報表附註2披露了上述財務報表仍然以持續經營假設為基礎編制的理由，但其持續經營能力仍然存在重大不確定性。本段內容不影響已發表的審計意見。」

附：會計報表註釋2會計報表編制基準

儘管本公司合併財務報表於二零零七年十二月三十一日累計未彌補虧損人民幣1,262,751,000元，且流動負債超過流動資產人民幣1,089,394,000元，但本公司董事認為，本公司及本集團將能夠持續經營，並能在債務到期時償還有關款項，原因如下：

- (i) 已獲金融機構同意其給予本集團總額約人民幣653,500,000元的信貸額度於二零零八年到期日可獲續批；及
- (ii) 繼續獲得第一大股東及第一大股東的控股股東的財務支持。

董事認為：本公司及本集團將會有充足的現金資源以滿足未來的流動資金及其他經營需求。因此，本財務報表以持續經營基準編制。如果上述持續經營假設不成立，本公司及本集團的資產應調整至可變現價值，並應對可能承擔的負債提取準備，同時，長期負債應轉為流動負債。

就上述會計師事務所審計報告中的強調事項，公司認為淨流動負債產生原因是由於本公司本年度出現經營虧損，虧損的主要原因一是市場競爭激烈，導致產品售價大幅下跌，同時主要生產資料成本大幅升高；二是按公司會計政策的相關規定計提了多項準備。現金流減少和應收款項改變而增加了銀行借款。淨流動負債會對本集團的經營能力產生一定影響。

本公司董事會相信，隨著本集團優化產品結構效果的逐步體現，現金流量將得以改善，使經營活動對銀行借款的依賴性大大降低。同時本公司在必要時還可獲得控股公司實際控制人及金融機構的財務支持，以應對可能出現的資金困難。

以下討論與分析應與本年度報告及其他章節所列之本集團經審計的按國際財務報告準則編制的財務報表及其附註同時閱讀。

營業額

營業額較去年同期上升20.86%，主要是由於今年產品售價提高導致收入增加所致。

經營支出

經營支出較去年同期略有降低。

僱員酬金成本

僱員酬金成本較去年同期略有上升，主要是由於今年物價水平普遍在提高。

董事會報告 (續)

(一) 業務回顧 (續)

9. 董事會對非標意見的說明 (續)

折舊、折耗及攤銷

折舊、折耗及攤銷較去年同期有所下降，主要原因是今年出售了部分土地。

銷售、一般性和管理費用

銷售、一般性和管理費用較去年同期下降，主要原因是公司在管理上嚴格控制費用開銷。

除所得稅外的其他稅賦

除所得稅外的其他稅賦較去年同期增加，主要是今年收入上升所致。

經營利潤

經營利潤較去年同期大幅增加，主要原因是售價上升所致。

外匯損失淨額

外匯損失淨額較去年同期減少，主要原因是匯率下調、人民幣升值所致。

利息淨支出

利息淨支出較去年同期增加，主要原因是今年銀行利率上調導致財務費用增加。

稅前利潤

稅前利潤較去年同期減少，是因為去年利潤中含有解決上市公司大股東資金佔用時轉回的準備。

稅項

稅項較去年同期增加，主要是因為今年公司的子公司實現盈利後按當期淨利潤計提的所得稅。

淨利潤

淨利潤較去年同期下降，主要是因為去年利潤中含有解決上市公司大股東資金佔用時轉回的準備。



(一) 業務回顧 (續)

10. 過去五年財務總結

以下為本集團截至二零零七年十二月三十一日止五個年度按《國際財務報告準則》編制業績、資產及負債摘要：

營業業績

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零五年 人民幣千元	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
營業額	1,444,535	1,195,193	1,028,976	1,128,554	975,816
應佔聯營公司(虧損)/利潤	2,194	(38,419)	(20,751)	1,678	(28,817)
稅前利潤/(虧損)	(77,658)	(42,902)	8,592	85,160	(337,605)
稅項	3,412	0	1,950	4,493	2,172
稅後利潤/(虧損)	(81,070)	(42,902)	6,642	80,667	(339,777)
少數股東應佔(虧損)/利潤	19,019	(55,893)	(3,022)	18,927	244
本公司股東應佔利潤/(虧損)	(100,089)	12,991	9,664	61,740	(340,021)

資產及負債

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零五年 人民幣千元	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
固定資產	1,067,166	1,174,616	959,352	865,049	938,228
在建工程	7,113	5,550	265,271	2,323	4,535
於聯營公司權益	116,922	111,105	154,919	174,476	186,843
其他投資	410	32,000	32,297	32,983	35,739
非流動資產	1,310,212	1,430,288	1,569,852	1,208,129	1,309,553
淨流動負債	1,078,274	1,063,686	530,657	215,548	349,055
長期負債	11,020	65,104	95,163	74,059	120,849
本公司股東權益	143,819	243,908	862,366	851,216	789,476
少數股東權益	77,099	57,590	81,666	67,306	50,173

銀行借款和其他借貸

本公司和本集團截至二零零七年十二月三十一日止年度的銀行借款和其他借貸詳情載於本年度報告內按照國際財務報告準則編制的財務報表附註中。

利息資本化

本公司和本集團截至二零零七年十二月三十一日止無利息資本化金額。

固定資產

本公司和本集團報告期內固定資產的變動情況載於本年度報告內按照國際財務報告準則編制的財務報表附註中。

土地增值稅

本公司和本集團年內沒有應付的土地增值稅。

儲備

本公司和本集團截至二零零七年十二月三十一日止年度的儲備變動情況載於本年度報告內按照國際財務報告準則編制的財務報表附註中。

可分配儲備

截至二零零七年十二月三十一日止，本公司的可分配儲備為人民幣-850,354千元。

董事會報告 (續)

(一) 業務回顧 (續)

10. 過去五年財務總結 (續)

法定公益金

有關法定公益金的性質、應用、變動及計算基準(包括所用的百分比及用以計算的利潤數額)的詳情載於本年度報告內按照國際財務報告準則編制的財務報表附註中。

慈善及其他捐款

本公司和本集團於本年度內無慈善及其他捐款。

關連人士交易

本公司於截至二零零七年十二月三十一日止年度的重大關連交易已編列於按《國際財務報告準則》編制的財務報告之賬項註釋中。

(二) 對公司未來發展的展望

1. 形勢分析

二零零七年玻璃市場在經過了前幾年的持續低迷後，終於在國家政策支持、內需平穩及出口增長等利好的拉動下整體上呈現了平穩上升的發展走勢，玻璃生產企業效益有了明顯好轉，資金緊張局面得到緩解。二零零八年的玻璃市場對我公司來說仍是機遇和挑戰並存。

有利因素：

- (1) 二零零八年國民經濟仍將保持較高的發展水平和趨勢，尤其西部開發、中部崛起發展戰略的深入貫徹，為地處中原的洛玻將帶來新一輪的發展機遇。
- (2) 玻璃市場現階段仍處於上升周期，行業形勢在二零零八年前景明朗，建築用玻璃市場需求將持續增長，節能型建築的普及推廣，國內汽車產量的迅猛增長，太陽能的開發利用以及高檔裝飾等領域的拉動使玻璃需求呈現平穩增長態勢。
- (3) 玻璃行業競爭格局發生深刻的變化。企業的兼併、重組、聯合進展加快，大集團有進一步擴張規模的需要，中小企業也有加入大集團的意願，預計未來行業集中度將迅速提高，企業間競爭也將更加激烈。洛玻在這場深刻的變化中將借助中建材打造的平臺優勢，成為玻璃行業整合者之一。

不利因素

- (1) 玻璃產能增速過快仍是玻璃市場的主要壓力。二零零七年新增18條浮法玻璃生產線，二零零八年產能將繼續增加，競爭更加激烈。而我公司部分生產線面臨冷修、搬遷，產能受到影響。
- (2) 中央連續出臺從緊的貨幣政策，銀行信貸規模將受到抑制，企業融資更加困難，融資成本進一步提高。
- (3) 經濟的高位運行使生產資料市場仍會過旺增長，佔玻璃生產成本份額較大的煤、重油、純鹼的價格將進一步上漲，會擠佔有限的利潤空間，使企業獲利能力受限。
- (4) 節能減排政策的實施和行業准入門檻的抬高，要求資源集中利用，減少浪費，將有效扼制玻璃產能的無序擴大，對推動行業重組大有助益。同時，提倡環保可循環式發展，都需要大量的資金投入，節能減排壓力大。
- (5) 出口退稅率的連續調整，使產品出口變為不確定因素。



(二) 對公司未來發展的展望 (續)

2. 對策措施

二零零八年本公司經營目標為：

產量2,388萬重量箱；銷售收入161,743.27萬元；總成品率達82.22%；製造成本：66.58元/重箱；萬元產值綜合能耗：2.4噸標準煤。

圍繞實現上述經營目標，二零零八年要重點抓好以下工作：

(1) 創新思維，加強管理，提高運營效率

1. 強化幹部六種能力和兩種意識的職業培訓。要進一步強化各級幹部的學習能力、創新能力、領導企業發展能力、應對市場經濟能力、創業能力、生產管理能力等六種能力建設，強化幹部的責任意識和大局意識，創新思維，更新觀念，團結和帶領廣大職工銳意進取，扎實推進各項工作。擬採取中青年幹部到國內高校學習深造、先進企業掛職鍛煉等方式，加快幹部隊伍職業培訓，使其在思維方式、思想觀念、工作能力與現代化管理接軌，為公司戰略發展提供人才支持。
2. 推進「五化」管理模式，儘快與中建材管理接軌。對中建材集團公司的一體化、制度化、流程化、數字化、模式化五化管理模式進行認真的研究，制定具體推進方案和計劃，在管理上加快與中建材的融合。
3. 提高運營效率。落實「權責統一、運作高效、協調順暢、總體優化」的方針，處理好集約化管理和分散管理的關係，調動兩個積極性，增強內部活力。

(2) 增產降耗，強化營銷，確保主業盈利

1. 消除虧損源。專題研究虧損生產線的問題，採取一切行之有效的措施，儘快使虧損生產線扭虧為盈。
2. 實施原燃材料替代，改進包裝。加強對矽砂資源的控制研究與管理，採用市場化運作模式，建立優質、穩定、可靠的矽砂基地；通過原料本地化、袋裝料改散裝料等措施，降低原料採購成本；重視燃料替代研究與改進。提高集裝架使用量，減少木箱包裝，推廣使用裸包、組合木箱等方式，降低包裝成本。
3. 打造物資集中統一採購平臺。採購中心對大宗原燃材料和供應商重疊交叉的物資材料，建立集中統一採購平臺，發揮規模採購效應，加強監管，把握市場走勢，搞好風險採購，最大限度地控制和降低採購成本。
4. 運用科技手段拓展降成本空間。推廣應用新工藝、新技術、新設備(如節電設備)，開闢降成本新渠道。
5. 穩產高產降耗，確保窯爐安全。各生產線要按照穩定、優質、高產、低耗的目標，以提高拉引量、提高總成品率為重點，精心組織生產；探索改用新能源，加強對煤氣工藝的控制與改進，降低綜合能耗。
6. 強化社會責任，力爭實現節能減排目標。按照中建材下達的節能減排指標，加強控制管理，通過本部實施氨分解制氫取代水電解制氫、龍昊和龍新餘熱發電、礦產公司尾礦處理技改等項目，確保目標完成。

董事會報告 (續)

(二) 對公司未來發展的展望 (續)

2. 對策措施 (續)

(2) 增產降耗，強化營銷，確保主業盈利 (續)

7. 強化營銷策劃，加強品牌管理。加強營銷環節管理，提高對河南及周邊市場的控制力。由跟隨價格逐步向主導引領區域市場價格轉變；加強對重點客戶的集中統一管理，強化各子公司在品種、規格、市場區劃的集中協同效應，統一策略、統一價格，避免內部相互競爭，提高綜合效益，發揮綜合優勢。

加強品牌管理，提升品牌價值。要加強對品牌管理的系統性研究，形成一套管理體系。探索在玻璃行業重組整合中正確、規範地使用「洛玻」品牌，提升「洛玻」品牌的價值。各子公司要把提高產品質量、服務質量、營銷水平、管理水平等作為實施名牌戰略的堅強後盾，充分發揮名牌產品效益倍增器的作用。

8. 加大差異化營銷力度，形成有競爭力的營銷實體。加大0.7mm、0.55mm超薄產品和15mm以上厚板玻璃的銷量，增加效益。適時改換玻璃規格、品種、顏色，並積極拓展新的市場份額。擴大對深加工企業高檔玻璃的直銷量，穩定價格，減少市場波動的影響。

(3) 重組聯合，區域協同，實現業務增長

1. 擴大規模，增強市場控制力。以洛陽為中心，以600公里為半徑，對劃定區域內的玻璃企業進行重組聯合。二零零八年末，控制的浮法線要突破20條，使洛玻在中部及中西部地區市場處於主導地位，有較強的市場控制權、定價主導權。
2. 充分發揮營銷中心、採購中心的作用，研究探索在供銷環節擴大業務的操作方式，提高綜合效益。
3. 規範、整改企業內控機制中存在的問題與不足，通過股權優化，逐步減少關聯交易，做好H股復牌工作。
4. 創造條件，搞好定向增發，從資本市場融資，改善資產質量，緩解資金緊張的矛盾。實施資產重組，搞好資產置換，依靠中建材集團，與其收購企業的優質資產進行重組置換，注入上市公司，同時剝離不良資產，提高上市公司資產質量。

(4) 啟動項目，科學推進，奠定發展基礎

1. 結合生產線的搬遷，在龍昊公司配套搬遷建設1-2條浮法線。
2. 擬引入戰略投資者，在龍昊公司、龍新公司投資建設餘熱發電項目，實現廢氣集中利用，節能降耗，力爭年內建成。
3. 做好本部生產線整體搬遷項目研究，利用專運線、倉儲及中心黃金地段優勢，引進合作夥伴，搞好物流開發。
4. 探索投資純鹼產業的方式和渠道，改變純鹼供應的被動局面。
5. 做好新型煤氣發生爐的調研選型，搞好新型能源替代的調研及推進實施工作。促進產品質量穩步提高，產品成本大幅度降低。



(二) 對公司未來發展的展望 (續)

2. 對策措施 (續)

(4) 啟動項目，科學推進，奠定發展基礎 (續)

6. 利用公司浮法玻璃生產核心技術，依靠自身的人才優勢、品牌優勢，積極參與國際競爭，探索嘗試在國內外投資建設浮法線或提供浮法技術服務。

3. 未來發展戰略所需的資金需求、使用計劃及資金來源情況

根據公司未來的發展戰略，擬通過多種渠道獲取資金。一是通過生產線搬遷後對騰空土地進行商業開發或處置獲得現金流入並用於生產線搬遷。二是選擇優勢項目，引進戰略投資者投入資金，實施項目建設。三是對虧損子公司進行產品結構調整，生產高附加值新產品，以扭虧為盈增加經營現金流入。四是通過對區域內的玻璃企業進行重組聯合，擴大經營規模，增加經營收入。五是對現存長期閑置資產及債權處置，回收資金，用於生產經營支出。

4. 可能對公司未來發展戰略和經營目標的實現產生不利影響的所有風險因素

本集團在生產經營過程中，積極採取各種措施規避各類風險，但在實際經營過程中仍無法完全排除各類風險和不確定因素的發生。

(1) 宏觀政策風險：

二零零八年，國家為實現「雙防」目標，實施穩健的財政政策和從緊的貨幣政策，宏觀調控的力度進一步加大，嚴格控制信貸規模，利率和存款準備金率均有進一步上調趨勢，公司融資較為困難，融資成本上升。受人民幣不斷升值和美國次貸危機的影響，國際市場需求將受到抑制，產品出口較為困難。國際油價不斷攀升，原材料價格不斷上漲，給公司降低成本帶來巨大挑戰和困難。

(2) 市場風險：

玻璃市場：預計二零零八年玻璃市場先抑後揚。國民經濟的持續高速發展，城市建設進程的進一步加快，汽車產業的快速擴張，住宅產業的快速發展等，都為平板玻璃市場提供了良好的發展機遇，但玻璃生產線投資增長較快，玻璃產能加速釋放，對玻璃市場的發展提出了嚴峻的挑戰。預計6月份以後，玻璃價格會逐步走高，總體價格水平會高於二零零七年度。

主要燃料市場：隨著國際油價的持續攀升，一次能源價格普遍呈現上漲態勢。預計全年高位運行的可能性較大，重油、燃料油可能會有階段性的回落（一般夏季為需求淡季），但煤炭價格全年可能會一直在高位運行。

主要原料市場：二零零八年，純鹼市場一反常態，年初就一路走高（歷年來，春節過後純鹼市場均為回落態勢），價格節節攀升。其原因主要在於純鹼的下游產業擴張迅猛，氧化鋁增幅45%以上，玻璃製品增速為26%以上，玻璃及洗滌劑增幅約在15%左右，而純鹼產能增速僅為12%左右，加之美國天然鹼已經不再向亞洲地區出口，導致我國純鹼出口增加，在國內需求強勁、出口大幅增加的雙重作用下，純鹼價格從二零零七年四季度就開始攀升，且今年升勢不減。預計純鹼市場上半年強勢難改，下半年隨著純鹼新增產能的逐步釋放，價格有望高位回落。

董事會報告 (續)

(二) 對公司未來發展的展望 (續)

4. 可能對公司未來發展戰略和經營目標的實現產生不利影響的所有風險因素 (續)

(3) 財務風險：

近年來，央行連續上調利率，多次提高銀行存款準備金率，管理層多次拋出「從緊」信號，貨幣政策從緊，給公司融資帶來困難，融資成本也不斷加大。根據市場風險預測，預計在上半年公司資金會相對緊張一些。

(4) 技術風險：

「洛玻浮法玻璃技術」為世界三大浮法玻璃技術之一，洛玻超薄玻璃生產技術獲得國家科學技術進步一等獎。公司生產技術先進，但部分生產線熔窯運行到後期生產控制難度加大，需加強生產管理，確保穩產高產。

(5) 匯率風險

本集團之資產、負債及交易主要以人民幣計算，因此匯率波動對本集團無重大影響。

(三) 董事會日常工作情況

1. 董事會會議情況及決議內容：

- (1) 本公司於二零零七年四月二十五日召開了第五屆第七次董事會會議，審議通過了本公司二零零六年度總經理工作報告；公司二零零六年度財務報告；公司二零零六年度報告及摘要；公司二零零六年度利潤分配方案；續聘廣東恒信德律會計師事務所有限公司和丁何關陳會計師行為本公司二零零七年度國內及國際核數師的議案；聘任信永中和(香港)會計師事務所擔任公司的獨立專業顧問的議案；聘任南華融資有限公司擔任公司合規顧問的議案；本公司副總經理曹華先生因個人原因辭去副總經理職務的議案；董事會對非標意見的專項說明。決議公告刊登在二零零七年四月二十六日中國內地的《中國證券報》、《上海證券報》及香港的《星島日報》、《虎報》(英文)上。
- (2) 本公司於二零零七年四月二十六日召開第五屆第八次董事會會議，審議通過了公司關於修訂主要會計政策與會計估計的議案；二零零七年度第一季度報告。決議公告刊登在二零零七年四月二十七日中國內地的《中國證券報》、《上海證券報》及香港的《星島日報》、《虎報》(英文)上。
- (3) 本公司於二零零七年六月二十八日召開了第五屆第九次董事會會議，審議通過了公司信息披露事務管理制度。決議公告刊登在二零零七年六月二十九日的《中國證券報》、《上海證券報》上。



(三) 董事會日常工作情況 (續)

1. 董事會會議情況及決議內容：(續)

- (4) 本公司於二零零七年七月二十四日召開了第五屆第十次董事會會議，審議通過以下議案：同意張少杰先生、姜宏先生、丁建洛先生、董超先生辭去本公司董事職務；同意丁建洛先生辭去本公司總經理職務，王和平先生辭去本公司副總經理職務；聘任高天寶先生為本公司總經理；聘任朱留欣先生、謝軍先生、曹明春先生、程宗慧先生、宋建明先生為本公司副總經理；同意提名高天寶先生、謝軍先生、曹明春先生、楊衛平先生、申安秦先生及葛鐵銘先生為補選的董事候選人，其中葛鐵銘先生為獨立董事候選人並提交隨之召開的股東大會審議；授權董事朱雷波先生在任職期間代表公司就公司5000萬元以下的對外投資、購銷、承發包等合同、協議簽署，由此產生的全部經濟和法律責任由本公司承擔；授權總經理高天寶先生在任職期間代表公司就公司3000萬元以下的對外投資、購銷、承發包等合同、協議簽署，由此產生的全部經濟和法律責任由本公司承擔；授權財務總監曹明春先生在任職期間代表公司就公司2000萬元以下的對外投資、購銷、承發包等合同、協議簽署，由此產生的全部經濟和法律責任由本公司承擔；為儘快補選董事，決定於二零零七年九月十日召開本公司二零零七年第二次臨時股東會。決議公告刊登在二零零七年七月二十五日的《中國證券報》、《上海證券報》上。
- (5) 本公司於二零零七年八月十七日召開第五屆第十一次董事會會議，審議通過了公司治理自查報告及整改計劃；公司機構設置方案。決議公告刊登在二零零七年八月十八日的《中國證券報》、《上海證券報》上。
- (6) 本公司於二零零七年八月二十七日召開了第五屆第十二次董事會會議，審議通過了公司二零零七年度半年度報告及摘要。決議公告刊登在二零零七年八月二十八日的《中國證券報》、《上海證券報》上。
- (7) 本公司於二零零七年九月十二日召開第五屆第十三次董事會會議，審議通過了以下議案：選舉朱雷波先生為公司董事長；委任執行董事兼總經理高天寶先生替任授權代表，終止劉寶瑛先生的授權代表的任務；同意成立公司獨立的合規委員會並調整公司董事會專門委員會的人員構成；聘任張克峰先生為公司證券事務代表；授權公司執行董事高天寶先生和執行董事曹明春先生全權處理以公司資產提供抵押、質押擔保向金融機構貸款的有關事宜，但須向董事會備案；審議通過《公司治理自查報告及整改計劃》的議案；審議通過調整公司董事酬金的議案，該議案須獲得公司股東會的批准方能實施。決議公告刊登在二零零七年九月十三日的《中國證券報》、《上海證券報》上。
- (8) 本公司於二零零七年十月八日召開第五屆第十四次董事會會議，審議通過了以下議案：聘任黃耀雄先生為香港公司秘書；聘任黃耀雄先生為公司的香港合資格會計師；聘任黃耀雄先生為本公司董事會獨立的合規委員會委員；同意授權執行董事兼總經理高天寶先生全權辦理處置公司部分資產的有關事宜的議案；同意投資設立洛陽洛玻倉儲物流有限公司的議案。決議公告刊登在二零零七年十月九日的《中國證券報》、《上海證券報》上。
- (9) 本公司於二零零七年十月二十三日召開第五屆第十五次董事會會議，審議通過了同意收購中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司持有的洛玻集團洛陽龍新玻璃有限公司50%的股權的議案；同意將洛陽洛玻物流有限公司100%股權轉讓與中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司的議案。決議公告刊登在二零零七年十月二十四日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

董事會報告 (續)

(三) 董事會日常工作情況 (續)

1. 董事會會議情況及決議內容：(續)

- (10) 本公司於二零零七年十月二十五日召開第五屆第十六次董事會會議，審議通過了公司二零零七年度第三季度報告。決議公告刊登在二零零七年十月二十六日的《中國證券報》、《上海證券報》上。
- (11) 本公司於二零零七年十一月二十日召開第五屆第十七次董事會會議，審議通過了《洛陽玻璃股份有限公司治理專項活動整改報告》。決議公告刊登在二零零七年十一月二十一日的《中國證券報》、《上海證券報》上。
- (12) 本公司於二零零七年十一月二十六日召開第五屆第十八次董事會會議，審議通過了二零零七年公司經理班子薪酬的議案。決議公告刊登在二零零七年十一月二十七日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

二零零七年，本公司董事會共召開12次會議，全部由第五屆董事會召開，各位董事的出席情況如下：

會議次數 姓名	12 出席次數	委託出席次數
劉寶瑛	2	0
朱雷波	12	0
張少杰	6	0
朱留欣	12	0
姜宏	6	0
丁建洛	6	0
高天寶	6	0
謝軍	6	0
曹明春	6	0
申安秦	6	0
楊衛平	6	0
郭愛民	12	0
席升陽	12	0
張戰營	12	0
董超	6	0
葛鐵銘	6	0

2. 董事會對股東大會決議的執行情況

公司在報告期內，公司董事會根據《公司法》、《證券法》和公司《章程》的相關規定，認真履行職責，嚴格執行股東大會的決議，各項決議均在規定的時限內圓滿完成。

3. 董事會專門委員會的履職情況

(1) 戰略委員會

公司戰略委員會在報告期內召開專題會議兩次：1. 二零零七年十月十八日討論公司兩項重組方案：收購洛玻集團公司持有的龍新公司50%股權和轉讓洛玻物流公司100%股權給洛玻集團公司，認為這兩項重組方案一是為了避免同業競爭，二是為了盤活資產，對公司儘快步入良性循環是有益的，向公司董事會提出了可行性建議。2. 二零零七年十二月二十九日組織召開了公司戰略發展研討會，會議特邀請了相關專家學者對洛陽玻璃從不同角度進行瞭解讀、剖析和展望，對公司未來的發展起到了積極的引導作用。

二零零七年董事會戰略委員會會議個別成員的出席率

會議次數 姓名	2 出席次數	委託出席次數
申安秦	2	0
高天寶	2	0
謝軍	2	0
張戰營	2	0



(三) 董事會日常工作情況 (續)

3. 董事會專門委員會的履職情況 (續)

(2) 審計委員會

公司審計委員會在報告期內積極履行職責，通過聽取相關部門匯報、查閱財務報表、諮詢相關人員等方式對公司的經營情況進行審核，先後4次召開審計委員會會議，分別對二零零七年一季度報告、二零零七年半年度報告、二零零七年第三季度報告、二零零七年年度報告進行審議。特別是在完成二零零七年年度報告過程中，審計委員會按照中國證監會《關於做好二零零七年上市公司年度報告及相關要求的通知》和《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號——財務報告的一般規定》的有關要求，做了如下工作：

1. 在審計人員進場審計前，認真閱讀公司財務報表，並與會計事務所的註冊會計師進行交流溝通，確定審計時間安排；
2. 在審計人員進入公司審計後，對審計過程中出現的問題及報告提交的時間進行溝通；
3. 在註冊會計師出具初步審計意見後，認真審閱公司財務報告，並與註冊會計師和公司高管進行討論；
4. 在註冊會計師出具正式審計報告後，召開審計委員會審核後認為：公司嚴格遵守了法律、法規的規定，公司對外披露的財務報告信息客觀、全面、真實地反映了公司的實際情況，廣東恒信德律會計師事務所有限公司和丁何關陳會計師行的審計人員遵循了獨立、客觀、公正的職業準則，二零零七年年度報告真實、準確、完整地反映了公司的財務、經營狀況和股東權益情況。

二零零七年審計委員會會議個別成員的出席率

會議次數 姓名	4 出席次數	委託出席次數
郭愛民	4	0
張戰營	4	0
董超	1	1
席升陽	2	0

董事會報告 (續)

(三) 董事會日常工作情況 (續)

3. 董事會專門委員會的履職情況 (續)

(3) 薪酬與考核委員會

公司薪酬與考核委員會報告期內先後兩次召開專題會議，分別對公司董事薪酬、二零零七年公司經理班子薪酬方案進行討論，提出可行性方案交董事會審議通過。對二零零七年度報告中披露的董事、監事和高級管理人員的薪酬進行核查，認為他們領取的薪酬嚴格按照公司經濟責任制進行了考核，披露的金額與發放的實際情況相符。

薪酬與考核委員會根據公司董事的工作情況、考慮同行業其他上市公司的水平以及本地區的經濟發展水平，向董事會提出相關建議，經董事會以及股東大會審議通過後確定董事報酬。同時每年對公司高級管理人員進行年度績效考核，並根據評估結果對高級管理人員的報酬進行確定。

公司目前未建立股權激勵機制 二零零七年薪酬委員會會議個別成員的出席率

會議次數 姓名	2 出席次數	委託出席次數
席升陽	2	0
張戰營	1	0
葛鐵銘	1	0
朱留欣	1	0

(4) 合規委員會

公司合規委員會在報告期內認真履行職責，召開專題會議兩次：1.二零零七年十月十八日對公司擬進行的兩項資產重組項目(收購洛玻集團公司持有的龍新公司50%股權和轉讓洛玻物流公司100%股權給洛玻集團公司)如何合規合法運作進行討論，並向董事會提交可行性方案。2.二零零七年十一月二十四日審議公司持續關聯交易內容，督促儘快履行豁免審批程序。

二零零七年合規委員會會議個別成員的出席率

會議次數 姓名	2 出席次數	委託出席次數
席升陽	2	0
林家威	2	0
盧偉強	2	0
楊衛平	2	0

(5) 提名委員會

提名委員會在報告期內認真履行職責，召開專題會議兩次：1.二零零七年七月十八日，審查高天寶、謝軍、曹明春、楊衛平、申安秦、葛鐵銘五位董事候選人的任職資格，向董事會提交了他們符合董事任職資格的意見。2.二零零七年七月二十三日，審查高天寶、朱留欣、謝軍、曹明春、程宗慧、宋建明六位經理班子候選人的任職資格，向董事會提交了他們符合董事任職資格的意見。

二零零七年提名委員會會議個別成員的出席率

會議次數 姓名	2 出席次數	委託出席次數
席升陽	2	0
郭愛民	2	0



(三) 董事會日常工作情況 (續)

3. 董事會專門委員會的履職情況 (續)

(5) 提名委員會 (續)

業績及二零零七年度利潤分配預案及資本公積金轉贈股本預案

按國際會計準則，本公司二零零七年度歸屬於上市公司股東的淨虧損為人民幣100,089千元，加上年初虧損人民幣750,265千元，累計虧損為人民幣850,354千元，故本公司二零零七年度不進行利潤分配，同時也不進行資本公積金轉贈股本。

按中國會計準則，本公司二零零七年度歸屬於上市公司股東淨虧損為人民幣95,343千元，加上年初虧損人民幣1,167,408千元，累計虧損為人民幣1,262,751千元，故本公司二零零七年度不進行利潤分配，同時也不進行資本公積金轉贈股本。

董事及監事服務合約

本公司董事及監事並未與本公司訂立有服務合約。

管理合約

本報告期內，本公司並無就整體或任何重要業務的管理及行政工作簽訂或存在任何合約。

股份回購、出售及贖回

報告期內，本公司或其任何附屬公司概無回購、出售及贖回本公司的任何證券。

逾期存款

於二零零七年十二月三十一日的餘額為於廣州國際信託投資公司(「廣州國投」)之存款，該逾期存款已於以前提撥75%之準備。二零零七年本公司通過進一步瞭解，知道抵債方案中房產的所有權受到了限制，個別權證已被抵押，同時考慮到二零零七年下半年廣東地區的房價已有不同程度的回落，並參考二零零七年六月八日新建業集團有限公司致函本公司對此筆債權的要約收購價，本公司董事認為，對廣州國投此筆債權的可收回金額為人民幣35,000,000元，並補計了人民幣15,000,000元壞賬準備。本公司並未對該筆存款計提利息。除上述已說明之存款外，本公司於二零零七年十二月三十一日並無其他逾期存款。

優先購買權

本公司的章程或中國法律概無訂明關於優先購買權的條款。

公眾持股量

基於公開與本公司查閱之資料及據董事所知悉截至本公告日期為止，本公司一直維持上市規則所訂明並經與香港聯交所有限公司同意之公眾持股量。

合資格會計師

本公司已於二零零七年十月八日聘任合資格會計師，已滿足香港聯交所《上市規則》第3.24條的所有規定。

洛陽玻璃股份有限公司董事會

董事長

朱雷波

二零零八年三月二十七日

監事會報告

(一) 監事會的工作情況

1. 公司監事會於二零零七年四月二十五日召開二零零七年第一次會議，審議分析了二零零六年年度報告及摘要。
2. 公司監事會於二零零七年四月二十六日召開二零零七年第二次會議，審議分析了二零零七年度第一季度報告。
3. 公司監事會於二零零七年八月二十七日召開二零零七年第三次會議，審議分析了公司二零零七年度半年度報告及摘要。
4. 公司監事會於二零零七年九月十二日召開二零零七年第四次會議，選舉任振鐸為監事會主席；擬定公司監事酬金方案。
5. 公司監事會於二零零七年十月二十五日召開二零零七年第五次會議，審議分析了公司二零零七年第三季度報告。

