



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)

H 股股份代號 ◆ 1108

A 股股份代號 ◆ 600876

2011 年度報告

目錄

| | | |
|-----|-------------------|------|
| 一. | 重要提示 | 1頁 |
| 二. | 公司基本情況簡介 | 2頁 |
| 三. | 會計數據和業務數據摘要 | 4頁 |
| 四. | 股本變動及股東情況 | 8頁 |
| 五. | 董事、監事、高級管理人員及員工情況 | 13頁 |
| 六. | 公司治理結構 | 18頁 |
| 七. | 股東大會情況簡介 | 30頁 |
| 八. | 董事會報告 | 33頁 |
| 九. | 監事會報告 | 60頁 |
| 十. | 重要事項 | 62頁 |
| 十一. | 關連交易 | 72頁 |
| 十二. | 財務報告 | 75頁 |
| 十三. | 備查文件 | 254頁 |

重要提示

- (一) 本公司董事會、監事會及其董事、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、準確性和完整性負個別及連帶責任。
- (二) 公司獨立非執行董事黃平先生因出差在外未出席董事會會議，特委託獨立非執行董事董家春先生對會議所有審議事項代表其行使表決權，其他9名董事均出席了董事會會議。
- (三) 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》編製，大信會計師事務所有限公司及大信梁學濂（香港）會計師事務所出具了標準無保留意見的審計報告
- (四) 公司董事長宋建明先生、財務總監宋飛女士及財務部部長陳靜女士聲明：保證年度報告中財務會計報告的真實、完整。
- (五) 是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況？
否
- (六) 是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？
否

公司基本情況簡介

1. 公司法定中文名稱 : 洛陽玻璃股份有限公司
公司簡稱 : 洛陽玻璃
公司法定英文名稱 : Luoyang Glass Company Limited (英文縮寫 : LYG)
2. 公司法定代表人 : 宋建明
3. 公司董事會秘書 : 宋飛
聯繫地址 : 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
電話 : 86-379-63908507、63908588
傳真 : 86-379-63251984
電子信箱 : lbjtsf@163.com
4. 公司註冊及辦公地址 : 中華人民共和國(「中國」)河南省洛陽市西工區唐宮中路9號
郵政編碼 : 471009
公司國際互聯網網址 : <http://www.zhglb.com/>
公司電子信箱 : gfbgs@clfg.com
5. 公司信息披露報紙 : 《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》
公司登載年度報告指定互聯網網址 : <http://www.sse.com.cn>、<http://www.hkexnews.hk>
公司年度報告備置地地點 : 洛陽玻璃股份有限公司董事會秘書處
6. A股 — 上市地點 : 上海證券交易所
股票代碼 : 600876
股票簡稱 : 洛陽玻璃
H股 — 上市地點 : 香港聯合交易所有限公司
股票代碼 : 01108
股票簡稱 : 洛陽玻璃
7. 公司首次註冊日期 : 1994年4月6日
註冊地點 : 洛陽市工商行政管理局
8. 公司變更註冊日期 • 地點 : 1995年4月19日在洛陽市工商行政管理局註冊
1996年8月9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 : 410300400003275
10. 稅務登記號碼 : 41030300100100027

公司基本情況簡介

11. 組織機構代碼 : 61480889-9
12. 公司聘請的會計師事務所
境內 : 大信會計師事務所
中國武漢市中山大道1166號金源大廈AB座7-8層
境外 : 大信梁學濂(香港)會計師事務所
香港銅鑼灣威非路道十八號萬國寶通中心26樓
13. 法律顧問
中國法律顧問 : 河南九都律師事務所
地址 : 中國河南省洛陽市中州東路550號中原大廈4樓
香港法律顧問 : 李偉斌律師行
地址 : 香港中環環球大廈二十一樓
14. 公司未流通股票的托管機構 國泰君安證券股份有限公司
15. H股股份過戶登記處 香港證券登記有限公司
香港灣仔皇后大道東183號合和中心1901-5室

會計數據和業務數據摘要

(除特別說明外，下文(一)至(四)節所披露數據均按中華人民共和國財務部頒佈的《企業會計準則》(「中國企業會計準則」)編製)

(一) 主要會計數據

| 項目 | 金額 (人民幣元) |
|------------------------|----------------|
| 營業利潤 | -89,652,165.08 |
| 利潤總額 | 2,931,576.70 |
| 歸屬於上市公司股東的淨利潤 | 12,334,559.60 |
| 歸屬於上市公司股東的扣除非經常損益後的淨利潤 | -67,761,804.10 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -61,673,525.63 |

(二) 境內外會計準則下會計數據差異

同時按照境外會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

單位：元 幣種：人民幣

| | 淨利潤 | | 淨資產 | |
|--------------------------|----------------------|---------------|-----------------------|----------------|
| | 本期數 | 上期數 | 本期數 | 上期數 |
| 按中國會計準則 | 12,334,559.60 | 60,787,804.31 | 127,013,633.44 | 115,555,651.36 |
| 按境外會計準則調整的項目及金額： | | | | |
| — 出售土地使用權收益 | 25,662,985.62 | — | 60,320,265.24 | 34,657,279.62 |
| — 出售附屬公司收益 | — | — | 15,833,763.66 | 15,833,763.66 |
| — 土地使用權重估價值攤銷 | — | 769,889.52 | -75,011,850.10 | -75,011,850.10 |
| — 財政專項撥款 | 461,538.00 | 388,839.43 | -1,800,854.33 | -2,262,392.33 |
| — 不同會計準則下處理合併入賬的差異 | — | — | 2,721,957.50 | 2,721,957.50 |
| — 不同會計準則下子公司超額虧損導致股東權益差異 | — | — | -21,521,930.15 | -21,521,930.15 |
| — 其他 | — | — | -6,630,274.82 | -6,575,000.00 |
| 按境外會計準則 | 38,459,083.22 | 61,946,533.26 | 100,924,710.44 | 63,397,479.56 |

差異說明

主要差異原因為：

- 由於中國會計準則財務報告中列示的土地使用權包含有控股公司無償劃撥的土地經評估增值部分，即中國會計準則財務報告以公允價值計量，而在國際會計準則財務報告中採用成本計量模式列示，即國際會計準則財務報告列示這部分土地的成本是零成本，因資產成本計量模式差異造成成本差異，也因此造成出售土地使用權收益的差異25,662,985.62元。
- 由於中國會計準則要求追溯調整對子公司超額虧損由少數股東按出資比例分擔的部分，但根據國際會計準則，對上述子公司超額虧損由少數股東按出資比例分擔的部分採用未來適用法，對期初數據不進行追溯調整，因此產生差異21,521,930.15元。

會計數據和業務數據摘要

(三) 非經常性損益項目和金額

單位：元 幣種：人民幣

| 項目 | 2011年度 | 2010年度 | 2009年度 |
|--|-----------------------|----------------|----------------|
| 非流動性資產處置損益，包括已計提資產減值準備的沖銷部分 | 78,304,342.47 | 1,253,770.69 | -16,355,415.70 |
| 計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外 | 22,015,985.76 | 74,921,373.03 | — |
| 債務重組損益 | 2,321,333.90 | 1,853,191.25 | 3,523,212.52 |
| 企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等 | -18,157,247.47 | -68,486,387.32 | — |
| 除上述各項之外的其他營業外收支淨額 | -4,057,920.35 | -869,279.41 | -4,822.07 |
| 其他符合非經常性損益定義的損益項目 | | | |
| 非經營性損益對利潤總額的影響的合計 | 80,426,494.31 | 8,672,668.24 | -12,837,025.25 |
| 減：所得稅影響數 | 374,472.00 | 161,664.64 | -16,033.81 |
| 減：少數股東影響數 | -44,341.39 | 396,937.87 | 14,509.94 |
| 歸屬於母公司的非經常性損益影響數 | 80,096,363.70 | 8,114,065.73 | -12,838,549.12 |

會計數據和業務數據摘要

(四) 報告期末公司前三年主要會計數據和財務指標

單位：元 幣種：人民幣

| 主要會計數據 | 2011年 | 2010年 | 本年比上年增減 (%) | 2009年 |
|----------------------------|-----------------------|------------------|----------------|-----------------|
| 營業總收入 | 920,942,939.77 | 1,168,481,659.06 | -21.18 | 972,949,859.17 |
| 營業利潤 | -89,652,165.08 | -4,174,580.34 | 不適用 | -132,793,410.61 |
| 利潤總額 | 2,931,576.70 | 72,984,475.22 | -95.98 | -171,666,551.34 |
| 歸屬於上市公司股東的淨利潤 | 12,334,559.60 | 60,787,804.31 | -79.71 | -141,822,269.14 |
| 歸屬於上市公司股東的 扣除非經常性損益的淨利潤 | -67,761,804.10 | 52,673,738.58 | -228.64 | -130,622,403.97 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -61,673,525.63 | 22,939,486.99 | -368.85 | -82,566,656.61 |

| | 2011年末 | 2010年末 | 本年末比 上年末增減 (%) | 2009年末 |
|-----------------|-------------------------|------------------|----------------------|------------------|
| 資產總額 | 1,415,785,144.79 | 1,439,514,723.66 | -1.65 | 1,485,214,615.77 |
| 負債總額 | 1,337,075,948.08 | 1,345,319,738.77 | -0.61 | 1,446,667,915.96 |
| 歸屬於上市公司股東的所有者權益 | 127,013,633.44 | 115,555,651.36 | 9.92 | 93,762,180.82 |
| 總股本 | 500,018,242.00 | 500,018,242.00 | — | 500,018,242.00 |

會計數據和業務數據摘要

(四) 報告期末公司前三年主要會計數據和財務指標(續)

| 主要財務指標 | 2011年 | 2010年 | 本年比上年增減 (%) | 2009年 |
|-----------------------------|----------------|--------|------------------|---------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.0247 | 0.1216 | -79.69 | -0.2836 |
| 稀釋每股收益(元/股) | 0.0247 | 0.1216 | -79.69 | -0.2836 |
| 扣除非經常性損益後的基本每股收益 (元/股) | -0.1355 | 0.1053 | -228.68 | -0.2612 |
| 加權平均淨資產收益率(%) | 10.17 | 53.13 | 減少42.96 個百分點 | -83.93 |
| 扣除非經常性損益後的 加權平均淨資產收益率(%) | -55.88 | 46.04 | 減少101.92 個百分點 | -77.3 |
| 每股經營活動產生的現金流量淨額 (元/股) | -0.12 | 0.05 | -340 | -0.17 |

| | 2011年末 | 2010年末 | 本年末比 上年末增減 (%) | 2009年末 |
|--------------------------|--------------|--------|----------------------|--------|
| 歸屬於上市公司股東的每股淨資產 (元/股) | 0.25 | 0.23 | 9.92 | 0.19 |
| 資產負債率(%) | 94.44 | 93.46 | 上升0.98 個百分點 | 97.40 |

股本變動及股東情況

(一) 股份變動情況表

1. 股份變動情況表

單位：股

| | 本次變動前 | | 發行新股 | 本次變動增減(+,-) | | | 小計 | 本次變動後 | |
|------------------|-------------|-----------|------|-------------|-------|----|-------------|-------|-----------|
| | 數量 | 比例 (%) | | 送股 | 公積金轉股 | 其他 | | 數量 | 比例 (%) |
| 一、有限售條件股份 | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| 1. 國家持股 | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| 2. 國有法人持股 | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| 3. 其他內資持股 | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| 其中：境內非國有 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 | 500,018,242 | 100 | — | — | — | — | 500,018,242 | 100 | |
| 1. 人民幣普通股 | 250,018,242 | 50 | — | — | — | — | 250,018,242 | 50 | |
| 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、股份總數 | 500,018,242 | 100 | — | — | — | — | 500,018,242 | 100 | |

2. 限售股份變動情況

報告期內，本公司限售股份無變動情況。

(二) 證券發行與上市情況

1. 前三年歷次證券發行情況

截止本報告期末至前三年，公司未有證券發行與上市情況。

2. 公司股份總數及結構的變動情況

報告期內沒有因送股、配股等原因引起公司股份總數及結構的變動。

3. 現存的內部職工股情況

本報告期末公司無內部職工股。

股本變動及股東情況

(三) 股東和實際控制人情況

1. 股東數量和持股情況

單位：股

2011年末股東總數 22,726戶，其中A股 22,727戶，其中A股
22,671戶，H股55戶。 本年度報告公佈日前一 個月末股東總數 22,671戶，H股56戶。

前10名股東持股情況

| 股東名稱 | 股東性質 | 持股比例 (%) | 期末持股總數 | 報告期內增減 | 持有有限售條 件股份數量 | 質押或凍結的 股份數量 |
|----------------------|------|-------------|-------------|------------|-----------------|---------------------|
| 香港中央結算(代理人) 有限公司 | 外資股東 | 49.59 | 247,960,998 | +238,000 | 0 | 0 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團 有限責任公司 | 國有股東 | 31.80 | 159,018,242 | 0 | 0 | 159,018,242 (質押) |
| 張立新 | 個人股東 | 0.263 | 1,313,344 | +1,313,344 | 0 | 未知 |
| 馮若蕾 | 個人股東 | 0.159 | 795,600 | +795,600 | 0 | 未知 |
| 林慧平 | 個人股東 | 0.133 | 666,100 | +666,100 | 0 | 未知 |
| 李 茹 | 個人股東 | 0.130 | 648,000 | +648,000 | 0 | 未知 |
| 陳 宏 | 個人股東 | 0.113 | 565,614 | +565,614 | 0 | 未知 |
| 姚 萱 | 個人股東 | 0.094 | 472,516 | +472,516 | 0 | 未知 |
| 王昌球 | 個人股東 | 0.087 | 434,793 | +434,793 | 0 | 未知 |
| 趙玉梅 | 個人股東 | 0.085 | 424,672 | +424,672 | 0 | 未知 |