列席本公司董事會會議及股東大會，對其合法性以及是否能保證股東的權益實施有效的監督。

(二) 監事會對以下事項發表獨立意見：

1. 監事會對公司依法運作情況的意見

報告期內，公司監事會根據法律、法規，對股東大會、董事會的召開程序、決議事項、董事會對股東大會決議的執行情況、公司高級管理人員執行職務情況及公司內部控制情況等進行監督。監事會認為：董事會能夠按照公司法、公司章程及有關法規和制度進行規範化運作，公司董事及高級管理人員在本年度內執行公司職務時無違反法律、法規、公司章程或損害公司利益的行為。

2. 監事會對公司財務情況的意見

經對廣東恒信德律會計師事務所有限公司和丁何關陳會計師行分別按照中國會計準則及制度和國際財務報告準則出具的審計報告，監事會認為審計報告是客觀公正的，公司的財務報告真實、客觀、完整、準確地反映了公司的財務狀況和經營成果。

3. 監事會對最近一次募集資金實際投入情況的意見

報告期內公司無募集資金投入使用情况

4. 監事會對公司收購、出售資產情況的意見

報告期內公司收購、出售資產交易價格合理，未發現內幕交易，未發現有損害股東權益或造成公司資產流失的情況。

5. 監事會對關連交易的意見

監事會認為本公司的有關關連交易是在公平的基礎上按一般商業條款進行的，沒有損害上市公司的利益。



(二) 監事會對以下事項發表獨立意見：(續)

6. 監事會對會計師事務所出具的非標審計報告的意見

洛陽玻璃股份有限公司二零零七年度財務報告被廣東恒信德律會計師事務所有限公司出具了有強調事項的審計報告，該強調事項的主要內容為：

我們提醒財務報表使用者關注，如財務報表附註2所述，貴集團和貴公司財務報表是在假設本報告期後至二零零八年十二月三十一日止期間貴集團和貴公司仍然可以持續經營的基礎上編制的。於二零零七年十二月三十一日，貴集團累計未彌補虧損為人民幣1,262,751,000元，且流動負債已超過流動資產人民幣1,089,394,000元。貴公司已在財務報表附註2披露了上述財務報表仍然以持續經營假設為基礎編制的理由，但其持續經營能力仍然存在重大不確定性。本段內容不影響已發表的審計意見。

附：會計報表註釋2會計報表編制基準

儘管本公司合併財務報表於二零零七年十二月三十一日累計未彌補虧損人民幣1,262,751,000元，且流動負債超過流動資產人民幣1,089,394,000元，但本公司董事認為，本公司及本集團將能夠持續經營，並能在債務到期時償還有關款項，原因如下：

- (i) 已獲金融機構同意其給予本集團總額約人民幣653,500,000元的信貸額度於二零零八年到期日可獲續批；及
- (ii) 繼續獲得第一大股東及第一大股東的控股股東的財務支持。

董事認為，本公司及本集團將會有充足的現金資源以滿足未來的流動資金及其他經營需求。因此，本財務報表以持續經營基準編制。如果上述持續經營假設不成立，本公司及本集團的資產應調整至可變現價值，並應對可能承擔的負債提取準備，同時，長期負債應轉為流動負債。

就上述會計師事務所審計報告中的強調事項，監事會認為淨流動負債產生原因是由於本公司本年度出現經營虧損，虧損的主要原因一是市場競爭激烈，導致產品售價大幅下跌，同時主要生產資料成本大幅升高；二是按公司會計政策的相關規定計提了多項準備。現金流減少和應收款項改變而增加了銀行借款。淨流動負債會對本集團的經營能力產生一定影響。

監事會相信，隨著本集團優化產品結構效果的逐步體現，現金流量將得以改善，使經營活動對銀行借款的依賴性大大降低。同時本公司在必要時還可獲得控股公司、實際控制人及金融機構的財務支持，以應對可能出現的資金困難。

- ### 7. 公司於二零零八年一月三十日發佈，二零零七年度業績預盈公告，後於二零零八年三月十四日發佈業績預告修正公告，主要是公司審計師對公司處置資產的收入不能確認。監事會認為本公司審計師的意見是客觀公正的，是符合會計原則的，公司本著對股東負責的態度，也完全認可審計師的意見。

重要事項

(一) 重大訴訟、仲裁事項

本年度公司無重大訴訟、仲裁事項。

(二) 持有的其他公司股權

1. 公司持有的其他上市公司股權

報告期內，本公司並未持有其他上市公司股權的情況。

2. 公司參股商業銀行、證券公司、保險公司、信託公司和期貨公司等金融企業股權情況

參股公司名稱	最初投資成本 (千元)	持股比例 (%)	期末帳面值 (千元)	本期收益 (千元)	會計 核算科目	股份來源
洛玻集團財務公司	111,000	37	118,403	3,447	投資收益	原始投入

(三) 報告期內公司收購及出售資產、企業合併事項

1. 非關聯交易的出售資產事項

公司(甲方)於二零零七年十二月二十八日與汝陽縣工藝美術福利廠(乙方)簽署一項資產買賣合同，就乙方購買甲方閑置生產設備及輔助設備等達成一致意見。該塊資產截止二零零七年八月三十一日，賬面淨值為人民幣1,062.25萬元(未經審計)，河南亞太資產評估有限公司的評估值為3,494.53萬元，甲方設備出售總價款為人民幣35,000,000元。甲方於二零零七年十二月二十九日已收到購買價款的30%的首筆價款，截止日前，因乙方有延緩支付餘款的意向，合同存在終止的可能性，報告期內本公司並沒有對該項資產轉讓確認收入。

2. 資產收購、出售發生的關聯交易見本章第五節第2條。

(四) 股權激勵計劃在本報告期的具體實施情況

截止日前，本公司並無股權激勵計劃。

(五) 報告期內發生的重大關連交易事項

1. 與日常經營相關的關聯交易

單位：人民幣千元

關聯方	向關聯方銷售產品		向關聯方提供勞務		向關聯方採購產品		向關聯方接受勞務	
	交易金額	佔同類 交易金額 的比例	交易金額	佔同類 交易金額 的比例	交易金額	佔同類 交易金額 的比例	交易金額	佔同類 交易金額 的比例
洛玻集團公司	0	0	1,013	4.35	0	0	4,414	45.38
洛玻集團公司之子公司	7,824	0.54	21,110	90.74	11,143	33.08	5,313	54.62

詳情見本報告財務報告附註。



(五) 報告期內發生的重大關連交易事項 (續)

2. 資產收購、出售發生的關聯交易

本公司二零零七年十月二十二日簽署兩項關聯交易協議，一項是收購洛玻集團(洛玻集團為持有本公司35.8%股權的有限責任公司)所持龍新玻璃50%股權的協議，交易金額為35,000千元人民幣，乃由本公司與洛玻集團經公平磋商，並經參考龍新玻璃於二零零七年八月三十一日經審計的資產淨值、龍新玻璃的財務狀況、本公司於完成交易後的經濟利益及參考由本公司及洛玻集團的獨立第三方中國合資格評估師編制的資產評估報告書中的對龍新玻璃的評估值人民幣約80,755千元後釐定。較龍新玻璃於截至二零零七年八月三十一日經審計的資產淨值中人民幣33,536千元的應佔權益溢價4%，為應佔評估值人民幣40,378千元折讓13%。

本公司主要從事浮法平板玻璃及汽車玻璃製品的生產及銷售，與龍新玻璃的業務相同。董事會認為收購龍新玻璃50%的股權將使本公司直接參與龍新玻璃的業務，及使洛玻集團放棄於龍新玻璃的權益，從而將消除洛玻集團與本公司之間的同業競爭。此外，由於龍新玻璃擁有成套設備及生產線，將提升本集團在玻璃行業的競爭地位。

本公司已於二零零七年十二月三十一日之前以現金全額支付代價人民幣35,000千元。

龍新玻璃的董事會將繼續包括7名董事，其中3名將由本公司提名，4名由新安發達提名。龍新玻璃將繼續由新安發達控制，龍新玻璃將成為本公司的聯營公司，龍新玻璃的業績本公司將按權益法計入。報告期內因龍新玻璃的並沒有完成股權變更登記，故沒有入賬，對當期損益無影響。

另一項是出售物流公司100%股權與洛玻集團的協議，交易金額70,364千元人民幣，乃由本公司與洛玻集團經公平磋商，並經參考本公司於物流公司的總投資成本人民幣70,364千元及物流公司的經審計資產淨值人民幣70,351千元及獨立第三方中國合資格評估師編制的資產評估報告書中的對物流公司的評估值人民幣70,351千元後釐定。

物流公司僅擁有現金人民幣3,000千元及擁有的一塊土地，目前未開展任何業務。出售物流公司(包括該土地)為本公司提供了一個按合理價格將該土地變現的良好機會，所得收入有利於改善本公司的財務及資金狀況。

在出售物流公司後，該土地由本公司於一九九四年以人民幣17,697千元購置；截至二零零七年八月三十一日止，該土地於本公司合併賬目中的未經審計賬面淨值為人民幣12,978千元。

本公司於物流公司的原始總投資成本為人民幣15,978千元，其中包括現金人民幣3,000千元及土地。本公司將從中獲得收益約人民幣50,685千元，該收益為出售物流公司的代價人民幣70,364千元與本公司在物流公司的原始投資成本總額人民幣15,978千元及按稅率5.5%計算的營業稅税金2,991千元及辦理土地交易費用710千元的差額。

洛玻集團已於二零零七年十二月三十一日前支付代價人民幣70,364千元之30%(即人民幣21,109千元)，並於二零零八年三月三十一日之前支付剩餘之70%代價(即人民幣49,255千元)。

因物流公司在報告期內並沒有完成股權變更登記，故對當期損益無影響。

該兩項交易已於二零零七年十二月十八日臨時股東大會上獲獨立股東批准。

重要事項 (續)

(五) 報告期內發生的重大關連交易事項 (續)

3. 本公司與關聯方共同對外投資發生的關聯交易

報告期內本公司並無發生與關聯方共同對外投資的關聯交易

4. 公司與關聯方存在的債權債務往來、擔保事項

關聯方	向關聯方提供資金		關聯方向上市公司提供資金	
	發生額	餘額	發生額	餘額
洛玻集團公司	0	0	0	0
洛玻集團公司之子公司	(1,121)	1,090	0	817
合計	(1,121)	1,090	0	817

其中：報告期內向控股股東及其子公司提供資金的發生額(1,121)千元，餘額1,090千元。

(六) 重大合同履行情況

- (1) 在報告期內，公司沒有發生為公司帶來的利潤達到公司當年利潤總額的10%以上(含10%)的托管、承包、租賃其他公司資產的事項。
- (2) 重大擔保

單位：人民幣千元

公司對外擔保情況(不包括對控股子公司的擔保)

擔保對象名稱	發生日期 (協議簽署日)	擔保金額	擔保類型	擔保期	是否 履行完畢	是否為 關聯方擔保
無						
報告期內擔保發生額合計						0
報告期末擔保餘額合計						0
公司對控股子公司的擔保情況						
報告期內對控股子公司擔保發生額合計						141,500
報告期末對控股子公司擔保餘額合計						89,200
公司擔保總額情況(包括對控股子公司的擔保)						
擔保總額						89,200
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)						41.23
其中						
公司違規擔保情況						
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額						0
直接或間接為資產負債率超過70%的						
被擔保對象提供的債務擔保						0
擔保總額超過淨資產的50%部分的金額						0
上述三項擔保金額合計						0



(六) 重大合同履行情況 (續)

- (3) 本公司不存在報告期內發生或延續到報告期內的委託他人進行現金資產管理的事項。
- (4) 其他重大合同

除本年度報告另有披露外，在報告期內本公司不存在其他需要披露的重大合同。

(七) 承諾事項履行情況

中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司在本公司二零零六年實施股權分置改革時承諾：其持有公司股份自獲得上市流通權之日起，在12月內不上市交易或轉讓；在上述承諾期屆滿後，通過證券交易所掛牌交易出售原非流通股股份，出售數量佔公司股份總數的比例在12個月內不超過5%，在24個月內不超過10%；報告期內其遵守了承諾。

公司實際控制人中國建築材料集團公司報告期內遵守了其在《洛陽玻璃股份有限公司收購報告書》中「避免同業競爭，減少和規範關聯交易」的承諾。

(八) 聘任、解聘會計師事務所情況

本報告期內，本公司未改聘會計師事務所。

本報告期內，本公司續聘廣東恒信德律會計師事務所有限公司及丁何關陳會計師行分別為本公司二零零七年度之國內及國際審計師，本公司已按監管機構和公司章程的規定履行了必要的程序。並已審核隨附之財務報告。

報告期內本公司支付給廣東恒信德律會計師事務所有限公司及丁何關陳會計師行的年度審計費如下：

	廣東恒信德律會計師事務所有限公司	丁何關陳會計師行
二零零七年審計費	人民幣100萬元	110萬港元
差旅費	由本公司負責	由本公司負責

截止本報告期末，廣東恒信德律會計師事務所有限公司及丁何關陳會計師行已連續為本公司提供了兩年審計業務。

(九) 公司及其董事、監事、高級管理人員、公司股東、實際控制人及收購人受處罰及整改情況

在報告期內，公司及其董事、監事、高級管理人員、公司股東、實際控制人及收購人沒有受到中國證監會稽查、中國證監會行政處罰、證券市場禁入、認定為不適當人選被其他行政管理部門處罰及證券交易所公開譴責的情形。

(十) 其他重要事項

關於H股停牌事宜

於二零零六年十月三十一日，本公司H股已按本公司要求暫停買賣，待本公司就有關向控股股東及其附屬公司及其聯營公司收回應收款的可行性事宜上刊發股價敏感資料為止。後來公司發佈了該事宜的處理進程及結果，本公司本應恢復H股的買賣。然而，香港聯交所於二零零六年九月一日要求本公司及若干董事出席有關本公司於二零零五年違反上市規則的紀律聆訊，涉及成立兩家合資公司洛陽龍海電子玻璃有限公司及洛玻集團龍吳玻璃有限公司的兩項交易，有關詳情本公司已刊發公告，上市(紀律委員會)已於二零零七年一月二十七日作出裁決，訂下幾個本公司H股股份於香港聯交所恢復買賣的條件，本公司已向上市(覆核)委員會申請覆核。上市(覆核)委員會已於二零零七年十月二十六日作出裁決，維持上市(紀律)委員會的判決。本公司已於二零零七年十一月一日向上市上訴委員會申請覆核上市(紀律)委員會的決定。上訴的聆訊於二零零八年四月二十三日進行。事態如有任何發展，本公司將會發佈進一步公告。

獨立核數師報告

致洛陽玻璃股份有限公司各股東 (於中華人民共和國註冊成立的有限公司)

本核數師(以下簡稱「我們」)已審核刊於第48頁至第92頁按照國際會計準則委員會頒佈的《國際財務報告準則》所編制的綜合財務報表，此財務報表包括二零零七年十二月三十一日貴公司的資產負債表及貴集團的綜合資產負債表與截至該日止年度的綜合利潤表、綜合股東權益變動表、綜合現金流量表，以及主要會計政策和附註。

董事就財務報表須承擔的責任

董事的責任是根據國際會計準則委員會頒佈的《國際財務報告準則》及香港《公司條例》的披露要求編制真實和公允的財務報表。在編制這些財務報表時，董事必須設計、實施及維護與編制及真實公允地列報財務報表相關的內部控制，採用合適的會計政策，作出審慎及合理的判斷和估計，以使財務報表不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述。

核數師的責任

我們的責任是根據我們審核工作的結果，對該等財務報表作出獨立意見，並僅向整體股東報告。除此以外，我們的報告書不可用作其他用途。我們概不就本報告書內容，對任何其他人士負責或承擔法律責任。我們已根據香港會計師公會頒佈的《香港審計準則》進行審核工作。這些準則要求我們遵守職業道德，並規劃及執行審核，以合理確定此等財務報表是否不存有任何重大錯誤陳述。

審核涉及執程序以獲取有關財務報表所載金額及披露資料的審核證據。所選定的程序取決於核數師的判斷，包括評估由於欺詐或錯誤而導致財務報表存有重大錯誤陳述的風險。在評估該等風險時，核數師考慮與該公司編制及真實公允地列報財務報表相關的內部控制，以設計適當的審核程序，但並非為對公司的內部控制的效能發表意見。審核亦包括評價董事所採用的會計政策的合適性及所作出的會計估計的合理性，以及評價財務報表的整體列報方式。

我們相信，我們已獲取充分和適當的審核證據，並為我們的審核意見提供合理基準。

意見

我們認為，該等財務報表均真實和公允地反映貴公司及貴集團於二零零七年十二月三十一日的財政狀況及貴集團截至該日止年度的虧損和現金流量，並已按照國際會計準則委員會所頒佈的《國際財務報告準則》及香港《公司條例》的披露要求適當地編制。

強調事項

儘管我們並無發出保留意見，惟謹請注意財務報表附註2(b)所述，關於貴公司及貴集團是否能持續經營，其有效性是依靠貴公司及貴集團能否繼續獲得控股公司、控股公司之母公司、金融機構及其他人士(見附註2(b)(ii))的財務支持。該因素顯示貴公司之持續經營能力仍然存在重大不確定性。假如貴公司及貴集團未能持續經營，某些資產的變現價值便可能會大大低於綜合資產負債表及資產負債表中所列的數額，而非流動資產及負債則會重新歸類為流動資產及負債，並可能導致貴公司及貴集團產生額外的負債。

丁何關陳會計師行

香港執業會計師

中國·香港，二零零八年三月二十七日



綜合利潤表

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

	附註	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
營業額	5	1,444,535	1,195,193
銷售成本	23	(1,310,420)	(1,332,852)
毛利／(毛虧)		134,115	(137,659)
其他業務收入	6	32,608	422,422
其他業務支出		(7,422)	(32,866)
銷售費用		(39,247)	(48,915)
管理費用		(149,379)	(146,689)
營業(虧損)／利潤		(29,325)	56,293
淨財務成本	7(a)	(72,591)	(51,373)
淨投資收益／(虧損)	7(b)	22,064	(9,403)
應佔聯營公司淨收益／(虧損)		2,194	(38,419)
稅前虧損	7	(77,658)	(42,902)
所得稅費用	10(a)	(3,412)	—
本年度虧損		(81,070)	(42,902)
以下人士應佔：			
本公司股東應佔(虧損)／利潤	11, 34	(100,089)	12,991
少數股東應佔利潤／(虧損)		19,019	(55,893)
本年度虧損		(81,070)	(42,902)
每股基本(虧損)／盈利(人民幣：元)	13	(0.20)	0.02

第53頁至第92頁的附註為本財務報告的組成部分。

綜合資產負債表

於二零零七年十二月三十一日
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

	附註	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備	14	1,067,166	1,174,616
在建工程	15	7,113	5,550
無形資產	16	13,747	15,219
預付租賃	17	34,854	41,798
於聯營公司權益	19	116,922	111,105
其他投資	20	410	32,000
投資按金	21	35,000	—
非銀行金融機構存款	22	35,000	50,000
		1,310,212	1,430,288
流動資產			
存貨	23	283,303	291,019
應收賬款及應收票據	24	81,588	68,853
其他應收款	25	48,360	58,970
可收回所得稅		—	2,249
銀行及非銀行金融機構抵押存款	26	167,302	214,545
現金及現金等價物	27	73,824	58,414
		654,377	694,050
流動負債			
應付賬款及應付票據	28	516,013	566,527
其他應付款	29	252,386	260,786
應付所得稅		1,169	—
銀行及其他借款	30	963,083	930,423
		1,732,651	1,757,736
淨流動負債			
		(1,078,274)	(1,063,686)
總資產減流動負債			
		231,938	366,602
非流動負債			
銀行及其他借款	30	6,405	60,027
遞延收入	31	4,615	5,077
		11,020	65,104
淨資產			
		220,918	301,498
股東權益			
股本	32	500,018	500,018
股本溢價	33	540,028	540,028
儲備	34	(45,873)	(45,873)
累計虧損	34	(850,354)	(750,265)
本公司股東應佔權益			
		143,819	243,908
少數股東應佔權益			
		77,099	57,590
權益合計			
		220,918	301,498

經董事會於二零零八年三月二十七日核准及授權刊發

朱雷波
董事長

高天寶
董事

第53頁至第92頁的附註為本財務報告的組成部分。



資產負債表

於二零零七年十二月三十一日
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

	附註	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備	14	297,595	366,540
在建工程	15	683	73
預付租賃	17	23,026	29,568
於附屬公司權益	18	394,355	411,313
於聯營公司權益	19	112,145	116,808
其他投資	20	—	31,800
投資按金	21	35,000	—
非銀行金融機構存款	22	35,000	50,000
		897,804	1,006,102
流動資產			
存貨	23	103,934	139,890
應收賬款及應收票據	24	45,783	69,579
其他應收款	25	15,507	46,232
銀行及非銀行金融機構抵押存款	26	133,502	176,845
現金及現金等價物	27	58,028	43,195
		356,754	475,741
流動負債			
應付賬款及應付票據	28	194,401	294,425
其他應付款	29	111,376	130,130
銀行及其他借款	30	808,853	767,513
		1,114,630	1,192,068
淨流動負債			
		(757,876)	(716,327)
總資產減流動負債			
		139,928	289,775
非流動負債			
銀行及其他借款	30	6,405	6,697
淨資產			
		133,523	283,078
股東權益			
股本	32	500,018	500,018
股本溢價	33	540,028	540,028
儲備	34	(55,583)	(55,583)
累計虧損	34	(850,940)	(701,385)
權益合計			
		133,523	283,078

經董事會於二零零八年三月二十七日核准及授權刊發

朱雷波
董事長

高天寶
董事

第53頁至第92頁的附註為本財務報告的組成部分。

綜合權益變動表

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

	本公司股東應佔權益					少數 股東權益 人民幣千元	權益 合計 人民幣千元
	股本 人民幣千元 (附註32)	股本溢價 人民幣千元 (附註33)	儲備 人民幣千元 (附註34)	累計虧損 人民幣千元 (附註34)	合計 人民幣千元		
二零零六年一月一日	700,000	969,988	119,921	(927,543)	862,366	81,666	944,032
本年度利潤／(虧損)	—	—	—	12,991	12,991	(55,893)	(42,902)
少數股東投入的資本	—	—	—	—	—	30,000	30,000
新增對子公司的投資	—	—	—	—	—	6,922	6,922
購回並註銷股份	(199,982)	(429,960)	—	—	(629,942)	—	(629,942)
分配	—	—	(162,130)	162,130	—	—	—
不合併附屬公司調整	—	—	(3,664)	2,157	(1,507)	(5,105)	(6,612)
二零零六年十二月三十一日	500,018	540,028	(45,873)	(750,265)	243,908	57,590	301,498
二零零七年一月一日	500,018	540,028	(45,873)	(750,265)	243,908	57,590	301,498
本年度(虧損)／利潤	—	—	—	(100,089)	(100,089)	19,019	(81,070)
少數股東投入的資本	—	—	—	—	—	490	490
二零零七年十二月三十一日	500,018	540,028	(45,873)	(850,354)	143,819	77,099	220,918

第53頁至第92頁的附註為本財務報告的組成部分。



綜合現金流量表

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

	附註	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
經營活動			
經營活動產生的現金	35	43,500	177,290
已收回／(已付)所得稅		6	(6)
經營活動所得的現金淨額		43,506	177,284
投資活動			
利息及投資收入		3,042	7,952
資本支出			
— 物業、廠房及設備		(16,900)	(61,534)
— 預付租賃		—	(703)
— 在建工程		(16,694)	(111,175)
對附屬公司新增投資的現金流出		—	(10,500)
不予合併附屬公司的現金流出	35	—	(6,762)
新增投資按金增加		(35,000)	—
其他投資增加		(210)	(200)
被投資公司於結束時所歸還之收入		53,859	—
出售物業、廠房及設備收入		6,686	2,721
出售預付租賃收入		18,240	998
投資活動所得／(所用)的現金淨額		13,023	(179,203)
融資活動			
已付利息		(67,890)	(70,794)
抵押存款減少／(增加)		47,243	(102,672)
收到來自銀行及其他借款的款項		1,151,662	1,220,852
償還銀行及其他借款的款項		(1,172,624)	(1,161,708)
收到少數股東投入的資本		490	30,000
融資活動所用的現金淨額		(41,119)	(84,322)
現金及現金等價物增加／(減少)淨額		15,410	(86,241)
於一月一日現金及現金等價物		58,414	144,655
於十二月三十一日現金及現金等價物	27	73,824	58,414

第53頁至第92頁的附註為本財務報告的組成部分。

財務報表附註

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

1 公司背景

洛陽玻璃股份有限公司(「本公司」)是於中華人民共和國(「中國」)註冊成立的股份制有限公司。本公司及其附屬公司(以下簡稱「本集團」)從事浮法平板玻璃的製造和銷售業務。

2 主要會計政策

(a) 遵例聲明

本財務報表是按照國際會計準則委員會所頒佈的《國際財務報告準則》編制，包括《國際會計準則》及相關詮釋。本財務報表同時符合香港《公司條例》的披露要求，以及適用的《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》「上市規則」的披露規定。以下是本集團採用的主要會計政策概要。

本公司亦編制符合中國會計準則及制度的財務報表。根據《國際財務報告準則》及中國會計準則及制度編制的本集團之虧損及本公司股東應佔權益的調節表載於第159頁。

國際會計準則委員會已頒佈多項全新及經修訂之《國際財務報告準則》，並於二零零七年一月一日或其後開始之會計年度生效。相關的會計政策變更對本年及以前年度財務報表的影響已詳述於附註3。

(b) 財務報表之編制基準

本綜合財務報表包括本集團及本集團應佔聯營公司權益。

本財務報表以人民幣千元為單位列示。本財務報表是以歷史成本作為編制基準。

管理層需在編制符合《國際財務報告準則》的財務報表時作出判斷、估算和假設。這些判斷、估算和假設會影響會計政策的應用和所呈報的資產與負債、和收入及與支出的報數金額。管理層的估算和假設乃根據營運經驗和各種相信被判斷為合理的各項其他因素為基礎，所得結果乃用作在沒有其他直接來源下，作為判斷目前顯然無法直接通過其他來源獲得的資產和負債的賬面價值的依據基礎。因此，實際結果或會可能有別於這些估算。

管理層相關該估算和假設會持續不斷予以審閱。如修訂的會計估算只對作出修訂的期間產生影響當期，則有關修訂只會於該期間當期確認；如修訂均影響現時本期及未來期間年度，則修訂會於本期現時及和未來期間年度確認。

管理層在應用國際財務報告準則時作出如對本財務報表有重大影響的判斷，及估算會在下年度調整的重大風險，已在附註40中披露。

儘管本公司及本集團在二零零七年十二月三十一日具有淨流動負債，本公司董事認為，本公司及本集團仍將能持續經營，並能在債務到期時償還有關款項，原因如下：

- (i) 已獲金融機構同意續批本公司將於二零零八年到期之信貸總額約人民幣653,500,000元；及
- (ii) 將繼續獲取控股公司—中國洛陽浮法玻璃有限責任公司(「洛玻集團」)及控股公司之母公司—中國建築材料集團公司(「中國建材」)的財務支持。中國建材將向本集團提供銀行擔保以獲取銀行貸款總額約人民幣250,000,000元。

董事認為，本公司及本集團將有充足的現金資源以滿足未來的流動資金及其他融資需求。因此，本財務報表應以持續經營基準編制，而且不包括本公司及本集團倘未能持續經營而需作出的任何調整。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

2 主要會計政策 (續)

(c) 合併基準

(i) 附屬公司和少數股東權益

附屬公司是指由本公司控制的實體公司。如果本公司有權支配該公司的財務及經營決策，並藉此從其業務活動中取得利益，則該公司將被視為受本公司控制。在評估控制權時，會同時考慮目前可行使的潛在投票權。

於附屬公司之投資由控制開始至控制終止的期間將並入綜合財務報表內。集團內公司間往來的結餘及交易和交易所產生的未實現利潤，均會在編制綜合財務報表時全數抵銷。集團內部交易所產生的未實現虧損，僅在沒有減值跡象的情況下，與抵銷未實現利潤相同。

少數股東權益是指並非由本公司直接或透過附屬公司間接擁有的股權所佔附屬公司淨資產的部份；少數股東權益與本公司股東應佔權益分別單獨地列示在綜合資產負債表及權益變動表的權益內。於綜合利潤表內列示少數股東於本集團之權益屬少數股東及本公司股東於本年度的利潤或虧損分配。

如果少數股東應佔的虧損超過其所佔附屬公司淨資產的權益，超過部分和任何歸屬於少數股東的進一步虧損便會沖減本集團所佔權益，但如少數股東須承擔具有約束力的義務及有能力增加投資以彌補虧損的情況則除外。附屬公司的所有其後利潤均會分配予本集團，直至本集團收回以往承擔的少數股東應佔虧損為止。

本公司資產負債表所列之附屬公司投資是按成本減去任何減值虧損(見附註2(i))後入賬，持有用作買賣用途的投資除外。

(ii) 聯營公司

聯營公司是指本集團或本公司對其有重大影響，包括參與其財務及經營政策，但不是控制或聯合控制其管理層的實體。

於聯營公司的投資是按權益法記入綜合財務報表，先以成本列賬，其後就本集團佔該聯營公司淨資產在收購後的變動作出調整，持有用作買賣用途的投資除外。綜合利潤表內包括本年度本集團所佔聯營公司於收購後的稅後業績，包括本年度確認有關於聯營公司投資的商譽減值虧損(見附註2(i))。

當本集團對聯營公司的虧損承擔額超出本集團於該聯營公司的權益時，本集團的權益將會減至零，並且不再確認進一步的其他虧損；但如本集團須向該聯營公司承擔法定或推定的義務，或代該聯營公司付款的情況則除外。因此，本集團於聯營公司的權益是按權益法投資的賬面金額及本集團的長期權益列賬，等同本集團實質上於聯營公司的淨投資。

本集團與聯營公司之間交易所產生的未實現損益，會按本集團於聯營公司所佔的權益比率抵銷為限，但如未實現虧損顯示已轉讓資產出現減值，則這些未實現虧損會即時在利潤表中確認。

在本公司資產負債表中，於聯營公司的投資以成本減去任何減值虧損(見附註2(i))列示，持有用作買賣用途的投資除外。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

2 主要會計政策 (續)

(d) 物業、廠房及設備

- (i) 物業、廠房及設備包括建築物、廠房、機械設備及汽車。物業、廠房及設備以成本減累計折舊(見下文)和任何減值虧損(見附註2(l))列示。資產的成本包括採購價及任何將資產變成目前可用狀態及運往現址作擬定用途的直接應佔成本，於在建期間有關的借款費用(見附註2(u))、分拆費用和搬移及回復該地方的面貌的費用(如適用)及因時間的變化或資源流出而計算現時負債所需結算的義務或貼現利率變化等所產生的費用。

假若因替換某部分物業、廠房及設備所帶來的未來經濟效益很可能流入本集團及該替換成本能可靠地計量時，本集團會將有關的費用確認於物業、廠房及設備的賬面金額。所有其他支出均在發生時於利潤表列示。

- (ii) 報廢或出售物業、廠房及設備所產生的損益是以資產出售所得淨額與賬面值之間的差額釐定，並在報廢或出售當日在利潤表內確認為收益或虧損。

- (iii) 折舊是根據下列資產的預計可使用年期限，在扣除其估算殘值後(如有)，以直線法沖銷其成本：

建築物	30至50年
廠房、機器及設備	4至28年
汽車	6至12年

(e) 在建工程

在建工程是以成本減去任何減值虧損列示(見附註2(l))。成本包括建築工程的直接材料成本及在建期間資本化的利息支出(見附註2(u))。

當資產投入擬定用途所需的準備工作大致完成時，有關成本便會停止資本化，而在建工程也會轉入物業、廠房及設備內。除非在建工程已經完成，並可隨時投入擬定用途，否則在建工程不會計提任何折舊。

(f) 預付租賃

預付租賃是指向中國土地管理部門支付的土地使用權款項。土地使用權按成本減累計攤銷和任何減值虧損(見附註2(l))列示。

預付租賃攤銷是按相關使用權年期以直線法計算。

(g) 無形資產

無形資產以成本減累計攤銷任何減值虧損(見附註2(l))列示。

除無年限的無形資產外，無形資產攤銷按資產的預計可使用年期以直線法計入利潤表內。無形資產包括商標權及非專利技術，按照十至二十年預計可使用年期攤銷。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

2 主要會計政策 (續)

(h) 對非上市股本證券的投資

本集團及本公司之股本證券投資會計政策(除投資於附屬公司和聯營公司外)如下：

股本證券投資初步按成本價(即其交易價)列賬，除非公允價值能更可靠地以估值法(其變量僅包括可見市場的數據)估計。成本包括應佔交易成本，惟下文所述者除外。該等投資其後視乎其分類入賬如下：