股本變動及股東情況

(三) 股東和實際控制人情況(續)

1. 股東數量和持股情況(續)

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 | 247,960,998 | 境外上市外資股 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司 | 159,018,242 | 人民幣普通股 |
| 張立新 | 1,313,344 | 人民幣普通股 |
| 馮若蕾 | 795,600 | 人民幣普通股 |
| 林慧平 | 666,100 | 人民幣普通股 |
| 李 茹 | 648,000 | 人民幣普通股 |
| 陳 宏 | 565,614 | 人民幣普通股 |
| 姚 萱 | 472,516 | 人民幣普通股 |
| 王昌球 | 434,793 | 人民幣普通股 |
| 趙玉梅 | 424,672 | 人民幣普通股 |

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。

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： | 趙遠翔 |
| 註冊資本： | 人民幣128,674萬元 |
| 成立時間： | 1991年4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)

股本變動及股東情況

(三) 股東和實際控制人情況(續)

3. 公司實際控制人情況

實際控制人名稱： 中國建築材料集團有限公司

法人代表： 宋志平

註冊資本： 人民幣372,303.8萬元

成立時間： 1984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兼營業務有關的技術諮詢、信息服務。

洛玻集團公司其他控制人詳見下表

| 股東名稱 | 持股比例 |
|-----------------|--------|
| 中建材玻璃公司 | 51.7% |
| 蚌埠玻璃工業設計研究院 | 19% |
| 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% |

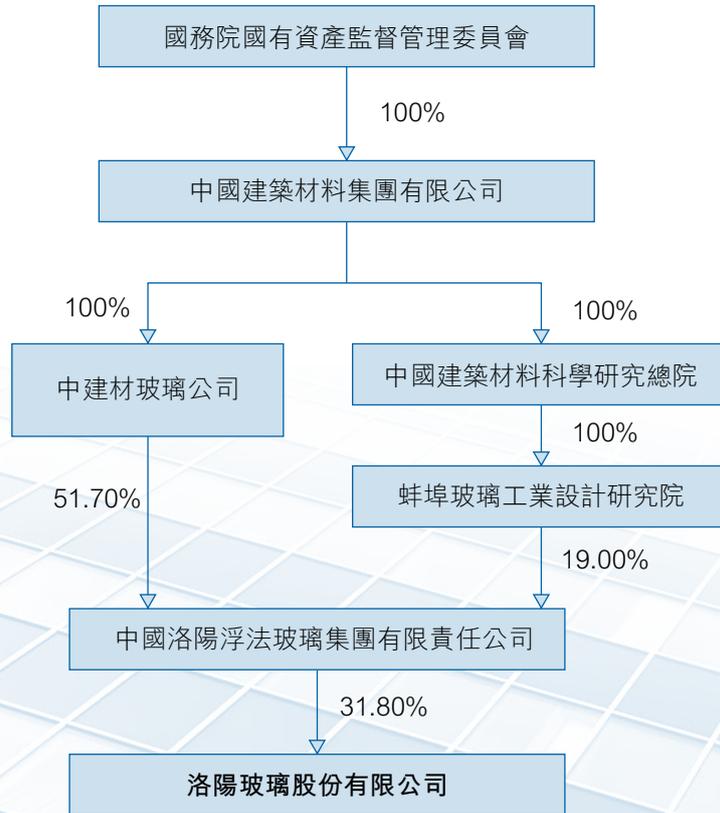
4. 控股股東及實際控制人變更情況

本報告期內公司控股股東及實際控制人沒有發生變更。

股本變動及股東情況

(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、高級管理人員和員工情況

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 | 任期終止日期 | 年初持股數 | 年末持股數 | 變動原因 | 報告期內 | 是否從股東 單位或其他 關聯單位領取 報酬、津貼 |
|-----|-----------------------|----|----|---|------------|-------|-------|------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | | | | | | | | | 從公司領取 的報酬總額 (人民幣萬元) (稅前) | |
| 宋建明 | 董事長 | 男 | 55 | 2008-06-30(董事) 2009-05-27(董事長) | 2012-05-18 | 0 | 0 | 無 | 37.3 | 否 |
| 倪植森 | 執行董事總經理 | 男 | 40 | 2009-05-27(總經理) 2009-09-28(董事) | 2012-05-18 | 0 | 0 | 無 | 31 | 否 |
| 宋飛 | 執行董事財務 總監 董事會秘書 | 女 | 48 | 2008-04-14(財務總監) 2008-06-30(董事) 2008-12-11(董事會秘書) | 2012-05-18 | 0 | 0 | 無 | 21 | 否 |
| 程宗慧 | 原執行董事、 副總經理 | 男 | 49 | 2007-07-24(副總經理) 2009-09-28(董事) | 2012-02-03 | 0 | 0 | 無 | 20.8 | 否 |
| 郭義民 | 非執行董事 | 男 | 47 | 2009-09-28 | 2012-05-18 | 0 | 0 | 無 | 4 | 是 |
| 趙遠翔 | 非執行董事 | 男 | 43 | 2010-08-25 | 2012-05-18 | 0 | 0 | 無 | 4 | 是 |
| 張宸宮 | 非執行董事 | 男 | 39 | 2010-08-25 | 2012-05-18 | 0 | 0 | 無 | 4 | 是 |
| 郭愛民 | 獨立董事 | 男 | 57 | 2006-04-10 | 2012-05-18 | 0 | 0 | 無 | 4 | 否 |
| 張戰營 | 獨立董事 | 男 | 54 | 2006-04-10 | 2012-05-18 | 0 | 0 | 無 | 4 | 否 |
| 黃平 | 獨立董事 | 男 | 43 | 2009-05-18 | 2012-05-18 | 0 | 0 | 無 | 4 | 否 |
| 董家春 | 獨立董事 | 男 | 55 | 2009-09-28 | 2012-05-18 | 0 | 0 | 無 | 4 | 否 |
| 任振鐸 | 監事會主席 | 男 | 47 | 2007-09-10(監事) 2007-09-12(監事會主席) | 2012-05-18 | 0 | 0 | 無 | 2 | 是 |
| 何寶峰 | 獨立監事 | 男 | 40 | 2007-09-10 | 2012-05-18 | 0 | 0 | 無 | 2 | 否 |
| 郭浩 | 獨立監事 | 男 | 54 | 2009-05-18 | 2012-05-18 | 0 | 0 | 無 | 2 | 否 |
| 盧俊峰 | 原職工監事 | 男 | 41 | 2007-09-10 | 2011-04-18 | 0 | 0 | 無 | 1.5 | 否 |
| 王劍 | 職工監事 | 男 | 36 | 2010-05-26 | 2012-05-18 | 0 | 0 | 無 | 11.7 | 否 |
| 葉沛森 | 公司秘書 | 男 | 52 | 2008-08-06 | 2012-05-18 | 0 | 0 | 無 | 12萬港元 | 否 |

董事、監事、高級管理人員和員工情況

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(續)

- 註： (1) 除上述披露外截至2011年12月31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2011年12月31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) 以上報酬總額約為169萬元人民幣。

2. 董事、監事和高級管理人員近5年主要工作經歷

董事：

宋建明先生，現年55歲，本科，高級工程師，本公司董事長。宋先生曾先後擔任本公司進出口公司經理、銷售公司經理、龍海公司總經理、本公司副總經理等職。

倪植森先生，現年40歲，本科學歷，教授級高級工程師，本公司執行董事、總經理。倪先生曾先後擔任龍玻公司和龍海公司副經理、書記等職。2009年5月、9月先後出任本公司總經理、董事。

宋飛女士，現年48歲，研究生學歷，正高級會計師、高級註冊諮詢師。本公司執行董事、財務總監、董事會秘書，宋女士曾先後擔任洛玻集團公司計劃財務部部長、助理財務總監等職。

程宗慧先生，現年49歲，本科，高級工程師，本公司原執行董事、副總經理。程先生先後擔任本公司浮法玻璃廠廠長、本公司總經理助理等職。

郭義民先生，現年47歲，本科學歷，高級經濟師，本公司非執行董事。現任洛玻集團公司總會計師。郭先生曾先後擔任洛玻集團財務公司副總經理、洛玻集團公司投資部部長、洛玻集團公司助理財務總監等職。

趙遠翔先生，現年43歲，碩士，工程師，本公司非執行董事。現任洛玻集團公司副董事長兼總經理。趙先生曾先後在中國聯合水泥集團有限公司、南方水泥有限公司就職，曾任南方水泥有限公司副總裁，湖南南方常務副總裁，韶峰南方董事長。2010年1月至今，任洛玻集團公司總經理，2010年6月任洛玻集團公司副董事長。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

2. 董事、監事和高級管理人員近5年主要工作經歷(續)

董事：(續)

張宸宮先生，現年39歲，本公司非執行董事。現任中國建材集團中建材玻璃公司副總經理。張先生曾任北新集團建材股份有限公司總經理助理、副總經理等職務。

郭愛民先生，現年57歲，博士學位，本公司獨立董事，現任河南財經學院副院長。郭先生自1988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。

張戰營先生，現年54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；2007年8月至今任河南理工大學副校長。

黃平先生，現年43歲，證券特許註冊會計師，本公司獨立董事。現任洛陽中華會計師事務所副所長。黃先生曾在洛陽宇通汽車有限公司任財務處長，1997年調入洛陽中華會計師事務所工作至今。

董家春先生，現年55歲，工學碩士，高級工程師，本公司獨立董事。1982年元月至2001年4月在中國一拖集團就職；2001年5月至2003年4月在洛陽市證券公司從事行業研究工作；2003年4月至今在中原證券股份有限公司就職。

監事

任振鐸先生，現年47歲，本科學歷，本公司監事會主席。現任洛玻集團公司董事、黨委副書記。任先生曾先後任洛玻集團公司附屬子公司龍新玻璃公司總經理、本公司黨委副書記等職。2009年6月、9月起先後擔任洛玻集團公司董事、黨委副書記。

何寶峰先生，現年40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。

郭浩先生，現年54歲，碩士，副教授，中國註冊會計師，公司監事。現任河南科技大學經濟與管理學院副院長、河南科技大學MBA教育中心副主任。

盧俊峰先生，現年41歲，大專學歷，浮法玻璃工技師，本公司原職工監事。曾任洛玻集團龍昊玻璃有限公司熔浮工段長。

王劍先生，男，36歲，本公司職工監事。1993年11月加入洛玻，先後擔任工段長、主任助理、技術科副科長等職，現任龍海公司浮法聯合車間主任。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

2. 董事、監事和高級管理人員近5年主要工作經歷(續)

高級管理人員

葉沛森先生，現年52歲，於1982年香港理工大學畢業，工商管理碩士，現任公司秘書。葉先生為香港執業會計師，現為英國特許會計師公會資深會員、香港會計師公會、英國特許管理會計師協會、英國特許秘書與行政人員協會及香港公司秘書公會會員。葉先生曾擔任過多家香港上市公司的公司秘書。

以上資料截至2011年12月31日止。

3. 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 |
|-----|----------------------|------------|-----------------------------------|----------------|
| 趙遠翔 | 中國洛陽浮法玻璃集團 有限責任公司 | 副董事長、總經理 | 2010年1月(總經理)至今 2010年6月(副董事長)至今 | 是 |
| 任振鐸 | 中國洛陽浮法玻璃集團 有限責任公司 | 董事黨委副書記 | 2009年9月至今 2009年6月至今 | 是 |
| 郭義民 | 中國洛陽浮法玻璃集團 有限責任公司 | 總會計師 | 2010年1月至今 | 是 |
| 宋建明 | 中國洛陽浮法玻璃集團 有限責任公司 | 黨委常委 | 2009年5月至今 | 否 |
| 倪植森 | 中國洛陽浮法玻璃集團 有限責任公司 | 黨委常委 | 2010年1月至今 | 否 |

在其他單位任職情況

| 姓名 | 其他單位名稱 | 擔任的職務 | 任職期間 | 是否領取報酬津貼 |
|-----|---------|-------|--------------|----------|
| 張宸宮 | 中建材玻璃公司 | 副總經理 | 2010年3月17日至今 | 是 |

董事、監事、高級管理人員和員工情況

4. 董事、監事及高級管理人員報酬情況

(1) 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、監事的薪酬分別由董事會、監事會擬訂方案，提交股東大會審議。高級管理人員的薪酬方案由董事會確定。