作貿易用途的證券投資分類為流動資產，由此產生的任何交易費用均於損益中確認。公允價值於每個結算日被重新計量，有關收益或虧損會於損益中確認。此等投資的淨收益或虧損並不包括有關投資的股息或利息收益，因該類收益是根據附註2(q)所載的會計政策於確認。

當股本證券投資無法在活躍市場取得報價，而且不能可靠地計量其公允價值時，這些投資便會以成本減去減值虧損後在資產負債表確認(見附註2(l))。

未能歸屬上述任何一種分類之證券投資會被視作可供出售證券。公允價值於每個結算日被重新計量，有關收益或虧損會於權益中確認，惟有關債務證券等貨幣項目的外匯盈虧則直接於損益中確認。此等投資的股息收入是根據附註2(q)(ii)所載的會計政策於損益中確認，而倘此等投資屬計息，利息將按實際利息法計算，並根據附註2(q)(iii)所載的會計政策於損益中確認。這些投資終止確認或減值(見附註2(l))時，以往直接在權益中確認的累計損益將改為在損益中確認。

本集團會在承諾購買／出售投資時或投資到期當日確認／終止確認有關的投資。

(i) 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括銀行存款及手頭現金、存放於銀行和其他金融機構的活期存款，以及可以隨時換算為已知的現金額及其價值變動方面的風險不大，並在購入後三個月內到期短期和高流動性的投資。需於要求時償還而屬於本集團現金管理之銀行透支於合併現金流量表中屬現金及現金等價物的一部份。

(j) 存貨

除備用品及消耗品外，存貨按成本及可變現淨值之較低者入賬。

成本以加權平均法計算，包括所有採購成本、變換成本、將存貨變成目前的可用狀態及運往現址的成本。

可變現淨值是估算存貨在日常業務過程中的估算售價減估算完成生產及銷售工所需成本和估算銷售所需成本。

出售存貨時，其賬面值會在相關收入被確認的期間被確認為支出。將存貨減至可變現淨值而產生的存貨跌價損失及所有其他存貨損失在損失產生期間被計入利潤表中。因可變現淨值增加而需轉回的存貨跌價準備在發生期間會沖減利潤表中確認的存貨成本。

(k) 應收賬款及其他應收款

應收賬款及其他應收款以初始公允價值列賬，其後以攤銷成本減呆壞賬的減值虧損(見附註2(l))列示。如應收款為給予關聯方免息及無固定還款期的貸款或貼現影響並不重大時，則以成本減呆壞賬的減值虧損(見附註2(l))列示。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

2 主要會計政策 (續)

(1) 資產減值 (續)

(i) 股本證券投資及其他應收款項減值

本集團在每個結算日審閱按成本或歸類為可供出售證券入賬的股本證券投資(除投資於附屬公司和聯營公司外)(見附註2(1)(ii))和其他流動與非流動應收款項,以確定是否有客觀減值證據。客觀減值證據包括以下一項或多項令本集團關注之可遵從資料:

- 債務人之重大財務困難;
- 違反合約,如拖欠或延遲支付利息或本金;
- 債務人可能出現破產或其他財務重組;
- 債務人面對重大科技、市場、經濟或法律環境上負面影響;及
- 股本投資工具價格出現重大及長期下跌,其公允價值在成本以下。

若任何該證據存在,任何減值虧損決定及確認如下:

- 就沒有掛牌按成本列賬之股本證券,減值虧損是以財務資產的賬面值及以相同財務資產按現時市場之回報率折現預計未來現金流量之間的差異計算。股本證券的減值虧損則不予轉回。

- 就以攤銷成本列賬之應收賬款及其他流動應收款項及其他財務資產,減值虧損乃根據資產之賬面值及財務資產原有效之利率(即該資產於首次確認時計算之有效利率)折現預計未來現金流量之差異計算,當折現之影響為重大時。當財務資產以攤銷成本列賬並含有相同之風險特色,如相同之信貸情況及沒有個別評估需作減值時,以上評核需共同評計。財務資產之未來現金流量需一同作出減值評估並基於以往之資產虧損記錄以其相同組別之信貸風險特色而作出。

倘減值虧損在往後期間減少,且客觀上與減值虧損確認後發生的事件有關,則減值虧損會透過利潤表轉回。減值虧損的轉回不應使資產的賬面值超過其在以往年度沒有確認任何減值虧損而應已釐定的數額。

- 可供出售證券已直接在權益中確認的累計虧損會從權益中轉出,並在利潤表中確認。在利潤表中確認的累計虧損是以收購成本(扣除任何本金償還和攤銷額)與當時公允價值之間的差額減去以往就該資產在利潤表中確認的任何減值虧損後計算。

可供出售權益證券已在利潤表中確認的減值虧損不會通過利潤表轉回。這些資產公允價值其後的任何增額會直接在權益中投資重估儲備內確認。

除了包括在應收賬款及其他應收款內之應收賬款之減值虧損(當債務之可回收性存疑)外,減值虧損直接在相關資產金額註銷。在此情況下,呆壞賬減值虧損以撥備賬目調整。當本集團認為該款項之可回收性極低時,該不可回收之款項在應收賬款中直接註銷而在撥備賬目內之金額亦需轉回終止。如該項在撥備賬目內之金額在以後能收回時,則應在撥備賬目中轉回沖銷。在撥備賬目中之任何變動及以後收回之註銷金額應直接在損益中確認。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

2 主要會計政策 (續)

(l) 資產減值 (續)

(ii) 其他資產減值

於每個結算日均會審核內部及外部資料，以識別下列資產是否可能出現減值跡象或之前已確認的減值虧損是否不再存在或已減少：

- 物業、廠房及設備；
- 在建工程；
- 預付租賃；
- 無形資產；及
- 於附屬公司及聯營公司的投資。

如果發現有減值跡象，則會估算該資產的可收回金額。此外，就尚未可供使用之無形資產及具有無限可使用年期之無形資產而言，需每年估算其可收回金額，以確定是否存在任何減值跡象。

— 可收回金額的計算

資產的可收回金額以其銷售淨價和使用價值兩者中的較高金額為準。在評估使用價值時，會使用除稅前貼現折讓率將估算未來現金流量貼現讓至現值。該貼現折讓率應是反映市場當時所評估的貨幣時間價值和該資產的獨有風險。如果資產並無產生基本上獨立於其他資產所產生的現金流入，則以能獨立產生現金流入的最小資產組別(即現金產生單位)來釐定可收回金額。

— 減值虧損的確認

倘資產或其所屬現金產生單位的賬面值超過其可收回數額，則於利潤表確認的減值虧損，其減值虧損額會按比例減少該單位(或該單位組別)內資產的賬面值，惟資產的賬面值不會減少至低於其個別公允價值減出售成本或使用價值(倘能釐定)。

— 減值虧損的轉回

若計算可收回價值所用之估計發生有利之轉變時，減值虧損應作轉回。

所轉回的減值虧損以假設在以往年度沒有確認減值虧損而應已釐定的資產帳面金額為限。所轉回的減值虧損在確認轉回的年度內計入損益。

(m) 計息借款

計息借款以初始公允價值減應佔交易成本確認。初始確認後，計息借款以攤銷成本列賬，而成本與贖回價值之間的任何差額按實際利息基準在借貸期間計入損益內。

除非本集團之負債能無條件地延遲償還至結算日起計十二個月或以上，否則計息借款會被分類為流動負債。

(n) 應付賬款及其他應付款

應付賬款及其他應付款以初始公允價值確認，除根據附註2(o)(i)而計量之財務擔保之債務外，應付賬款及其他應付款則往後以攤銷成本列賬，除非折現之影響並非重大的，則以成本列賬。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

2 主要會計政策 (續)

(o) 已發出的財務擔保、撥備及或然負債

(i) 已發出的財務擔保

財務擔保合約乃要求發行人(即擔保人)作出特定付款以賠償保證之受益人(「持有人」)作為持有人(根據債項工具之條款)因某特定之債權人當到期時未能作出付款之合約。

當本集團發行財務擔保時，財務擔保之公允價值(即交易價格除公允價值不能確實地被估計)於起初時於應付賬款及其他應付款確認為遞延收入。當發出擔保時收到或應收到酬金時，根據本集團有關資產系列應用之政策，酬金會獲確認。若並無收到或應收酬金，於損益中任何遞延收入之初期確認會獲確認為開支。

擔保金額起初確認為遞延收入並於損益中按擔保條款攤銷為財務擔保發出之收入。而且，根據附註2(o)(iii)，擔保會獲確認，當(i)擔保持有人根據擔保要求本集團還款，及(ii)向本集團索償之金額預期超越現行於應付賬款及其他應付款有關擔保之金額(即於起初確認之金額，減去累積攤銷)。

(ii) 於合併業務時所收購或然負債

倘其公允價值可準確計算，作為收購合併業務一部分之或然負債乃按公允價值初始確認。於按公允價值初始確認後，有關或然負債則按初始確認之金額減攤銷(如適用)，以及根據附註2(o)(iii)所述方式釐定之金額之間的較高者確認。其公允價值不能可靠地估值之於合併業務時所收購或然負債乃於附註2(o)(iii)作披露。

(iii) 其他撥備及或然負債

如果本集團或本公司須就已發生的事件承擔法定或推定的義務，並能可靠地估算履行該義務時在合理的估算時預期會導致含有經濟效益的資源外流，本集團或本公司便會就該時間或金額尚未確定的負債計提撥備。如果貨幣時間值重大，則按預計所需支出的現值計入撥備列賬。

如果含有經濟效益的資源外流的可能性較低，或是無法對有關金額作出可靠的估算時，便會將該義務披露為或然有負債，經濟效益的資源外流的可能性極低的情況則除外。如果本集團的義務存在性須視乎某宗或多宗未來事件是否發生的情況下才能確定是否存在，亦會披露為或然有負債，但資源外流的可能性極低的情況則除外。

(p) 員工福利

工資，年終獎勵，有薪年假，界定供款計劃供款及其他非貨幣性員工福利將在員工為公司提供服務的年期內預提。如果貨幣時間值重大，則按預計所需支出的現值計列撥備。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

2 主要會計政策 (續)

(q) 收入確認

如經濟效益可能會流入本集團及收入及成本能可靠地計量時，便會根據下列基準確認收入：

(i) 出售貨物

當貨物被運送至客戶指定的地方及客戶接受貨物及其所有相關的重大風險和回報時即會確認出售貨物的收入。出售貨物收入以總銷售額減銷售折扣後的淨值列示，其中不包括增值稅及其他與出售貨物有關的稅項。

(ii) 股息收入

從非上市股本證券投資所獲得的股息在股東收取款項的權利確立時被確認為收入。

(iii) 利息收入

利息收入採用實際利息法按時間比例為基準確認。

(iv) 佣金收入

佣金收入在提供服務時確認。

(v) 政府補助

當可以合理地確定本集團將會收到政府補助並會履行該補助的附帶條件時，便會首先在資產負債表內將政府補助確認為遞延收入；用於彌補本集團已產生開支的補助，則會在開支產生的期間有系統地在利潤表中確認為收入；用於彌補本集團資產成本的補助，於計算資產之賬面值時予以扣減，則按該資產的可使用年期有系統地在利潤表中確認為收入。

(r) 外幣換算

年度內的外幣交易按交易日的匯率換算為人民幣；以外幣為單位的貨幣資產及負債則按結算日的匯率換算為人民幣；外幣匯兌差額會於利潤表內確認為收益或虧損。

(s) 維修及保養開支

維修及保養開支，包括主要的檢查費用成本，於實際發生的期間列賬。

(t) 研究及開發費用

研究及開發費用在其產生的期間內列賬。

(u) 借貸成本

借貸成本於發生期間確認為支出，但與收購、建設或需要很多時間生產才可以投入擬定用途或銷售的資產之直接相關借貸成本則會被資本化。

屬於合資格資產成本的借貸成本，在用於資產的開支產生、借貸成本產生及使資產投入擬定用途或銷售所必須的準備工作進行期間開始資本化。當合資格資產投入擬定用途或銷售所必須的絕大部分準備工作中止或完成時，借貸成本便會暫停或停止資本化。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

2 主要會計政策 (續)

(v) 所得稅

年度所得稅包括當期稅項及遞延稅項資產和負債的變動。當期稅項及遞延稅項資產和負債的變動均於利潤表內確認，但與直接於權益內確認的相關項目，則確認於股東權益內。

當期稅項為按年度內應課稅收入，根據於結算日已執行或實質上已執行的稅率計算的預期應付稅項，以及對過去期間應付稅項作出的任何調整。

遞延稅項資產和負債分別由可抵扣和應納稅的暫時差額產生，即資產和負債就財務報告上的賬面值與其稅基之間的差額。遞延稅項資產也由未使用的稅務虧損和未使用稅項抵免產生。

除了某些有限的例外情況外，所有遞延稅項負債和遞延稅項資產(只限於可能有未來應課稅溢利作抵扣有關資產)均會被確認。能支持可確認由可扣減暫時差額所產生遞延稅項資產的未來應課稅利潤包括因轉回現存應課稅暫時差額而產生的金額；但此等金額必須與同一稅務機關及同一應課稅實體有關，並預期在可抵扣減暫時差額預計轉回的同一年間或遞延稅項資產所產生稅務虧損可向後期或向前期結轉的期間內轉回。

在決定現存的應課稅暫時差額是否足以支持確認由未使用的稅務虧損和稅項抵免所產生的遞延稅項資產時，亦會採用同一準則，即該等差異若與同一稅務機關及同一應課稅實體有關，並預期在能使用稅務虧損和稅項抵免的同一年間內轉回，則會被考慮。

不確認為遞延稅項資產和負債之暫時差異是產生自以下有限之例外情況：不可在稅務方面獲得扣減之商譽；不影響會計或應課稅利潤之資產或負債的初次確認(惟其並非為業務合併之一部份)；以及於附屬公司之投資的暫時差異(如屬應課稅差異，只限於本集團可以控制轉回之時間，而且在可預見之將來不大可能轉回的暫時差異；或如屬可予扣減之差異，則只限於可在將來轉回之差異)。

已確認的遞延稅項金額是按資產和負債賬面值的預期變現或清償方式，根據在結算日已執行或實際已執行的稅率計算。遞延稅項資產和負債均不作貼現。

本集團會在每個結算日審閱遞延稅項資產的賬面值。如果不再可能獲得足夠的應課稅利潤以抵扣相關的稅務利益，該遞延稅項資產的賬面值便會調低。如果日後又能獲得足夠的應課稅利潤，則該等被調低的便會轉回。

當期稅項結餘和遞延稅項結餘及其變動額，會各自分開呈報且不予抵銷。倘本公司或本集團有法定行使權以當期稅項資產抵銷當期稅項負債和符合以下附帶條件的情況下，當期稅項資產可抵銷當期稅項負債及遞延稅項資產可抵銷遞延稅項負債：

- 倘為當期稅項資產和負債，本公司或本集團計劃按淨額基準結算，或同時變現該資產和清償該負債；或
- 倘為遞延稅項資產和負債，而此等資產和負債與同一稅務機關就以下其中一項徵收的所得稅有關：
 - 同一應課稅實體；或
 - 不同的應課稅實體，此等實體計劃在日後每個預計有大額遞延稅項負債需要清償或大額遞延稅項資產可以收回的期間內，按淨額基準變現當期稅項資產和清償當期稅項負債，或同時變現該資產和清償該負債。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

2 主要會計政策 (續)

(w) 關聯人士

就此等賬目而言，另一方人士被視為與本集團有關連指：

- (i) 另一方人士有能力，直接或間接地透過一個或多個中介人控制本集團或於本集團之財務或營運決策上發揮重大影響或共同控制本集團；
- (ii) 本集團與另一方人士均受共同控制；
- (iii) 另一方人士為本集團之聯營公司；
- (iv) 另一方人士為本集團或其母公司之主要管理層人員的成員或該人士之近親家庭成員或受該等人士控制、或共同控制或重影響之實體；
- (v) 另一方人士為(i)項所指人士之近親家庭成員或受該等個人人士控制、或共同控制或重大影響之實體；或
- (vi) 另一方人士為離職後福利計劃下受惠之本集團員工或與本集團關連人士之任何實體。

該人士之近親家庭成員指可影響或受該個人影響與該實體交易的家庭成員。

(x) 分部報告

分部是指本集團內可明顯的可區分的組成部份部門，負責提供產品或服務(業務分部)，或負責於個別的經濟環境提供產品或服務(地區分部)，分部之間的風險和回報水平不同。

3 會計政策修訂

國際會計準則委員會已頒佈若干項新修訂的國際財務報告準則，這些準則均首次於本會計期間為本集團和本公司實施或提前採納。

這些發展未導致多年來一直應用於本財務報表的會計政策出現任何重大變更。由於採用了國際財務報告準則第7號金融工具—披露及國際會計準則第1號修訂財務報告列報—資本披露，所以現已額外增加下列披露事項：

與國際會計準則第32號金融工具—披露和列報中以往要求披露的信息相比，採用了國際財務報告準則第7號需在財務報告中增加披露金融工具對集團的重要性及此金融工具所能產生的風險性質和範圍，有關披露闡述於附註40。

經修訂的國際會計準則第1號新增額外披露事項，包括資本水準及本集團與本公司的目標、資本管理政策與流程等有關信息。有關新披露闡述於附註40。

國際財務報告準則第7號和國際會計準則第1號修訂並沒有對財務報告內已確認的各項金額之分類、確認和計量產生重大影響。

本集團並沒有採用任何尚未於本會計期間生效的新準則或新詮釋，詳情見附註43。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

4 分部報告

由於本集團的營業額和經營成果主要來自浮法平板玻璃的製造和銷售，因此並沒有提供按業務類型的分部報告。在提供按地區的分部報告時，分部營業額是根據客戶所在地列示。本集團的資產主要位於中國，因此並沒有提供按地區的資產分部報告。

本集團按地區的營業分部報告列示如下：

	中國		亞洲		美洲		大洋洲		其他		合計	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元										
營業額	1,402,955	1,100,320	24,330	45,256	1,644	17,106	5,974	16,266	9,632	16,245	1,444,535	1,195,193
分部營業結果 未分配的營業利潤	(33,185)	(321,754)	2,258	(661)	153	(284)	555	(191)	894	(452)	(29,325)	(323,342)
營業(虧損)/利潤											(29,325)	56,293
淨財務成本											(72,591)	(51,373)
淨投資收益/(虧損)											22,064	(9,403)
應佔聯營公司 淨收益/(虧損)											2,194	(38,419)
所得稅費用											(3,412)	—
本年度虧損											(81,070)	(42,902)

5 營業額

營業額是扣除增值稅及附加和商業折扣後，銷售予顧客之貨品的銷售金額。

6 其他業務收入

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
債務豁免	252	1,088
轉回於以前年度計提的減值虧損		
— 應收母公司及同母系子公司款項	—	310,397
— 應收一家聯營公司款項	—	37,177
— 其他應收款	—	71
— 非銀行金融機構存款	—	14,346
銷售集裝架收益	—	4,601
附屬公司不予綜合入賬之收益	—	12,561
補貼收入(註i)	3,157	562
拆遷補償(註ii)	—	1,126
處置預付租賃淨收益(註iii)	12,000	—
銷售原材料收益	9,209	11,310
沖銷長期應付款	2,588	732
贖回金融負債差異收益	—	19,500
佣金收入	4,301	7,901
其他	1,101	1,050
	32,608	422,422



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

6 其他業務收入 (續)

註：

- i 本公司於本年度沒有收到財政局撥付的補貼收入(二零零六年：人民幣100,000元)。

根據偃師市財政局和河南省財政局頒發的通知，本公司的一家附屬公司洛玻集團龍門玻璃有限公司(「龍門」)於二零零五年度收到的廠房建築成本的政府補貼為人民幣6,000,000元。此補貼將在該廠房的使用期限內逐年於綜合利潤表中確認為收入，其中人民幣461,500元已於本年度確認為收入(二零零六年：人民幣461,500元)。

根據洛陽市人民政府常務會議記要，本公司於本年度收到財政局撥付的補貼收入共計人民幣2,695,000元(二零零六年：無)。

- ii 本公司於本年度沒有收到洛陽市財政局撥付的拆遷補償(二零零六年：人民幣1,126,000元)。

- iii 本公司於本年度以人民幣18,240,000元將部分土地售予當地政府。本公司於此項交易中，獲得人民幣12,000,000元之淨收益(二零零六年：無)。

7 稅前虧損

稅前虧損已(扣除)/計入：

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
(a) 淨財務成本：		
須於五年內償還的銀行借款及其他借款利息	(67,890)	(70,794)
減：已於在建工程中資本化的借款利息*	—	898
	(67,890)	(69,896)
利息收入	3,042	26,917
淨匯兌虧損	(1,522)	(2,726)
銀行費用	(6,221)	(5,668)
	(72,591)	(51,373)

* 本年度內沒有借款利息資本化(二零零六年：年利率為5.76%)。

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
(b) 淨投資收益/(虧損)：		
來自可供出售之非上市證券投資的股息收入	—	3,600
可供出售之非上市證券投資減值虧損	—	(14,058)
被投資公司於結束時所歸還之剩餘資產	22,059	—
其他	5	1,055
	22,064	(9,403)

(c) 員工成本：

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
工資及薪金	(66,120)	(64,023)
界定供款計劃供款	(21,181)	(22,371)
	(87,301)	(86,394)

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

7 稅前虧損 (續)

稅前虧損已(扣除)/計入:(續)

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
(d) 其他:		
存貨成本(附註23)	(1,310,420)	(1,332,852)
折舊	(112,481)	(116,233)
減值虧損		
— 應收賬款	(946)	(1,262)
— 其他應收款	(1,448)	(24,521)
— 物業、廠房及設備	(17,154)	(12,536)
處置物業、廠房及設備淨虧損	(3,160)	(1,414)
處置預付租賃淨虧損	—	(862)
核數師酬金		
— 本年度	(2,150)	(2,150)
— 前年度少提	—	(2,639)
研究及開發費用	—	(144)
無形資產攤銷	(1,472)	(1,414)
預付租賃攤銷	(704)	(2,652)
增加於附屬公司投資之商譽撇銷	—	(6,922)

8 董事及監事酬金

按照上市規則的披露要求披露董事及監事的酬金詳情如下:

	袍金 人民幣千元	花紅 人民幣千元	薪金、津貼 及其他報酬 人民幣千元	界定供款 計劃供款 人民幣千元	二零零七年 合計 人民幣千元
執行董事					
劉寶瑛**	—	—	—	—	—
朱雷波	—	—	196	17	213
丁建洛*	—	—	—	—	—
張少傑*	—	—	—	—	—
朱留欣	—	—	164	17	181
姜宏*	—	—	—	—	—
高天寶#	—	—	164	17	181
謝軍#	—	—	53	15	68
曹明春#	—	—	106	15	121
申安秦#	40	—	—	—	40
楊衛平#	40	—	—	—	40
獨立董事					
郭愛民	40	—	—	—	40
張戰營	40	—	—	—	40
席升陽	40	—	—	—	40
葛鐵銘#	40	—	—	—	40
董超*	—	—	—	—	—
監事					
陶善武*	—	—	—	—	—
宋飛*	—	—	—	—	—
馬世信*	—	—	26	8	34
任振鐸##	—	—	105	14	119
姚文君#	20	—	—	—	20
獨立監事					
李靜宜	20	—	—	—	20
顧美鳳*	—	—	—	—	—
何寶峰#	20	—	—	—	20
	300	—	814	103	1,217

* 於二零零七年九月十日屆滿

** 於二零零七年六月七日屆滿

於二零零七年九月十日獲委任

於二零零七年九月十二日獲委任



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

8 董事及監事酬金 (續)

按照上市規則的披露要求披露董事及監事的酬金詳情如下 (續) :

	袍金 人民幣千元	花紅 人民幣千元	薪金、津貼 及其他報酬 人民幣千元	界定供款 計劃供款 人民幣千元	二零零六年 合計 人民幣千元
執行董事					
劉寶瑛	—	—	—	—	—
朱雷波	—	—	—	—	—
丁建洛	—	—	93	10	103
王捷	—	—	—	—	—
張少傑	—	—	—	—	—
朱留欣	—	—	—	—	—
姜宏	—	—	—	—	—
獨立董事					
戴志良	—	—	—	—	—
鐘朋榮	—	—	—	—	—
郭愛民	20	—	—	—	20
張戰營	20	—	—	—	20
席升陽	20	—	—	—	20
董超	20	—	—	—	20
監事					
陶善武	—	—	—	—	—
宋飛	—	—	—	—	—
程榮法	—	—	—	—	—
馬世信	—	—	81	10	91
獨立監事					
李靜宜	6	—	—	—	6
顧美鳳	6	—	—	—	6
	92	—	174	20	286

9 最高薪酬人士

最高薪酬之五位人士中，其中五位為董事及監事(二零零六年：兩位)，其相關的酬金已於附註8中披露。於二零零六年，其餘三位人士的酬金總額如下：

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
薪金及其他酬金	—	179
界定供款計劃供款	—	27
	—	206

沒有最高薪酬(二零零六年：三位)人士的薪酬範圍如下：

港元	二零零七年 人數	二零零六年 人數
無-1,000,000港元	—	3

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

10 所得稅費用

(a) 綜合利潤表中的所得稅代表：

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
本年度之所得稅準備	3,412	—

本集團根據中國有關所得稅稅務法則按應課稅所得額的33%法定稅率計算中國所得稅準備(二零零六年：無)。

由於本集團並沒有海外業務，所以沒有為海外所得稅作出準備。

按適用稅率計算的稅項支出與會計虧損的調節如下：

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
稅前虧損	(77,658)	(42,902)
按中國所得稅稅率33%計算之名義稅項	(25,627)	(14,158)
不可扣稅支出	52,810	71,512
免稅收入	(29,234)	(112,042)
使用過往未有確認之稅務虧損	(4,932)	—
未確認為遞延稅之稅務虧損	10,395	54,688
實際稅務支出	3,412	—

(b) 主要未確認的遞延稅項資產如下：

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
稅務虧損	320,083	309,688
預付租賃	12,341	14,633
	332,424	324,321

由於不能肯定本集團是否可以在可見的未來使用此等稅務虧損，因此，沒有確認該遞延稅項資產。該稅務虧損代表可供結轉用以抵銷未來應課稅盈利之未使用稅務虧損所帶來之最大效益，結轉年限由初次出現虧損之年度起計最長可達五年。此外，於資產負債表日亦沒有確認任何遞延稅項負債。

11 本公司股東應佔虧損

本公司股東應佔淨虧損中計有人民幣149,555,000元虧損(二零零六年：人民幣53,608,000元利潤)，已於本公司之財務報表內列賬。

12 股息

本公司董事會不建議宣派截至二零零七年十二月三十一日止年度股息(二零零六年：無)。

13 每股基本虧損

每股基本虧損乃按本公司股東應佔虧損人民幣100,089,000元(二零零六年：人民幣12,991,000元利潤)及在本年度內已發行股份500,018,000股(二零零六年：685,754,724股)計算。

由於在所列示的兩個年度內均沒有任何潛在攤薄股份，故沒有計算每股攤薄盈利。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

14 物業、廠房及設備

本集團	建築物 人民幣千元	廠房、機器 及設備 人民幣千元	汽車 人民幣千元	合計 人民幣千元
成本：				
二零零六年一月一日	523,499	1,156,247	20,375	1,700,121
重分類	242,304	(257,240)	14,936	—
二零零六年一月一日	765,803	899,007	35,311	1,700,121
附屬公司不予綜合入帳	(112,384)	(81,941)	(5,809)	(200,134)
增置	29,292	31,334	907	61,533
在建工程轉入(附註15)	71,023	300,173	—	371,196
處置變賣	(3,363)	(49,976)	(1,780)	(55,119)
二零零六年十二月三十一日	750,371	1,098,597	28,629	1,877,597
累計折舊及減值虧損：				
二零零六年一月一日	134,932	594,144	11,693	740,769
重分類	170,553	(179,457)	8,904	—
二零零六年一月一日	305,485	414,687	20,597	740,769
附屬公司不予綜合入帳	(42,868)	(68,852)	(3,853)	(115,573)
年度折舊	31,446	82,410	2,377	116,233
年度減值虧損	11,056	1,480	—	12,536
沖回已提折舊	(308)	(49,597)	(1,079)	(50,984)
二零零六年十二月三十一日	304,811	380,128	18,042	702,981
賬面淨值：				
二零零六年十二月三十一日	445,560	718,469	10,587	1,174,616
成本：				
二零零七年一月一日	750,371	1,098,597	28,629	1,877,597
重分類	(22,106)	18,779	3,327	—
二零零七年一月一日	728,265	1,117,376	31,956	1,877,597
增置	4,420	11,995	485	16,900
在建工程轉入(附註15)	216	14,915	—	15,131
處置變賣	(9,138)	(3,548)	(2,000)	(14,686)
二零零七年十二月三十一日	723,763	1,140,738	30,441	1,894,942
累計折舊及減值虧損：				
二零零七年一月一日	304,811	380,128	18,042	702,981
重分類	(54,800)	54,113	687	—
二零零七年一月一日	250,011	434,241	18,729	702,981
年度折舊	25,742	84,646	2,093	112,481
年度減值虧損	—	17,154	—	17,154
沖回已提折舊	(1,233)	(2,213)	(1,394)	(4,840)
二零零七年十二月三十一日	274,520	533,828	19,428	827,776
賬面淨值：				
二零零七年十二月三十一日	449,243	606,910	11,013	1,067,166

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

14 物業、廠房及設備 (續)

本公司	建築物 人民幣千元	廠房、機器 及設備 人民幣千元	汽車 人民幣千元	合計 人民幣千元
成本：				
二零零六年一月一日	222,705	635,542	2,212	860,459
重分類	215,780	(236,246)	20,466	—
二零零六年一月一日	438,485	399,296	22,678	860,459
增置	22,146	34,504	239	56,889
在建工程轉入 (附註15)	—	8,622	—	8,622
處置變賣	(341)	(46,260)	(854)	(47,455)
二零零六年十二月三十一日	460,290	396,162	22,063	878,515
累計折舊及減值虧損：				
二零零六年一月一日	78,865	425,175	725	504,765
重分類	152,426	(165,594)	13,168	—
二零零六年一月一日	231,291	259,581	13,893	504,765
年度折舊	17,164	22,972	1,492	41,628
年度減值虧損	11,020	—	—	11,020
沖回已提折舊	(262)	(44,798)	(378)	(45,438)
二零零六年十二月三十一日	259,213	237,755	15,007	511,975
賬面淨值：				
二零零六年十二月三十一日	201,077	158,407	7,056	366,540
成本：				
二零零七年一月一日	460,290	396,162	22,063	878,515
重分類	(45,606)	45,606	—	—
二零零七年一月一日	414,684	441,768	22,063	878,515
增置	—	147	—	147
在建工程轉入 (附註15)	—	73	—	73
處置變賣	(9,139)	(1,103)	(1,429)	(11,671)
二零零七年十二月三十一日	405,545	440,885	20,634	867,064
累計折舊及減值虧損：				
二零零七年一月一日	259,213	237,755	15,007	511,975
重分類	(44,326)	44,326	—	—
二零零七年一月一日	214,887	282,081	15,007	511,975
年度折舊	5,814	36,381	1,319	43,514
年度減值虧損	—	17,154	—	17,154
沖回已提折舊	(1,234)	(931)	(1,009)	(3,174)
二零零七年十二月三十一日	219,467	334,685	15,317	569,469
賬面淨值：				
二零零七年十二月三十一日	186,078	106,200	5,317	297,595

註：

- (a) 本集團的所有建築物均位於中國境內。
- (b) 於二零零七年十二月三十一日，本集團分別有賬面淨值為人民幣5,798,000元(二零零六年：人民幣6,429,000元)的建築物及人民幣50,574,000元(二零零六年：無)的廠房、機器及設備用作部分短期借款的抵押。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

15 在建工程

在建工程是於十二月三十一日已交付未尚建造完成的建築物、廠房、機器及設備的費用。

	本集團		本公司	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
一月一日	5,550	265,271	73	8,582
增置	16,694	111,475	683	113
轉入物業、廠房及設備(附註14)	22,244 (15,131)	376,746 (371,196)	756 (73)	8,695 (8,622)
十二月三十一日	7,113	5,550	683	73

16 無形資產

本集團

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
成本：		
一月一日及十二月三十一日	18,400	18,400
累計攤銷：		
一月一日	3,181	1,767
年度攤銷	1,472	1,414
十二月三十一日	4,653	3,181
賬面淨值：		
十二月三十一日	13,747	15,219

無形資產是個別附屬公司獲取的商標權及非專利技術。於無形資產在十至二十年內按直線法攤銷。本年度攤銷在綜合利潤表的管理費用中列示。

17 預付租賃

	本集團		本公司	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
成本：				
一月一日	63,935	106,683	48,970	51,422
增置	—	703	—	—
處置變賣	(23,347)	(2,452)	(23,347)	(2,452)
附屬公司不予綜合入賬	—	(40,999)	—	—
十二月三十一日	40,588	63,935	25,623	48,970
累計攤銷：				
一月一日	22,137	27,398	19,402	18,480
年度攤銷	704	2,652	302	1,514
沖回已提攤銷	(17,107)	(592)	(17,107)	(592)
附屬公司不予綜合入賬	—	(7,321)	—	—
十二月三十一日	5,734	22,137	2,597	19,402
賬面淨值：				
十二月三十一日	34,854	41,798	23,026	29,568

預付租賃是指中國境內土地的土地使用權，該土地使用權剩餘使用期限為三十六至四十九年。於二零零七年十二月三十一日，本集團計有淨值為人民幣24,770,000元(二零零六年：人民幣31,980,000元)的土地使用權的產權證正在申請辦理當中。此外，本集團的土地使用權計有賬面淨值人民幣2,878,000元(二零零六年：人民幣2,948,000元)用作部分短期借款的抵押。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

18 於附屬公司權益

本公司

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
非上市股權投資，按成本記賬	230,417	226,706
減：減值虧損	110,217	158,546
	120,200	68,160
應收附屬公司款項	365,580	343,153
減：減值虧損	91,425	—
	274,155	343,153
	394,355	411,313

應收附屬公司款項為無抵押、免息及無固定還款期限。已減值應收款項均與陷入財務困境之附屬公司有關，董事評估該等債務是不能全數收回的。該等已減值應收款項之賬齡均超過一年。其他餘額均並無減值。

於二零零七年十二月三十一日，本公司在中國成立及營運的主要附屬公司的具體情況如下：

公司名稱	註冊資本	應佔股權		主要業務	註
		直接	間接		
洛玻集團龍門玻璃有限責任公司 (「龍門」)	人民幣20,000,000元	79.06%	—	製造浮法平板玻璃	(i)
洛玻集團龍飛玻璃有限公司 (「龍飛」)	人民幣74,080,000元	54.00%	—	製造浮法平板玻璃	(ii)
襄樊洛神汽車玻璃有限公司	人民幣30,000,000元	66.67%	—	製造汽車玻璃	(ii)
沂南華盛礦產實業有限公司	人民幣28,000,000元	52.00%	—	開發礦產	(ii)
洛玻集團洛陽龍海電子玻璃有限公司	人民幣60,000,000元	80.00%	—	製造浮法平板玻璃	(ii)
洛玻集團洛陽龍昊玻璃有限公司	人民幣50,000,000元	80.00%	—	製造浮法平板玻璃	(ii)
洛陽洛玻物流有限公司(「物流公司」)	人民幣10,000,000元	100.00%	—	倉儲及物流服務	(ii)
洛玻集團龍翔玻璃有限公司(「龍翔」)	人民幣50,000,000元	—	40.00%	製造浮法平板玻璃	(ii) , (iii)
登封洛玻砂砂有限公司	人民幣1,000,000元	—	51.00%	開發礦產	(ii)

註：

(i) 該公司為全民與集體聯營企業。

(ii) 這些公司為有限責任公司。

(iii) 該公司為股份有限公司。本集團透過附屬公司龍飛持有龍翔40%股權。而若干持有龍翔33%股權之股東已書面委託本公司行使其於龍翔的權利，因此自本集團控制龍翔之財務及營運政策起，龍翔已綜合為本集團之附屬公司。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

19 於聯營公司權益

	本集團		本公司	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
非上市股權投資，按成本記賬 按持股比例計算權益	— 118,402	— 116,208	220,649 —	220,649 —
應收聯營公司款項	118,402	116,208	220,649	220,649
應付聯營公司款項	5,029 (6,509)	3,445 (7,766)	1,329 (184)	1,825 (1,225)
減：減值虧損	116,922 —	111,887 782	221,794 109,649	221,249 104,441
	116,922	111,105	112,145	116,808

應收／(應付)聯營公司款項為無抵押、免息及無固定還款期限。應收聯營公司款項為未逾期及並無減值。

聯營公司是在中國註冊成立及營運的公司，具體情況如下：

公司名稱	企業組成模式	註冊資本	直接應佔股權 百分比	主要業務
洛陽晶鑫陶瓷有限公司(「晶鑫」)	中外合資企業	人民幣41,945,000元	49.00%	生產內牆磚
中國洛陽浮法玻璃集團財務 有限公司(「洛玻集團財務公司」)	有限責任公司	人民幣300,000,000元	37.00%	提供財務服務
洛玻集團洛陽加工玻璃有限公司 (「加工玻璃公司」)	股份有限公司	人民幣181,496,000元	49.09%	玻璃加工業務

截至二零零七年十二月三十一日止年度，本集團共確認上述聯營公司人民幣102,246,000元之虧損(二零零六年：人民幣104,440,000元)。當中，本集團並未確認應佔晶鑫及加工玻璃公司合共人民幣36,434,000元的虧損(二零零六年：人民幣18,629,000元)，其中人民幣17,805,000元虧損於本年度發生(二零零六年：人民幣2,860,000元)。本集團對此未確認虧損並沒有任何責任。

聯營公司財務資料摘要

	資產 人民幣千元	負債 人民幣千元	所有者權益 人民幣千元	收入 人民幣千元	收益／(虧損) 人民幣千元
二零零七年					
全額	823,559	(578,221)	245,338	134,787	(29,515)
本集團應佔	355,368	(236,966)	118,402	63,552	2,194
二零零六年					
全額	922,950	(649,015)	273,935	153,462	(90,568)
本集團應佔	394,787	(278,579)	116,208	72,879	(38,419)

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

20 其他投資

	本集團		本公司	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
可供出售的非上市證券投資， 按成本記賬	44,789	82,718	43,827	75,627
減：減值虧損	44,379	50,718	43,827	43,827
	410	32,000	—	31,800

由於非上市證券並無活躍市場之報價，加上預計之合理公平價格範圍太大，且未能評估多項估計之可能性；故該等非上市投資，並非按公允價格列賬，而是按成本扣除減值虧損後列賬。

21 投資按金

於二零零七年十月二十二日，本公司與洛玻集團訂立一份股份轉讓協議，收購洛陽龍新玻璃有限公司（「龍新玻璃」）50%的股權，代價為人民幣35,000,000元，該款項已於本年度內全額支付。但由於上述交易所涉及的股權交割及股東變更的工商變更登記於資產負債表日尚未完成，故將該款項分類為投資按金。

22 非銀行金融機構存款

於二零零七年十二月三十一日的餘額為於廣州國際信託投資公司（「廣州國投」）之逾期存款，該逾期存款已提撥75%（二零零六年：65%）之減值虧損。廣州國投正於重組當中。於二零零六年，本公司已與廣州國投就此項債權回收事項進行初步協商，廣州國投擬用部分房地產代替現金進行抵償，根據廣州國投擬抵償資產的市場參考價，估計此項債權可收回金額不低於人民幣5,000萬元。於本年度考慮到現時之市場環境，董事認為，於本年度再提撥人民幣1,500萬元之減值虧損。本公司並未對該筆存款計提利息。

23 存貨

	本集團		本公司	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
原材料	182,282	208,057	83,675	103,799
在產品	10,984	18,915	5,340	6,692
產成品	106,260	102,738	28,216	56,299
	299,526	329,710	117,231	166,790
減：跌價準備	16,223	38,691	13,297	26,900
	283,303	291,019	103,934	139,890

於成本中確認的存貨分析如下：

	本集團	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
銷售存貨的賬面值	1,332,888	1,311,998
存貨跌價準備	6,099	24,365
因銷售而轉出的存貨跌價準備	(28,567)	(3,511)
	1,310,420	1,332,852



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

24 應收賬款及應收票據

	本集團		本公司	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
應收賬款				
— 獨立第三方	71,824	66,949	50,321	49,265
— 控股公司之附屬公司	165	1,421	3,300	1,171
	71,989	68,370	53,621	50,436
減：減值虧損	45,862	44,916	42,914	42,735
	26,127	23,454	10,707	7,701
應收票據	55,461	45,399	35,076	61,878
	81,588	68,853	45,783	69,579

董事認為應收賬款及應收票據的賬面值與其公允值相若。

提取減值虧損後的應收賬款及應收票據的賬齡分析如下：

	本集團		本公司	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
一個月內	75,525	62,471	43,975	68,345
多於一個月但少於一年	5,873	3,901	1,801	1,224
多於一年但少於二年	85	1,650	—	10
多於二年但少於三年	105	831	7	—
	81,588	68,853	45,783	69,579

在正常情況下，本集團會提供三十日的銷售信貸期。以上的賬齡分析是按發票日期分類的。

於以上賬齡分析列示的一個月內金額為未逾期及並無減值的應收賬款及應收票據。

於二零零七年十二月三十一日，本集團及本公司的應收賬款及應收票據分別有人民幣6,063,000元(二零零六年：人民幣6,382,000元)及人民幣1,808,000元(二零零六年：人民幣1,234,000元)是逾期但未減值。該應收款項乃與多名與本集團及本公司維持良好往績記錄的獨立客戶有關。基於以往經驗，董事認為毋須就該等結餘作出減值撥備，因為信貸質素並無出現重大變動，而有關結餘仍被認為可全數收回。本集團並無就該等結餘而持有任何抵押品。

於二零零七年十二月三十一日，本集團及本公司的應收賬款及應收票據分別有人民幣45,862,000元(二零零六年：人民幣44,916,000元)及人民幣42,914,000元(二零零六年：人民幣42,735,000元)是已個別地作全數減值。該等個別已減值應收款項均與陷入財務困境之客戶有關，董事評估該等債務是不能全數收回的。本集團並無就該等結餘而持有任何抵押品。該等應收賬款及應收票據的賬齡分析如下：

	本集團		本公司	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
多於一年但少於二年	1,050	703	—	—
多於二年但少於三年	722	830	7	4
多於三年	44,090	43,383	42,907	42,731
	45,862	44,916	42,914	42,735

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

24 應收賬款及應收票據 (續)

本年度之減值虧損變動如下：

	本集團		本公司	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
於一月一日	44,916	143,026	42,735	129,782
已確認減值虧損	946	1,262	179	—
已撇銷不可收回金額	—	(99,372)	—	(87,047)
於十二月三十一日	45,862	44,916	42,914	42,735

於二零零六年，本公司的應收票據中包括收取兩家附屬公司人民幣50,000,000元有追索權的商業承兌票據。該項資產及相關的負債已在本公司之二零零六年賬目中反映。

除了功能貨幣外，包括在應收賬款及應收票據中的還有以下原幣金額：

	本集團		本公司	
	二零零七年 千元	二零零六年 千元	二零零七年 千元	二零零六年 千元
美元	532	1,198	532	1,198

25 其他應收款

	本集團		本公司	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
流動資產				
應收控股公司款項	1,272	—	—	—
應收控股公司之附屬公司款項	4,879	—	4,879	—
訂金、其他應收款及預付款	99,481	114,803	45,810	81,159
	105,632	114,803	50,689	81,159
減：減值虧損	57,272	55,833	35,182	34,927
	48,360	58,970	15,507	46,232

其他應收控股公司及控股公司之附屬公司款項為無抵押、免息及無固定還款期限。

人民幣57,272,000元(二零零六年：人民幣55,833,000元)的已減值其他應收款之賬齡均超過一年。其他餘額均為未逾期及並無減值。

所有其他應收款將預期於一年內收回或確認為費用。

本年度之減值虧損變動如下：

	本集團		本公司	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
於一月一日	55,833	279,585	34,927	256,678
已確認減值虧損	1,448	24,521	255	15,650
已撇銷不可收回金額	(9)	(248,273)	—	(237,401)
於十二月三十一日	57,272	55,833	35,182	34,927



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

26 銀行及非銀行金融機構抵押存款

	本集團		本公司	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
銀行及非銀行金融機構存款(抵押)	167,302	214,545	133,502	176,845

於二零零七年十二月三十一日，銀行及非銀行金融機構定期存款中共有人民幣60,000,000元(二零零六年：人民幣100,000,000元)已作為本公司及本集團借款的抵押(附註30)。

於二零零七年十二月三十一日，銀行及非銀行金融機構存款中分別有人民幣73,502,000元(二零零六年：人民幣76,845,000元)及人民幣107,302,000元(二零零六年：人民幣114,545,000元)已作為本公司及本集團應付票據的抵押。

27 現金及現金等價物

	本集團		本公司	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
手頭現金	335	294	67	42
由存入起三個月內到期之 銀行及非銀行金融機構存款	73,489	58,120	57,961	43,153
現金及現金等價物	73,824	58,414	58,028	43,195

除了功能貨幣外，包括在現金及現金等價物中的還有以下原幣金額：

	本集團		本公司	
	二零零七年 千元	二零零六年 千元	二零零七年 千元	二零零六年 千元
港元	219	5,907	219	5,907
美元	389	359	389	359

28 應付賬款及應付票據

	本集團		本公司	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
應付賬款				
— 獨立第三方	373,180	385,154	118,774	190,386
— 控股公司	—	1,214	—	—
— 控股公司之附屬公司	1,831	8,769	725	5,349
	375,011	395,137	119,499	195,735
應付票據	141,002	171,390	74,902	98,690
	516,013	566,527	194,401	294,425

應付賬款及應付票據的賬齡分析如下：

	本集團		本公司	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
一個月以內或接獲通知時到期	516,013	566,527	194,401	294,425

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

29 其他應付款

	本集團		本公司	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
應付控股公司款項	20,332	—	—	—
應付控股公司之附屬公司款項	301	7,958	301	7,847
預提費用、其他應付款及預收賬款	231,753	252,828	111,075	122,283
	252,386	260,786	111,376	130,130

其他應付控股公司及控股公司之附屬公司款項為無抵押、免息及無固定還款期限。

於結算日，其他應付款內沒有(二零零六年：人民幣67,000元)屬於預期於一年以後需繳付之若干工程保質金。

所有其他應付款將預期於一年內支付或確認為收入或接獲通知時償還。

30 銀行及其他借款

本集團

	約定 年利率	利率 種類	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
有抵押銀行借款	2.50% - 8.38%	固定及浮動	805,658	754,910
無抵押控股公司借款	不適用	不適用	—	31,540
有抵押聯營公司借款	5.70% - 6.08%	固定	21,500	50,000
無抵押聯營公司借款	7.65% - 10.44%	固定	71,500	63,000
有抵押非銀行金融機構借款	6.03%	浮動	52,330	80,000
無抵押非銀行金融機構借款	7.04% - 10.44%	固定	18,500	11,000
			969,488	990,450

本公司

	約定 年利率	利率 種類	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
有抵押銀行借款	2.50% - 8.38%	固定及浮動	793,758	702,710
有抵押聯營公司借款	5.70% - 6.08%	固定	21,500	50,000
無抵押聯營公司借款	不適用	不適用	—	21,500
			815,258	774,210

於本集團的有抵押銀行借款中有人民幣188,900,000元(二零零六年：人民幣3,100,000元)分別以淨值為人民幣2,878,000元(二零零六年：人民幣2,948,000元)的土地使用權、淨值為人民幣5,798,000元(二零零六年：人民幣6,429,000元)的建築物及淨值為人民幣50,574,000元(二零零六年：無)的廠房、機器及設備作抵押。

於本公司銀行借款中的人民幣54,000,000元(二零零六年：人民幣91,880,000元)是以人民幣60,000,000元銀行存款(二零零六年：人民幣100,000,000元銀行存款)作抵押(見附註26)。其餘為由一控股公司擔保，按市場利率計算利息的借款。

於本集團其中一家附屬公司的有抵押非銀行金融機構借款中的人民幣6,000,000元(二零零六年：人民幣20,400,000元)屬於逾期借款。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

30 銀行及其他借款 (續)

銀行及其他借款的還款期如下：

本集團

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
一年內		
— 短期借款	909,200	902,221
— 一年內到期的長期借款	53,883	28,202
	963,083	930,423
一年至二年	582	53,862
二年至五年	1,165	1,596
五年以上	4,658	4,569
	6,405	60,027
	969,488	990,450

本公司

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
一年內		
— 短期借款	808,300	766,981
— 一年內到期的長期借款	553	532
	808,853	767,513
一年至二年	582	532
二年至五年	1,165	1,596
五年以上	4,658	4,569
	6,405	6,697
	815,258	774,210

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

30 銀行及其他借款 (續)

長期借款的利率及還款期如下：

還款期及最後到期日	約定年利率	利率種類	本集團		本公司	
			二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
有抵押銀行借款						
以歐元計算：						
於二零零八年／二零零七年 每半年還款	2.50%	固定	553	532	553	532
從二零零九年／二零零八年至 二零一九年每半年還款	2.50%	固定	6,405	6,697	6,405	6,697
			6,958	7,229	6,958	7,229
有抵押非銀行金融機構借款						
二零零七年到期	6.03%	浮動	—	27,670	—	—
二零零八年到期	6.03%	浮動	52,330	52,330	—	—
			52,330	80,000	—	—
無抵押非銀行金融機構借款						
從二零零一年至二零零九年 按每半年還款	不適用	不適用	—	—	—	—
二零零八年到期	10.44%	固定	1,000	1,000	—	—
			1,000	1,000	—	—
長期借款總額			60,288	88,229	6,958	7,229
減：一年內到期的長期借款			53,883	28,202	553	532
一年以上到期的長期借款			6,405	60,027	6,405	6,697

所有一年以上到期的計息借款是按攤銷後的成本列賬。一年以上到期的計息借款並無預期於一年內支付。

除功能貨幣外，包括在銀行及其他借款中的還有以下原幣金額：

	本集團		本公司	
	二零零七年 千元	二零零六年 千元	二零零七年 千元	二零零六年 千元
歐元	652	704	652	704

短期借款

本集團及本公司於年內為短期借款所支付的加權平均年息率分別為8.03%及9.52% (二零零六年：年息率分別為6.89%及6.37%)。

關於本集團管理層對於流動性風險管理之說明詳見於附註40(I)(c)。

31 遞延收入

根據偃師市財政局和河南省財政局頒發的通知，本公司的一家附屬公司龍門於二零零五年度收到的廠房建築成本的政府補貼為人民幣6,000,000元。此補貼將在該廠房的使用期限內逐年於綜合利潤表中確認為收入，其中人民幣461,500元已於本年度確認為收入 (二零零六年：人民幣461,500元)。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

32 股本

	二零零七年		二零零六年	
	千股	人民幣千元	千股	人民幣千元
註冊、已發行及實收資本：				
國有法人股，股面值人民幣1元				
年初餘額	179,018	179,018	400,000	400,000
股權分置改革減少	—	—	(21,000)	(21,000)
購回並註銷股份	—	—	(199,982)	(199,982)
年末餘額	179,018	179,018	179,018	179,018
境內上市股 (「A股」)，每股面值人民幣1元				
年初餘額	71,000	71,000	50,000	50,000
股權分置改革增加	—	—	21,000	21,000
年末餘額	71,000	71,000	71,000	71,000
海外上市股 (「H股」)，每股面值人民幣1元				
年初及年末餘額	250,000	250,000	250,000	250,000
	500,018	500,018	500,018	500,018

33 股本溢價

股本溢價的運用受《中國公司條例》第178及179條的規管。

34 儲備

本集團

	法定 盈餘公積 人民幣千元 註(a)	法定 公益金 人民幣千元	任意 公積金 人民幣千元	股本盈餘 人民幣千元 註(b)	資本公積 人民幣千元	累計虧損 人民幣千元	合計 人民幣千元
於二零零六年							
一月一日	58,937	55,662	110,764	(106,949)	1,507	(927,543)	(807,622)
股東應佔利潤	—	—	—	—	—	12,991	12,991
轉至累計虧損	(51,366)	—	(110,764)	—	—	162,130	—
儲備轉入/(轉出)	55,662	(55,662)	—	—	—	—	—
不合併附屬公司調整	(2,157)	—	—	—	(1,507)	2,157	(1,507)
於二零零六年 十二月三十一日	61,076	—	—	(106,949)	—	(750,265)	(796,138)
於二零零七年							
一月一日	61,076	—	—	(106,949)	—	(750,265)	(796,138)
股東應佔虧損	—	—	—	—	—	(100,089)	(100,089)
於二零零七年 十二月三十一日	61,076	—	—	(106,949)	—	(850,354)	(896,227)

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

34 儲備 (續)

本公司

	法定 盈餘公積 人民幣千元 註(a)	法定 公益金 人民幣千元	任意 公積金 人民幣千元	股本盈餘 人民幣千元 註(b)	累計虧損 人民幣千元	合計 人民幣千元
於二零零六年 一月一日	51,366	51,366	110,764	(106,949)	(917,123)	(810,576)
股東應佔利潤	—	—	—	—	53,608	53,608
轉至累計虧損	(51,366)	—	(110,764)	—	162,130	—
儲備轉入/(轉出)	51,366	(51,366)	—	—	—	—
於二零零六年 十二月三十一日	51,366	—	—	(106,949)	(701,385)	(756,968)
於二零零七年 一月一日	51,366	—	—	(106,949)	(701,385)	(756,968)
股東應佔虧損	—	—	—	—	(149,555)	(149,555)
於二零零七年 十二月三十一日	51,366	—	—	(106,949)	(850,940)	(906,523)

註：

- 根據本公司及其附屬公司之章程規定，本公司及其附屬公司須將10%除稅後利潤撥入法定盈餘公積金，直至該公積金結餘相等於註冊股本之50%。本公司在提取該公積金前，不得分發股利。法定盈餘公積金可用以彌補往年虧損(如有)，及作為資本化發行之用，惟規定在此等發行後之結餘不得少於註冊股本的25%。
- 自二零零二年一月一日起，記入預付租賃的土地使用權以歷史成本基準入賬。因此，重估土地使用權的盈餘從股東權益轉出。
- 根據本公司之章程規定，可供分配的儲備之數額乃按中國會計準則及制度計算之數額與按《國際財務報告準則》所計算之數額兩者取得其較低者作為依據。於二零零七年十二月三十一日並沒有可供分配的儲備(二零零六年：無)。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

35 綜合現金流量表附註

(a) 將稅前虧損調節為經營活動產生的現金

	附註	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
稅前虧損		(77,658)	(42,902)
應佔聯營公司淨(收益)/虧損		(2,194)	38,419
附屬公司不予綜合入賬之收益		—	(12,561)
攤銷和折舊		114,657	120,299
利息收入		(3,042)	(26,917)
股息收入		—	(3,600)
利息費用		67,890	69,896
可供出售之非上市公司投資減值虧損		—	14,058
非銀行金融機構存款減值虧損		15,000	—
物業、廠房及設備減值虧損		17,154	12,536
應收款項減值虧損		2,394	25,783
減值虧損回撥		—	(361,991)
債務豁免	35(b)	(252)	(1,088)
沖銷長期應付款		(2,588)	(732)
計提存貨淨跌價準備淨額		(22,468)	20,854
處置物業、廠房及設備淨損失		3,160	1,414
處置預付租賃淨(收益)/損失		(12,000)	862
被投資公司於結束時所歸還之剩餘資產		(22,059)	—
匯兌損失		1,522	2,726
贖回金融負債差異收益		—	(19,500)
增加於子公司投資之商譽撇銷		—	6,922
存貨減少/(增加)		30,184	(71,336)
應收賬款及應收票據(增加)/減少		(15,203)	90,586
其他應收款減少/(增加)		6,796	(69,056)
到期日在三個月以上的定期存款減少		—	7,074
應付賬款及應付票據(減少)/增加		(47,674)	347,451
其他應付款(減少)/增加		(9,657)	28,554
遞延收入減少		(462)	(461)
經營活動產生的現金		43,500	177,290

(b) 不涉及現金收支的投資和籌資活動

		二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
債務豁免		252	1,088
以股抵債		—	629,942

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

35 綜合現金流量表附註 (續)

(c) 附屬公司不予綜合入賬

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
不予綜合入賬之資產額		
應付賬款	—	(58,166)
其他應付款	—	(100,873)
其他借款	—	(20,499)
應付股利	—	(1,365)
預付賬款	—	1,807
其他應收款	—	1,894
現金及現金等價物	—	6,762
應收賬款	—	24,088
無形資產	—	33,678
存貨	—	38,779
物業、廠房及設備	—	92,561
少數股東權益	—	(5,105)
	—	13,561
分類為其他投資	—	(13,561)
	—	—
於不綜合入賬時沖回已抵銷集團內部交易未確認的利潤	—	11,054
於不綜合入賬時沖回資本公積	—	1,507
附屬公司不予綜合入賬之收益	—	12,561
附屬公司不予綜合入賬之現金及現金等價物之現金流量淨額分析：		
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
不予綜合入賬之現金及現金等值項目	—	(6,762)



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

36 關聯方交易

洛玻集團被視為關聯方是因為他們有能力對本集團的財務和業務經營決策產生重大影響。

洛玻集團的其他子公司亦被視為關聯方是因為他們同樣受到洛玻集團的重大影響。

(a) 本集團與洛玻集團曾進行的交易如下：

	註	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
輔助及社區服務	(i)	4,414	4,403
公用設施供應	(ii)	1,013	915
利息支出		1,142	2,928
為本集團向銀行作出擔保		163,830	151,500
間接擔保	(iii)	499,750	473,600

註：

- (i) 本公司與洛玻集團達成一項為期三年的協議，由二零零四年八月三日起生效。該協議於二零零七年八月三日期滿。根據協議，洛玻集團同意為本公司職工提供綜合服務，如退休安排服務、武裝民兵訓練與人防工程備用服務及新聞宣傳服務。費用將以合理之成本加以稅務負擔的價格而收取。截至本報告日，續簽程序正在進行之中。
- (ii) 本公司於二零零四年八月三日與洛玻集團達成一項為期三年的協議。該協議於二零零七年八月三日期滿。根據協議，本公司同意為洛玻集團提供公用設施水、電、蒸汽及資產使用等相關服務。費用將以合理之成本加以稅務負擔的價格而收取。截至本報告日，續簽程序正在進行之中。
- (iii) 洛玻集團就獨立第三方之銀行借款作出擔保，以換取獨立第三方向本公司之銀行提供擔保。

(b) 本集團與洛玻集團其他子公司曾進行的交易如下：

	註	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
銷售商品		7,824	12,552
出售架子及廢舊物資的收入		574	—
輔助及社區服務	(i)	5,313	4,288
公用設施供應	(ii)	21,110	17,455
購買原材料	(iii)	11,143	12,205
利息支出		4,814	4,108
利息收入		236	83
租金收入	(iv)	581	730

註：

- (i) 本公司與洛玻集團新興實業開發有限責任公司(「新興」)達成一項為期三年的協議，由二零零一年八月三日起生效。根據協議，新興同意為本公司職工提供社會福利及輔助服務，如教育、物業管理、醫療衛生及交通服務。該協議於二零零二年七月二十二日作出補充的修定及於二零零七年八月三日期滿。費用則以合理之成本加以稅務負擔的價格而收取。截至本報告日，續簽程序正在進行之中。
- (ii) 本公司分別與洛玻集團之子公司新興及洛玻集團洛陽晶緯玻璃纖維有限公司(「晶緯」)達成一項為期三年的協議，由二零零四年八月三日起生效。該協議於二零零七年八月三日期滿。根據協議，本公司同意為新興和晶緯提供公用設施包括水及電服務。費用將以合理之成本加以稅務負擔的價格而收取。截至本報告日，續簽程序正在進行之中。
- (iii) 本公司與洛玻集團之子公司中國洛陽浮法玻璃集團礦產有限公司(「礦產公司」)達成一項為期三年的協議，於二零零四年八月三日起生效。該協議於二零零七年八月三日期滿。根據協議，礦產公司同意為本集團提供原材料，所提供之原材料價格以市場價格釐定。截至本報告日，續簽程序正在進行之中。
- (iv) 本公司與洛玻集團之子公司加工玻璃公司簽定了一項為期五年的協議，由二零零三年一月一日起生效。根據協議，本公司同意分租部分土地使用權予加工玻璃公司。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

36 關聯方交易 (續)

本公司正就上述所有持續進行關連方交易向香港聯合交易所申請對於嚴格遵守上市規則第十四A章的有關規定之豁免權。

本公司董事認為上述與關連人士的交易是按一般的商業條款在日常業務中進行，或根據已簽訂的協議進行。以上均得本公司獨立非執行董事審閱和確認。

此外，本集團及本公司對關連人士的應收款項於十二月三十一日作出以下的減值虧損：

	本集團		本公司	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
應收洛玻集團其他子公司 減值虧損(包括亦為本 公司聯營公司的 其他子公司)	—	782	—	—

(c) 主要管理人員酬金

支付予主要管理人員的酬金包括支付予本公司部分董事的酬金(附註8)如下：

尚欠客戶提供數據，催促多時但仍未提供。

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
短期僱員福利	682	272
界定供款計劃供款	81	37
	763	309

總薪酬已包括在附註7(c)的員工成本內。

(d) 與其他中國國有企業的交易

本集團是一個國有企業單位，而且於現階段以國有企業為主的經濟體制下運營。除了與洛玻集團及其子公司的交易外，本集團大多數的交易是與中國政府直接或間接擁有或控制的企業、以及眾多的政府機關和機構(統稱為「國有企業」)進行的，這些交易都是在日常業務過程中進行。這些交易包括銷售和採購商品及輔助原料，提供和接受勞務，購入物業、廠房和設備以及籌措資金，執行以上交易時所遵照的條款與同非國有企業訂立的交易條款相若。本集團認為以上就關聯方交易的披露已作出有意義的匯總。

(e) 僱員退休計劃供款

本集團為其僱員參加了各種當地政府制定的界定供款退休計劃。本集團僱員退休計劃的詳述見附註39。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

37 資本承擔

於二零零七年十二月三十一日，本集團及本公司的資本承擔如下：

	本集團		本公司	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
已訂合同但未作出準備				
— 建設工程	1,468	—	1,468	—
已批准但未訂合同				
— 建設工程	—	7,687	—	5,926
	1,468	7,687	1,468	5,926

38 或然負債

於二零零七年十二月三十一日，或然負債如下：

	本集團		本公司	
	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
為附屬公司向銀行作出的擔保	—	—	47,700	75,000
為附屬公司向洛玻集團財務 公司作出的擔保	—	—	41,500	41,500
	—	—	89,200	116,500

本公司董事認為上述擔保之公允價值對二零零七年十二月三十一日及二零零六年十二月三十一日之負債並無重大影響。

39 退休金福利

本集團根據中國的有關規定為員工參加了由當地政府組織的定額供款退休計劃。根據該計劃，本集團需按員工工資、獎金及部分津貼以應用比率統一交納退休供款。每位員工退休後可取得相等於其退休日的薪金的一個固定比率的退休金。除上述的每年定額供款外，本集團再無支付其他重大退休福利的責任。

40 財務風險管理

(I) 財務風險因素

本公司的業務涉及多種財務風險：市場風險（包括外匯風險、公允值及現金流量利率風險及價格風險）、信貸風險及流動性風險。本公司的整體風險管理程序集中在金融市場上不可預料的因素，並尋求方法把影響本公司財政表現的潛在負面影響減至最低。該等風險乃受本集團下述財務管理政策及慣例所限。

(a) 市場風險

(i) 外匯風險

(1) 預計交易、已確認資產及負債

本集團的匯兌風險主要來自應收賬款、銀行存款及借款在功能貨幣以外貨幣。引致風險之貨幣主要為美元、歐元及港元。

本集團於本年度內逐漸減少外匯交易。因此，管理層預期沒有任何未來之商業交易會引致重大的外匯風險。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

40 財務風險管理 (續)

(I) 財務風險因素 (續)

(a) 市場風險 (續)

(i) 外匯風險 (續)

(2) 面對的匯兌風險

下表詳列本集團於結算日源於以相關實體功能貨幣以外貨幣計值的已確認資產或(負債)的重大匯兌風險。

附註	二零零七年			二零零六年		
	美元(千元)	歐元(千元)	港元(千元)	美元(千元)	歐元(千元)	港元(千元)
資產						
應收賬款	24	532	—	1,198	—	—
現金及現金等價物	27	389	219	359	—	5,907
負債						
銀行借款	30	—	(652)	—	(704)	—
源於已確認資產或負債		921	(652)	1,557	(704)	5,907

(3) 敏感度分析

以下表列明本集團稅後虧損(和累計虧損)和有關股東權益部份在合理及有可能的外匯變動下在結算日影響重大的外幣餘額的近似變動。敏感度分析包括除功能貨幣外幣餘額面值的應收賬款及應收票據，現金及現金等價物，銀行及其他借款。