(2) 董事、監事、高級管理人員報酬確定依據

實際薪酬依據年度經營目標任務完成情況考核發放。

(3) 董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況

高管薪酬由公司人力資源部按照薪酬方案中確定的基薪標準，每月預發1/12，最終按考核結果兌付。

外部董監事的薪酬由公司每年一次性兌付。

2011年，董事、監事及高級管理人員報酬總額約為167萬元人民幣。

5. 報告期內董事、監事及高級管理人員變動情況

2011年4月18日，盧俊峰先生辭去監事職務。

期後事項：2012年2月3日，程宗慧先生辭去董事及副總經理職務。

6. 員工狀況

截止2011年12月31日，本公司的員工數量為1,945人，其中生產人員1,305人，營銷人員42人，工程技術人員114人，財務人員51人，行政人員312人，其他人員121人。本公司員工中，本科以上學歷198人，佔員工人數的10.18%，大專676人，佔員工人數的34.76%。公司需承擔費用的離退休職工2,229人。

公司治理結構

(一) 公司治理的完善情況

公司嚴格按照《公司法》、《證券法》、上海香港兩地《上市規則》和《上市公司治理準則》等境內外法律法規的要求，建立並不斷完善公司治理結構，公司股東大會、董事會、監事會和管理層之間權責分明、各司其職、相互制衡、協調運作，確保公司規範運作，治理水平不斷提升。

- (1) 公司股東大會是公司的最高權力機構，依法行使公司經營方針、籌資、利潤分配等重大事項的表決權，能夠確保所有股東享有合法權益，確保所有股東能充分行使自己的權利。
- (2) 公司董事會是公司的決策機構，對公司內部控制體系的建立和監督負責，建立和完善內部控制體系和方案，監督內部控制的執行。董事會下設審計與審核委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會、戰略委員會、合規委員會五個專業委員會，並制定了相應的委員會工作細則。公司董事會由11名董事組成，其中獨立董事4名。
- (3) 公司監事會是公司的監督機構，對董事、總經理及其他高管人員的行為及公司日常經營運作、財務狀況等進行監督和檢查，並向股東大會負責及報告工作。
- (4) 公司管理層實施總經理負責制，通過指揮、協調、管理、監督等方面，對各控股子公司和職能部門行使經營管理權力，保證公司的正常經營運轉。各控股子公司和職能部門實施具體的生產經營活動和日常管理事務。

(二) 公司董事履行職責情況

本公司各位董事均了解其作為董事的權利、義務和責任，均能履行誠信和勤勉盡職的職責，並投入足夠的時間處理本公司事務，按時參加董事會，認真審閱董事會、股東大會的各項議案，作出符合股東利益和公司長遠發展的決策。

報告期內，共召開董事會會議17次，各位董事參加董事會情況如下：

| 姓名 | 應參加 | | 以通訊方式 | | 缺席次數 |
|-----|-------|--------|-------|--------|------|
| | 董事會次數 | 親自出席次數 | 參加次數 | 委託出席次數 | |
| 宋建明 | 17 | 17 | 0 | 0 | 0 |
| 倪植森 | 17 | 17 | 0 | 0 | 0 |
| 宋飛 | 17 | 17 | 0 | 0 | 0 |
| 程宗慧 | 17 | 17 | 0 | 0 | 0 |
| 趙遠翔 | 17 | 17 | 0 | 0 | 0 |
| 郭義民 | 17 | 17 | 0 | 0 | 0 |
| 張宸宮 | 17 | 10 | 7 | 0 | 0 |
| 郭愛民 | 17 | 10 | 7 | 0 | 0 |
| 張戰營 | 17 | 10 | 7 | 0 | 0 |
| 黃平 | 17 | 10 | 7 | 0 | 0 |
| 董家春 | 17 | 10 | 7 | 0 | 0 |

公司治理結構

(三) 公司獨立董事相關工作制度的建立健全情況、主要內容及獨立董事履行職責情況

本公司根據《中華人民共和國公司法》、中國證監會頒佈的《上市公司治理準則》和《關於在上市公司建立獨立董事制度的指導意見》及《洛陽玻璃股份有限公司章程》等有關規定，制訂了《洛陽玻璃股份有限公司獨立董事工作制度》、《洛陽玻璃股份有限公司獨立董事年報工作制度》，對獨立董事的任職條件、選舉和更換、權力和義務、年報編製和披露過程中的責任和義務等作出了明確規定。

報告期內，獨立董事均能按照上述工作制度的要求，勤勉盡職，及時了解公司的生產經營信息，參與重大決策，發揮各自專長，對公司董事會審議的相關事項認真審查並發表獨立意見，獨立、客觀、公正地履行職責，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。

報告期內獨立董事出席董事會會議的情況：

| 獨立董事姓名 | 本年應參加 | | | 備註 |
|--------|-------|---------|---------|----|
| | 董事會次數 | 親自出席(次) | 委託出席(次) | |
| 郭愛民 | 17 | 17 | 0 | 0 |
| 張戰營 | 17 | 17 | 0 | 0 |
| 黃平 | 17 | 17 | 0 | 0 |
| 董家春 | 17 | 17 | 0 | 0 |

(四) 公司與控股股東的分開情況

1. 業務方面：公司經營活動獨立，與控股股東之間基本無同業競爭，具有獨立經營的決策權。對控股股東及其關聯企業不存在依賴關係。
2. 人員方面：公司配備有較全面的生產、技術、管理等方面人員，勞動、人事及薪酬管理完全獨立。
3. 資產方面：公司與控股股東產權關係明晰，公司資產完全獨立於控股股東。
4. 機構方面：公司擁有健全的組織機構，各組織機構職責權限完全獨立，與控股股東及其職能部門不存在從屬關係。
5. 財務方面：公司設有獨立的財務部門，並建立了本公司的會計核算體系和財務管理制度，做到了會計核算獨立、資金運用獨立、納稅獨立。

(五) 公司內部控制制度的建立健全情況

1. 內部控制建設的總體方案

公司根據《公司法》、《證券法》、《上市公司內部控制指引》、《企業內部控制基本規範》以及中國證監會河南監管局《關於做好上市公司內部控制規範有關工作的通知》各項管理規範要求，於2011年3月28日下發洛玻股份[2011]41號《內部控制規範實施工作方案》，方案中明確了公司內部控制制度建設指導思想、控制目標、工作原則、組織機構、工作計劃。

指導思想：

以《企業內部控制基本規範》為指導，著力構建以風險管理為入手，以職責明確為核心、以完善落實制度建設為保障，以流程梳理規範為依托的內控預防體系，為公司持續、健康發展提供保障。

總體目標：

通過企業內部控制體系的規範和實施，合理保證企業經營管理合規合法、資產安全、財務報告及相關信息真實完整、提高企業經營效率和效果、促進企業實現發展戰略目標。

工作原則：

- (1) 全面性原則。內控體系將貫穿決策、執行和監督全過程，覆蓋本部及子公司的各種業務和事項。
- (2) 重要性原則。內控體系將在全面控制的基礎上，關注重要業務事項和高風險領域。
- (3) 制衡性原則。內控體系將在治理結構、機構設置及權責分配、業務流程等方面形成相互制約、相互監督，同時兼顧運營效率。
- (4) 適應性原則。內控體系將與企業經營規模、業務範圍、競爭狀況和風險水平等相適應，並隨著情況的變化及時加以調整。
- (5) 成本效益原則。內控體系將權衡實施成本與預期效益，以適當的成本實現有效控制。

公司治理結構

(五) 公司內部控制制度的建立健全情況(續)

1. 內部控制建設的總體方案(續)

組織領導：

- (1) 公司成立了內控體系規範與實施工作領導小組。由董事長宋建明任組長，總經理倪植森任副組長，其他副總為成員。領導小組全面負責內控體系建設、規範實施等工作。
- (2) 公司成立了內部控制實施工作辦公室。由董事會秘書任主任，各部門負責人、各子公司負責人為成員。負責內部控制具體實施方案的制定並組織落實。

2. 內部控制制度建立健全的工作計劃及其實施情況

2011年利用後三個季度時間，在公司建立起理念先進、制度完善、機制健全、措施有力、形態鮮明的內控預防體系，在相關工作中聘請諮詢機構進行策劃、指導和協助。

(1) 2011年4月開展內控培訓，統一思想，提高認識

2011年4月初，公司組織中層以上管理人員和生產骨幹230餘人參加的內部控制工作動員會議及培訓會，就《企業內部控制規範》及相關指引、證券管理部門的相關制度文件精神等方面內容進行培訓，通過培訓統一了思想，提高了認識，確保了內部控制工作的順利實施。

(2) 聘請中介機構，對公司內部控制進行測試

公司聘請中京睿信管理諮詢公司對內部控制工作進行策劃、指導，並對內部控制現狀進行評價測試，幫助公司做好內部控制的工作，確保了公司內部控制工作質量。

(3) 2011年5月至6月梳理內控流程，摸清管理現狀，識別存在缺陷

根據《企業內部控制規範》中的相關要求，公司會同諮詢機構進行內部控制風險排查，通過調研、訪談、資料分析、穿行測試、查閱分析控制文檔，全面了解公司內部控制的制度設計、工作流程的建立和實際執行情況，建立風險清單，對標分析所存在的缺陷，撰寫內控評價報告，全面評價公司現行內控體系，查找其風險及缺陷，提出相應的整改、完善方案。

(五) 公司內部控制制度的建立健全情況(續)

2. 內部控制制度建立健全的工作計劃及其實施情況(續)

(4) 2011年8月至11月實施缺陷整改，制定內控手冊，健全內控體系

公司通過現場測試，分析查找籌資管理、投資管理、營運資金管理、大宗物資採購、固定資產管理、合同管理、全面預算管理、內部信息傳遞、信息系統管理、關聯交易管理等流程層面內部控制存在的問題，並組織整改。編製了公司內控手冊，內控手冊內容含三部分：一、公司規章制度；二、業務流程圖；三、風險控制矩陣，這三部分內容，涵蓋了企業內部控制的五大要素和十八項指引；內控手冊包含了125項管理制度，23個一級業務流程，20個風險矩陣涵蓋325個風險點。內控手冊於2011年10月開始實施試行，內控手冊的建立使得公司內控系統工程得到了強化和完善，將對防範企業風險、規範企業管理、促進企業可持續發展產生深遠影響和積極推動作用。

(5) 開展自我評價，出具評價報告(2011年12月-2012年2月)

按照企業內部控制評價指引要求，2012年1月份公司制定內部控制評價方案報請董事會審批後實施內部控制評價工作，評價過程按照缺陷認證標準未發現重大缺陷，對發現的一般性缺陷下發整改通知單，並組織整改，出具內控自我評價報告。

(6) 內控工作的外部審計

按照《企業內部控制審計指引》要求，公司聘請具有證券資質的大信會計師事務所對公司內部控制設計與運行的有效性進行了審計，在財務報告內部控制和非財務報告內部控制兩個方面均不存在重大缺陷，公司內控體系的設計與運行的有效性得到肯定。

3. 內部控制檢查監督部門的設置情況

監事會對董事會建立和實施內部控制進行監督。

本公司董事會審計委員會負責審查、監督內部控制的有效實施，協調內部控制審計及其他相關事宜等，審核公司的財務信息及其披露。

本公司設有審計部，配備專職審計人員，負責組織內控管理的實施、監督、評價等日常工作。

公司治理結構

(五) 公司內部控制制度的建立健全情況(續)

4. 內部監督和內部控制自我評價工作開展情況

公司依據《企業內部控制基本規範》、《企業內部控制評價指引》、《公司章程》、《洛陽玻璃股份有限公司內控手冊》等相關規定和要求，制定了《二〇一一年內部控制評價實施方案》經董事會審議後實施內控評價。內部控制評價由公司審計部牽頭組織，並抽調企業內部相關機構熟悉情況的業務骨幹參加。評價工作組成員對本部門的內部控制評價工作實行了回避制度。評價範圍覆蓋內控體系範圍內的14個職能部門及所屬控股子公司、全資子公司。評價小組進行了現場測試、個別訪談、調查問卷、專題討論、穿行測試、實地查驗、抽樣和比較分析等方法，充分收集了被評價單位內部控制設計和運行是否有效的證據，全面掌握了公司內部控制設計和實際執行情況，並充分收集被評價單位內部控制設計和運行有效的證據，按照評價的具體內容，如實填寫了評價工作底稿。評價小組於2012年1月20日進行了缺陷匯總認定，沒有發現重大和重要缺陷，對發現的一般性缺陷組織整改，出具內控自我評價報告。

5. 董事會對內部控制有關工作的安排

內部控制是一項長期的系統工程，本公司董事會將根據《企業內部控制基本規範》及中國證監會、上海與香港兩地交易所的有關規定，進一步加強和完善內部控制體系和制度，完善業務流程，加大內部監督檢查的範圍和頻次，及時分析內部控制缺陷的性質和產生的原因，提出整改要求，不斷增強公司內控工作的科學性和合理性，促進內部控制的有效實施。

6. 與財務相關的內部控制制度的建立和運行情況

公司按照會計法、企業會計制度、境內外會計準則等相關制度和法規，制訂實施了《會計基礎工作管理辦法》、《財務管理規定》、《擔保管理制度》、《籌資管理制度》等管理制度，建立了較為完善的會計核算與管理制度體系，規範公司及子公司的財務管理和會計核算行為，對公司資產、收入與成本費用、權益與利潤分配、稅收、財務報告、會計檔案等方面的核算與管理作出了明確的規定。公司在會計核算與財務管理方面的內部控制完整、合理、有效，會計憑證、會計賬簿和財務會計報告的處理程序明確，為公司會計信息的真實、準確、公允提供了保證。

7. 內部控制存在的缺陷及整改情況

經自查，未發現公司內部控制存在重大缺陷。一般缺陷按照公司內部控制程序要求完成了整改。

(六) 高級管理人員的考評及激勵情況

公司高級管理人員的績效考評主要是採取年度目標責任制考核制度，按照年度經營目標的完成情況進行考核，依據考核結果確定高級管理人員的薪酬。

(七) 公司建立年報信息披露重大差錯責任追究制度情況

公司已按照中國證監會及上海香港兩地交易所的相關要求，制定了《洛陽玻璃股份有限公司信息披露事務管理制度》，明確規定了包括年報在內的信息披露的程序、要求及違規處罰措施等，以確保年報信息披露的質量。

報告期內，公司未發生重大會計差錯和重大遺漏信息情況。

(八) 同業競爭情況

中建材玻璃公司通過國有股權無償劃轉而成為本公司的控制人後，其附屬公司中聯玻璃及華光玻璃公司與本公司存在同業競爭，中建材玻璃公司已承諾其今後將不以任何方式直接或間接參與任何與本公司主營業務構成競爭的業務或活動。

本公司與控股股東洛玻集團公司附屬公司龍新公司存在的同業競爭，本公司已通過簽訂《股權托管協議》，由本公司托管洛玻集團持有的龍新公司50%股權而逐步解決。

(九) 企業管治報告

1. 遵守《企業管治常規守則》

本公司在2011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。經本公司查詢，全體董事、監事已確認他們在2011年全年完全遵守標準守則的相關規定。

3. 董事會

本公司董事會在報告期內共召開17次會議。

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章第(一)、(二)部分內容。

董事成員之間及董事長及總經理之間不存在包括財務、業務、家屬或其他重大相關的任何關係。

公司治理結構

(九) 企業管治報告(續)

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。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。本公司一貫重視董事會建設，努力提高董事會運作效率。全體董事均能夠以本公司及股東的最佳利益為原則，勤勉地履行董事職責，確定公司的重大決策，任免和監督公司執行機構成員。

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、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黃平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。四名獨立非執行董事沒有在本公司擔任任何其他職務，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，為公司管理水平的改善和提高提出建議。

5. 董事長及總裁

本公司董事長由宋建明先生擔任，行政總裁由倪植森先生擔任，董事長和行政總裁為兩個明確劃分的不同職位，且職責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副總經理、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。

(九) 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，但是獨立非執行董事連任時間不得超過六年。

7. 董事的提名

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。根據《公司章程》規定，公司須於股東大會召開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：

- (1) 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；
- (2) 檢討董事會的架構、人數及組成，並就任何為配合公司發展戰略或策略而擬對董事會作出的變動提出建議；
- (3) 物色具備合適資格可擔任董事、經理的人士，並挑選提名有關人士出任董事、經理，或就此向董事會提供意見；
- (4) 對須提請董事會聘任的其他高級管理人員進行審查並提出建議；
- (5) 評核獨立非執行董事的獨立性；
- (6) 就董事委任或重新委任以及董事(尤其是董事長及總經理)繼任計劃向董事會提出建議。

公司《提名委員會實施細則》中明確規定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。

公司治理結構

(九) 企業管治報告(續)

8. 薪酬與考核委員會

本公司薪酬與考核委員會由3名董事組成，其中2名為獨立非執行董事，即主任委員董家春先生，委員趙遠翔先生、張戰營先生。符合《企業管治常規守則》條文的規定。公司《考核與薪酬委員會實施細則》中明確規定委員會的職責及工作制度。並詳載於本公司網站：<http://www.zhglb.com/>。

本公司薪酬與考核委員會的主要職責是：

- (1) 就董事、高級管理人員的薪酬政策及架構，及就設立正規而具透明度的程序制訂薪酬政策，向董事會提出建議；
- (2) 根據董事會所訂的企業方針及目標審核及批准管理層的薪酬建議；
- (3) 獲董事會授權，釐定個別執行董事及高級管理人員的薪酬待遇；或向董事會建議個別執行董事及高級管理人員的薪酬待遇；
- (4) 應就其他執行董事的薪酬建議諮詢董事長或總經理。如有需要，薪酬委員會應可尋求獨立專業意見；
- (5) 就非執行董事的薪酬向董事會提出建議；
- (6) 考慮同類公司支付的薪酬、須付出的時間及職責以及公司內其他職位的僱用條件等；
- (7) 審查及批准向執行董事及高級管理人員就其喪失或終止職務或委任而須支付的賠償，以確保該等賠償與有關合約條款一致；若未能與有關合約條款一致，賠償亦須公平合理，不致過多；
- (8) 審查及批准因董事行為失當而解僱或罷免有關董事所涉及的賠償安排，以確保該等安排與有關合約條款一致；若未能與有關合約條款一致，有關賠償亦須合理適當；
- (9) 確保任何董事或其任何聯繫人不得參與釐定他自己的薪酬；
- (10) 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；
- (11) 對公司薪酬方案執行情況進行監督。

薪酬與考核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。

(九) 企業管治報告(續)

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，主任委員必須由獨立董事擔任，委員會的所有決議必須經委員表決通過。公司《審計與審核委員會實施細則》中明確規定了審計委員會的職責及工作制度。並詳載本公司網站：<http://www.zhglb.com/>。

本公司審計委員會的主要職責是：

- (1) 就外聘審計(或審核)機構的委任、重新委任及罷免向董事會提出建議、批准外聘審計(或審核)機構的薪酬及聘用條款，及處理任何有關該審計師辭職或辭退該審計師的問題；
- (2) 按適用的標準檢討及監察外聘審計師是否獨立客觀及審計程序是否有效；於審計工作開始前與審計師討論審計性質、範疇及有關申報責任；
- (3) 負責內部審計(或審核)與外部審計(或審核)之間的溝通；
- (4) 就外聘審計師提供非審計服務制定政策，並予以執行。應就任何須採取的行動或改善的事項向董事會報告並提出建議；
- (5) 監察公司的財務報表、年度報告及賬目、半年度報告及季度報告的完整性，並審閱報表及報告所載有關財務申報的重大意見，了解其處理的進展狀況，向董事會作出建議或報告。
- (6) 就上述第(5)項而言：應與公司董事會及高級管理人員聯絡；委員會須至少每年與公司的審計師開會兩次；應考慮於該等報告及賬目中所反映或需反映的任何重大或不尋常事項，並應適當考慮任何由公司會計及財務人員、內部審計人員或審計師提出的事項；
- (7) 檢討公司的財務監控、內部監控及風險管理制度，對重大關聯交易進行審計(或審核)；
- (8) 與管理層討論內部控制系統，確保管理層已履行職責建立有效的內部監控系統，討論內容應包括公司在會計及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程及有關預算是否充足；
- (9) 主動或應董事會的委派，就有關內部控制事宜的重要調查結果及管理層對調查結果的回應進行研究；
- (10) 檢討公司的財務及會計政策及實務；
- (11) 檢查外聘審計師給予管理層的《審核情況說明函件》、審計師就會計紀錄、財務賬目或監控系統向管理層提出的任何重大疑問及管理層作出的響應；
- (12) 確保董事會及時響應於外聘審計師給予管理層的《審核情況說明函件》中提出的事宜；

公司治理結構

(九) 企業管治報告(續)

9. 審計委員會(續)

- (13) 制定舉報政策及系統，讓員工及其他與公司有往來者(如客戶及供貨商)可暗中向審計(或審核)委員會提出其對任何可能關於公司的不當事宜的關注;
- (14) 檢討公司設定的以下安排：公司員工可暗中就財務匯報、內部監控或其他方面可能發生的不正當行為提出關注。審核委員會應確保有適當安排，讓公司對此事宜作出公平獨立的調查及採取適當行動；
- (15) 擔任公司與外聘審計師之間的主要代表，負責監察二者之間的關係。

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。

10. 股東與股東大會

報告期內，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。

本公司股東大會的召集、召開、表決等相關程序均嚴格按照有關法律和本公司《章程》、《股東大會議事規則》的規定執行。本公司確保全體股東，特別是中小股東享有平等權利，確保所有股東能夠按其持有的股份充分行使自己的權利。註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、公司網站和電子郵件、董事會秘書處傳真及電話等，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詳見公司章程。

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. 董事編製財務報表之責任

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製的財務報表，並確保在編製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、準確、完整地報告本公司經營狀況。

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。故編製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2010年年度股東周年大會

本公司於2011年6月7日，召開了2010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，會議以普通決議案形式審議通過了以下事項：

- (1) 本公司2010年度董事會報告；
- (2) 本公司2010年度監事會報告；
- (3) 本公司2010年度經審計的財務報告；
- (4) 本公司2010年度利潤分配方案；

本次股東大會還以特別決議案形式審議通過了「關於修改公司章程部分條款的議案」。

本次股東會決議公告刊登在2011年6月8日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

2. 本公司2011年第一次臨時股東大會

本公司於2011年3月21日，召開了2011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3人，會議以普通決議案形式審議通過了如下決議案：

- (1) 批准及確認土地轉讓協議、其條款及條件、其項下擬進行的交易和其執行情況；
- (2) 批准、確認及追認任何一位董事代表本公司(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實行及實施出售協議所必須、恰當或合適的所有該等行為、事件及事宜或授權其他人士作出該等行為、事件及事宜，以及按彼等可能酌情認為適合併符合本公司利益的情況下豁免遵守土地出售協議任何條款或就土地出售協議任何條款作出及同意其非重大的修改，及上述一切董事行為。

本次股東會議決議公告刊登在2011年3月22日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

股東大會情況簡介

3. 本公司2011年第二次臨時股東大會

本公司於2011年7月20日，召開了2011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以下決議案：

- (1) 批准及確認本公司與華益玻璃的超薄玻璃買賣框架協議、其條款及條件、其項下擬進行的交易和其執行，及經修訂的2011年年度上限；
- (2) 批准、確認及追認任何一位董事代表本公司(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實行及實施框架協議所必須、恰當或合適的所有該等行為、事件及事宜或授權其他人士作出該等行為、事件及事宜，以及按彼等可能酌情認為適合併符合本公司利益的情況下豁免遵守框架協議任何條款或就框架協議任何條款作出及同意其非重大的修改，及上述一切董事行為。
- (3) 批准續聘大信會計師事務所有限公司和大信梁學濂(香港)會計師事務所分別為本公司2011年度國內和境外審計機構，並授權董事會決定其酬金。

本次股東會議決議公告刊登在2011年7月21日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

4. 本公司2011年第三次臨時股東大會

本公司於2011年12月28日，召開了2011年度第三次臨時股東會，出席股東大會的股東及股東代理人共計3人，會議以普通決議案形式審議通過了以下事項：

- (1) 批准及確認本公司與洛玻集團的產品銷售框架協議、其條款及條件、其建議新訂上限、據協議擬進行的交易和其執行情況；
- (2) 批准及確認本公司與洛玻集團的綜合服務框架協議、其條款及條件、其建議新訂上限、據協議擬進行的交易和其執行情況；
- (3) 批准及確認本公司與洛玻集團的股權托管協議、其條款及條件、其建議新訂上限、據協議擬進行的交易和其執行情況；
- (4) 批准及確認本公司與洛玻集團的供水、供電框架協議、其條款及條件、其建議新訂上限、據協議擬進行的交易和其執行情況；
- (5) 批准及確認洛玻集團與本公司的綜合服務框架協議、其條款及條件、其建議新訂上限、據協議擬進行的交易和其執行情況；
- (6) 批准及確認洛玻集團與本公司的原燃材料銷售框架協議、其條款及條件、其建議新訂上限、據協議擬進行的交易和其執行情況；
- (7) 批准及確認洛玻集團與本公司的工程技術服務框架協議、其條款及條件、其建議新訂上限、據協議擬進行的交易和其執行情況；
- (8) 批准及確認中建材集團與本公司的工程技術服務框架協議、其條款及條件、其建議新訂上限、據協議擬進行的交易和其執行情況；

股東大會情況簡介

4. 本公司2011年第三次臨時股東大會(續)

- (9) 批准及確認中建材集團與本公司的工程材料銷售框架協議、其條款及條件、其建議新訂上限、據協議擬進行的交易和其執行情況；
- (10) 批准及確認本公司與洛玻集團的原燃材料銷售框架協議、其條款及條件、其建議新訂上限、據協議擬進行的交易和其執行情況；
- (11) 批准及確認洛玻集團與本公司的產品銷售框架協議、其條款及條件、其建議新訂上限、據協議擬進行的交易和其執行情況；
- (12) 批准及確認本公司與華益玻璃的超薄玻璃銷售框架協議、其條款及條件、其建議新訂上限、據協議擬進行的交易和其執行情況；
- (13) 批准及確認中建材集團與本公司的金融服務框架協議、其條款及條件、其建議新訂上限、據協議擬進行的交易和其執行情況；
- (14) 批准、確認及追認任何一位董事代表本公司(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實行及實施產品銷售框架協議、綜合服務協議、股權托管協議、水電框架協議、洛玻集團綜合服務協議、洛玻集團原材料銷售框架協議、洛玻集團工程技術服務框架協議、中建材工程技術服務框架協議、中建材工程材料銷售框架協議、原材料銷售框架協議、洛玻集團產品銷售框架協議、華益玻璃產品銷售框架協議、中建材金融服務框架協議所必須、恰當或合適的所有該等行為、事件及事宜或授權其他人士作出該等行為、事件及事宜，以及按彼等可能酌情認為適合併符合本公司利益的情況下豁免遵守新訂持續關聯交易協議任何條款或就新訂持續關聯交易協議任何條款作出及同意其非重大的修改，及上述一切董事行為。