	二零零七年			二零零六年		
	增加/ (減少)匯率 百分比	對稅後虧損和 累計虧損 的影響 人民幣千元	對股東權益 其他組成部份 的影響 人民幣千元	增加/ (減少)匯率 百分比	對稅後虧損和 累計虧損 的影響 人民幣千元	對股東權益 其他組成部份 的影響 人民幣千元
美元	5% (5%)	336 (336)	—	5% (5%)	608 (608)	—
歐元	5% (5%)	347 (347)	—	5% (5%)	363 (363)	—
港元	5% (5%)	10 (10)	—	5% (5%)	296 (296)	—

敏感度分析是基於假設外匯率變動發生於結算日，把匯率變動應用於本集團每一個實體所面對的匯兌風險，包括當天存在的衍生和非衍生金融工具，並所有其他變量保持不變，特別是利率。

上述之變動是管理層對本期間至下個年結日外匯合理及有可能之變動的評估。上表分析結果代表原以功能貨幣核算之集團除稅后溢利/虧損及股東權益以結算日的匯率轉換成人民幣列示的綜合影響。二零零六年的分析是以相同基準進行。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

40 財務風險管理 (續)

(I) 財務風險因素 (續)

(a) 市場風險 (續)

(ii) 利率風險

(1) 利率概況

本集團的利率風險主要來自銀行及其他借款及銀行存款。由於本集團大部份之費用及經營現金流均與市場利率變化並無重大關連，因此定息之銀行借款並不會受市場利率變化而作出敏感反應。本集團以往並沒有使用任何金融工具對沖其潛在的利率浮動。下表詳述於結算日本集團之帶息財務資產及計息財務負債的利率概況：

	二零零七		二零零六	
	實際利率	人民幣千元	實際利率	人民幣千元
固定利率之銀行及其他借款 (於非流動負債中列示)	2.50%	6,405	2.50% - 10.44%	60,027
固定利率之銀行及其他借款 (於流動負債中列示)	5.70% - 10.44%	684,953	2.50% - 8.26%	930,423
浮動利率之銀行及其他借款 (於流動負債中列示)	6.03% - 7.77%	278,130	不適用	—
現金及銀行結餘	0.72% - 2.25%	241,126	0.72% - 2.25%	272,959

(2) 敏感度分析

於二零零七年十二月三十一日，倘利率上升/下降100個基點並對所有其他變量保持不變，本集團的稅後虧損及累計虧損將會上升/下降大約人民幣37,000元(二零零六年：人民幣2,730,000元)。股東權益的其他部份將不受利率變動影響(二零零六年：無)。

以上敏感度分析基於假設利率變動發生於結算日，並把利率變動應用於當天存在的金融工具上。100個基點的增減是管理層對期間至下個年結日，利率有可能合理地變動之評估。二零零六年的分析是以相同的基準進行。

(iii) 價格風險

本集團不會因證券及商品之價格變動而造成影響。本公司會因投資於附屬公司及聯營公司之其他價格變動而受到影響。因涉及附屬公司及聯營公司之未來發展之變數繁多，故未有對該投資之價格風險作出可靠的敏感度分析。

(b) 信貸風險

(i) 應收賬款

本集團的信貸風險主要來自應收賬款。本集團對所有要求超過若干金額信貸的客戶進行信貸評估。該等應收賬款由發單日期起計30至90日內到期支付。自發單日期起計結欠超過三個月的債務人必須清償所有未繳結餘，方會再獲授其他信貸。

本集團所面對之信貸風險，主要受各客戶之個別特色所影響。客戶身處之行業和國家的壞賬風險對信貸風險有比較低程度的影響。本集團所面對由應收賬款之信貸風險在附註24中有更深入的披露。

於結算日，由於在二零零七年十二月三十一日，應收賬款總額(已扣除壞賬準備)中分別有24%(二零零六年：13%)屬本集團最大客戶，以及71%(二零零六年：52%)屬五大客戶的欠款，本集團有一定集中程度的信貸風險。

最高信貸風險指綜合資產負債表內各財務資產已扣除減值準備的賬面值。

(ii) 銀行存款

本集團藉存款在有高度信貸評級的金融機構以減低存款信貸風險。由於這些銀行都有高度的信貸評級，管理層預期不會發生不兌現承諾的風險。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

40 財務風險管理 (續)

(I) 財務風險因素 (續)

(c) 流動性風險

流動性風險是一種本集團未能按時支付財務責任的風險。本集團之政策為定期監察現時及預期流動資金需求，確保符合貸款契約之規定，並確保本集團維持足夠之現金及流通之上市證券儲備以及從主要金融機構取得充足之承諾貸款額及繼續獲取洛玻集團及中國建材的財務支持，以應付其短期及長期流動資金需求。

下表詳述本集團的財務負債於結算日的按合約剩餘到期項目，該財務負債是以按合約未貼現現金流和本集團約定的最早付款日為基準，按合約未貼現現金包括以按合約利率或結算日的浮動利率計算的付款：

	賬面值 人民幣千元	未貼現現金 流量總額 人民幣千元	二零零七年			
			一年內或 按要求 人民幣千元	一至兩年 人民幣千元	二至五年 人民幣千元	大於五年 人民幣千元
銀行及其他借款	969,488	1,013,432	1,006,062	710	2,046	4,614
應付賬款及應付票據	516,013	516,013	516,013	—	—	—
其他應付款	252,386	252,386	252,386	—	—	—
	1,737,887	1,781,831	1,774,461	710	2,046	4,614

	賬面值 人民幣千元	未貼現現金 流量總額 人民幣千元	二零零六年			
			一年內或 按要求 人民幣千元	一至兩年 人民幣千元	二至五年 人民幣千元	大於五年 人民幣千元
銀行及其他借款	990,450	1,030,236	966,767	56,377	2,009	5,083
應付賬款及應付票據	566,527	566,527	566,527	—	—	—
其他應付款	260,786	260,786	260,786	—	—	—
	1,817,763	1,857,549	1,794,080	56,377	2,009	5,083



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

40 財務風險管理 (續)

(II) 資金風險管理

本集團的主要資金管理目的，為保障本集團能持續經營，以繼續為股東提供回報並為其他權益持有人帶來利益，同時維持最佳的資本結構以減低資金成本。

本集團積極因應經濟條件的變化審視和管理資本結構而達致一個穩定的資金狀況。

本集團跟隨行業慣例，以負債比率作為評估資本水平的指標。此比率按照債項淨額除以資本總額計算。債項淨額為按綜合資產負債表所列的債項總額(包括銀行及其他借款、應付賬款及其他應付款)減去現金及現金等價物。資本總額為按綜合資產負債表所列的股東權益的所有部份。

於二零零七年及二零零六年十二月三十一日的負債比率如下：

	附註	本集團 二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
流動負債			
應付賬款及應付票據	28	516,013	566,527
其他應付款	29	252,386	260,786
銀行及其他借款	30	963,083	930,423
		1,731,482	1,757,736
非流動負債			
銀行及其他借款	30	6,405	60,027
負債總額		1,737,887	1,817,763
減：現金及現金等價物	27	73,824	58,414
已調整之負債淨額		1,664,063	1,759,349
權益總額		220,918	301,498
負債比率		753%	584%

本公司及其任何附屬公司並不受外來資本規定的限制。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

40 財務風險管理 (續)

(III) 公允價值評估

- (i) 非流動投資為在國內並沒有公開市價的可供出售的非上市公司股權投資，故難以可靠合理估計他們的公允價值。
- (ii) 應收控股公司、控股公司之附屬公司及聯營公司之款項主要為無抵押，免息及無固定還款期限，因此披露此類款項的公允價值並無實際意義。
- (iii) 除以下所披露外，本集團其他金融工具都屬短期，故賬面金額與公允價值於二零零七年及二零零六年十二月三十一日並無重大差異：

本集團

	二零零七年		二零零六年	
	賬面金額 人民幣千元	公允價值 人民幣千元	賬面金額 人民幣千元	公允價值 人民幣千元
非流動銀行及其他借款	6,405	4,914	60,027	54,763

本公司

	二零零七年		二零零六年	
	賬面金額 人民幣千元	公允價值 人民幣千元	賬面金額 人民幣千元	公允價值 人民幣千元
非流動銀行及其他借款	6,405	4,914	6,697	5,064

以上公允價值是根據利用類似金融工具的現行市場利率計算貼現現金流量估計。

公允價值是指在某個時間按相關的市場訊息而作出的估計。這些估計從性質方面來說是比較主觀，而且亦涉及相當多的不明朗因素及個人的判斷，故不能準確計算。任何背後假設的重大變動，都可能嚴重影響估計的準確。

41 會計估算及判斷

本集團的財務狀況與經營業績容易受到與編制財務報表有關的會計方法、假設及估算所影響。本集團依據歷史經驗和認為合理的其他不同假設作為相關假設和估算的基礎，而這些經驗和假設均為對未能從其他來源確定的事宜作出判斷的基準，管理層會持續對這些估算作出評估。實際情況，如實際業績、環境和狀況的改變，是可能有別於這些估算的。

在審閱財務報表時，需要考慮的因素包括重要會計政策的選擇、對應用這些政策產生影響的判斷及其他不明朗因素，以及已呈報業績對狀況和假設變動的敏感程度等。主要會計政策載列於附註2。本集團相信，下列主要會計政策為編制財務報表時，採用了最重要的判斷和估算。

減值

當本集團考慮對非流動資產的資產計提減值虧損時(附註2(I)(ii))，這些資產的可收回金額需要確定。可收回金額是以淨售價與使用價值兩者中的較高者計算。由於這些資產的市場報價可能難以獲得，因此難以準確地估計售價。在釐定使用價值時，資產所產生的預期現金流量會貼現至其現值，因而需要對如銷售額、售價和經營成本等作出重大判斷。本集團在釐定與可收回金額相若的合理數額時會採用所有可供使用的資料，包括根據合理和可支援的假設所作出的估算和如銷售額、售價及經營成本的預測。

本集團就客戶無法作出所需付款時的估計虧損計提呆壞賬減值虧損。本集團以應收賬款的賬齡、客戶的信譽和歷史沖銷紀錄等資料作為估計未來現金流的基礎。如果該等客戶的財務狀況惡化，實際沖銷數額將會高於估計數額。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度
(按照《國際財務報告準則》編制)
(以人民幣列示)

41 會計估算及判斷 (續)

折舊

物業、廠房及設備在考慮其估計殘值後，於預計可使用年限內按直線法計提折舊。本集團定期審閱資產的預計可使用年限，以確定在各報告期間應確認的折舊費用。預計可使用年限是本集團根據同類資產的以往經驗並結合預期的技術的改變確定。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊費用進行調整。

42 資產負債表日後事項

於二零零七年十月二十二日，本公司與洛玻集團訂立一份股份轉讓協議，出售物流公司100%的股權代價為約人民幣70,364,000元。該項交易於資產負債表日後才告完成。

43 已頒佈但尚未於截至二零零七年十二月三十一日止會計年度生效之修訂、新準則及詮釋可能構成之影響

直至本財務報表刊發日，國際會計準則委員會頒佈了多項於截至二零零七年十二月三十一日止會計年度內尚未生效的修訂、新準則和詮釋，而本集團並未於本財務報表內提早採納。

此外，以下的發展可能引致在財務報表中作出全新或經修訂的披露：

	於以下日期或 其後開始的 會計期間生效
國際會計準則第23號(經修訂)－借款費用	二零零九年一月一日
國際財務報告準則第8號－經營分部	二零零九年一月一日
國際財務報告詮釋委員會詮釋第12號公告－服務特許協議	二零零八年一月一日
國際財務報告詮釋委員會詮釋第13號公告－客戶忠誠計劃	二零零八年七月一日
國際財務報告詮釋委員會詮釋第14號公告 －國際會計準則第19號－對於界定收益資產的限制、 最低資金要求及其之間的互動	二零零八年一月一日

本集團目前正在評估該等修訂、新準則及新詮釋在初次應用期間的預期影響。到目前為止，本集團認為其採納將不會對本集團的經營業績及財務狀況構成重大影響。

審計報告

廣東恒信德律會計師事務所有限公司

恒德賴審字[2008]第105號

截至二零零七年十二月三十一日年度

洛陽玻璃股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的洛陽玻璃股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其子公司(以下合稱「貴集團」)財務報表，包括2007年12月31日的合併資產負債表和資產負債表，2007年度的合併利潤表和利潤表、合併現金流量表和現金流量表、合併所有者權益變動表和所有者權益變動表以及財務報表附註。

一. 管理層對財務報表的責任

按照中華人民共和國財政部頒佈的企業會計準則的規定編制財務報表是貴集團和貴公司管理層的責任。這種責任包括：(1)設計、實施和維護與財務報表編制相關的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤而導致的重大錯報；(2)選擇和運用恰當的會計政策；(3)作出合理的會計估計。

二. 註冊會計師的責任

我們的責任是在實施審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守職業道德規範，計劃和實施審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，我們考慮與財務報表編制相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三. 審計意見

我們認為，上述貴集團和貴公司財務報表已經按照中華人民共和國財政部頒佈的企業會計準則的規定編制，在所有重大方面公允反映了貴集團和貴公司2007年12月31日的財務狀況以及2007年度的經營成果以及現金流量。

四. 強調事項

我們提醒財務報表使用者關注，如財務報表附註2所述，貴集團和貴公司財務報表是在假設本報告期後至2008年12月31日止期間貴集團和貴公司仍然可以持續經營的基礎上編制的。於2007年12月31日，貴集團累計未彌補虧損為人民幣1,262,751,000元，且流動負債已超過流動資產人民幣1,089,394,000元。貴公司已在財務報表附註2披露了上述財務報表仍然以持續經營假設為基礎編制的理由，但其持續經營能力仍然存在重大不確定性。本段內容不影響已發表的審計意見。

廣東恒信德律會計師事務所有限公司

中國註冊會計師：李文智

中國註冊會計師：王豔全

中國·珠海

二零零八年三月二十七日



合併資產負債表

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

金額單位：人民幣千元

資產	附註	於2007年 12月31日	於2006年 12月31日
流動資產			
貨幣資金	8	241,126	272,959
應收票據	9	55,461	45,399
應收賬款	10	27,453	25,609
預付款項	11	14,136	12,203
其他應收款	12	14,488	17,782
存貨	13	294,176	299,801
流動資產合計		646,840	673,753
非流動資產			
長期股權投資	14	118,813	148,208
投資性房地產	15	18,502	18,765
固定資產	16	1,065,021	1,172,382
在建工程	17	6,377	3,965
工程物資	18	737	1,585
無形資產	19	113,292	120,636
商譽	20	—	—
其他非流動資產	21	70,000	50,000
非流動資產合計		1,392,742	1,515,541
資產總計		2,039,582	2,189,294

刊載於第108頁至第158頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

合併資產負債表 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

金額單位：人民幣千元

負債和股東權益	附註	於2007年 12月31日	於2006年 12月31日
流動負債			
短期借款	24	909,200	902,220
應付票據	25	141,002	171,390
應付賬款	26	380,760	400,622
預收款項	26	76,274	85,985
應付職工薪酬	27	22,242	24,604
應交稅費	28	21,835	1,807
應付利息	29	600	—
其他應付款	26	130,438	141,564
一年內到期的非流動負債	30	53,883	28,202
流動負債合計		1,736,234	1,756,394
非流動負債			
長期借款	30	6,406	60,027
預計負債	31	2,503	2,503
非流動負債合計		8,909	62,530
負債合計		1,745,143	1,818,924
股東權益			
股本	32	500,018	500,018
資本公積	33	927,740	927,740
盈餘公積	34	51,366	51,366
累計虧損		(1,262,751)	(1,167,408)
歸屬於母公司股東權益合計		216,373	311,716
少數股東權益	35	78,066	58,654
股東權益合計		294,439	370,370
負債和股東權益總計		2,039,582	2,189,294

此財務報表已於2008年3月27日獲董事會批准。

朱雷波
公司法定代表人
(簽名和蓋章)

高天寶
總經理
(簽名和蓋章)

曹明春
財務總監
(簽名和蓋章)

刊載於第108頁至第158頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。



資產負債表

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

金額單位：人民幣千元

資產	附註	於2007年 12月31日	於2006年 12月31日
流動資產			
貨幣資金		191,530	220,040
應收票據		38,211	65,351
應收賬款	53.a	8,898	9,914
預付款項		476	275
其他應收款	53.b	26,192	50,705
存貨		108,540	146,032
流動資產合計		373,847	492,317
非流動資產			
持有至到期投資		296,175	354,600
長期股權投資	53.c	332,037	296,777
投資性房地產		18,502	18,765
固定資產		295,449	364,307
在建工程		679	73
工程物資		4	—
無形資產		71,774	93,187
其他非流動資產		70,000	50,000
非流動資產合計		1,084,620	1,177,709
資產總計		1,458,467	1,670,026

刊載於第108頁至第158頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

資產負債表 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

金額單位：人民幣千元

負債和股東權益	附註	於2007年 12月31日	於2006年 12月31日
流動負債			
短期借款		808,300	766,980
應付票據		82,202	98,690
應付賬款		146,253	212,707
預收款項		30,152	50,868
應付職工薪酬		14,619	16,186
應交稅費		7,741	6,088
其他應付款		64,505	73,442
一年內到期的非流動負債		553	532
流動負債合計		1,154,325	1,225,493
非流動負債			
長期借款		6,406	6,697
預計負債		2,503	2,503
非流動負債合計		8,909	9,200
負債合計		1,163,234	1,234,693
股東權益			
股本		500,018	500,018
資本公積		894,104	894,104
盈餘公積		51,366	51,366
累計虧損		(1,150,255)	(1,010,155)
股東權益合計		295,233	435,333
負債和股東權益總計		1,458,467	1,670,026

此財務報表已於2008年3月27日獲董事會批准。

朱雷波
公司法定代表人
(簽名和蓋章)

高天寶
總經理
(簽名和蓋章)

曹明春
財務總監
(簽名和蓋章)

刊載於第108頁至第158頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。



合併利潤及利潤分配表

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

金額單位：人民幣千元

項目	附註	2007年度	2006年度
營業收入	36	1,508,756	1,247,338
減：營業成本	37	(1,350,932)	(1,344,050)
營業稅金及附加	38	(5,424)	(879)
銷售費用		(39,767)	(48,915)
管理費用		(112,134)	(157,996)
財務費用	39	(72,591)	(51,373)
資產減值損失	40	(39,392)	(37,255)
加：投資收益／(損失)	41	24,258	(34,262)
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益／(損失)	41	2,194	(38,127)
營業虧損		(87,226)	(427,392)
加：營業外收入	42	18,017	11,767
減：營業外支出	43	(3,800)	(13,407)
其中：非流動資產處置損失	43	(3,266)	(4,018)
虧損總額		(73,009)	(429,032)
減：所得稅費用	44	(3,412)	—
淨虧損		(76,421)	(429,032)
其中：歸屬母公司股東的淨利潤		(95,343)	(372,467)
少數股東損益		18,922	(56,565)
每股收益			
(一)基本每股收益(元/股)	45	(0.19)	(0.53)
(二)稀釋每股收益(元/股)	45	(0.19)	(0.53)

此財務報表已於2008年3月27日獲董事會批准。

朱雷波
公司法定代表人
(簽名和蓋章)

高天寶
總經理
(簽名和蓋章)

曹明春
財務總監
(簽名和蓋章)

利潤及利潤分配表

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

金額單位：人民幣千元

項目	附註	2007年度	2006年度
營業收入	53.d	600,757	737,516
減：營業成本	53.e	(579,018)	(776,334)
營業稅金及附加		(2,245)	(385)
銷售費用		(20,258)	(24,986)
管理費用		(78,466)	(80,782)
財務費用		(49,171)	(23,548)
資產減值損失		(135,331)	(68,910)
加：投資收益／(損失)	53.f	53,728	(16,242)
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益／(損失)	53.f	2,194	(38,127)
營業虧損		(210,004)	(253,671)
加：營業外收入		72,086	575
減：營業外支出		(2,182)	(2,709)
其中：非流動資產處置損失		(1,973)	(2,642)
虧損總額		(140,100)	(255,805)
減：所得稅費用		—	—
淨虧損		(140,100)	(255,805)

此財務報表已於2008年3月27日獲董事會批准。

朱雷波
公司法定代表人
(簽名和蓋章)

高天寶
總經理
(簽名和蓋章)

曹明春
財務總監
(簽名和蓋章)

刊載於第108頁至第158頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。



合併現金流量表

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

金額單位：人民幣千元

項目	附註	2007年度	2006年度
經營活動產生的現金流量：			
銷售商品和提供勞務收到的現金		834,279	908,945
收到的稅費返還		1,893	11,773
收到其他與經營活動有關的現金	49	85,075	239,253
經營活動現金流入小計		921,247	1,159,971
<hr/>			
購買商品和接受勞務支付的現金		(663,725)	(653,004)
支付給職工以及為職工支付的現金		(89,911)	(73,311)
支付的各項稅費		(71,506)	(21,195)
支付其他與經營活動有關的現金	49	(106,826)	(420,012)
經營活動現金流出小計		(931,968)	(1,167,522)
經營活動產生的現金流量淨額		(10,721)	(7,551)
<hr/>			
投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		55,209	64,500
取得投資收益收到的現金		22,064	3,690
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		21,803	1,098
收到其他與投資活動有關的現金	50	13,417	24,806
投資活動現金流入小計		112,493	94,094
<hr/>			
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		(15,190)	(61,799)
投資支付的現金		(35,000)	(8,200)
支付其他與投資活動有關的現金	50	(161)	(29,990)
投資活動現金流出小計		(50,351)	(99,989)
投資活動產生的現金流量淨額		62,142	(5,895)

合併現金流量表 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

金額單位：人民幣千元

項目	附註	2007年度	2006年度
籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的投資		490	13,775
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		490	13,775
取得借款收到的現金		1,147,750	1,128,926
收到其他與籌資活動有關的現金	51	190	31
籌資活動現金流入小計		1,148,430	1,142,732
償還債務支付的現金		(1,119,002)	(1,161,188)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		(63,628)	(59,135)
支付其他與籌資活動有關的現金	51	(1,527)	(1,972)
籌資活動現金流出小計		(1,184,157)	(1,222,295)
籌資活動產生的現金流量淨額		(35,727)	(79,563)
匯率變動對現金及現金等價物的影響		(284)	(306)
現金及現金等價物淨增加／(減少)額		15,410	(93,315)
加：年初現金及現金等價物餘額	47	58,414	151,729
期末現金及現金等價物餘額	47	73,824	58,414

此財務報表已於2008年3月27日獲董事會批准。

朱雷波
公司法定代表人
(簽名和蓋章)

高天寶
總經理
(簽名和蓋章)

曹明春
財務總監
(簽名和蓋章)

刊載於第108頁至第158頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。



現金流量表

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

金額單位：人民幣千元

項目	2007年度	2006年度
經營活動產生的現金流量：		
銷售商品和提供勞務收到的現金	440,480	528,363
收到的稅費返還	1,890	9,773
收到其他與經營活動有關的現金	76,336	173,399
經營活動現金流入小計	518,706	711,535
購買商品和接受勞務支付的現金	(483,144)	(362,571)
支付給職工以及為職工支付的現金	(48,863)	(30,473)
支付的各項稅費	(26,202)	(9,590)
支付其他與經營活動有關的現金	(74,772)	(283,477)
經營活動現金流出小計	(632,981)	(686,111)
經營活動產生的現金流量淨額	(114,275)	25,424
投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	414,809	223,532
取得投資收益收到的現金	53,219	23,475
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	21,782	1,075
收到其他與投資活動有關的現金	13,417	28,000
投資活動現金流入小計	503,227	276,082
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	(132)	(980)
投資支付的現金	(415,600)	(364,632)
支付其他與投資活動有關的現金	—	(28,000)
投資活動現金流出小計	(415,732)	(393,612)
投資活動產生的現金流量淨額	87,495	(117,530)

刊載於第108頁至第158頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

現金流量表 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

金額單位：人民幣千元

項目	2007年度	2006年度
籌資活動產生的現金流量：		
取得借款收到的現金	928,300	932,380
收到其他與籌資活動有關的現金	130	—
籌資活動現金流入小計	928,430	932,380
償還債務支付的現金	(837,727)	(865,556)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	(48,806)	(43,507)
籌資活動現金流出小計	(886,533)	(909,063)
籌資活動產生的現金流量淨額	41,897	23,317
匯率變動對現金及現金等價物的影響	(284)	(306)
現金及現金等價物淨增加／(減少)額	14,833	(69,095)
加：年初現金及現金等價物餘額	43,195	112,290
期末現金及現金等價物餘額	58,028	43,195

此財務報表已於2008年3月27日獲董事會批准。

朱雷波
公司法定代表人
(簽名和蓋章)

高天寶
總經理
(簽名和蓋章)

曹明春
財務總監
(簽名和蓋章)

刊載於第108頁至第158頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。



合併所有者權益變動表

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

金額單位：人民幣千元

項目	2007年度					所有者 權益合計
	股本	歸屬於母公司所有者權益 資本公積	盈餘公積	未分配利潤	少數 股東權益	
一. 2006年12月31日餘額(追溯調整前)	500,018	914,179	61,075	(1,161,613)	—	313,659
追溯調整—首次執行企業會計準則	—	13,561	(9,709)	(5,795)	58,654	56,711
二. 2007年1月1日餘額(追溯調整後)	500,018	927,740	51,366	(1,167,408)	58,654	370,370
三. 本年發生額	—	—	—	(95,343)	19,412	(75,931)
淨利潤	—	—	—	(95,343)	18,922	(76,421)
所有者投入資本	—	—	—	—	490	490
四. 2007年12月31日餘額	500,018	927,740	51,366	(1,262,751)	78,066	294,439

刊載於第108頁至第158頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

合併所有者權益變動表 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

金額單位：人民幣千元

項目	2006年度					所有者 權益合計
	股本	歸屬於母公司所有者權益 資本公積	盈餘公積	未分配利潤	少數 股東權益	
一. 2005年12月31日餘額(追溯調整前)	700,000	994,655	225,362	(968,937)	—	951,080
追溯調整—首次執行企業會計準則	—	—	(11,866)	11,866	113,348	113,348
二. 2006年1月1日餘額(追溯調整後)	700,000	994,655	213,496	(957,071)	113,348	1,064,428
三. 本年發生額	(199,982)	(66,915)	(162,130)	(210,337)	(54,694)	(694,058)
(一) 淨利潤	—	—	—	(372,467)	(56,565)	(429,032)
(二) 直接計入所有者權益的利得和損失	—	15,472	—	—	53	15,525
其他	—	15,472	—	—	53	15,525
上述(一)和(二)小計	—	15,472	—	(372,467)	(56,512)	(413,507)
(三) 所有者投入和減少資本	(199,982)	(82,387)	—	—	1,818	(280,551)
1. 所有者投入資本	—	—	—	—	30,000	30,000
2. 其他	(199,982)	(82,387)	—	—	(28,182)	(310,551)
(四) 所有者權益內部結轉	—	—	(162,130)	162,130	—	—
盈餘公積彌補虧損	—	—	(162,130)	162,130	—	—
四. 2006年12月31日餘額	500,018	927,740	51,366	(1,167,408)	58,654	370,370

此財務報表已於2008年3月27日獲董事會批准。

朱雷波
公司法定代表人
(簽名和蓋章)

高天寶
總經理
(簽名和蓋章)

曹明春
財務總監
(簽名和蓋章)

刊載於第108頁至第158頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。



所有者權益變動表

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

金額單位：人民幣千元

項目	2007年度				所有者 權益合計
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	
一. 2006年12月31日日餘額(追溯調整前)	500,018	914,179	51,366	(1,108,895)	356,668
追溯調整—首次執行企業會計準則	—	(20,075)	—	98,740	78,665
二. 2007年1月1日餘額(追溯調整後)	500,018	894,104	51,366	(1,010,155)	435,333
三. 本年發生額	—	—	—	(140,100)	(140,100)
淨利潤	—	—	—	(140,100)	(140,100)
四. 2007年12月31日餘額	500,018	894,104	51,366	(1,150,255)	295,233

刊載於第108頁至第158頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。

所有者權益變動表 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

金額單位：人民幣千元

項目	2006年度				所有者 權益合計
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	
一. 2005年12月31日餘額(追溯調整前)	700,000	994,656	213,496	(957,071)	951,081
追溯調整—首次執行企業會計準則	—	(20,860)	—	40,591	19,731
二. 2006年1月1日餘額(追溯調整後)	700,000	973,796	213,496	(916,480)	970,812
三. 本年發生額	(199,982)	(79,692)	(162,130)	(93,675)	(535,479)
(一) 淨利潤	—	—	—	(255,805)	(255,805)
(二) 直接計入所有者權益的利得和損失	—	2,695	—	—	2,695
其他	—	2,695	—	—	2,695
上述(一)和(二)小計	—	2,695	—	(255,805)	(253,110)
(三) 所有者投入和減少資本	(199,982)	(82,387)	—	—	(282,369)
其他	(199,982)	(82,387)	—	—	(282,369)
(四) 所有者權益內部結轉	—	—	(162,130)	162,130	—
盈餘公積彌補虧損	—	—	(162,130)	162,130	—
四. 2006年12月31日餘額	500,018	894,104	51,366	(1,010,155)	435,333

此財務報表已於2008年3月27日獲董事會批准。

朱雷波
公司法定代表人
(簽名和蓋章)

高天寶
總經理
(簽名和蓋章)

曹明春
財務總監
(簽名和蓋章)

刊載於第108頁至第158頁的財務報表附註為本財務報表的組成部分。



財務報表附註

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

1 公司基本情況

洛陽玻璃股份有限公司(以下簡稱「本公司」)是在中華人民共和國(「中國」)註冊組建成立的股份有限公司。

本公司是國有企業中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司(以下簡稱「洛玻集團」)重組計劃中的一部分。經國家體改委、國家國有資產管理局等中國政府有關部門的批准，洛玻集團於1994年4月6日獨家發起成立本公司。本公司成立時，註冊資本為人民幣400,000,000元，分為400,000,000股國有法人股，每股面值人民幣1.00元。註冊資本是由洛玻集團以轉讓其主要企業和子公司及其相關資產和負債的方式足額繳付。

於1994年6月29日，本公司發行了250,000,000股H股，每股發行價為港幣3.65元。上述H股已於1994年7月8日在香港聯合交易所掛牌上市。

根據H股招股書披露的計劃及中國國務院證券委員會的審批，本公司已於1995年9月29日，在中華人民共和國境內以每股人民幣5.03元發行40,000,000股A股予社會公眾和10,000,000股A股予本公司的員工。40,000,000股社會公眾A股及10,000,000股內部職工股A股已分別於1995年10月30日及1996年5月10日在上海證券交易所上市流通。

2006年6月依據中國證券監督管理委員會《上市公司股權分置改革管理辦法》和上海證券交易所《上市公司股權分置改革業務操作指引》的規定，經本公司股東大會通過並經中華人民共和國商務部商資批[2006]1232號文批准，洛玻集團以其所持有本公司股份2100萬股作對價支付給A股流通股股東以取得其所持本公司股份的流通權。股權分置改革實施後，洛玻集團持有本公司股份變更為37,900萬股。

於2006年11月30日，河南省洛陽市中級人民法院(2007)洛執字第18-32號裁定書的裁定，洛玻集團以其持有本公司的199,981,758股的A股股票抵償所欠本公司的債務人民幣629,942,543元。中國證券登記結算有限責任公司上海分公司已於2006年12月6日辦理了相關股份變更登記，洛玻集團持有本公司股份變更為179,018,242股，本公司總股本變更為500,018,242股。

本公司及其子公司(以下簡稱「本集團」)主要從事浮法平板玻璃的製造和銷售業務，經營範圍包括生產玻璃，深加工製品，機械成套設備，電器與配件，銷售自產產品，提供技術諮詢，技術服務。主要產品為各種浮法玻璃及車用玻璃，包括白玻，灰玻，綠玻，灰鍍膜，綠鍍膜。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

2 財務報表編制基準

首次執行財政部於2006年2月15日發佈的企業會計準則

本集團原以2006年2月15日以前頒佈的企業會計準則和2000年12月29日頒佈的《企業會計制度》及相關規定(以下合稱「原會計準則和制度」)編制財務報表。自2007年1月1日起,本集團執行財政部於2006年2月15日頒佈的《企業會計準則—基本準則》和38項具體會計準則、其後頒佈的企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋以及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)。2007年度財務報表為本集團首份按照企業會計準則編制的年度財務報表。