本次股東會議決議公告刊登在2011年12月29日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

董事會報告

管理層討論與分析

(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，是中國玻璃行業較大的浮法玻璃製造商和經銷商之一，本公司主要從事浮法平板玻璃的生產及銷售，能生產0.50mm-25mm無色、本體著色浮法玻璃，在超薄、超薄超白浮法玻璃生產技術方面目前處於國內絕對領先地位。

2. 公司報告期內總體經營情況

2011年，公司緊緊圍繞年度目標任務，積極謀劃，通過實施精細化管理、挖掘內部潛力；抓好兩頭市場、捕捉有利商機；加強工藝技術管理、穩產提質降耗；加快閒置資產處置，最大限度地為公司增加收益；加強內部控制、合規運營、扎實發展基礎、提高抗風險能力；實施人員整合，進一步優化組織結構。公司2011年的生產經營活動保持有序運行，並繼續保持盈利水平。公司A股股票於4月19號成功摘掉「ST」，重塑了公司形象，為公司未來發展奠定了良好的基礎。

按國內會計準則，2011年本集團實現營業收入為人民幣92,094.29萬元，同比減少人民幣24,753.87萬元，稅前利潤為人民幣293.16萬元，同比減少人民幣7,005.29萬元，歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣1,233.46萬元，同比減少人民幣4,845.32萬元；歸屬於上市公司股東的基本每股收益為人民幣0.0247元。

按國際財務報告準則，2011年本集團實現營業額為人民幣91,730.8萬元，同比減少人民幣24,973.6萬元，稅前利潤為人民幣2,905.6萬元，同比減少人民幣4,516萬元，歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣3,845.9萬元，同比減少人民幣2,348.8萬元；歸屬於上市公司股東的基本每股收益為人民幣0.08元。

2011年度公司採取的措施主要有：

管理層討論與分析(續)

(一) 業務回顧(續)

2. 公司報告期內總體經營情況(續)

(1) 以市場為導向，調整產品結構，推進科技創新。

一是通過加大對超薄技術的攻關力度及科技成果的推廣運用，充分發揮公司超薄產品的技術和市場優勢，擴大產品系列，不斷提高產品質量，縮小與進口產品的差距，同時緊緊抓住上半年超薄玻璃需求旺盛的機會，堅持效益優先原則，加大高毛利產品的生產和銷售力度，適時上調銷售價格，超薄玻璃呈現出產銷兩旺的態勢。目前，公司超薄玻璃產品已經在國內建立了較高的市場知名度，不論是產品供應，還是質量和售後服務，都得到了客戶的一致認可。目前公司0.5mm-1.3mm系列超薄產品已佔有較高的國內市場份額，超薄工藝技術也進一步提升。其中《合理控制0.55mm工藝參數、提高總成品率》和《0.8mm和0.9mm電子用超薄浮法玻璃的開發》兩項成果，在2011年度「中聯杯」河南省建材行業技術革新獎競賽活動中，分別被評為技術改造類、技術開發類一等獎。2011年，龍海公司0.50-1.1mm優質超薄浮法玻璃產銷量及售價均創出歷史最好水平，為公司實現盈利提供了保證。

二是發揮公司有色玻璃優勢，實施差異化產品策略，減少虧損。

(2) 加大閑置資產處置，為公司創造效益

為加快閑置資產處置變現，公司成立了資產處置領導小組，並制定了《洛陽玻璃股份公司本部拆遷資產處置方案》，公司還專門委託有資質、有經驗的招標、拍賣公司對公司的閑置資產進行公開拍賣或招標，並加大全過程的監管，確保每筆資產處置公開透明，實現處置收益最大化。截至去年年底，共組織招標(或拍賣)標的物15項，實現資產處置收益1,700多萬元。

董事會報告

管理層討論與分析(續)

(一) 業務回顧(續)

2. 公司報告期內總體經營情況(續)

(3) 強化內部控制，完善內控預防體系。

根據國家財會[2010]11號《關於印發企業內部控制配套指引的通知》的規定及中國證監會河南監管局第51號文《關於做好轄區上市公司內部控制規範試點有關工作的通知》的要求，公司成立了內控體系規範與實施工作領導小組及內控體系規範實施工作辦公室，並聘請中京睿信中介機構到公司培訓和輔導，制定了詳細的推進計劃，遵循內部控制的合法、全面、重要、有效、制衡、適應和成本效益的原則，在公司內部各個業務環節實施有效的內部控制措施，公司以風險梳理和控制為導向，通過125項管理制度，23個業務流程，20個風險控制矩陣涵蓋的325個風險點的有效控制，形成了內部控制系統，建立了內控手冊。通過此項工作實施，在公司經營管理各個關鍵環節如財務管理、關聯交易、對外擔保、重大投資、信息披露等方面發揮了管理的控制作用，能夠對公司各項業務的健康運行及經營風險的控制提供保證，符合有關法律、法規規定和證券監管部門的要求，公司內部控制制度是有效的。同時中介機構對公司內部控制出具了審計意見，認為我公司按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

(4) 加大礦產資源整合力度，減少管理層級

為適應公司未來發展需要，2011年8月，公司收購了龍海公司持有登封洛玻硅砂公司51%股權、收購了國安公司持有登封洛玻硅砂公司16%股權，同時對登封洛玻硅砂公司進行增資，實現了股份公司對登封洛玻硅砂公司控股67%，並且登封硅砂由三級公司成為二級公司，減少了管理層級。

管理層討論與分析(續)

(一) 業務回顧(續)

2. 公司報告期內總體經營情況(續)

(5) 進一步實施精細化管理、扎實管理基礎

- ① 以「做好這份工」系列活動為主線，進一步實施精細化管理，從業務流程、工藝流程著手、從崗位做起、從點滴著眼，扎實做好每一項工作。
- ② 深化對標管理。通過月度對標會的形式，分析公司各項指標完成情況以及各子公司指標完成情況，並根據完成情況對各子公司進行排序，促使公司及各單位總結經驗、找準差距，制定措施，從而促進了生產經營和管理不斷改善。
- ③ 信息化管理工作取得實效。2011年公司對財務軟件進行了升級換代，建立了財務信息管理和資金管理平台，提高了財務信息管理水平和資金運營效率。
- ④ 多措並舉降成本。
 - 是實施原燃材料替代，降低製造成本。在龍玻雙超技改中，對燃燒系統改進，以煤層氣代替重油做燃料，有效降低燃料成本；小顆粒重質碱部分替代重質碱等。
 - 是降低採購成本，穩定原燃材料質量。借助中建材玻璃公司集中採購平台，拓寬採購渠道，加大原燃材料直接採購比例，降低採購成本。通過採購散裝石料，減少短盤費和包裝費。

董事會報告

管理層討論與分析(續)

(一) 業務回顧(續)

2. 公司報告期內總體經營情況(續)

(6) 強化安全管理，積極推進節能減排。

- ① 實行安全生產目標管理。提出「000320」的控制目標，(重大傷亡事故為零，工亡事故為零，重傷事故率為 $\leq 0.03\%$ ，千人負傷率 $\leq 0.2\%$)，根據公司總體控制目標，對所有直屬單位(包括二級公司)進行了指標分解，實行目標管理。各單位負責人作為第一責任人與公司簽訂《安全生產責任承包書》。各責任單位依次將安全目標層層分解到車間到個人，逐級落實安全責任。
- ② 加強環保治理，推進節能減排。

嚴格按照國家有關部門的要求，下大力氣進行環保整改，對各子公司下發了環保工作推進計劃，明確了整改要求、完成時限及責任人，加大督查督辦力度，每月對完成情況進行公開，同時積極與省市環保部門溝通協調，爭取支持和幫助。

(7) 穩步推進減員瘦身

依據《中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司職工安置方案》並結合股份公司實際，制定了《洛陽玻璃股份有限公司2011年職工安置及競爭上崗方案》，妥善安置富裕人員，並於2011年3月在全公司範圍內進行了競爭上崗。

管理層討論與分析(續)

(一) 業務回顧(續)

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

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 | 主營收入 (元) | 主營成本 (元) | 毛利率 (%) | 主營收入比 | 主營成本比 | 毛利率比 |
|---------|----------------|----------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | | 上年增減 (%) | 上年增減 (%) | 上年增減 (%) |
| 浮法玻璃 | 798,550,288.57 | 729,614,641.01 | 8.63 | -15.75 | -2.29 | -12.59 |
| 硅砂 | 26,924,288.84 | 13,487,454.61 | 49.91 | -5.73 | -2.46 | -1.68 |

主營業務分地區情況

| 地區 | 主營收入 (元) | 主營收入比 |
|----|----------------|-------------|
| | | 上年增減 (%) |
| 國內 | 813,227,895.78 | -15.45 |
| 出口 | 12,246,681.33 | -15.81 |

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(人民幣元) | 154,044,437.63 | 佔採購總額比重 | 23.21% |
|--------------|----------------|---------|--------|

前五名銷售客戶

| | | | |
|--------------|----------------|---------|--------|
| 銷售金額合計(人民幣元) | 264,557,366.54 | 佔銷售總額比重 | 28.73% |
|--------------|----------------|---------|--------|

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。

董事會報告

管理層討論與分析(續)

(一) 業務回顧(續)

4. 報告期資產構成同比發生重大變動的說明

- (1) 貨幣資金同比增加75.77%，主要原因是本期收到土地出讓款1.1億元使得現金增加；
- (2) 應收票據同比減少28.44%，主要原因是本期產品銷量減少、售價降低使得應收票據減少；
- (3) 應收賬款同比增加83.94%，主要原因是應收龍新公司材料款增加；
- (4) 預付賬款同比減少71.29%，主要原因是本期產能減少使得預付材料款減少；
- (5) 其他應收款同比增加82.41%，主要原因是因本期出讓土地，部分土地款尚未收回使得其他應收款項增加；
- (6) 在建工程同比減少84.17%，主要原因是本期在建工程竣工投入使用轉入固定資產所致；
- (7) 無形資產同比減少32.64%，主要原因是本期部分土地出讓使得土地減少；
- (8) 短期借款同比增加25.09%，主要原因是增加洛玻集團委託貸款所致；
- (9) 應付票據同比增加84.46%，主要原因是本期銀行承兌匯票額度增加使得應付票據增加；
- (10) 預收賬款同比減少46.71%，主要原因是本期產品銷量減少所致；
- (11) 應付職工薪酬同比減少36.49%，主要原因是上年含有應付未付的職工安置補償金；
- (12) 應交稅費同比減少1,280.2%，主要原因是本期產品售價降低使得增值稅同比減少；
- (13) 一年內到期的非流動負債同比增加10365.81%，主要原因是2012年需歸還銀行借款4,208萬元從長期借款轉入一年內到期的非流動負債；

管理層討論與分析(續)

(一) 業務回顧(續)

5. 報告期利潤構成同比發生重大變動的說明

- (1) 營業收入同比減少21.18%，主要原因是本期產品銷量減少、售價降低；
- (2) 管理費用同比減少22.25%，主要原因是本期發生的職工安置費同比減少；
- (3) 營業外收入同比增加32.75%，主要原因是本期增加出讓土地及地上建築物收入；
- (4) 營業外支出同比增加730.13%，主要原因是本期子公司熔窯報廢所致；

6. 報告期現金流構成同比發生重大變動的說明

- (1) 銷售商品、提供勞務收到的現金同比減少45.70%，主要原因是由於本期銷售收入減少使得現金收入減少；
- (2) 收到其他與經營活動有關的現金同比減少63.87%，主要原因是本期銀行承兌匯票額度增加、票據保證金淨收回減少，使得本期的現金流入同比減少；
- (3) 購買商品、接受勞務支付的現金同比減少64.28%，主要原因是本期產能減少使得支付的材料款同比減少；
- (4) 支付給職工以及為職工支付的現金同比減少29.36%，主要原因是本期支付的職工安置費、社保金同比減少所致；
- (5) 支付的其他與經營活動有關的現金同比增加81.41%，主要原因是本期銀行承兌匯票額度增加、票據保證金淨支出增加，使得本期的現金支出同比增加；
- (6) 收回投資收到的現金同比減少82.86%，主要原因是本期收回廣州國際信託投資公司債權較上年減少所致；
- (7) 處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額同比增加6485.81%，主要原因是本期收到土地出讓及資產處置款；

董事會報告

管理層討論與分析(續)

(一) 業務回顧(續)

6. 報告期現金流構成同比發生重大變動的說明(續)

- (8) 購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金同比減少75.29%，主要原因是上年度子公司支付工程款及購買土地款所致；
- (9) 吸收投資收到的現金同比增加223.53%，主要原因是登封洛玻硅砂有限公司其他股東對其增資所致；
- (10) 取得借款收到的現金同比減少87.06%，主要原因是上年部分銀行借款歸還後又辦理了續貸手續，本期在金融減債範圍內的銀行借款不再用現金進行周轉；
- (11) 償還債務支付的現金同比減少79.99%，主要原因是上年部分銀行借款歸還後又辦理了續貸手續，本期在金融減債範圍內的銀行借款不再用現金進行周轉；
- (12) 分配股利、利潤或償付利息支付的現金同比減少74.01%，主要原因是本期委託貸款減少及金融減債免息使得利息支出減少。

7. 公司設備利用及主要技術人員變動情況

報告期內，因部分生產線超期服役，公司先後有三條生產線停產，現正在進行技術改造方案論證及相關工作的準備。

報告期內，有個別技術人員離開公司，為充實公司技術力量，為未來發展做好人才儲備，公司目前正在組織招聘150名大學生。

管理層討論與分析(續)

(一) 業務回顧(續)

8. 公司主要子公司、參股公司的經營情況分析

| 公司名稱 | 業務性質 | 主要產品 | 註冊資本 (元) | 總資產 (元) | 淨資產 (元) | 淨利潤 (元) |
|------------------|---------|---------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 洛玻集團龍門玻璃有限責任公司 | 產品生產和銷售 | 超薄玻璃 | 20,000,000.00 | 252,750,658.86 | -219,011,113.65 | -29,872,778.65 |
| 洛玻集團洛陽龍海電子玻璃有限公司 | 產品生產和銷售 | 超薄玻璃 | 60,000,000.00 | 445,645,825.34 | 219,453,270.09 | 110,268,406.31 |
| 洛玻集團洛陽龍昊玻璃有限公司 | 產品生產和銷售 | 浮法玻璃 | 50,000,000.00 | 213,012,493.79 | -31,427,306.90 | -95,706,814.80 |
| 洛玻集團龍飛玻璃有限公司 | 產品生產和銷售 | 浮法玻璃 | 74,080,000.00 | 136,346,577.01 | -143,206,413.86 | -104,478,180.01 |
| 洛玻集團龍翔玻璃有限公司 | 產品生產和銷售 | 浮法玻璃 | 50,000,000.00 | 112,367,981.82 | -11,950,445.50 | -36,669,273.75 |
| 沂南華盛礦產實業有限公司 | 產品生產和銷售 | 硅砂原料 | 28,000,000.00 | 39,893,739.76 | 6,070,262.03 | 351,247.06 |
| 洛陽洛玻實業有限公司 | 產品銷售 | 玻璃及原燃材料 | 5,000,000.00 | 26,955,700.44 | 3,478,067.22 | -276,683.93 |
| 洛玻集團沙灣玻璃有限公司 | 產品生產和銷售 | 浮法玻璃 | 9,000,000.00 | 8,543,881.69 | 8,539,837.47 | -178,130.67 |
| 登封洛玻硅砂有限公司 | 產品生產和銷售 | 硅砂原料 | 13,000,000.00 | 13,853,644.03 | 12,227,634.03 | 55,697.30 |
| 登封紅寨硅砂有限公司 | 產品生產和銷售 | 硅砂原料 | 2,050,000.00 | 3,078,473.03 | 1,468,472.03 | -318,926.83 |
| 洛陽晶鑫陶瓷有限公司 | 產品生產和銷售 | 內牆磚 | 41,945,000.00 | 123,491,012.67 | -68,092,670.73 | -4,371,597.45 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團礦產有限公司 | 產品生產和銷售 | 硅砂原料 | 30,960,055.81 | 23,474,858.64 | -17,372,239.50 | -4,401,201.21 |

9. 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) 報告期內公司無非募集資金投資的重大項目。

董事會報告

管理層討論與分析(續)

(一) 業務回顧(續)

10. 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製的財務報表及其附註同時閱讀

營業額

營業額較上年同期下降，主要原因是本期產品銷量減少、售價降低。

經營支出

經營支出較上年同期下降，主要原因是本期產能減少所致。

僱員酬金成本

僱員酬金成本較上年同期有所下降，主要是根據洛陽市建設規劃的要求，本集團若干生產線已停產並將會搬遷，從而將產生富餘人員。根據洛玻集團的統一安排，參照中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司僱員安置計劃(洛玻第223號文件)，僱員提交申請，取得本集團的同意後，與本集團商談終止各自的僱傭合同並根據相關法律法規，基於公開公正、公平協商的原則向彼等提供經濟賠償。安置計劃已於二零一一年三月三十一日結束。

折舊、折耗及攤銷

折舊、折耗及攤銷較上年同期減少，主要原因系部分固定資產處置使得計提的折舊同比減少。

銷售、管理費用

銷售、管理費用較上年同期減少，主要原因是本期發生的職工安置費、運輸裝卸費同比減少。

營業利潤

營業利潤較上年同期減少，主要原因是本期產品銷量減少、售價降低所致。

外匯損失淨額

外匯損失淨額較上年同期減少，主要原因是匯率變動所致。

管理層討論與分析(續)

(一) 業務回顧(續)

10. 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製的財務報表及其附註同時閱讀(續)

利息淨支出

利息淨支出較上年同期減少，主要原因是本期委託貸款減少及金融減債免息使得利息支出減少。

稅前利潤

稅前利潤較上年同期減少，主要原因是本期產品銷量減少、售價降低所致

稅項

稅項較上年同期增加，主要原因系子公司-龍海公司利潤增加使得所得稅增加。

淨利潤

淨利潤較上年同期較少，主要原因是稅前利潤減少所致。

11. 過去五年財務總結

以下為本集團截至2011年12月31日止五個年度按《國際財務報告準則》編製業績、資產及負債摘要：

營業業績

| | 2011年 人民幣千元 | 2010年 人民幣千元 | 2009年 人民幣千元 | 2008年 人民幣千元 | 2007年 人民幣千元 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 營業額 | 917,308 | 1,167,044 | 972,412 | 1,314,946 | 1,444,535 |
| 應佔聯營公司(虧損)/利潤 | — | — | 1,552 | 5,868 | 2,194 |
| 稅前利潤/(虧損) | 29,056 | 74,216 | (170,435) | 3,142 | (77,658) |
| 稅項 | 20,564 | 18,356 | 1,781 | (2,651) | 3,412 |
| 稅後利潤/(虧損) | 8,492 | 55,860 | (172,216) | 5,793 | (81,070) |
| 少數股東應佔(虧損)/利潤 | (29,967) | (6,087) | (5,991) | (48,247) | 19,019 |
| 本公司股東應佔利潤/(虧損) | 38,459 | 61,947 | (166,225) | 54,040 | (100,089) |

董事會報告

管理層討論與分析(續)

(一) 業務回顧(續)

11. 過去五年財務總結(續)

資產及負債

| | 2011年 人民幣千元 | 2010年 人民幣千元 | 2009年 人民幣千元 | 2008年 人民幣千元 | 2007年 人民幣千元 |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 固定資產 | 626,922 | 671,646 | 792,490 | 923,256 | 1,067,166 |
| 在建工程 | 22,134 | 61,370 | 17,723 | 11,761 | 7,113 |
| 於聯營公司權益 | — | — | 1,128 | 120,906 | 116,922 |
| 其他投資 | 7,410 | 7,410 | 7,410 | 7,410 | 410 |
| 非流動資產 | 723,153 | 807,433 | 898,540 | 1,185,137 | 1,310,212 |
| 淨流動負債 | 38,049 | 50,563 | 883,344 | 949,016 | 1,078,274 |
| 非流動負債 | 611,012 | 693,310 | 8,516 | 9,410 | 11,020 |
| 本公司股東權益 | 100,926 | 63,399 | 2,811 | 197,859 | 143,819 |
| 少數股東權益 | (26,834) | 161 | 3,869 | 28,852 | 77,099 |

12. 其他

銀行借款和其他借貸

本公司和本集團截至2011年12月31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製的財務報表附註中

利息資本化

本公司和本集團截至2011年12月31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製的財務報表附註中。

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2011年12月31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製的財務報表附註中。

管理層討論與分析(續)

(一) 業務回顧(續)

12. 其他(續)

累計虧損

截至2011年12月31日止，本公司的累計虧損為人民幣862,133千元。

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製的財務報表附註中。

關連人士交易

本公司於截至2011年12月31日止年度的重大關連交易已編列於按《國際財務報告準則》編製的財務報表附註中。

(二) 對公司未來發展的展望

1. 未來形勢分析

國家發改委公佈數據顯示，2011年新增浮法玻璃生產線21條，新增產能1.01億重箱。儘管2011年受玻璃行業供求矛盾失衡，原燃材料價格一直高位運行等影響，使行業大面積虧損，截止到2011年12月已有25條平板玻璃生產線停產。但是，行業擴張步伐不減，2012年預計仍將有15條玻璃生產線投產，預計新增產能5700萬重箱，玻璃產能基數依然可觀。

下游需求情況：

房地產行業：在國家堅持房地產調控不放鬆的形勢下，預計2012年房地產行業對玻璃的需求不會樂觀。

汽車行業：2011年受宏觀經濟增速下行、部分城市限購等因素影響，汽車行業增速明顯下滑。預計2012年汽車行業對玻璃需求與2011年持平或穩中有小幅增加。

ITO行業：2011年，由於受歐美債務危機、國外需求不振等因素影響，致使下游生產廠家產品出口受阻，導致國內ITO玻璃市場呈現出「前仰後抑」的走勢。2012年伴隨著國內超薄玻璃生產線的增加，將對我公司超薄玻璃產品帶來競爭和挑戰。

綜合上述因素，預計2012年國內玻璃行業供過於求的矛盾依然存在，市場前景不容樂觀。

董事會報告

管理層討論與分析(續)

(二) 對公司未來發展的展望(續)

1. 未來形勢分析(續)

當然，國家加快保障房的開工建設，以及十二五玻璃行業規劃提出的「嚴格控制玻璃新增產能，淘汰落後產能，調整產業結構，提高行業集中度，發展高附加值玻璃產品」等政策，將有利於玻璃行業健康發展。加之本公司擁有技術、品牌等方面的優勢及實際控制人的堅強後盾支持，公司在激烈的市場競爭中仍具備較強的競爭實力。

2. 2012年經營計劃

浮法玻璃產量：326.69萬重箱

銷量：585.91萬重箱

營業收入：79,168.62萬元

成本費用佔銷售收入比率：99.71%

3. 對策措施

(1) 理制度強內控，抓落實促管理。

① 以內控審計為契機，全面抓好制度落實，健全完善風險防範體系，使公司生產經營和風險防範始終處於良性受控狀態，促進企業持續健康穩定發展。

② 結合生產經營實際，推進「三標一體」和安全標準化整合認證工作。

體系認證重在實效，體系運行重在持續改進。公司將把體系實施、運行管理與日常生產經營管理工作深化整合和有機融合，形成並不斷完善覆蓋企業生產、科研、財務、投資、採購、銷售、環保、安全等重點領域和關鍵環節的符合公司經營實際的管理體系。

③ 強化對標管理，挖掘降成本潛力。

強化對標管理重點是要針對指標差距找原因、定措施、抓落實，實現對標促管理，管理促效益的目的。

管理層討論與分析(續)

(二) 對公司未來發展的展望(續)

3. 對策措施(續)

(1) 理制度強內控，抓落實促管理。(續)

④ 通過完善信息化系統，改進管理手段，提高管理效率。

在財務核算和資金結算信息化的基礎上，遵循信息一體化的思路，加強與其他信息系統資源的整合，對進、銷、存、生產管理等環節建立和完善信息化管理系統，逐步建立健全信息化平台，提升公司整體管理水平。

(2) 通過科技創新，加快產品結構調整，提升核心競爭力。

公司將加大科研投入和科研成果推廣應用力度，集中技術和生產力量，一是對0.5mm以下超薄玻璃進行攻關，力爭實現突破，增加超薄產品系列，拓寬產品應用領域，不斷提高市場競爭力和技術創新能力，增強發展後勁；二是加快雙超產品技術攻關，不斷提高產品質量，加快商品化步伐。

(3) 強化市場營銷和採購管理，做到預見早、判斷准、行動快，搶佔商機。

① 密切關注和深入研判市場態勢，準確把握市場走勢，適時調整品種結構；採取靈活的價格策略、促銷策略，提高產銷率和貨款回收力度；提高市場快速反應能力，撲捉商機。

② 做好雙超產品的營銷策劃、市場推廣等工作，儘快建立穩定客戶群，樹立洛玻超白超薄產品市場形象，不斷提高其產銷比例，為公司多創效益。

③ 繼續實施招標採購，提高直採比例，降低採購成本；提高原燃材料採購質量、保持原燃材料合理庫存，為生產長期穩定提供保障。

董事會報告

管理層討論與分析(續)

(二) 對公司未來發展的展望(續)

3. 對策措施(續)

(4) 積極推進項目發展

關注和研究新的市場需求，尋求新的發展機會。積極研究開發符合產業發展方向的新項目，儘快實現產品結構的調整。

(5) 繼續做好資產處置工作，盤活閑置資產。

(6) 完善薪酬體系，加強人才培養，打造優秀團隊。

① 重視人才培養和儲備。樹立「人才興企，人才強企」的觀念，通過培訓、學習等方式不斷提高員工崗位技能和綜合素質，同時今年計劃招聘大學生150人左右，為企業的長遠發展提供持續的、有力的人力資源保障。