於2007年1月1日首次執行企業會計準則時,本集團按照《企業會計準則第38號—首次執行企業會計準則》第五條至第十九條和《企業會計準則解釋第一號》的規定進行追溯調整2006年度的財務報表,相關數據已經按照上述追溯調整後的金額重新列報。追溯調整涉及的主要內容包括:

- 對於持有的對子公司的長期股權投資,在母公司財務報表中進行追溯,視同該子公司自最初即採用成本法核算,同時對子公司計提的長期股權投資減值準備沖減資本公積(股權投資準備)進行追溯調整;
- 對本公司擬支付的內退人員2007年1月1日至正常退休日期間的工資和社會保險費等進行追溯調整;
- 對本公司承擔的資不抵債子公司發生的虧損列報進行追溯調整;
- 對少數股東權益和少數股東損益的列報進行追溯調整;
- 對合併財務報表中不再補提已經抵銷的子公司提取的盈餘公積進行追溯調整。

按原會計準則和制度列報的2006年年初及年末合併股東權益、2006年度合併淨利潤調整為按企業會計準則列報的合併股東權益及合併淨利潤的金額,調節過程列示於本財務報表附註59。

持續經營假設

儘管本公司合併財務報表於2007年12月31日累計未彌補虧損人民幣1,262,751,000元,且流動負債超過流動資產人民幣1,089,394,000元,但本公司董事認為,本公司及本集團將能夠持續經營,並能在債務到期時償還有關款項,原因如下:

- (i) 已獲金融機構同意其給予本集團總額約人民幣653,500,000元的信貸額度於2008年到期日可獲續批;及
- (ii) 繼續獲得第一大股東及第一大股東的控股股東的財務支持。

董事認為,本公司及本集團將會有充足的現金資源以滿足未來的流動資金及其他經營需求。因此,本財務報表以持續經營基準編制。如果上述持續經營假設不成立,本公司及本集團的資產應調整至可變現價值,並應對可能承擔的負債提取準備,同時,長期負債應轉為流動負債。

3 遵循企業會計準則的聲明

本公司編制的2007年度財務報表符合企業會計準則的要求,真實、完整地反映了本集團及本公司於2007年12月31日的財務狀況以及2007年度的經營成果和現金流量等有關信息。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

4 重要會計政策、會計估計

下列重要會計政策和會計估計是根據企業會計準則釐定。

(1) 會計年度

本集團的會計年度自公曆1月1日起至12月31日止。

(2) 記賬基礎和計價原則

本集團會計核算以權責發生制為基礎進行會計計量、確認和報告。對會計要素進行計量時，除在保證所確定的會計要素金額能夠取得並可靠計量的情況下，可採用重置成本、可變現淨值、現值、公允價值計量外，一般採用歷史成本原則。

(3) 記賬本位幣

本集團的記賬本位幣為人民幣。

(4) 公允價值的確定

公允價值是指在公平交易中，熟悉情況的交易雙方自願進行資產交換或者債務清償的金額。對存在活躍市場的金融資產或金融負債，以活躍市場中的報價確定其公允價值；對不存在活躍市場的金融資產或金融負債，採用估值技術確定其公允價值。採用公允價值進行後續計量時，不扣除將來處置該項金融資產或償付該項金融負債時可能發生的交易費用。

(5) 攤餘成本

攤餘成本是指金融資產或金融負債的初始確認金額扣除已償還的本金，加上或減去採用實際利率法將初始確認金額與到期日金額之間的差額進行攤銷形成的累計攤銷額，並扣除金融資產已發生的減值損失後的餘額。

(6) 現金等價物

現金等價物指本集團持有期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

(7) 外幣業務核算

外幣交易在初始確認時採用與交易發生日的即期匯率折算。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用該日即期匯率折算為人民幣，因該日的即期匯率與初始確認時或者前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額，除了符合資本化條件的外幣專門借款的匯兌差額在資本化期間予以資本化計入相關資產的成本、為了規避外匯風險進行套期的套期工具的匯兌差額按套期會計方法處理外，均計入當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目仍以交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或股東權益。

編制合併財務報表涉及境外經營的，如有實質上構成對境外經營淨投資的外幣貨幣性項目，因匯率變動而產生的匯兌差額，列入股東權益「外幣報表折算差額」項目；處置境外經營時，計入處置當期損益。

(8) 金融工具

當本集團成為金融工具合同條款中的一方時，確認相應的金融資產或金融負債。初始確認金融資產和金融負債，以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債，相關的交易費用直接計入當期損益，對於其他類別的金融資產或金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

4 重要會計政策、會計估計 (續)

(9) 金融資產

金融資產在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項以及可供出售金融資產。

(i) 金融資產的分類與計量

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

包括交易性金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

交易性金融資產是指滿足下列條件之一的金融資產：取得該金融資產的目的，主要是為了近期内出售或回購；屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明本集團近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。

符合下述條件之一的金融資產，在初始確認時可指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：該指定可以消除或明顯減少由於該金融資產的計量基礎不同所導致的相關利得或損失在確認或計量方面不一致的情況；本集團風險管理或投資策略的正式書面文件已載明，對該金融資產所在的金融資產組合或金融資產和金融負債組合以公允價值為基礎進行管理、評價並向關鍵管理人員報告。

持有至到期投資

是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且公司有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。

貸款和應收款項

是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。

可供出售金融資產

包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、貸款和應收款項、持有至到期投資以外的金融資產。

金融資產在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產，相關交易費用計入初始確認金額。

對以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失計入當期損益；可供出售金融資產的公允價值變動，除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的匯兌差額確認為當期損益外，直接在所有者權益內確認，並在該項金融資產終止確認時轉出，計入當期損益；可供出售金融資產持有期間實現的利息或現金股利，計入當期損益；對持有至到期投資及貸款和應收款項採用攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

4 重要會計政策、會計估計 (續)

(9) 金融資產 (續)

(ii) 金融資產的減值

除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團在每個資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明金融資產發生減值的，計提減值準備。

持有至到期投資、貸款和應收款項減值

對於持有至到期投資、貸款或單項金額重大的應收款項，當存在客觀證據表明本集團將無法收回所有款項時，根據其預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，單獨進行減值測試，計提減值準備。對於單項金額非重大的應收款項以及經單獨測試後未減值的單項金額重大的應收款項，根據債務單位的財務狀況、現金流量等情況，按信用風險特徵劃分為若干組合，根據以前年度與之相同或相類似的、具有類似信用風險特徵的應收賬款組合的實際損失率為基礎，確定具體提取壞賬比例為：賬齡1年以內(含1年，以下類推)的，不計提；賬齡1-2年的，按其餘額的30%計提；賬齡2-3年的，按其餘額的50%計提；賬齡3年以上的，按其餘額的100%計提。經測試，需減記金額確認減值損失，計入當期損益。

確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。但轉回後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

可供出售金融資產減值

可供出售金融資產的公允價值發生大幅下降(達到或超過20%)；或在綜合考慮各種相關因素後，預期這種下降趨勢屬於非暫時性的(通常是指該資產的公允價值持續低於其成本達到或超過6個月的情形)，則該項可供出售金融資產發生了減值。即使該金融資產沒有終止確認，原直接計入所有者權益的因公允價值下降形成的累計損失，予以轉出，計入當期損益。

劃分為可供出售金融資產的權益工具投資的減值損失一經確認，其轉回金額計入所有者權益；劃分為可供出售金融資產的債務工具的減值損失確認後，如果公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，或與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產以及不具有控制、共同控制以及重大影響的沒有活躍市場且公允價值不能可靠計量的長期股權投資發生的減值損失，不予轉回。

(iii) 金融資產的終止確認

本集團已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方時，終止確認該項金融資產。如果轉移前後該金融資產未來現金流量淨現值及時間分布的波動使本集團面臨的風險發生了實質性改變，則表明已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給了轉入方。

本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬時，如果本集團放棄了對該項金融資產的控制，則終止確認該項金融資產；如果本集團未放棄對該金融資產的控制，則按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並確認相應的負債。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

4 重要會計政策、會計估計 (續)

(10) 存貨

存貨以成本與可變現淨值之較低者計價。

存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。存貨在取得時按實際成本入賬。發出存貨的成本按加權平均法核算。除原材料採購成本外，在產品及產成品還包括直接人工和按照適當比例分配的生產製造費用。

按單個存貨項目計算的成本高於可變現淨值的差額計入存貨跌價準備。可變現淨值指在正常生產經營過程中以存貨的估計售價減去至完工估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅金後的金額。

領用的低值易耗品採用一次轉銷法進行核算，周轉使用的包裝物及其他周轉材料採用五五攤銷法進行核算。

本集團存貨盤存制度為永續盤存制。

(11) 投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產。包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物等。

投資性房地產按成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入投資性房地產成本。除此以外的其他後續支出，在發生時計入當期損益。

對投資性房地產採用成本模式進行後續計量，並按照與固定資產折舊或無形資產攤銷一致的政策進行折舊或攤銷。

投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

本集團對投資房地產計提減值準備(參見附註4(17))。

(12) 長期股權投資

長期股權投資分為對子公司投資、對合營企業投資、對聯營企業投資和對被投資企業不具有控制、共同控制或重大影響，且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益性投資(其他股權投資)。

(i) 長期股權投資的初始計量

企業合併形成的長期股權投資的初始計量：通過在同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日，按照取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為初始投資成本，為進行企業合併發生的各項直接相關費用於發生時計入當期損益；通過在非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日，按照取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債的公允價值中所佔份額的部分作為初始投資成本。

企業合併以外其他方式取得的長期股權投資的初始計量：以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本，初始投資成本還包括與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出；以發行權益性的證券而取得的長期股權投資，按照發行權益性的證券公允價值作為初始投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為初始投資成本，但合同或協議約定價值不公允的除外；以非貨幣資產交換方式取得的長期股權投資，如果該項非貨幣資產交換具有商業實質且換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量，則以換入資產或換出資產的公允價值和相關稅費作為初始投資成本，公允價值與換出資產的賬面價值的差額計入當期損益；如果該項非貨幣性資產交換不同時具備上述兩個條件，則以換出資產的賬面價值和相關稅費作為初始投資成本；以債務重組方式取得的長期股權投資，按取得的長期股權投資的公允價值作為初始投資成本，初始投資成本與重組債權賬面價值之間的差額計入當期損益。



4 重要會計政策、會計估計 (續)

(12) 長期股權投資

(ii) 長期股權投資的後續計量

對被投資單位能夠實施控制的長期股權投資以及對被投資單位不具有共同控制或重大影響並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，採用成本法核算；對被投資單位具有共同控制或重大影響的長期股權投資，採用權益法核算。對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響並且公允價值能夠可靠計量的長期股權投資，作為可供出售金融資產核算。

成本法核算的長期股權投資採用成本法核算時，長期股權投資按初始投資成本計價，對被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益。當期投資收益僅限於所獲得的被投資單位在接受投資後產生的累計淨利潤的分配額，所獲得的被投資單位宣告分派的利潤或現金股利超過上述數額的部分，作為初始投資成本的收回，沖減投資的賬面價值。

權益法核算的長期股權投資採用權益法核算時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，並同時調整長期股權投資的成本。

權益法核算的長期股權投資的當期投資損益為按應享有或應分擔的被投資單位當年實現的淨利潤或發生的淨虧損的份額。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認淨資產的公允價值為基礎，並按照本集團執行的會計政策及會計期間，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。對被投資單位除淨損益以外的其他所有者權益變動，相應調整長期股權投資的賬面價值並計入所有者權益。

除非本集團對被投資單位負有承擔額外損失的義務，在確認應分擔的被投資單位發生的淨虧損時，以投資賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限；如果被投資單位以後各期實現淨利潤，在收益分享額超過未確認的虧損分擔額以後，按超過未確認的虧損分擔額的金額，恢復投資的賬面價值。

(iii) 長期股權投資的處置

處置長期股權投資時，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，在處置時將原計入所有者權益的部分按相應的比例轉入當期損益。

本集團對長期股權投資計提減值準備(參見附註4(17))。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

4 重要會計政策、會計估計 (續)

(13) 固定資產及在建工程

固定資產指本集團為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。

固定資產按成本並考慮預計棄置費用因素的影響進行初始計量。固定資產從達到預定可使用狀態的次月起，採用年限平均法在使用壽命內計提折舊。各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值如下：

	使用壽命	預計淨殘值率
房屋建築物	30年 — 50年	3% — 5%
機器及設備	4年 — 28年	3% — 5%
運輸工具	6年 — 12年	3% — 5%

預計淨殘值是指假定固定資產預計使用壽命已滿並處於使用壽命終了時的預期狀態，本集團目前從該項資產處置中獲得的扣除預計處置費用後的金額。

與固定資產有關的後續支出，如果與該固定資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值，除此以外的其他後續支出，在發生時計入當期損益。

本集團至少於年度終了對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變則作為會計估計變更處理。

固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

在建工程成本按實際發生的工程支出確定，在建工程在達到預定可使用狀態時，按實際發生的全部支出轉入固定資產核算。在有關建造的資產達到預定可使用狀態之前發生的與購建固定資產有關的一切直接或間接成本，包括在購建期間利用借款進行購建所發生的借款費用(包括有關借款本金和利息的匯兌差額)，全部資本化為在建工程。

本集團對固定資產及在建工程計提減值準備(參見附註4(17))。

(14) 無形資產

無形資產是指本集團擁有或控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產，包括土地使用權、商標權、專利權及非專利技術等。

無形資產按成本進行初始計量。與無形資產有關的支出，如果相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能可靠地計量，則計入無形資產成本。除此以外的其他無形項目的支出，在發生時計入當期損益。內部研究開發項目研究階段的支出以及未立項之開發支出，於發生時計入當期損益；經立項的開發階段的支出在符合資本化條件時予以資本化，不符合資本化條件的計入當期損益。無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

無形資產自可供使用時起，對使用壽命有限的無形資產按預計的使用壽命採用直線法分期平均攤銷；對於使用壽命不確定的無形資產不進行攤銷，但在每個會計期間對該無形資產的使用壽命進行覆核，當有證據表明該無形資產的使用壽命是有限的，則估計其使用壽命，並在預計的使用壽命內採用直線法分期平均攤銷。

本集團對無形資產計提減值準備(參見附註4(17))。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

4 重要會計政策、會計估計 (續)

(15) 商譽

商譽為股權投資成本超過應享有的被投資單位於投資取得日的公允價值份額的差額，或者為非同一控制下企業合併成本超過企業合併中取得的被購買方可辨認淨資產於購買日的公允價值份額的差額。

企業合併形成的商譽在合併財務報表上單獨列示。企業合併形成的商譽至少每年進行減值測試。減值測試時，商譽的賬面價值根據企業合併的協同效應分攤至受益的資產組或資產組組合。資產組或資產組組合的減值(參見附註4(17))。期末商譽按成本減去累計減值損失後的淨額列示。

(16) 長期待攤費用

長期待攤費用主要為預計受益期限在一年以上費用支出，按照預計受益期間分期平均攤銷。

(17) 非金融資產減值

本集團對各項資產(包括投資性房地產、長期股權投資、固定資產、在建工程、使用壽命確定的無形資產及其他資產)的賬面價值定期進行審閱，以評估可收回金額是否已低於賬面價值。如果該等資產存在減值現象，則按單項資產或資產組進行減值測試，如果估計的可收回金額低於其賬面價值，則按可收回金額低於賬面價值的差額計提資產減值準備，減值損失計入當期損益。

對於企業合併所形成的商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值現象，在每年年度終了均進行減值測試。在對商譽進行減值測試時，將其賬面價值按照合理的方法分配到能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合，並對被分配了商譽的資產組或資產組組合每年年度終了均進行減值測試。如資產組或資產組組合的可收回金額少於其賬面價值，減值損失將首先沖減分配到該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，然後再按照該資產組或資產組組合的各項資產的賬面價值的比例進行分配。

可收回金額是指資產公允價值減去處置費用後的淨額與該資產預計未來現金流量的現值兩者中的較高者。如果單項資產可收回金額不可取得，則按照該資產所屬的資產組或資產組合為基礎確定其可收回金額。

本集團在期末按上述各項資產的可收回金額低於賬面價值的差額確認減值損失，資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

(18) 金融負債

金融負債主要包括應付款項、借款、應付債券以及衍生金融負債等，在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債包括交易性金融負債和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，按公允價值進行後續計量，公允價值的變動計入當期損益。

交易性金融負債和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債應符合的條件與該項指定的金融資產應符合的條件相同。

其他金融負債

其他金融負債按收到的款項淨額與到期應償還金額之間的差額採用實際利率法以攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷時的收入或支出計入當期損益。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

4 重要會計政策、會計估計 (續)

(19) 職工薪酬

職工薪酬是本集團為獲得員工提供的服務而給予的各種形式報酬以及其他相關支出。除因辭退福利外，本集團在員工提供服務的會計期間，將應付的職工薪酬確認為負債，並相應增加資產成本或當期費用。

按照中國有關法規，本集團為員工參加了由政府組織安排的職工社會保障體系，為在職員工繳納基本養老保險、醫療保險、住房公積金、失業保險、工傷保險和生育保險等社會保險費用，相應的支出按照權責發生制計入當期損益。

在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，如果本集團已經制定正式的解除勞動關係計劃或提出自願裁減建議並即將實施，同時本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議的，確認因解除與職工勞動關係給予補償產生的預計負債，並計入當期損益。

職工內部退休計劃採用上述辭退福利相同的原則處理。本公司將自職工停止提供服務日至正常退休日的期間擬支付的內退人員的工資和繳納的社會保險費等，在符合預計負債確認條件時，計入當期損益(辭退福利)。

(20) 股份支付

股份支付是為了獲取職工或其他方提供服務而授予權益工具或者承擔以權益工具為基礎確定的負債的交易。股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。

以權益結算的股份支付

用以換取職工提供服務的權益結算的股份支付，以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。該公允價值的金額在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的情況下，在等待期內以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按直線法計算計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

以現金結算的股份支付

以現金結算的股份支付，按照本公司承擔的以股份或其他權益工具為基礎確定的負債確定的公允價值計量。如授予後立即可行權，在授予日計入相關成本或費用，相應增加負債；如須完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權，在等待期的每個資產負債日，以對可行權情況的最佳估計為基礎，按照本公司承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用，相應增加負債。

在相關負債結算的每個資產負債表日以及結算日，對負債的公允價值重新計量，其變動計入當期損益。

(21) 預計負債及或有負債

如果本集團須就過去的交易或事項形成的或有事項承擔現時義務，且該義務的履行很可能會導致經濟利益流出企業，以及有關金額能夠可靠地估計，本集團便會對該義務計提預計負債。

如果上述現時義務的履行導致經濟利益流出企業的可能性較低，或是無法對有關金額作出可靠地估計，或是由過去的交易或事項形成的潛在義務，則該等義務將被披露為或有負債。

(22) 金融資產與金融負債的抵銷

當本公司具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且目前可執行該種法定權利，同時本公司計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的金額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

4 重要會計政策、會計估計 (續)

(23) 權益工具

權益工具是指能證明擁有本公司在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。企業合併中合併方發行權益工具發生的交易費用抵減權益工具的溢價收入，不足抵減的，沖減留存收益，其餘權益工具，在發行時收到的對價扣除交易費用後增加股東權益。回購自身權益工具支付的對價和交易費用減少股東權益。發行、回購、出售或註銷權益工具時，不確認利得或損失。

本公司對權益工具持有方的各種分配(不包括股票股利)，減少股東權益，本公司不確認權益工具的公允價值變動額。

(24) 收入確認

(i) 銷售商品收入

在本集團已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方，既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制，收入的金額、相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量，相關的經濟利益很可能流入時，確認銷售商品收入的實現。

(ii) 利息收入

按照他人使用本集團貨幣資金的時間和實際利率計算確定。

(iii) 提供勞務收入

在提供勞務交易的結果能夠可靠估計，與交易相關的經濟利益能夠流入本集團時確認相關勞務收入。如果提供勞務交易的結果不能夠可靠估計，按已經發生並預計能夠得到補償的勞務成本金額確認收入，並按相同金額結轉勞務成本；已經發生的勞務成本如預計不能得到補償的，則不確認收入，並將已發生的勞務成本計入當期損益。

(iv) 讓渡資產使用權收入

在收入的金額能夠可靠地計量，相關的經濟利益很可能流入時，確認讓渡資產使用權收入。

(25) 政府補助

政府補助是指本公司從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產，不包括政府作為所有者投入的資本。政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。政府補助在能夠滿足政府補助所附的條件，且能夠收到時確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量，按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產的使用壽命內平均分配計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用和損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已經發生的相關費用和損失的，直接計入當期損益。

已確認的政府補助需要返還時，存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；不存在相關遞延收益的，直接計入當期損益。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

4 重要會計政策、會計估計 (續)

(26) 借款費用

借款費用包括因借款而發生的利息、折價或溢價的攤銷和輔助費用，以及因外幣借款而發生的匯兌差額。借款費用可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，在該資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態前，按確定借款費用資本化金額的相關原則予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用在發生時計入當期損益。

專門借款的利息資本化金額按照該借款當期實際發生的利息費用，減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或暫時性投資取得的投資收益後的金額確定。一般借款的利息資本化金額則根據累計資產支出超出專門借款部分的資產支出加權平均數乘以一般借款的加權平均利率計算確定。

(27) 所得稅

所得稅為當期所得稅和遞延所得稅的總額。

當期所得稅是按照當期應納稅所得額計算的當期應交所得稅金額。應納稅所得額系根據有關稅法規定對本年度稅前會計利潤作相應調整後得出。

遞延所得稅是由於財務報表中資產及負債的賬面價值與其用於計算應納稅所得額時的計稅基礎的差額所產生的預期應付或可收回稅款。遞延稅款採用資產負債表債務法核算。所有應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債均予確認，遞延所得稅資產在未來應納稅所得額足以抵銷暫時性差異的限額內予以確認。如果暫時性差異是由商譽的初始確認或由一項既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額的交易中產生的資產和負債的初始確認產生，則不確認相應的遞延所得稅資產及負債。

對子公司及合營企業、聯營企業的長期股權投資產生的應納稅暫時性差異確認相應的遞延所得稅負債，但如果公司能夠控制該暫時性差異轉回的時間，且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回時，則不確認相應的遞延所得稅負債。

本集團於期末對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來不再很可能獲得足夠的應納稅所得額以轉回部分或全部遞延所得稅資產，對不能轉回的部分扣減遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時減記的金額予以轉回。

遞延所得稅按預期收回相關資產或清償負債當期的適用所得稅率計算。如果相關的交易直接計入所有者權益項目，則相應的遞延所得稅也計入所有者權益項目；企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值；其他的遞延所得稅均直接計入當期損益。

遞延所得稅資產及負債只有相關的所得稅是由同一個稅務機關徵收，且本集團打算以淨額結算當期所得稅資產及負債時才相互抵銷。

(28) 企業合併

企業合併分為同一控制下的企業合併和非同一控制下的企業合併。

同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，並且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。

同一控制下的企業合併，合併方在企業合併中取得的資產和負債，於合併日，按被合併方的賬面價值計量。合併方取得的按比例享有被合併方的淨資產賬面價值與支付的合併對價的賬面價值的差額，調整資本公積，資本公積不足以沖減的則調整留存收益。

合併方為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

4 重要會計政策、會計估計 (續)

(28) 企業合併 (續)

非同一控制下的企業合併及商譽

參與合併的各方在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。

非同一控制下的企業合併按購買法處理。購買成本為交易日為取得被購買方的控制權而轉讓的資產、所承擔的負債以及所發行的權益性工具的公允價值總額，以及為企業合併發生的各項直接相關費用。符合確認條件的被購買方的可辨認資產、負債及或有負債以其在收購日的公允價值確認。

購買成本超過按股權比例享有的被購買方可辨認資產、負債及或有負債的公允價值中所佔份額的部分，確認為商譽。如果本集團取得的在被購買方可辨認資產、負債及或有負債的公允價值中所佔份額的部分超過購買成本，則超出的金額直接計入當期損益。

(29) 非貨幣性資產交換

非貨幣性資產交換是指交易雙方主要以存貨、固定資產、無形資產和長期股權投資等非貨幣性資產進行的交換，該交換不涉及或只涉及少量的貨幣性資產(即補償)。

如果非貨幣性資產交換具有商業實質，並且換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠地計量，以換出資產的公允價值(如果有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠除外)和應支付的相關稅費作為換入資產的成本，公允價值與換出資產賬面價值的差額計入當期損益。如果非貨幣性資產交換不具備上述條件，則按照換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入資產的成本，不確認損益。

(30) 債務重組

債務重組是指在債務人發生財務困難的情況下，債權人按照其與債務人達成的協議或者法院裁定作出讓步的事項。

作出債務人記錄債務重組義務

以現金清償債務的，將重組債務的賬面價值與實際支付金額之間的差額計入當期損益。以非現金資產清償債務時，將重組債務的賬面價值與轉讓的非現金資產公允價值之間的差額，計入當期損益，轉讓的非現金資產公允與其賬面價值之間的差額，計入當期損益。將債務轉為資本的，重組債務的賬面價值與債權人放棄債權而享有股份的公允價值之間的差額，計入當期損益。修改其他債務條件的，將修改其他債務條件後債務的公允價值作為重組後債務的入賬價值，重組前債務的賬面價值與重組後債務的賬面價值之間的差額，計入當期損益。採用多種方式的組合進行債務重組的，依次以支付的現金、轉讓的非現金資產的公允價值、債權人享有股份的公允價值沖減重組債務的賬面價值，然後再按照前述修改其他債務條件的方式進行處理。

作為債權人記錄債務重組義務

以現金清償債務的，將重組債權的賬面餘額與收到的現金之間的差額計入當期損益。以非現金資產清償債務的，將重組債權的賬面餘額與收到的非現金資產公允價值之間的差額計入當期損益。將債務轉為資本的，將享有債務人股份的公允價值與重組債權的賬面餘額之間的差額，計入當期損益。修改其他債務條件的，將修改其他債務條件後債務的公允價值作為重組後債權的賬面價值，重組前債權的賬面餘額與重組後債權的賬面價值之間的差額，計入當期損益。採用多種方式的組合進行債務重組的，依次以收到的現金、接受的非現金資產的公允價值、債權人享有股份的公允價值沖減重組債權的賬面餘額，然後再按照前述修改其他債務條件的方式進行處理。

重組債權已計提減值準備的，則先將上述差額沖減已計提的減值準備，不足沖減的部分，計入當期損益。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

4 重要會計政策、會計估計 (續)

(31) 租賃

融資租賃為實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃，其所有權最終可能轉移，也可能不轉移。融資租賃以外的其他租賃為經營租賃。

本集團作為承租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金支出在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。初始直接費用計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

本集團作為出租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金收入在租賃期內的各個期間按直線法確認為當期損益。對金額較大的初始直接費用於發生時予以資本化，在整個租賃期間內按照與確認租金收入相同的基礎分期計入當期損益；其他金額較小的初始直接費用於發時計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

本集團作為承租人記錄融資租賃業務

於租賃開始日，將租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認融資費用。此外，在租賃談判和簽訂租賃合同過程中發生的，可歸屬於租賃項目的初始直接費用也計入租入資產價值，最低租賃付款額扣除未確認融資費用後的餘額分別長期負債和一年內到期的長期負債列示。

未確認融資費用在租賃期內採用實際利率法計算確認當期的融資費用。或有租金於實際發生時計入當期損益。

本集團作為出租人記錄融資租賃業務

於租賃開始日，將租賃開始日最低租賃收款額與初始直接費用之和作為應收融資租賃款的入賬價值，同時記錄未擔保餘值；將最低租賃收款額、初始直接費用及未擔保餘值之和與其現值之和的差額確認為未實現融資收益。應收融資租賃款扣除未實現融資收益後的餘額分別長期債權和一年內到期的長期債權列示。

未實現融資收益在租賃期內採用實際利率法計算確認當期的融資收入。或有租金於實際發生時計入當期損益。

(32) 股利分配

現金股利和股票股利於股東大會批准的當期，確認為負債或轉為股本。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

4 重要會計政策、會計估計 (續)

(33) 合併財務報表的編制方法

本集團合併財務報表是按照財政部頒佈的《企業會計準則第33號—合併財務報表》編制的。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指本集團能夠決定另一個企業的財務和經營政策，並能據以從該企業的經營活動中獲取利益的權力。

本集團將取得或失去對子公司控制權的日期作為購買日和處置日。對於處置的子公司，處置日前的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中；當期處置的子公司，不調整合併資產負債表的期初數。非同一控制下企業合併增加的子公司，其購買日後的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，且不調整合併財務報表的期初數和對比數。同一控制下企業合併增加的子公司，其自合併當期期初至合併日的經營成果和現金流量適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，並且同時調整合併財務報表的對比數。

子公司採用的主要會計政策和會計期間按照公司統一規定的會計政策和會計期間釐定。

公司與子公司及子公司相互之間的所有重大賬目及交易於合併時抵銷。子公司所有者權益中不屬於母公司的份額作為少數股東權益，在合併資產負債表中股東權益項目下以「少數股東權益」項目列示。子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額，如果公司章程或協議規定少數股東有義務承擔並且有能力予以彌補的，沖減少數股東權益，否則沖減歸屬於本集團母公司股東權益。該子公司以後期間實現的利潤，在彌補了本集團母公司股東權益承擔的屬於少數股東的損失之前，全部歸屬於本集團母公司的股東權益。

(34) 關聯方

如果本集團有能力直接或間接控制、共同控制另一方或對另一方施加重大影響；或另一方有能力直接或間接控制、共同控制本集團或對本集團施加重大影響；或本集團與另一方或多方同受一方控制，均被視為關聯方。關聯方可為個人或企業。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

5 重要會計政策的確定依據和會計估計中所採用的關鍵假設和不確定因素

本集團在運用附註4所描述的會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本集團需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本集團管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上作出的。實際的結果可能與本集團的估計存在差異。

本集團對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

6 稅項

(1) 本集團適用的與產品銷售相關的稅金有增值稅及附加。

增值稅稅率	:	13%-17%
城市建設稅稅率	:	繳納增值稅的5%-7%
教育附加費稅率	:	繳納增值稅的3%

(2) 所得稅

本公司及各子公司本年度適用的所得稅稅率為33% (2006年：33%)。根據2007年3月16日發佈的《中華人民共和國企業所得稅法》(以下簡稱「新企業所得稅法」)的規定，本集團將自2008年1月1日起按照新企業所得稅法的規定計繳企業所得稅，新企業所得稅法規定，企業所得稅的稅率為25%。

(3) 遞延所得稅資產

本集團及本公司的遞延所得稅資產主要是由以前年度的可抵扣虧損及可抵扣暫時性差異所產生，由於不能確定潛在的稅項利益是否可以在未來年度實現，因此，在本報告期賬項內沒有確認該遞延所得稅資產。

7 合併財務報表範圍

子公司名稱	註冊地點	法定代表人	組織機構代碼	業務性質	註冊資本幣種	金額	本公司投資成本		本公司持股比例		享有表決權比例	註釋
							直接	間接	直接	間接		
洛玻集團龍門玻璃 有限責任公司(「龍門」)	中國	高天寶	706542258	製造浮法 平板玻璃	人民幣	20,000	64,513	—	79.06%	—	79.06%	(i)、(iv)
洛玻集團龍飛玻璃 有限公司(「龍飛」)	中國	高天寶	721838225	製造浮法 平板玻璃	人民幣	74,080	40,000	—	54%	—	54%	(iii)、(iv)
襄樊洛神汽車玻璃 有限公司(「洛神」)	中國	朱雷波	179409075	製造汽車 玻璃	人民幣	10,000	20,000	—	66.67%	—	66.67%	(iii)、(iv)
沂南華盛礦產實業 有限公司(「沂南」)	中國	朱留欣	614023573	開發礦產	人民幣	28,000	14,560	—	52%	—	52%	(iii)、(iv)
洛玻集團洛陽龍海電子 玻璃有限公司(「龍海」)	中國	高天寶	776503385	製造浮法 平板玻璃 及電子玻璃	人民幣	60,000	48,000	—	80%	—	80%	(iii)、(iv)
洛玻集團洛陽龍昊 玻璃有限公司(「龍昊」)	中國	朱留欣	776516215	製造浮法 平板玻璃	人民幣	50,000	40,000	—	80%	—	80%	(iii)、(iv)
洛陽洛玻物流 有限公司(「物流」)	中國	吉曉星	66722781X	倉儲 物流服務	人民幣	10,000	71,074	—	100%	—	100%	(v)
洛玻集團龍翔玻璃 有限公司(「龍翔」)	中國	高天寶	174849944	製造浮法 平板玻璃	人民幣	50,000	—	20,000	—	40%	73%	(ii)、(iv)
登封洛玻砂 有限公司(「砂」)	中國	孫國安	66886639X	砂砂銷售	人民幣	1,000	—	510	—	51%	51%	(vi)