② 堅持職工收入與企業效益同步增加的原則，形成科學合理的職工工資收入增長機制，進一步完善薪酬體系，應用和發揮好薪酬制度的激勵約束作用。

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

本公司在生產經營過程中，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：工信部平板玻璃十二五規劃強調指出「十二五」期間將實現由十一五靠「增量擴張」轉向「提質增效」的階段，主要目標和任務是：嚴格控制玻璃新增產能，淘汰落後產能，產業結構明顯改善，提高行業集中度，提高玻璃深加工率，重點發展屏顯基板玻璃、光伏玻璃、鍍膜玻璃、防火基板玻璃等高附加值玻璃。上述政策有利於公司發展，不存在風險。

(2) 市場或業務風險：國家對房地產調控政策堅持不放鬆，房地產景氣度持續下降，加之汽車行業的增速下滑，將影響玻璃行業的總體需求。同時龐大的玻璃產能基數，使得2012年供求失衡的現狀難以改觀。

(3) 財務風險：因原燃材料價格、人工費用升高和產品售價降低，存在一定的財務風險，公司將通過技術改造、產品結構調整、開拓新產品市場等措施，降低產品成本，提高效益，降低財務風險。

管理層討論與分析(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)

- (4) 匯率風險：因本集團於本年度內外匯交易額小，匯率波動對本集團影響不大。
- (5) 技術風險：我公司核心產品屬於自主研發，擁有自主知識產權，產品質量較好，特別是超薄、超白超薄玻璃技術和質量國內領先，不存在技術風險。

(三) 董事會日常工作情況

1. 董事會會議情況及決議內容：

- (1) 公司於2011年1月31日召開了第六屆第十九次董事會會議，審議通過了出售公司本部264.41畝土地使用權及建築物與附屬設施的議案。

決議公告刊登在2011年2月1日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

- (2) 本公司於2011年3月11日召開第六屆第二十次董事會會議，審議通過了授權經理班子處置公司原浮法二線資產的議案。

決議公告刊登在2012年3月14日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

- (3) 本公司於2011年3月28日召開了第六屆第二十一次董事會會議，審議通過了以下議案：

本公司2010年度董事會工作報告；本公司2010年度總經理工作報告；本公司2010年度財務決算報告；本公司2010年年度報告及摘要；本公司2011年財務預算報告；本公司2010年年度利潤分配預案；本公司2010年度內部控制自我評估報告；本公司內部控制規範實施工作方案；本公司2010年度社會責任報告；本公司2010年持續關聯交易情況的報告；修改《公司章程》部分條款的提案；關於申請撤銷公司股票交易「其他特別處理」的議案；公司關於2010年度追溯調整事項的說明；關於召開公司2010年度股東周年大會的提案；公司擬投建500t/d太陽能超白玻璃生產線的意向；公司擬投建600t/d在線Low-E鍍膜玻璃項目的意向。

決議公告刊登在2011年3月29日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

董事會報告

管理層討論與分析(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)

- (4) 本公司於2011年4月27日召開了第六屆第二十二次董事會會議，審議通過了本公司2011年第一季度報告；《洛陽玻璃股份有限公司董事會秘書工作制度》。

決議公告刊登在2011年4月28日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

- (5) 本公司於2011年5月13日召開第六屆第二十三次董事會會議，審議通過了公司與華益玻璃簽訂超薄玻璃買賣框架協議的議案；公司原浮法二線資產的處置結果。

相關公告刊登在2011年5月16日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

- (6) 本公司於2011年5月26日召開了第六屆第二十四次董事會會議，審議通過了續聘大信會計師事務所有限公司和大信梁學濂(香港)會計師事務所分別為公司2011年度國內和境外審計機構的議案。

決議公告內容刊登在2011年5月27日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

- (7) 本公司於2011年6月8日召開了第六屆第二十五次董事會會議，審議通過了授權經理班子處置公司原浮法三線資產的議案。

相關內容刊登在2011年6月9日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

- (8) 本公司於2011年7月4日召開第六屆第二十六次董事會會議，審議通過了公司原浮法三線資產的處置結果。

- (9) 本公司於2011年7月6日召開第六屆第二十七次董事會會議，審議通過了《洛陽玻璃股份有限公司內幕交易防控方案》。

決議公告刊登在2011年7月7日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

- (10) 本公司於2011年7月21日召開第六屆第二十八次董事會會議，審議通過了龍飛玻璃生產線停產進行產品結構調整的議案。

相關內容刊登在2011年7月22日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

管理層討論與分析(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)

- (11) 本公司於2011年8月29日召開第六屆第二十九次董事會會議，審議通過了以下議案：

本公司2011年中期報告全文及其摘要；對登封洛玻硅砂有限公司和登封紅寨硅砂有限公司股權進行收購整合的議案；龍海公司以土地、房產做質押，取得一家金融機構3000萬元授信額度的議案。

決議公告刊登在2011年8月30日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

- (12) 本公司於2011年9月1日召開第六屆第三十次董事會會議，審議通過了本公司與中建材玻璃公司簽訂《代付資金協議書》的議案。

相關公告刊登在2011年9月2日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

- (13) 本公司於2011年10月18日召開第六屆第三十一次董事會會議，審議通過了本公司分別與洛玻集團、中建材集團及華益玻璃簽署13份持續關聯交易框架協議的議案。

相關公告刊登在2011年10月19日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

- (14) 本公司於2011年10月26日召開第六屆第三十二次董事會會議，審議通過了本公司2011年第三季度報告。

相關內容刊登在2011年10月27日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

- (15) 本公司於2011年11月28日召開第六屆第三十三次董事會會議，審議通過了本公司分別與龍新公司、礦產公司簽訂《物資買賣框架協議》、《物資銷售協議》的議案；

相關公告刊登在2011年11月29日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

- (16) 本公司於2011年12月1日召開第六屆第三十四次董事會會議，審議通過了《洛陽玻璃股份有限公司內幕信息知情人登記管理制度》；授權經理班子全權處置公司原浮法玻璃一線資產的議案。

相關公告刊登在2011年12月2日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

董事會報告

管理層討論與分析(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)

(17) 本公司於2011年12月23日召開第六屆第三十五次董事會會議，審議通過了以下議案：

本公司與中建材玻璃公司簽署《代付資金協議書》；本公司全資附屬公司龍玻公司擬參加公開拍賣會，競買洛玻集團龍門塑鋼有限公司破產清算資產的議案；註銷洛玻集團沙灣玻璃有限責任公司的議案。

相關公告刊登在2011年12月26日的《中國證券報》、《上海證券報》上。

董事出席董事會會議情況詳見公司治理部分。

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) 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、諮詢相關部門、人員等方式對公司的經營情況進行審核，先後7次召開審計委員會會議，主要對報告期內的四次定期報告進行審議、審查公司內部控制制度的完善與執行情況等。特別是在完成2010年年度報告過程中，審計委員會按照中國證監會文件、上交所關於做好年度報告的通知、《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》等的有關要求，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；

管理層討論與分析(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)

(1) 審計委員會(續)

- 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，大信會計師事務所有限公司和大信(梁學濂)會計師事務所的審計人員遵循了獨立、客觀、公正的職業準則，2010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。

2011年審計委員會會議成員出席會議情況

| | | |
|------|------|--------|
| 會議次數 | | 7 |
| 姓名 | 出席次數 | 委託出席次數 |
| 黃平 | 7 | 0 |
| 郭愛民 | 7 | 0 |
| 董家春 | 7 | 0 |

(2) 薪酬與考核委員會

公司薪酬與考核委員會報告期內召開專題會議一次，核查了年度報告所披露的董事及高管人員的薪酬情況。同時本著責權利相統一的原則，根據公司的實際情況，對公司薪酬政策提出建議。

2011年薪酬委員會成員出席會議情況

| | | |
|------|------|--------|
| 會議次數 | | 1 |
| 姓名 | 出席次數 | 委託出席次數 |
| 董家春 | 1 | 0 |
| 趙遠翔 | 1 | 0 |
| 張戰營 | 1 | 0 |

董事會報告

管理層討論與分析(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) 提名委員會

提名委員會在報告期內認真履行職責，召開專題會議一次，對監事的補選等發表了專業意見

2011年提名委員會成員出席會議情況

| | | |
|------|------|--------|
| 會議次數 | | 1 |
| 姓名 | 出席次數 | 委託出席次數 |
| 宋建明 | 1 | 0 |
| 郭愛民 | 1 | 0 |
| 黃平 | 1 | 0 |

(4) 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審議出售公司本部剩餘土地的議案，建議公司應借助搬遷的契機，進行產品結構調整，提升整體競爭力，打造新洛玻；②審議公司擬對登封洛玻硅砂公司和登封紅寨硅砂公司股權進行收購整合的議案，認為公司對兩硅砂公司的股權整合，有利於公司對礦山資源的控制，對公司的戰略發展有著極其重要的作用，建議儘快實施。

2011年董事會戰略委員會成員出席會議情況

| | | |
|------|------|--------|
| 會議次數 | | 2 |
| 姓名 | 出席次數 | 委託出席次數 |
| 宋建明 | 2 | 0 |
| 張戰營 | 2 | 0 |
| 倪植森 | 2 | 0 |
| 趙遠翔 | 2 | 0 |
| 張宸宮 | 2 | 0 |

管理層討論與分析(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)

(5) 合規委員會

公司合規委員會在報告期內認真履行職責，召開專題會議三次：主要對沂南華盛與中聯玻璃的硅砂買賣關聯交易、公司與華益玻璃的持續關聯交易、公司未來三年(2012-2014年)持續關聯交易豁免審批等重大事項及重要關聯交易的合規運作進行討論，提出合規建議，確保公司合規合法運營。

2011年合規委員會成員出席會議情況

| 會議次數 | 3 | |
|------|------|--------|
| 姓名 | 出席次數 | 委託出席次數 |
| 郭愛民 | 3 | 0 |
| 郭義民 | 3 | 0 |
| 盧偉強 | 3 | 0 |
| 葉沛森 | 3 | 0 |

4. 董事會對於內部控制責任的聲明

建立健全並有效實施內部控制是公司董事會的責任；監事會對董事會建立和實施內部控制進行監督；經理層負責組織領導公司內部控制的日常運行；審計委員會負責審查和監督公司內部控制的有效實施。

公司董事會認為：公司建立了較為完善的法人治理結構，內部控制體系較為健全，符合有關法律、法規的規定和證券監管部門的要求。公司內部控制制度能夠貫徹落實執行，在公司經營管理各個關鍵環節如關聯交易、對外擔保、重大投資、信息披露等方面發揮了較好的管理控制作用，能夠對公司各項業務的健康運行及經營風險的控制提供保證，公司內部控制制度是有效的。在公司未來經營發展中，內部控制的有效性可能隨公司內外部環境及經營情況的變化而變化，公司將結合實際情況的變化，不斷修改完善內控制度，提高內部控制的效率和效益。

董事會已按照《企業內部控制基本規範》的要求對財務報告相關內部控制進行了評價，並認為其在2011年12月31日(基準日)有效。

董事會報告

管理層討論與分析(續)

(三) 董事會日常工作情況(續)

5. 公司對外部信息使用人管理制度的建立健全情況

公司制定下發了《洛陽玻璃股份有限公司內幕信息知情人登記管理制度》，其中明確規定：對於無法律法規依據的外部信息使用單位要求報送年度統計報表、財務報表等，公司應拒絕報送。依據法律法規應當報送的，應將報送的外部單位相關人員作為內幕信息知情人登記在案備查。並書面提醒報送的外部單位相關人員履行保密義務。相關中介機構在接收委託時應當填寫本公司內幕信息知情人的檔案，並簽訂保密協議。

6. 公司內幕信息知情人管理制度的建立健全及執行情況

2009年10月，公司制定下發了《內幕信息知情人備案管理制度》。2011年，公司按照中國證監會及河南監管局的相關要求，先後制定了《內幕交易防控方案》、修改完善並形成了《內幕信息知情人登記管理制度》，經董事會審議通過後下發實施。

報告期內，公司嚴格執行有關管理制度，對內幕信息知情人進行登記管理，經自查，公司未出現內幕信息知情人在影響公司股價的重大敏感信息披露前利用內幕信息買賣公司股份的情況。

7. 公司是否存在重大環保或其他重大社會安全問題

報告期內，公司不存在重大環保或其他重大社會安全問題。

(四) 現金分紅政策的制定及執行情況

公司利潤分配政策為：

- (1) 在保證公司正常經營和長遠發展的前提下給股東合理的投資回報；
- (2) 公司可以採用現金或股票方式分配股利。最近三年以現金方式累計分配的利潤不少於最近三年實現的年均可分配利潤的百分之三十。利潤分配政策應保持連續性和穩定性。

管理層討論與分析(續)

(五) 2011年度利潤分配預案及資本公積金轉增股本預案

按照國際會計準則，本公司2011年度實現的歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣3,846萬元，加上年初累計虧損人民幣90,059萬元，年末累計虧損為人民幣86,213萬元，故本公司2011年度不進行利潤分配，同時也不進行資本公積轉增股本。

按照中國會計準則，本公司2011年度實現的歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣1,233萬元，加上年初累計虧損人民幣129,434萬元，年末累計虧損為人民幣128,201萬元。故本公司2011年度不進行利潤分配，同時也不進行資本公積轉增股本。