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

7 合併財務報表範圍 (續)

註釋：

- (i) 該公司為全民與集體聯營企業。
- (ii) 於2006年，本公司之子公司龍飛與洛玻集團龍飛玻璃有限公司工會委員會(「龍飛工會」)、邵陽市華星建築材料有限公司、湖南懷化合眾發展有限公司、河南金山化工有限公司、湖北德均貿易有限公司、常州市大明玻璃有限公司、廣州市雲通物資有限公司、寧波雙寧建材玻璃有限公司、運城市鹽湖區西城勝利玻璃店、鄭清洪、王秋萍、薛建奎和閔軍等於2006年共同投資組建龍翔，龍翔註冊資本5,000萬元，其中龍飛投資2,000萬元，佔龍翔註冊資本40%，龍飛工會投資1,650萬元，佔龍翔註冊資本33%，龍飛工會已授權本公司在龍翔存續期間代為行使《洛玻集團龍翔玻璃有限公司章程》第三章規定之股東權利(包括委派董事的權利，但分取紅利、轉讓出資除外)，並委託本公司委派代表出席龍翔股東會議，代為行使表決權，綜上所述，儘管本公司之子公司龍飛對龍翔的股東表決權未達到控制多數，由於龍飛工會已將其擁有龍翔的股東表決權委託給本公司代為行使，本公司在龍翔股東會議的表決權已超過50%，故本公司將龍翔列作間接控制子公司，並合併其財務報表。
- (iii) 該等公司為有限責任公司。
- (iv) 該等公司均系本公司直接控制或間接控制之子公司，根據《企業會計準則解釋第一號》的規定，於首次執行日，對母公司報表中的對子公司長期股權投資予以追溯調整，視同該子公司自最初即採用成本法核算。
- (v) 該公司為本公司於2007年10月投資設立的全資子公司，本公司已於2007年12月將該公司的全部股權轉讓給洛玻集團，因交易雙方未能在2007年完成履行此項股權轉讓的主要合同條款，故本公司於2007年仍然將物流納入合併財務報表的合併範圍。
- (vi) 於2007年，本公司之子公司龍海與登封市國安砂砂有限公司(「登封國安」)共同投資組建砂砂，砂砂註冊資本100萬元，其中龍海投資51萬元，佔砂砂註冊資本51%，登封國安投資49萬元，佔砂砂註冊資本49%。砂砂作為本公司通過子公司龍海間接控制的子公司納入2007年合併財務報表的合併範圍。
- (vii) 除上述新設成立的物流和砂砂兩間子公司增加納入本報告期合併報表外，財務報表合併範圍較上年無其他變化。

8 貨幣資金

	於2007年12月31日			於2006年12月31日		
	原幣 (千元)	匯率	折合人民幣 (千元)	原幣 (千元)	匯率	折合人民幣 (千元)
現金						
— 人民幣	—	—	335	—	—	294
活期存款						
銀行存款						
— 人民幣	—	—	14,326	—	—	9,453
— 美元	389	7.3046	2,841	359	7.8087	2,803
— 港元	219	0.9364	205	5,907	1.0047	5,935
非銀行金融機構存款						
— 人民幣	—	—	56,117	—	—	39,929
小計			73,489			58,120
已抵押的活期存款						
— 人民幣	—	—	107,302	—	—	114,545
已抵押的定期存款						
— 人民幣	—	—	60,000	—	—	100,000
小計			167,302			214,545
合計			241,126			272,959

於2007年12月31日，定期存款中有人民幣60,000,000元(2006年12月31日：人民幣100,000,000元)及活期存款中有人民幣107,302,000元(2006年12月31日：人民幣114,545,000元)已分別用作本集團短期借款及應付票據的抵押。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

9 應收票據

	於2007年 12月31日 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)
銀行承兌匯票	55,461	44,399
商業承兌匯票	—	1,000
合計	55,461	45,399

於2007年12月31日，無對持有本公司5%或以上表決權股份的股東的應收票據。

於2007年12月31日，已質押的應收票據明細如下：

出票單位	出票日期	到期日期	金額 (千元)
紹興市福昌玻璃銷售有限公司	2007.08.27	2008.02.27	100
紹興市福昌玻璃銷售有限公司	2007.09.04	2008.03.04	100
河南華琦玻璃有限公司	2007.11.20	2008.02.20	200
河南華琦玻璃有限公司	2007.09.24	2008.03.24	200
鄭州建材玻璃市場吉通玻璃商行	2007.10.24	2008.04.24	80
鄭州建材玻璃市場吉通玻璃商行	2007.09.28	2008.03.28	100
洛陽新創玻璃有限公司	2007.09.24	2008.03.24	100
鄭州中儲南陽寨倉庫	2007.09.13	2008.03.12	1,000
鄭州中儲南陽寨倉庫	2007.09.07	2008.03.07	500
鄭州中儲南陽寨倉庫	2007.09.29	2008.03.29	300
洛陽市西工凌空安全玻璃廠	2007.09.26	2008.03.26	300
洛玻集團新時代進出口有限責任公司	2007.09.27	2008.03.27	100
洛陽同春物資有限公司	2007.08.23	2008.02.23	100
洛陽同春物資有限公司	2007.09.04	2008.03.04	100
洛陽同春物資有限公司	2007.10.26	2008.04.26	106
洛陽同春物資有限公司	2007.07.30	2008.01.30	120
洛陽在線鍍膜浮法玻璃有限公司	2007.09.28	2008.03.28	200
上海順勝玻璃銷售合作公司	2007.09.05	2008.03.05	100
長沙榮豪建材貿易有限公司	2007.07.17	2008.01.17	100
長沙市芙蓉區九豐玻璃經營部	2007.09.28	2008.03.28	300
廣州市雲通物資有限公司	2007.12.10	2008.03.07	326
樂城縣供銷總社企業總公司	2007.08.02	2008.02.02	300
洛玻集團洛陽晶緯玻璃纖維有限公司	2007.10.24	2008.04.24	250
合計			5,082

於2007年12月31日已背書但尚未到期的票據369,831,000元，到期日2008年1月2日至2008年6月28日。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

10 應收賬款

應收賬款構成：

	於2007年12月31日			於2006年12月31日		
	賬面餘額 (千元)	比例	壞賬準備 (千元)	賬面餘額 (千元)	比例	壞賬準備 (千元)
單項金額重大	—	—	—	—	—	—
單項金額不重大但按信用風險 特徵組合後該組合的風險較大	46,104	63%	45,861	45,175	63%	44,440
其他不重大	27,210	37%	—	26,128	37%	1,254
合計	73,314	100%	45,861	71,303	100%	45,694

賬齡分析：

	於2007年12月31日			於2006年12月31日		
	賬面餘額 (千元)	比例	壞賬準備 (千元)	賬面餘額 (千元)	比例	壞賬準備 (千元)
1年以內	27,288	37%	—	23,129	33%	—
1-2年	1,233	2%	1,075	2,356	3%	707
2-3年	703	1%	696	1,662	2%	831
3年以上	44,090	60%	44,090	44,156	62%	44,156
合計	73,314	100%	45,861	71,303	100%	45,694

於2007年12月31日，應收賬款中無持本公司5%以上(含5%)表決權股份的股東單位欠款。

於2007年12月31日，本集團前五名應收賬款如下：

單位名稱	欠款金額 (千元)	欠款年限	佔應收賬款 總額的比例
荊州億鈞有限公司	6,076	1年以內	8%
青島諾克來工貿有限公司	4,020	1年以內	5%
澳大利亞CAMDENLUOYANG GLASS	3,015	3年以上	4%
洛玻青島聯營	2,796	3年以上	4%
河南省建材公司	2,549	3年以上	3%
合計	18,456		24%

應收賬款中包括以下外幣餘額：

	於2007年12月31日			於2006年12月31日		
	原幣金額 (千元)	匯率	折合人民幣 (千元)	原幣金額 (千元)	匯率	折合人民幣 (千元)
美元	532	7.3046	3,883	1,198	7.8087	9,355
合計			3,883			9,355

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

11 預付款項

賬齡分析：

	於2007年12月31日		於2006年12月31日	
	賬面餘額 (千元)	比例	賬面餘額 (千元)	比例
1年以內	11,806	84%	11,493	94%
1-2年	2,290	16%	680	6%
2-3年	40	—	17	—
3年以上	—	—	13	—
合計	14,136	100%	12,203	100%

於2007年12月31日，無賬齡超過1年的重要預付款項：

除洛玻集團外，上述餘額中無其他對持有本公司5%或以上表決權股份的股東的預付款項。

12 其他應收款

其他應收款構成：

	於2007年12月31日			於2006年12月31日		
	賬面餘額 (千元)	比例	壞賬準備 (千元)	賬面餘額 (千元)	比例	壞賬準備 (千元)
單項金額重大	10,809	15%	10,809	11,153	15%	10,809
單項金額不重大但按信用風險 特徵組合後該組合的風險較大	46,387	65%	45,986	48,637	66%	44,711
其他不重大	14,564	20%	477	13,829	19%	317
合計	71,760	100%	57,272	73,619	100%	55,837

賬齡分析：

	於2007年12月31日			於2006年12月31日		
	賬面餘額 (千元)	比例	壞賬準備 (千元)	賬面餘額 (千元)	比例	壞賬準備 (千元)
1年以內	11,363	16%	1,405	25,716	35%	9,492
1-2年	14,610	20%	10,888	3,462	5%	2,359
2-3年	3,031	4%	2,422	1,581	2%	1,488
3年以上	42,756	60%	42,557	42,860	58%	42,498
合計	71,760	100%	57,272	73,619	100%	55,837

單項金額重大的其他應收款

單位名稱	欠款金額 (千元)	計提比例	理由
建行鄭州西里支行	10,809	100%	經催收，估計無法收回
合計	10,809		



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

12 其他應收款 (續)

於2007年12月31日，其他應收款中無持本公司5%以上(含5%)表決權股份的股東單位欠款。

於2007年12月31日，本集團前五名其他應收款如下：

單位名稱	欠款金額 (千元)	性質或內容	欠款年限	佔其他應收款 總額的比例
建行鄭州西里支行	10,809	定期存款	3年以上	15%
諸葛鎮政府	9,857	借款	3年以上	14%
洛陽高新技術產業開發區 土地規劃管理局	5,000	退地款	1年以內	7%
郴州八達玻璃公司	4,832	拆借款	1-2年	7%
深圳新西亞實業有限公司	4,600	定期存款	3年以上	6%
合計	35,098			49%

13 存貨

存貨構成：

	於2007年12月31日		於2006年12月31日	
	賬面餘額 (千元)	跌價準備 (千元)	賬面餘額 (千元)	跌價準備 (千元)
原材料	178,335	12,100	200,047	25,120
在產品	10,984	—	17,717	—
庫存商品	106,260	4,084	103,936	13,571
周轉材料	14,820	39	16,792	—
合計	310,399	16,223	338,492	38,691

存貨跌價準備

	於2006年 12月31日 (千元)	本期計提額 (千元)	本期減少額		於2007年 12月31日 (千元)
			轉回 (千元)	轉銷 (千元)	
原材料	25,120	5,272	(288)	(18,004)	12,100
庫存商品	13,571	788	(885)	(9,390)	4,084
周轉材料	—	39	—	—	39
合計	38,691	6,099	(1,173)	(27,394)	16,223

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

14 長期股權投資

	於2007年12月31日		於2006年12月31日	
	金額 (千元)	減值準備 (千元)	金額 (千元)	減值準備 (千元)
對聯營企業投資	118,403	—	116,208	—
其他股權投資	27,314	26,904	58,904	26,904
合計	145,717	26,904	175,112	26,904

對聯營公司投資：

被投資單位名稱	初始投資額 (千元)	追加投資額 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)	本年權益增減額			於2007年 12月31日 (千元)
				按權益法調 整的淨損益 (千元)	本年權益增減額 宣告分得 現金股利 (千元)	其他權益變動 (千元)	
洛陽晶鑫陶瓷有限公司	20,553	—	—	—	—	—	—
中國洛陽浮法玻璃集團財務有限責任公司	111,000	—	114,955	3,448	—	—	118,403
洛玻集團洛陽加工玻璃有限公司	89,096	—	1,253	(1,253)	—	—	—
中國洛陽浮法玻璃集團礦產有限公司	12,475	—	—	—	—	—	—
合計			116,208	2,195	—	—	118,403

被投資單位名稱	註冊地點	業務性質	本企業 持股比例	本企業在 被投資單位 表決權比例	年末淨 資產總額 (千元)	本年營業 收入總額 (千元)	本年 淨利潤 (千元)
中國洛陽浮法玻璃集團財務 有限責任公司	中國	金融服務	37%	37%	320,007	21,621	8,593
洛玻集團洛陽加工玻璃 有限公司	中國	玻璃深 加工業務	49.09%	49.09%	(28,188)	110,676	(33,331)
中國洛陽浮法玻璃集團礦產 有限公司	中國	矽沙、 耐火材料	40.29%	40.29%	(7,389)	30,123	(2,041)



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

14 長期股權投資 (續)

其他股權投資：

被投資單位名稱	持股比例	初始金額 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)	本年增加 (千元)	本年減少 (千元)	於2007年 12月31日 (千元)
延煉石油化工有限公司(註4)	7.47%	31,800	31,800	—	(31,800)	—
洛玻集團洛陽起重機械有限公司(註1)	36.68%	5,000	5,000	—	—	5,000
洛玻集團洛陽晶緯玻璃纖維有限公司(註1)	35.90%	4,000	4,000	—	—	4,000
洛玻集團洛陽晶久製品有限公司(註1)	31.08%	1,500	1,500	—	—	1,500
洛玻集團洛陽新光源照明有限公司(註1)	29.45%	2,291	2,291	—	—	2,291
湖南郴州八達玻璃股份有限公司(註2)	72.65%	75,892	13,561	—	—	13,561
偃師農村信用合作聯社	0.67%	410	200	210	—	410
襄樊晶悅化工建材公司(註3)	100%	552	552	—	—	552
合計			58,904	210	(31,800)	27,314

註1：由於上述公司系本公司第一大股東洛玻集團子公司，董事認為雖然本公司佔上述被投資單位股本的比例超過20%，但對其並無重大影響，故將對上述公司的投資歸類為其他股權投資，並採用成本法核算。

註2：於2007年12月31日，董事認為雖然本公司持有八達72.65%的股權比例，但本公司於2006年12月31日已失去對八達的控制權和重大影響，故本公司對八達的長期投資歸類為其他股權投資，並採用成本法核算。

註3：該公司系本公司之子公司洛神投資的一間公司，該公司目前尚在清理之中。

註4：該公司已進行了清算，本公司已於2007年1月收回此項投資，並實現投資收益22,059,000元。

長期投資減值準備：

被投資單位名稱	於2006年 12月31日 (千元)	本年增加 (千元)	本年減少 (千元)	於2007年 12月31日 (千元)	計提原因
洛玻集團洛陽起重機械有限公司	5,000	—	—	5,000	註
洛玻集團洛陽晶緯玻璃纖維有限公司	4,000	—	—	4,000	註
洛玻集團洛陽晶久製品有限公司	1,500	—	—	1,500	註
洛玻集團洛陽新光源照明有限公司	2,291	—	—	2,291	註
湖南郴州八達玻璃股份有限公司	13,561	—	—	13,561	註
襄樊晶悅化工建材公司	552	—	—	552	註
合計	26,904	—	—	26,904	

註：該等公司的實際財務狀況持續惡化，本集團於以前年度全額計提了減值準備，董事在評估了該等公司2007年12月31日的財務狀況後，維持對該等公司長期投資全額計提減值準備。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

15 投資性房地產

	於2006年 12月31日 (千元)	本年增加 (千元)	本年減少於 (千元)	2007年 12月31日 (千元)
原值				
房屋、建築物	3,227	—	—	3,227
土地使用權	18,282	—	—	18,282
合計	21,509	—	—	21,509
累計折舊或累計攤銷				
房屋、建築物	994	88	—	1,082
土地使用權	1,750	175	—	1,925
合計	2,744	263	—	3,007
賬面價值				
房屋、建築物	2,233	(88)	—	2,145
土地使用權	16,532	(175)	—	16,357
合計	18,765	(263)	—	18,502

於2007年12月31日，未發現投資性房地產可收回金額低於其賬面價值情況，故未計提減值準備。

於2007年12月31日，投資性房地產中位於唐宮中路9號的出租房屋及位於洛陽市開發區的出租用土地使用權的相關產權證書尚在辦理之中，詳見附註16及附註19說明。

16 固定資產

	房屋建築物 (千元)	機器及設備 (千元)	運輸工具 (千元)	合計 (千元)
成本				
年初餘額	725,037	1,117,376	31,956	1,874,369
本年增加	4,420	11,995	485	16,900
在建工程轉入(註釋17)	216	14,915	—	15,131
本年減少	(9,138)	(3,548)	(2,000)	(14,686)
年末餘額	720,535	1,140,738	30,441	1,891,714
累計折舊				
年初餘額	248,981	421,741	18,729	689,451
本年增加	25,653	84,646	2,093	112,392
本年減少	(1,233)	(2,213)	(1,394)	(4,840)
年末餘額	273,401	504,174	19,428	797,003
淨值				
年末餘額	447,134	636,564	11,013	1,094,711
年初餘額	476,056	695,635	13,227	1,184,918
減值準備				
年初餘額	36	12,500	—	12,536
本年增加	—	17,154	—	17,154
年末餘額	36	29,654	—	29,690
淨額				
年末餘額	447,098	606,910	11,013	1,065,021
年初餘額	476,020	683,135	13,227	1,172,382



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

16 固定資產 (續)

2006年本公司以5,515萬元購買了湖南郴州八達玻璃股份有限公司(「八達」)拍賣的固定資產，根據與廣州勝南公司(「勝南」)、八達三方於2006年簽訂的資產重組框架協議及2007年3月的備忘錄，在資產重組未實施前，廣州勝南公司可先進行資產租賃，但自2006年取得資產以來，本公司未實際使用該項資產，亦未實際取得與該項資產相關的租賃收益。本公司根據此項資產的實際使用狀況及勝南關於此項資產的以往報價等因素判斷，補計了1,715萬元的減值準備。

於2007年12月31日，本集團位於洛陽市唐宮中路9號的原值為204,249,000元，淨值為140,756,000元的房屋系洛玻集團於本公司設立時作價投入的，相關的產權變更登記手續尚在辦理之中。

於2007年12月，本公司將位於洛陽市唐宮中路9號的賬面價值為8,777,000元的二線固定資產以拍賣中標價3,500萬元出售給汝陽縣工藝美術福利廠(「福利廠」)，福利廠已按合同於2007年12月支付了30%的款項1,050萬元，根據合同約定，福利廠付清全部款項後，本公司將對二線資產相關設備進行檢修，檢修正常後將於本公司註冊地交付該項資產，截止本報告批准日，福利廠尚未支付餘款，該等資產亦未實際交付。

於2007年12月31日，用於擔保的固定資產披露如下：

	賬面原值 (千元)	累計折舊 (千元)	減值準備 (千元)	賬面淨值 (千元)
機械設備	249,470	198,896	—	50,574
房屋建築物	9,128	3,330	—	5,798
合計	258,598	202,226	—	56,372

17 在建工程

工程項目名稱	預算數 (千元)	年初數 (千元)	本年增加 (千元)	本年減少		年末數 (千元)	資金 來源	工程投入 佔預算比例
				轉入固定資產 (千元)	其他減少 (千元)			
待安裝設備	—	3,965	1,050	(1,271)	(612)	3,132	自籌	—
零星工程	—	—	602	(216)	—	386	自籌	—
龍飛一線配套	2,110	—	2,110	(2,110)	—	—	自籌	100%
龍翔浮化玻璃	11,534	—	11,534	(11,534)	—	—	自籌	100%
龍翔煤氣改造	2,800	—	2,611	—	—	2,611	自籌	92%
龍昊餘熱發電項目	35,000	—	146	—	—	146	自籌	0.4%
矽砂公司礦山道路項目	500	—	102	—	—	102	自籌	20%
合計		3,965	18,155	(15,131)	(612)	6,377		

本集團本年度無借款利息資本化金額。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

18 工程物資

於2007年12月31日，本集團的工程物資主要為在建工程尚未領用的材料之實際成本。

19 無形資產

	於2006年 12月31日 (千元)	本年增加 (千元)	本年減少 (千元)	於2007年 12月31日 (千元)
原值				
土地使用權	136,292	2,994	(7,038)	132,248
商標權和非專利技術	18,400	—	—	18,400
合計	154,692	2,994	(7,038)	150,648
累計攤銷				
土地使用權	30,875	2,626	(798)	(32,703)
商標權和非專利技術	3,181	1,472	—	(4,653)
合計	34,056	4,098	(798)	(37,356)
賬面價值				
土地使用權	105,417	368	(6,240)	99,545
商標權和非專利技術	15,219	(1,472)	—	13,747
合計	120,636	(1,104)	(6,240)	113,292

本集團於2007年12月31日的無形資產及投資性房地產的土地使用權成本中人民幣104,890,000元為洛玻集團投入，另人民幣27,358,000元是從第三方購入。剩餘攤銷年限為36至49年。

本集團於2007年12月31日的無形資產及投資性房地產包含的位於洛陽市開發區成本為27,681,000元的土地使用權證正在申請辦理之中，其中洛玻集團生活區佔用的土地使用權成本為9,416,000元，根據2007年12月13日洛玻集團與公司土地置換專題會議紀要，洛玻集團將於2008年9月之前以其擁有的位於洛陽市唐宮中路9號的部分土地與其佔用本公司的上述土地以公允價值為基礎進行置換。

本公司之子公司持有的商標權和非專利技術由洛玻集團作為資本投入，剩餘攤銷年限為8至13年。

於2007年12月31日，無形資產抵押情況詳見附註23。

20 商譽

被投資單位名稱	初始金額 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)	本年變動 (千元)	於2007年 12月31日 (千元)	計提的 減值準備 (千元)
洛陽洛玻物流有限公司	710	—	710	710	710
合計	710	—	710	710	710

本公司於2007年10月投資成立了全資子公司物流，投資成本為71,074,000元(包括3,000,000元貨幣資金、評估值為67,364,000元土地使用權，並承擔了土地投資交易費710,000元)，並於2007年12月將物流的全部股權轉讓給洛玻集團，經本公司獨立股東批准及交易雙方確認，股權轉讓作價為70,364,000元，物流可辨認資產公允價值較本公司投資成本少710,000元形成合併財務報表商譽，並於合併物流財務報表時全額計提了減值準備。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

21 其他非流動資產

項目	性質或內容	於2007年 12月31日 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)
其他應收款(廣州國際信託投資有限公司)	註1	35,000	50,000
其他應收款(洛玻集團)	註2	35,000	—
合計		70,000	50,000

註1：其他非流動資產中應收廣州國際信託投資公司(「廣州國投」)人民幣35,000,000元逾期存款(2006年12月31日：人民幣50,000,000元)。該筆款項原為145,657,000元，已於以前年度計提了95,657,000元壞賬準備。2006年本公司已與廣州國投就此項債權回收事項進行初步協商，廣州國投擬用部分房地產進行抵償，根據廣州國投擬抵償資產的當時市場參考價，估計此項債權可收回金額不低於5000萬元。2007年本公司通過進一步瞭解，知道抵償方案中房產的所有權受到了限制，個別權證已被抵押，同時考慮到2007年下半年廣東地區的房價已有不同程度的回落，並參考2007年6月8日新建業集團有限公司致函本公司對此筆債權的要約收購價，本公司董事認為，對廣州國投此筆債權的可收回金額為人民幣35,000,000元，並補計了15,000,000元壞賬準備。本公司並未對該筆存款計提利息收入。

註2：於2007年12月，本公司與洛玻集團簽訂收購洛玻集團持有洛陽龍新玻璃有限公司的50%股權，經本公司獨立股東及交易雙方確認，股權收購價為35,000,000元，本公司已於2007年12月全額支付了上述股權收購款，上述交易所涉及的股權交割及股東變更的工商變更登記於2007年12月31日尚未完成，故將35,000,000元股權收購預付款分類至其他非流動資產反映。

22 資產減值準備

本集團於2007年12月31日資產減值情況匯總如下：

	於2006年 12月31日 (千元)	本期計提額 (千元)	本期減少額		於2007年 12月31日 (千元)
			轉回 (千元)	轉銷 (千元)	
壞賬準備	101,531	2,394	(792)	—	103,133
存貨跌價準備	38,691	6,099	(1,173)	(27,394)	16,223
長期股權投資					
減值準備	26,904	—	—	—	26,904
固定資產減值準備	12,536	17,154	—	—	29,690
工程物資減值準備	943	—	—	—	943
商譽減值準備	—	710	—	—	710
其他非流動資產					
壞賬準備	95,657	15,000	—	—	110,657
合計	276,262	41,357	(1,965)	(27,394)	288,260

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

23 所有權受到限制的資產

	於2006年 12月31日 賬面價值 (千元)	本年增加 (千元)	本年減少 (千元)	於2007年 12月31日 賬面價值 (千元)
用於擔保的資產				
貨幣資金	214,545	—	(47,243)	167,302
固定資產	6,429	49,943	—	56,372
無形資產	2,948	—	(70)	2,878
合計	223,922	49,943	(47,313)	226,552

上述資產均因用於本集團向金融機構申請貸款或辦理承兌匯票提供抵押或其他保證而導致所有權受到限制。

24 短期借款

	於2007年 12月31日 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)
質押借款	54,000	91,880
抵押借款	1,900	3,100
保證借款	853,300	757,240
商業承兌匯票貼現	—	50,000
合計	909,200	902,220

於2007年12月31日，上述餘額中無從持有本公司5%或以上表決權股份的股東取得的短期借款。

25 應付票據

	於2007年 12月31日 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)
銀行承兌匯票	141,002	171,390
合計	141,002	171,390

應付票據主要是本集團購買材料、商品或產品而發出的銀行承兌匯票，還款期限一般為1至6個月。

應付票據餘額中無對持有本公司5%或以上表決權股份的股東的應付匯票。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

26 應付款項

應付款項包括應付賬款、預收款項及其他應付款。除洛玻集團以外，應付款項年末餘額中無其他對持有本公司5%或以上表決權股份的股東的應付款項。應付洛玻集團之款項詳情，列於附註54。

於2007年12月31日，本集團並沒有個別重大賬齡超過1年的應付款項。

於2007年12月31日，預收款項中包括以下外幣餘額：

	於2007年12月31日			於2006年12月31日		
	原幣金額 (千元)	匯率	折合人民幣 (千元)	原幣金額 (千元)	匯率	折合人民幣 (千元)
美元	153	7.3046	1,124	417	7.8087	3,249

27 應付職工薪酬

	於2006年 12月31日 (千元)	本年增加 (千元)	本年支付 (千元)	於2007年 12月31日 (千元)
工資、獎金、津貼和補貼	1,344	75,051	(67,297)	9,098
職工福利費	8,641	1,816	(7,561)	2,896
社會保險費	6,635	35,918	(40,978)	1,575
其中：				
1. 醫療保險費	282	4,684	(4,404)	562
2. 基本養老保險費	5,559	27,115	(31,861)	813
3. 失業保險費	605	2,435	(2,891)	149
4. 工傷保險費	59	1,125	(1,146)	38
5. 生育保險費	130	559	(676)	13
住房公積金	1,775	5,432	(4,876)	2,331
工會經費和職工教育經費	4,265	3,828	(3,045)	5,048
因解除勞動關係給予的補償	1,944	—	(650)	1,294
合計	24,604	122,045	(124,407)	22,242

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

28 應交稅費

	於2007年 12月31日 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)
增值稅	15,411	(952)
城建稅	400	765
營業稅	248	1,942
企業所得稅	1,169	(2,249)
個人所得稅	18	3
土地使用稅	2,893	1,047
房產稅	988	587
印花稅	135	23
資源稅	30	(20)
教育費附加	259	402
礦產資源補償費	241	221
防洪保安基金	30	26
地方教育費附加	13	12
合計	21,835	1,807

29 應付利息

	於2007年 12月31日 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)
借款利息	600	—
合計	600	—



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

30 長期借款

2007年12月31日

貸款單位	擔保或抵押	到期日	於2007年 之約定年利率	幣種	原幣金額 (千元)	匯率	1年內 到期金額 (千元)	1年以上 到期金額 (千元)	總金額 (千元)
銀行借款									
中國銀行	擔保	2007年至 2019年	2.5%	歐元	652	10.6669	553	6,406	6,959
非銀行金融機構借款									
中原信託投資有限公司	擔保	2007年至 2008年	7.56%	人民幣	52,330	—	52,330	—	52,330
非銀行金融機構借款									
汝陽縣小店信用社	信用	2008年	10.44%	—	1,000	—	1,000	—	1,000
合計							53,883	6,406	60,289

2006年12月31日

貸款單位	擔保或抵押	到期日	於2006年 之約定年利率	幣種	原幣金額 (千元)	匯率	1年內 到期金額 (千元)	1年以上 到期金額 (千元)	總金額 (千元)
銀行借款									
中國銀行	擔保	2007年至 2019年	2.5%	歐元	704	10.2665	532	6,697	7,229
非銀行金融機構借款									
中原信託投資有限公司	擔保	2007年至 2008年	6.03%	人民幣	80,000	—	27,670	52,330	80,000
非銀行金融機構借款									
汝陽縣小店信用社	信用	2008年	10.44%	—	1,000	—	—	1,000	1,000
合計							28,202	60,027	88,229

長期借款期末餘額中無從持有本公司5%或以上表決權股份的股東取得的長期借款。

31 預計負債

	於2007年 12月31日 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)
待履行的股權受讓款	2,503	2,503
	2,503	2,503

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

32 股本

	於2007年 12月31日 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)
有限制條件流通股份		
179,018,242股為國有法人股，每股人民幣1.00元	179,018	179,018
無限制條件流通股份		
250,000,000H股，每股人民幣1.00元	250,000	250,000
71,000,000股社會公眾股A股，每股人民幣1.00元	71,000	71,000
無限制條件流通股份小計	321,000	321,000
合計	500,018	500,018

上述已發行及繳足股本已由畢馬威華振會計師事務所驗證，並分別於1994年5月5日、1994年8月29日及1995年10月23日出具了驗資報告。

2006年6月依據中國證券監督管理委員會《上市公司股權分置改革管理辦法》和上海證券交易所《上市公司股權分置改革業務操作指引》的規定，經本公司股東大會通過並經中華人民共和國商務部商資批[2006]1232號文批准，中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司以所持本公司股份2,100萬股作對價支付給A股流通股股東以取得其所持本公司股份的流通權。股權分置改革完成後，洛玻集團持有本公司股份變更為37,900萬股。

於2006年11月30日，河南省洛陽市中級人民法院(2007)洛執字第18-32號裁定書的裁定，洛玻集團以其持有本公司的199,981,758股的A股股票抵償所欠本公司的債務人民幣629,942,543元。中國證券登記結算有限責任公司上海分公司已於2006年12月6日辦理了相關股份變更登記，洛玻集團持有本公司股份變更為179,018,242股，本公司總股本變更為500,018,242股。

上述股權分置改革及洛玻集團以股抵債所產生的股本變更已由廣東恒信德律會計師事務所驗證，並於2007年6月20日出具了驗資報告。

所有國有法人股、社會公眾A股及H股在重大方面均享有完全同等之權益。

33 資本公積

本集團資本公積具體情況如下：

	於2006年 12月31日 (千元)	本年增加 (千元)	本年減少 (千元)	於2007年 12月31日 (千元)
股本溢價	827,321	—	—	827,321
其他資本公積	100,419	—	—	100,419
合計	927,740			927,740

34 盈餘公積

	於2006年 12月31日 (千元)	本年增加 (千元)	本年減少 (千元)	於2007年 12月31日 (千元)
法定盈餘公積金	51,366	—	—	51,366
合計	51,366			51,366



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

35 少數股東權益

	於2007年 12月31日 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)
龍翔公司少數股東權益	31,109	19,618
洛神公司少數股東權益	2,391	3,105
沂南公司少數股東權益	3,860	4,633
龍飛公司少數股東權益	22,110	23,142
龍昊公司少數股東權益	11,034	4,171
龍海公司少數股東權益	7,210	3,985
登封矽砂公司少數股東權益	352	—
合計	78,066	58,654

36 營業收入

	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
主營業務收入	1,449,959	1,195,989
其他業務收入	58,797	51,349
合計	1,508,756	1,247,338

本集團對前五名客戶銷售的收入情況：

	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
對前五名客戶銷售總額	199,659	455,193
佔全部銷售收入的比例	13%	36%

本集團主營業務收入是指玻璃銷售業務所取得收入。本集團的地區分部資料已於附註52中列示。

37 營業成本

	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
主營業務成本	(1,305,638)	(1,315,418)
其他業務成本	(45,294)	(28,632)
合計	(1,350,932)	(1,344,050)

本集團主營業務成本是指玻璃銷售業務所發生的成本。本集團的地區分部資料已於附註52中列示。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

38 營業稅金及附加

	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
營業稅	(3)	—
城建稅	(2,651)	(453)
教育費附加	(1,926)	(414)
資源稅	(801)	—
地方教育費附加	(15)	(9)
其他	(28)	(3)
合計	(5,424)	(879)

39 財務費用

	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
利息支出	(66,549)	(69,896)
利息收入	3,146	26,459
匯兌淨損失	(1,522)	(2,726)
其他財務費用	(7,666)	(5,210)
合計	(72,591)	(51,373)

40 資產減值損失

	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
壞賬損失	(16,602)	6,982
存貨跌價損失	(4,926)	(19,657)
長期股權投資減值損失	—	(13,560)
固定資產減值損失	(17,154)	(11,020)
商譽減值損失	(710)	—
合計	(39,392)	(37,255)

41 投資收益

	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
委託貸款利息收入	5	789
按權益法享有或分擔的被投資公司淨損益的份額	2,194	(38,916)
按成本法核算的被投資公司宣告發放的股利	—	3,600
長期股權投資處置收益	22,059	—
其他	—	265
合計	24,258	(34,262)

本集團不存在投資收益滙回的重大限制。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

42 營業外收入

	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
處置固定資產利得	164	11,143
處置無形資產利得	12,000	—
罰款利得	257	216
債務重組利得	252	—
政府補助	2,695	—
無法支付債務轉銷	2,588	—
其他	61	408
合計	18,017	11,767

處置無形資產利得是出售本公司位於洛陽開發區的部分土地利得。

本年度政府補助是根據洛陽市人民政府[2007]39號常務會議紀要，洛陽市財政局於2007年11月補貼了本公司養老金賬戶2,695,000元。

43 營業外支出

	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
處置固定資產損失	(3,266)	(3,156)
罰款支出	(124)	(8,812)
捐贈支出	(10)	(51)
其他	(400)	(1,388)
合計	(3,800)	(13,407)

44 所得稅費用

	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
當期所得稅費用	3,412	—
合計	3,412	—

本集團的遞延所得稅資產主要是由以前年度的可抵扣虧損及可抵扣暫時性差異所產生，由於不能確定潛在的稅項利益是否可以在未來年度實現，因此，在本報告期賬項內沒有確認該遞延所得稅資產，同時亦未確認遞延所得稅負債，因此，本報告期未發生遞延所得稅費用。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

45 淨資產收益率和每股收益

2007年度淨資產收益率和每股收益

項目	淨資產收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面攤薄	加權平均	基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於本公司股東淨利潤	(44.06)	(36.11)	(0.19)	(0.19)
扣除非經常性損益後的歸屬於本公司股東淨利潤	(50.92)	(41.73)	(0.22)	(0.22)

2006年度淨資產收益率和每股收益

項目	淨資產收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面攤薄	加權平均	基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於本公司股東淨利潤	(119.49)	(48.21)	(0.53)	(0.53)
扣除非經常性損益後的歸屬於本公司股東淨利潤	(117.71)	(47.49)	(0.52)	(0.52)

註： 上述淨資產收益率和每股收益計算公式如下：

全面攤薄淨資產收益率=P÷E

加權平均淨資產收益率=P÷(E₀+NP÷2+E₁×M₁÷M₀-E_j×M_j÷M₀±E_k×M_k÷M₀)

其中： P為對應於歸屬於公司普通股股東的淨利潤、扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤；NP為歸屬於公司普通股股東的淨利潤；E為歸屬於公司普通股股東的期末淨資產；E₀為歸屬於公司普通股股東的期初淨資產；E_i為報告期發行新股或債轉股等新增的歸屬於公司普通股股東的淨資產；E_j為報告期回購或現金分紅等減少的歸屬於公司普通股股東的淨資產；M₀為報告期月份數；M₁為新增淨資產下一月份起至報告期期末的月份數；M_j為減少淨資產下一月份起至報告期期末的月份數；E_k為因其他交易或事項引起的淨資產增減變動；M_k為發生其他淨資產增減變動下一月份起至報告期期末的月份數。

基本每股收益=P÷(S₀+S₁+S_i×M_i÷M₀-S_j×M_j÷M₀-S_k)

稀釋每股收益=P+(已確認為費用的稀釋性潛在普通股利息—轉換費用)×(1-所得稅率)/(S₀+S₁+S_i×M_i÷M₀-S_j×M_j÷M₀-S_k+認股權證、股份期權、可轉換債券等增加的普通股加權平均數)

其中： P為歸屬於公司普通股股東的淨利潤或扣除非經常性損益後歸屬於普通股股東的淨利潤；S為發行在外的普通股加權平均數；S₀為期初股份總數；S₁為報告期因公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數；S_i為報告期因發行新股或債轉股等增加股份數；S_j為報告期因回購等減少股份數；S_k為報告期縮股數；M₀為報告期月份數；M_i為增加股份下一月份起至報告期期末的月份數；M_j為減少股份下一月份起至報告期期末的月份數。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

46 非經常性損益

本集團非經常性損益列示如下：

	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
計入當期損益的政府補助	2,695	100
非流動資產處置損益	8,897	7,125
債務重組損益	252	—
委託投資受益	5	789
與主營業務無關的預計負債產生的損益	—	(4,446)
其他各項營業外收支淨額	2,372	(8,865)
非經常性損益的所得稅影響數	(48)	—
非經常性損益的少數股東損益影響數	670	(248)
合計	14,843	(5,545)

47 現金及現金等價物

	於2007年 12月31日 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)
資產負債中貨幣資金餘額	241,126	272,959
減：用途受限的貨幣資金	(167,302)	(214,545)
現金及現金等價物餘額	73,824	58,414
其中：庫存現金	335	294
可隨時用於支付的活期存款	73,489	58,120

48 合併現金流量表補充資料

補充資料	2007年度 (千元)	2006年年度 (千元)
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	(76,421)	(429,032)
加：資產減值準備	11,997	38,717
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	112,480	115,401
無形資產攤銷	4,667	6,029
長期待攤費用攤銷	—	18,689
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益)	(16,192)	(8,648)
固定資產報廢損失	378	1,515
財務費用	72,591	51,373
投資損失(收益)	(24,258)	34,262
存貨的減少(增加)	27,803	(87,141)
經營性應收項目的減少(增加)	95,378	249,949
經營性應付項目的增加(減少)	(219,144)	3,602
其他	—	(2,267)
經營活動產生的現金流量淨額	(10,721)	(7,551)
2. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金及現金等價物的年末餘額	73,824	58,414
減：現金及現金等價物的年初餘額	(58,414)	(151,729)
現金及現金等價物淨增加額	15,410	(93,315)

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

49 其他與經營活動有關的現金流量

	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
收到其他與經營活動有關的現金流量		
往來款項	76,810	231,825
營業外收入	119	32
備用金	425	1,561
財務費用	7,721	5,835
合計	85,075	239,253
支付其他與經營活動有關的現金流量		
往來款項	(50,048)	(358,969)
費用支出	(56,380)	(58,871)
營業外支出	(169)	(2,019)
備用金	(229)	(153)
合計	(106,826)	(420,012)

50 其他與投資活動有關的現金流量

	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
收到其他與投資活動有關的現金流量		
收廣發銀基款項	—	23,000
出售開發區土地款	13,417	—
其他	—	1,806
合計	13,417	24,806
支付其他與投資活動有關的現金流量		
支廣發銀基款項	—	(23,000)
年末郴州八達未併表減少	—	(6,762)
其他	(161)	(228)
合計	(161)	(29,990)

51 其他與籌資活動有關的現金流量

	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
收到其他與籌資活動有關的現金流量		
財務費用等	190	31
合計	190	31
支付其他與籌資活動有關的現金流量		
財務費用等	(1,527)	(1,972)
合計	(1,527)	(1,972)



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

52 分部資料

由於本集團的營業額和經營成果主要來自浮法平板玻璃的製造和銷售，因此並沒有提供按業務類型的分部報告。分部收入是根據客戶所在地列示。本集團的資產主要位於中國，因此並沒有提供按地區的資產分部報告。

本集團按地區的營業分部報告列示如下：

2007年度

	國內 (千元)	亞洲 (千元)	美洲 (千元)	大洋洲 (千元)	其他地區 (千元)	合計 (千元)
營業收入	1,467,025	24,418	1,650	5,996	9,667	1,508,756
營業成本	(1,313,566)	(21,864)	(1,477)	(5,369)	(8,656)	(1,350,932)
營業稅金及附加	(5,273)	(88)	(6)	(22)	(35)	(5,424)
營業費用	(38,667)	(644)	(43)	(158)	(255)	(39,767)
管理費用	(109,032)	(1,815)	(123)	(446)	(718)	(112,134)
財務費用	(70,584)	(1,175)	(79)	(288)	(465)	(72,591)
資產減值損失	(38,302)	(638)	(43)	(157)	(252)	(39,392)
業務虧損合計	(108,399)	(1,806)	(121)	(444)	(714)	(111,484)

2006年度

	國內 (千元)	亞洲 (千元)	美洲 (千元)	大洋洲 (千元)	其他地區 (千元)	合計 (千元)
營業收入	1,152,465	45,256	17,106	16,266	16,245	1,247,338
營業成本	(1,241,821)	(48,765)	(18,432)	(17,527)	(17,505)	(1,344,050)
營業稅金及附加	(879)	—	—	—	—	(879)
營業費用	(45,195)	(1,775)	(670)	(638)	(637)	(48,915)
管理費用	(145,979)	(5,732)	(2,167)	(2,060)	(2,058)	(157,996)
財務費用	(47,466)	(1,864)	(704)	(670)	(669)	(51,373)
資產減值損失	(34,421)	(1,352)	(511)	(486)	(485)	(37,255)
業務虧損合計	(363,295)	(14,232)	(5,379)	(5,115)	(5,109)	(393,130)

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

53 母公司財務報表主要項目註釋

a 應收賬款

應收賬款構成：

	於2007年12月31日			於2006年12月31日		
	賬面餘額 (千元)	比例	壞賬準備 (千元)	賬面餘額 (千元)	比例	壞賬準備 (千元)
單項金額重大	—	—	—	—	—	—
單項金額不重大 但按信用風險 特徵組合後該組合 的風險較大	42,921	83%	42,914	42,731	81%	42,731
其他不重大	8,891	17%	—	9,919	19%	5
合計	51,812	100%	42,914	52,650	100%	42,736

賬齡分析：

	於2007年12月31日			於2006年12月31日		
	賬面餘額 (千元)	比例	壞賬準備 (千元)	賬面餘額 (千元)	比例	壞賬準備 (千元)
1年以內	8,891	17%	—	9,905	18%	—
1-2年	—	—	—	14	1%	5
2-3年	14	1%	7	—	—	—
3年以上	42,907	82%	42,907	42,731	81%	42,731
合計	51,812	100%	42,914	52,650	100%	42,736

於2007年12月31日，應收賬款中無持本公司5%以上(含5%)表決權股份的股東單位欠款。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

53 母公司財務報表主要項目註釋 (續)

a 應收賬款 (續)

於2007年12月31日，應收賬款中欠款金額前五名：

單位名稱	欠款金額 (千元)	欠款年限	佔應收賬款 總額的比例
澳大利亞CAMDENLUOYANG GLASS	3,015	3年以上	6%
洛玻青島聯營	2,796	3年以上	5%
河南省建材公司	2,549	3年以上	5%
中國鐵路物資廣州公司	1,893	1年以內	4%
武進九龍物資公司	1,527	3年以上	3%
合計	11,780		23%

應收賬款中包括以下外幣餘額：

	於2007年12月31日			於2006年12月31日		
	原幣金額 (千元)	匯率 (千元)	折合人民幣 (千元)	原幣金額 (千元)	匯率 (千元)	折合人民幣 (千元)
美元	532	7.3046	3,883	1,198	7.8087	9,355

b 其他應收款

其他應收款構成：

	於2007年12月31日			於2006年12月31日		
	賬面餘額 (千元)	比例	壞賬準備 (千元)	賬面餘額 (千元)	比例	壞賬準備 (千元)
單項金額重大	44,015	58%	25,809	51,914	60%	10,809
單項金額不重大 但按信用風險 特徵組合後該組合 的風險較大	24,368	32%	24,369	27,136	32%	24,118
其他不重大	7,991	10%	4	6,582	8%	—
合計	76,374	100%	50,182	85,632	100%	34,927

賬齡分析：

	於2007年12月31日			於2006年12月31日		
	賬面餘額 (千元)	比例	壞賬準備 (千元)	賬面餘額 (千元)	比例	壞賬準備 (千元)
1年以內	9,251	12%	299	21,687	25%	3,853
1-2年	5,176	7%	5,176	950	1%	38
2-3年	338	1%	38	54	—	54
3年以上	61,609	80%	44,669	62,941	74%	30,982
合計	76,374	100%	50,182	85,632	100%	34,927

於2007年12月31日，其他應收款中無持本公司5%以上(含5%)表決權股份的股東單位欠款。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

53 母公司財務報表主要項目註釋 (續)

b 其他應收款 (續)

單項金額重大的其他應收款

單位名稱	欠款金額 (千元)	計提比例	理由
建行鄭州西里支行	10,809	100%	經催收，估計無法收回
沂南華盛礦產公司	33,206	75%	經判斷，估計無法全部收回

於2007年12月31日，其他應收款中無持本公司5%以上(含5%)表決權股份的股東單位欠款。

於2007年12月31日，本公司前五名其他應收款如下：

單位名稱	欠款金額 (千元)	性質或內容	欠款年限	佔其他 應收款總額 的比例 (千元)
沂南華盛礦產公司	33,206	借款	3年以上	43%
建行鄭州西里支行	10,809	定期存款	3年以上	14%
洛陽高新技術產業 開發區土地規劃管理局	5,000	退地款	1年以內	7%
郴州八達玻璃公司	4,832	拆借款	1-2年	6%
深圳新西亞實業有限公司	4,600	定期存款	3年以上	6%
合計	58,447			76%



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

53 母公司財務報表主要項目註釋 (續)

c 長期股權投資

	於2007年12月31日		於2006年12月31日	
	金額 (千元)	減值準備 (千元)	金額 (千元)	減值準備 (千元)
對子公司投資	298,148	84,514	227,074	78,305
對聯營企業投資	118,403	—	116,208	—
其他股權投資	88,683	88,683	120,483	88,683
合計	505,234	173,197	463,765	166,988

對子公司投資：

子公司基本情況詳見附註7，對子公司投資成本列示如下：

被投資單位名稱	持股比例 (千元)	初始金額 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)	本年增加 (千元)	本年減少 (千元)	於2007年 12月31日 (千元)
龍門	79.06%	64,514	64,514	—	—	64,514
龍飛	54%	40,000	40,000	—	—	40,000
洛神	66.67%	20,000	20,000	—	—	20,000
沂南	52%	14,560	14,560	—	—	14,560
龍海	80%	48,000	48,000	—	—	48,000
龍昊	80%	40,000	40,000	—	—	40,000
物流	100%	71,074	—	71,074	—	71,074
合計			227,074	71,074	—	298,148

對聯營公司投資詳見附註14

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

53 母公司財務報表主要項目註釋 (續)

c 長期股權投資 (續)

其他股權投資：

被投資單位名稱	持股比例	初始金額 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)	本年增加 (千元)	本年減少 (千元)	於2007年 12月31日 (千元)
延煉石油化工股份 有限公司(註)	7.47%	31,800	31,800	—	(31,800)	—
洛玻集團洛陽起重機械 有限公司(註)	36.68%	5,000	5,000	—	—	5,000
洛玻集團洛陽晶緯 玻璃纖維有限公司(註)	35.90%	4,000	4,000	—	—	4,000
洛玻集團洛陽晶久製品 有限公司(註)	31.08%	1,500	1,500	—	—	1,500
洛玻集團洛陽新光源照明 有限公司(註)	29.45%	2,291	2,291	—	—	2,291
湖南郴州八達玻璃股份 有限公司(註)	72.65%	75,892	75,892	—	—	75,892
合計			120,483	—	(31,800)	88,683

註： 該等公司相關情況詳見附註14

長期股權投資減值準備：

被投資單位名稱	於2006年 12月31日 (千元)	本年增加 (千元)	本年減少 (千元)	於2007年 12月31日 (千元)	計提原因
洛玻集團洛陽起重機械有限公司	5,000	—	—	5,000	註1
洛玻集團洛陽晶緯玻璃纖維有限公司	4,000	—	—	4,000	註1
洛玻集團洛陽晶久製品有限公司	1,500	—	—	1,500	註1
洛玻集團洛陽新光源照明有限公司	2,291	—	—	2,291	註1
龍門	64,514	—	—	64,514	註2
洛神	13,791	6,209	—	20,000	註2
湖南郴州八達玻璃股份有限公司	75,892	—	—	75,892	註1
合計	166,988	6,209	—	173,197	

註1： 對該等公司計提減值準備的原因詳見附註14。

註2： 龍門和洛神均是本公司之子公司，該兩間公司均因經營不善，財務困難，持續經營存在重大不確定性，本公司根據謹慎性原則，該兩間公司的長期股權投資全額計提了減值。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

53 母公司財務報表主要項目註釋 (續)

d 營業收入

	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
主營業務收入	553,558	532,969
其他業務收入	47,199	204,547
合計	600,757	737,516

本公司對前五名客戶銷售的收入情況：

	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
對前五名客戶銷售總額	137,222	86,332
佔全部銷售收入的比例	25%	16%

本公司主營業務收入是指玻璃銷售業務所取得收入。

e 營業成本

	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
主營業務成本	(553,716)	(599,262)
其他業務成本	(25,302)	(177,072)
合計	(579,018)	(776,334)

本公司主營業務成本是指玻璃銷售業務所發生的成本。

f 投資收益

	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
按權益法享有或分擔的被投資公司淨損益的份額	2,194	(38,915)
按成本法核算的被投資公司宣告發放的股利	—	3,600
長期股權投資轉讓收益	22,059	—
委託貸款利息收入	29,475	18,808
其他	—	265
合計	53,728	(16,242)

本公司不存在投資收益滙回的重大限制。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

54 關聯方關係及其交易

(1) 關聯方

第一大股東基本情況

企業名稱	: 中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司(「洛玻集團」)
經濟性質或類型	: 有限責任公司(國有獨資)
註冊地址	: 中國洛陽
註冊資本	: 人民幣1,286,740,000元
法定代表人	: 劉寶瑛
組織機構代碼	: 16995844-1
與本公司關係	: 第一大股東
主營業務	: 玻璃及相關原材料、成套設備製造, 玻璃加工技術的進出口及內銷業務; 工程設計及承包、勞務輸出; 工業生產資料(國家有專項專營規定的除外); 技術服務, 諮詢服務及貨物運輸。
持有本公司股份百分比	: 35.80%

本年度內洛玻集團註冊資本及持有本公司股份沒有變化。

第一大股東之控制股東基本情況

企業名稱	: 中國建築材料集團公司(「中國建材」)
經濟性質或類型	: 國有企業
註冊地址	: 中國北京
註冊資本	: 人民幣3,723,038,000元
法定代表人	: 宋志平
組織機構代碼	: 10000048-9
與本公司關係	: 第一大股東之控股股東
主營業務	: 建築材料與原輔材料的生產; 技術裝備研製、批發、零售

本年度內中國建材註冊資本沒有變化。

本公司子公司基本情況詳見附註7。

其他關聯方

企業名稱

與本企業關係

中國洛陽浮法玻璃集團財務有限責任公司	本公司的聯營公司
洛玻集團洛陽起重機械有限公司	第一大股東洛玻集團的子公司
洛玻集團洛陽新光源照明器材有限公司	第一大股東洛玻集團的子公司
洛玻集團洛陽晶緯玻璃纖維有限公司	第一大股東洛玻集團的子公司
洛玻集團洛陽晶久玻璃製品有限公司	第一大股東洛玻集團的子公司
洛陽晶寶裝飾玻璃有限公司	第一大股東洛玻集團的子公司
洛玻集團青島太陽玻璃實業有限公司	第一大股東洛玻集團的子公司
洛玻集團洛陽晶潤鍍膜玻璃公司	第一大股東洛玻集團的子公司
洛玻集團晶華實業技術玻璃公司	第一大股東洛玻集團的子公司
洛陽翔宇實業公司	第一大股東洛玻集團的子公司
洛玻技術玻璃公司	第一大股東洛玻集團的子公司
洛玻集團洛陽加工玻璃有限公司	本公司的聯營公司
洛陽洛玻賓館	第一大股東洛玻集團的子公司
中國洛陽浮法玻璃集團礦產有限公司	第一大股東洛玻集團的子公司
洛陽晶鑫陶瓷有限公司	本公司的聯營公司
洛玻集團新興實業開發有限責任公司	第一大股東洛玻集團的子公司
洛陽洛玻海天經貿有限公司	第一大股東洛玻集團的子公司
洛玻集團龍門塑鋼有限公司	第一大股東洛玻集團的子公司
廣東南海駿雄玻璃幕有限公司	第一大股東洛玻集團的子公司
深圳光華中空玻璃有限公司	第一大股東洛玻集團的子公司



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

54 關聯方關係及其交易 (續)

(2) 本集團與關聯方於本報告期進行的交易金額及往來賬餘額如下：

本集團與洛玻集團之間的重大交易列示如下：

	註釋	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
接受輔助及社區服務	(i)	4,414	4,403
公用設施供應	(ii)	1,013	915
利息支出		1,142	2,928
為本集團借款向銀行作出擔保		163,830	151,500
間接擔保	(iii)	499,750	473,600

註釋：

- (i) 本公司與洛玻集團達成一項為期三年的協議，由2004年8月3日起生效。該協議將於2007年8月3日到期。根據協議，洛玻集團同意為本公司職工提供綜合服務，如退休安排服務、武裝民兵訓練與人防工程備用服務及新聞宣傳服務。費用將以合理之成本加以稅務負擔的價格而收取。
- (ii) 本公司於2001年8月3日與洛玻集團達成一項為期三年的協議。於原有協議到期日雙方重新簽訂了一份為期三年的協議。該協議將於2007年8月3日到期。根據協議，本公司同意為洛玻集團提供公用設施包括水、電、蒸汽及資產使用等相關服務。費用將以合理之成本加以稅務負擔的價格而收取。
- (iii) 洛玻集團就獨立第三方之銀行借款作出擔保，以換取獨立第三方向本公司之銀行提供擔保。

本公司董事認為上述與關聯方的交易是按一般的商業條款在日常業務中進行，或根據已簽訂的協議進行。以上均得本公司獨立非執行董事審閱和確認。

於2007年12月31日，本公司的第一大股東洛玻集團的控股股東中國建材為本公司借款向銀行作出擔保150,000,000元

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

54 關聯方關係及其交易 (續)

(2) 本集團與關聯方於本報告期進行的交易金額及往來賬餘額如下：(續)

本集團與洛玻集團其他子公司之間的重大交易列示如下：

	註釋	2007年度 (千元)	2006年度 (千元)
銷售商品及原材料		7,824	12,552
輔助及社區服務	(i)	5,313	4,288
公用設施供應	(ii)	21,110	17,455
購買原材料	(iii)	11,143	12,205
架子銷售收入		574	—
利息支出		4,814	4,108
利息收入		236	83
租賃收入	(iv)	581	580

註釋：

- (i) 本公司與洛玻集團新興實業開發有限責任公司(「新興」)達成一項為期三年的協議，由2001年8月3日起生效。根據協議，新興同意為本公司職工提供社會福利及輔助服務，如教育、物業管理、醫療衛生及交通服務。該協議於2002年7月22日作出補充的修定，並於2004年8月3日更新，把協議有效期延期三年。費用則以合理之成本加以稅務負擔的價格而收取。
- (ii) 本公司分別與同母系子公司新興及洛玻集團洛陽晶緯玻璃纖維有限公司(「晶緯」)達成一項為期三年的協議，由2001年8月3日起生效。於原有協議到期日，本公司分別與新興和晶緯更新了該等協議，把協議有效期延期三年至2007年8月3日。根據協議，本公司同意為新興和晶緯提供公用設施包括水及電服務。費用將以合理之成本加以稅務負擔的價格而收取。
- (iii) 本公司與同母系子公司中國洛陽浮法玻璃集團礦產有限公司(「礦產公司」)達成一項為期三年的協議，由2001年8月3日起生效。於原有協議到期日雙方重新簽訂了一份為期三年的協議。該協議將於2007年8月3日到期。根據協議，礦產公司同意為本集團提供原材料，所提供之原材料價格以市場價格釐定。
- (iv) 本公司與同母系子公司加工玻璃公司簽定了一項為期五年的協議，由2003年1月1日起生效。根據協議，本公司同意分租部分土地使用權予加工玻璃公司。

公司董事認為上述與關聯人士的交易是按一般的商業條款在日常業務中進行，或根據已簽訂的協議進行。以上均得本公司獨立非執行董事審閱和確認。



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

54 關聯方關係及其交易 (續)

(2) 本集團與關聯方於本報告期進行的交易金額及往來賬餘額如下：(續)

在本集團資產負債表各項會計科目內已包括以下與洛玻集團及其子公司的餘額(已扣除壞賬準備)：

	洛玻集團		洛玻集團其他子公司	
	於2007年 12月31日 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)	於2007年 12月31日 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)
資產				
非銀行金融機構存款	—	—	56,117	39,929
應收賬款	—	—	1,369	2,366
應收票據	—	—	3,135	2,008
預付賬款	1,272	2,623	476	476
其他應收款	—	—	920	815
其他非流動資產	35,000	—	—	—
負債				
短期借款	—	31,540	63,000	113,000
應付票據	—	—	—	1,200
應付賬款	—	1,214	4,996	2,687
預收賬款	875	875	779	2,922
其他應付款	19,514	8,275	2,563	3,940

此外，本公司對關聯方的應收賬項作出以下的壞賬準備：

	於2007年 12月31日 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)
應收洛玻集團壞賬準備	—	—
應收洛玻集團其他子公司壞賬準備	—	782

55 承擔

a 資本承擔

於2007年12月31日，本集團的資本承擔如下：

	於2007年 12月31日 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)
已訂合同		
— 建設工程	1,468	—
已批准但未訂合同		
— 建設工程	—	7,687
合計	1,468	7,687

b 經營租賃承擔

於2007年12月31日，本集團沒有重大的經營租賃承擔事項。

財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

56 或有負債

於2007年12月31日，或有負債如下：

	本集團		本公司	
	於2007年 12月31日 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)	於2007年 12月31日 (千元)	於2006年 12月31日 (千元)
為子公司向銀行取得 借款作出的擔保	—	—	47,700	75,000
為子公司向財務公司 取得借款作出的擔保	—	—	41,500	41,500
合計	—	—	89,200	116,500

57 資產負債表日後事項

本公司與洛玻集團於2007年12月簽訂了物流股權轉讓合同，本公司將物流100%股權作價70,364,000元轉讓給洛玻集團，洛玻集團於2007年12月向本公司預付了30%股權轉讓款，其餘70%股權轉讓款亦於2008年3月7日悉數支付給本公司，上述股權轉讓涉及的工商變更登記於2008年1月29日辦理完畢。

截至本財務報表批准日，本集團並無其他重大需要呈報的資產負債表日後事項。

58 其他重要事項

截至本財務報表批准日，本集團並無需要呈報的其他重要事項。

59 首次執行企業會計準則

根據企業會計準則及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露規範問答第7號——新舊會計準則過渡期間比較財務會計信息的編制和披露》(證監會計字[2007]10號)的有關規定，可比年度的相關比較數據已按照《企業會計準則第38號——首次執行企業會計準則》及其他有關規定的要求進行追溯調整，追溯調整的影響列示如下。

a 2006年度合併淨利潤差異調節表

項目	金額 (千元)
2006年度合併淨利潤(按原會計準則和制度列報)	(317,482)
追溯調整項目影響合計數	(111,550)
其中： 舊準則下未確認投資損失調整	(39,479)
內退人員辭退福利追溯調整	(1,943)
對子公司的長期股權投資計提減值準備追溯調整	(13,563)
少數股東損益	(56,565)
2006年度合併淨利潤(按企業會計準則列報)	(429,032)
其中： 歸屬於母公司股東的淨利潤	(372,467)
假定執行新會計準則的備考信息	1,569
無法支付債務的轉銷	
2006年度模擬合併淨利潤	(427,463)
其中： 歸屬於母公司股東的模擬淨利潤	(370,898)



財務報表附註 (續)

截至二零零七年十二月三十一日年度
(按照中華人民共和國會計準則及制度編制)
(以人民幣列示)

59 首次執行企業會計準則 (續)

b 2006年1月1日及2006年12月31日合併股東權益差異調節表

項目	2006年 1月1日 合併股東權益 (千元)	2006年 12月31日 合併股東權益 (千元)
按原會計準則和制度列報的金額	951,080	313,659
少數股東權益	113,348	58,654
內退人員辭退福利追溯調整	—	(1,943)
按企業會計準則列報的金額	1,064,428	370,370

c 新舊會計準則股東權益差異調節表對比披露表

項目	2007年報 披露數 (千元)	2006年報 原披露數 (千元)	差異	差異說明
2006年12月31日合併股東權益 (原會計準則和制度)	313,659	313,660	(1)	四捨五入差異
少數股東權益	58,654	58,657	(3)	四捨五入差異
內退人員辭退福利追溯調整	(1,943)	—	(1,943)	重新評估內退人員 的辭退福利影響
2007年1月1日合併股東權益 (企業會計準則)	370,370	372,317	(1,947)	

60 比較數據

比較期間財務報表的部分項目已按本年財務報表的披露方式進行了重分類。

61 財務報表之批准

此財務報表已於2008年3月27日獲本公司董事會批准。

洛陽玻璃股份有限公司

二零零八年三月二十七日

按中國會計準則及制度和按《國際財務報告準則》 編制的本集團年度財務報告之間的重大差異

(1) 按中國會計準則及制度和《國際財務報告準則》編制的年度財務報表內本集團淨(虧損)/利潤之差異如下：

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
按中國會計準則及制度編制的股東應佔虧損	(95,343)	(372,467)
差異：		
— 土地使用權重估價值攤銷	2,098	2,098
— 債務豁免	—	1,767
— 開辦費	—	2,088
— 財政專項撥款	365	365
— 壞賬準備回撥	—	347,574
— 拆遷補償	—	1,126
— 不同會計準則下處理合併入賬的差異	—	17,739
— 不同會計準則下處理周轉使用包裝物方法的差異	(2,270)	10,757
— 其他	(4,939)	1,944
按《國際財務報告準則》編制的本公司股東應佔(虧損)/利潤	(100,089)	12,991

(2) 按中國會計準則及制度和按《國際財務報告準則》編制的年度財務報表內本集團股東權益之差異如下：

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
按中國會計準則及制度編制的股東權益	216,373	311,716
差異：		
— 土地使用權重估價值攤銷	(78,052)	(80,150)
— 財政專項撥款	(3,647)	(4,012)
— 不同會計準則下處理合併入賬的差異	3,653	3,653
— 不同會計準則下處理周轉使用包裝物方法的差異	8,487	10,757
— 其他	(2,995)	1,944
按《國際財務報告準則》編制的本公司股東應佔權益	143,819	243,908



1. 載有董事長、總經理及財務總監簽名並蓋章的財務報表。
2. 由廣東恒信德律會計師事務所蓋章及中國註冊會計師親筆簽名審計報告正本和按中國會計準則編制之財務報表；及由丁何關陳會計師事務所簽署的審計報告正文和按國際會計準則編制之財務報表。
3. 報告期內在中國證監會指定報紙上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事、高級管理人員書面確認

根據《中華人民共和國證券法》以及中國證券監督管理委員會《上市公司信息披露管理辦法》相關規定的要求，作為洛陽玻璃股份有限公司的董事、高級管理人員，經認真審閱公司2007年度報告，認為該年度報告真實、準確和完整地反映了公司的實際情況，其所載內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，其編制和審核程序符合法律、行政法規和中國證券監督管理委員會的規定。

董事、高級管理人員簽字

執行董事

朱雷波	高天寶	朱留欣
謝軍	曹明春	

非執行董事

申安秦	楊衛平	
-----	-----	--

獨立非執行董事

葛鐵銘(郭愛民代)	郭愛民	席升陽	張戰營
-----------	-----	-----	-----

高級管理人員

宋建明

2008年3月27日

本年度報告分別以中英兩種語言印製在對兩種文本的說明上存在歧義時，以中文文本為準。