(六) 本報告期內盈利但未提出現金利潤分配的原因

本公司本報告期雖然實現了盈利，但依然無法彌補以前年度的虧損。公司章程明確規定「公司在未彌補虧損和提取法定公積金，法定公益金之前不得向股東分配利潤」，故2011年不進行利潤分配，同時也不進行資本公積轉增股本。

(七) 公司前三年股利分配情況或資本公積轉增股本和分紅情況

| 分紅年度 | 每10股送紅股 (股) | 每10股派息數 (元) | 每10股轉贈數 (股) | 現金分紅數額 (含稅) (元) | 分紅年度合併報表中歸屬於上市公司 | 佔合併報表中歸屬於上市公司股東的 |
|------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|------------------|------------------|
| | | | | | 股東的淨利潤 (元) | 淨利潤的比率 (%) |
| 2008 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23,469,642.64 | 0 |
| 2009 | 0 | 0 | 0 | 0 | -141,822,269.14 | 0 |
| 2010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60,787,804.31 | 0 |

董事會報告

管理層討論與分析(續)

(八) 其他

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

無

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。

遵守企業管制守則

本集團已經遵守了香港交易所《上市規則》附錄十四《企業管制常規守則》之規定的所有守則條文。

洛陽玻璃股份有限公司董事會

董事長

宋建明

2012年3月27日

(一) 監事會的工作情況

1. 公司監事會於2011年3月28日召開2011年第一次會議，審議通過了2010年度監事會工作報告；2010年年度報告及摘要。
2. 公司監事會於2011年4月27日召開2011年第二次會議，審議分析了2011度第一季度報告。
3. 公司監事會於2011年8月27日召開2011年第三次會議，審議分析了公司2011年度半年度報告及摘要。
4. 公司監事會於2011年10月26日召開2011年第四次會議，審議分析了公司2011年第三季度報告。

列席本公司董事會會議及股東大會，對其合法性以及保障股東權益等方面實施有效的監督。

(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. 監事會對檢查公司財務情況的意見

經對大信會計師事務所有限公司和大信梁學濂(香港)會計師事務所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進行審閱，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況。

監事會報告

(二) 監事會對以下事項發表獨立意見：(續)

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. 監事會對關聯交易的意見

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

6. 監事會對內部控制自我評價報告的意見

監事會已經審閱了內部控制自我評價報告，對董事會自我評價報告沒有異議。

(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 (人民幣元) | 持股比例 (%) | 期末賬面值 (人民幣元) | 本期收益 | 股份來源 |
|-------------|------------------|-------------|-----------------|------|------|
| 偃師市信用合作聯社 | 410,000 | 0.16 | 410,000 | — | 原始投入 |
| 三門峽市城市信用合作社 | 7,000,000 | 2.92 | 7,000,000 | — | 原始投入 |

重要事項

(三) 報告期內公司收購及出售資產、企業合併事項

1. 出售資產(根據中國會計準則)

單位：元 幣種：人民幣

| 交易對方或最終控制方 | 被出售資產 | 出售日 | 資產出售價格 | 出售產生的損益 | 是否為關聯交易 (如是，說明定價原則) | 所涉及的資產產權是否已全部過戶 | 所涉及的債權債務是否已全部轉移 | 關聯關係 |
|------------------|--------------------------|------------|---------------|---------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------|
| 洛陽市土地儲備整理中心 | 土地及地上構築物 | 2011年1月31日 | 177,900,000 | 61,534,321.97 | 否 | 是 | 是 | |
| 河南神和實業集團有限公司 | 二線生產線及配套設備 | 2011年5月13日 | 9,000,000 | -1,572,255.85 | 否 | 是 | 是 | |
| 鄭州匯寶新材料有限公司 | 二線耐火材料 | 2011年5月13日 | 4,000,000 | 4,000,000 | 否 | 是 | 是 | |
| 邢台天峰治合再生資源回收有限公司 | 三線機器設備 | 2011年7月4日 | 6,760,000 | 6,089,523.05 | 否 | 是 | 是 | |
| 洛陽建工集團有限公司爆破分公司 | 三線熔窯廢舊耐火磚 | 2011年2月11日 | 1,950,000 | 1,620,594.52 | 否 | 是 | 是 | |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 耐火材料、輔助材料、大宗原材料、碎玻璃、熱補料等 | 2011年12月 | 11,280,559.05 | 335,215.54 | 是，市場定價 | 是 | 是 | 母公司的控股子公司 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團礦產有限公司 | 閒置機械備件、電器元器件、鋼軌等物資 | 2011年12月 | 1,142,647.79 | — | 是，按賬面值 | 是 | 是 | 母公司的控股子公司 |

(三) 報告期內公司收購及出售資產、企業合併事項(續)

2. 資產收購(根據中國會計準則)

單位：元 幣種：人民幣

| 交易對方或最終控制方 | 被收購資產 | 購買日 | 資產收購價格 | 自收購日起 至本年末為 上市公司貢獻 的淨利潤 | 是否為 關聯交易 (如是， 說明定價 原則) | 所涉及的資產 產權是否已 全部過戶 | 所涉及的債 權債務是否 已全部轉移 | 關聯關係 |
|-------------|------------------|----------|--------------|----------------------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 登封市國安硅砂有限公司 | 登封洛玻硅砂有限公司16%的股權 | 2011年8月 | 1,260,000.00 | -18,480.39 | 否 | 是 | 是 | |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 鎢英石磚、鎢鋼石磚、若干固定資產 | 2011年12月 | 246658.5 | — | 是，按賬面值 | 是 | 是 | 母公司的控股子公司 |

(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。

重要事項

(五) 報告期內發生的重大關連交易事項(根據上海證券交易所股票上市規則定義)

1. 與日常經營相關的關聯交易

單位：元 幣種：人民幣

| 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 (%) |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | — | — | — | — | 143,016,605.67 | 19.25 | — | — |
| 中國洛陽浮法玻璃集團礦產有限公司 | — | — | — | — | 4,177,789.58 | 0.56 | — | — |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | — | — | — | — | 231,119.26 | 100.00 | — | — |
| 洛陽新興物業管理有限公司 | — | — | — | — | — | — | 2,350,000.00 | 10.24 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司 | — | — | — | — | — | — | 2,000,000.00 | 8.71 |
| 中國建材國際工程集團有限公司 | — | — | — | — | — | — | 550,000.00 | 71.43 |
| 洛玻(北京)國際工程有限公司 | — | — | — | — | — | — | 220,000.00 | 28.57 |
| 安徽省蚌埠華益導電膜玻璃有限公司 | 105,387,152.50 | 12.77 | — | — | — | — | — | — |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 69,070,589.84 | 72.35 | — | — | — | — | — | — |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 1,946,914.80 | 25.04 | — | — | — | — | — | — |
| 洛陽新晶潤工程玻璃有限公司 | 1,721,363.07 | 0.21 | — | — | — | — | — | — |
| 中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司 | — | — | 1,000,000.00 | 100 | — | — | — | — |
| 中國洛陽浮法玻璃集團礦產有限公司 | 976,622.03 | 1.54 | — | — | — | — | — | — |
| 中國建材國際工程集團有限公司 | — | — | 300,000.00 | 3.86 | — | — | — | — |
| 洛玻集團洛陽晶瑩玻璃纖維有限公司 | — | — | 7,448,789.40 | 32.46 | — | — | — | — |
| 中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司 | — | — | 1,821,400.98 | 7.94 | — | — | — | — |
| 中國洛陽浮法玻璃集團晶瑩實業總公司 | — | — | 147,417.36 | 0.64 | — | — | — | — |
| 洛陽新興物業管理有限公司 | — | — | 17,932.31 | 0.08 | — | — | — | — |

(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

1. 出售資產(根據中國會計準則)

單位：元 幣種：人民幣

| 交易對方或最終控制方 | 被出售資產 | 出售日 | 資產出售價格 | 自本年初至本年 | 是否為關聯交易 | 所涉及的 | 所涉及的 | |
|----------------------|------------------------------|----------|-------------|-----------|---------|--------|--------|---|
| | | | | 末為上市公司 | | | | |
| | | | | 自收購日起至 | (適用於同一 | (如是,說明 | 資產產權是否 | |
| | | | | 本年末為 | 控制下的 | 定價原則) | 已全部過戶 | |
| | | | | 上市公司 | 企業合併) | | 已全部轉移 | |
| | | | | 貢獻的淨利潤 | 貢獻的淨利潤 | | | |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 耐火材料、輔助材料、大宗 原材料、碎玻璃、熱補料等 | 2011年12月 | 11280559.05 | 335215.54 | — | 是,市場定價 | 是 | 是 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團 礦產有限公司 | 閒置機械備件、電器元器件、 鋼軌等物資 | 2011年12月 | 1142647.79 | — | — | 是,按賬面值 | 是 | 是 |

重要事項

(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(續)

2. 資產收購(根據中國會計準則)

單位：元 幣種：人民幣

| 交易對方或最終控制方 | 被收購資產 | 購買日 | 資產收購價格 | 自本年初至本年 | 是否為關聯交易 | 所涉及的 | 所涉及的 |
|------------|------------------|----------|----------|---------|---------|--------|-------|
| | | | | 自收購日起至 | | | |
| | | | | 本年末為 | (適用於同一 | (如是,說明 | 已全部過戶 |
| | | | | 上市公司 | 控制下的 | 定價原則) | 已全部轉移 |
| | | | | 貢獻的淨利潤 | 企業合併) | | |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 鎢英石磚、鎢鋼石磚、若干固定資產 | 2011年12月 | 246658.5 | — | — | 是,按賬面值 | 是 |

3. 本公司與關聯方共同對外投資發生的關聯交易

報告期內本公司並未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

無

(六) 上海證券交易所股票上市規則定義之重大合同履行情況

- (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 | | — | | | | |
| 報告期末擔保餘額合計 | | — | | | | |
| 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 | | 12,000,000 | | | | |
| 報告期末對控股子公司擔保 餘額合計 | | 13,150,000 | | | | |
| 公司擔保總額情況(包括對控股子公司的擔保) | | | | | | |
| 擔保總額 | | 13,150,000 | | | | |
| 擔保總額佔公司淨資產的比例(%) | | 10.35 | | | | |
| 其中 | | | | | | |
| 為股東、實際控制人及其關聯方 提供擔保的金額 | | — | | | | |
| 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 擔保總額超過淨資產的50% 部分的金額 | | 13,150,000 | | | | |
| 上述三項擔保金額合計 | | 13,150,000 | | | | |

重要事項

(六) 上海證券交易所股票上市規則定義之重大合同履行情況(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

中建材玻璃公司通過國有股權無償劃轉而間接收購本公司31.8%股份時承諾：中建材玻璃公司及其所控制企業今後將不以任何方式(包括但不限於單獨經營、通過合資經營或擁有另一公司或企業的股份及其他權益)直接或間接參與任何與本公司主營業務構成競爭的業務或活動。如獲得的商業機會與本公司主營業務有競爭或可能有競爭的，將立即通知本公司，盡力將該商業機會給予本公司，以確保本公司全體股東利益不受損害。

至報告期末，中建材玻璃公司遵守了承諾。

(八) 聘任、解聘會計師事務所情況

公司於2011年5月26日召開的第六屆第二十四次董事會會議及2011年7月20日召開的2011年第二次臨時股東大會，審議通過了續聘大信會計師事務所及大信梁學濂(香港)會計師事務所分別為本公司2011年度境內及境外審計機構。

報告期內本公司支付給大信會計師事務所及大信梁學濂(香港)會計師事務所的年度審計費如下：

| | 大信會計師事務所 | 大信梁學濂(香港)會計師事務所 |
|------|----------|-----------------|
| 2011 | | |
| 年審計費 | 人民幣130萬元 | 人民幣140萬元 |
| 差旅費 | 公司承擔 | 公司承擔 |

截止本報告期末，大信會計師事務所及大信梁學濂(香港)會計師事務所已為本公司提供了四年的審計業務。

(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) 信息披露索引

| 事項 | 刊載的報刊名稱 | 刊載日期 | 刊載的互聯網網站及檢索路徑 |
|---------------------------------|-----------------|------------|--|
| 關於子公司龍門玻璃公司超白超薄生產線 點火投產的公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-01-07 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 重要事項公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-01-20 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 業績預盈公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-01-28 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 關於出售土地使用權的公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-02-01 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 召開2011年第一次臨時股東大會的通知 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-02-01 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 提示性公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-02-16 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 六屆二十次董事會議決議公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-03-14 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 2011年第一次臨時股東大會決議公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-03-22 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 六屆二十一次董事會議決議公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-03-29 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 監事會會議決議公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-03-29 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 關於撤銷公司股票交易其他特別處理和變更 股票簡稱的公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-04-18 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 關於監事辭職的公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-04-19 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 關於召開2010年度股東周年大會的通知 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-04-19 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| A股股票交易異常波動的公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-04-22 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 子公司龍門玻璃公司成功穩定生產1.1mm 超薄玻璃的公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-04-27 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 六屆二十二次董事會議決議公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-04-28 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 關於子公司龍吳玻璃公司浮法二線 停產冷修的公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-04-29 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 持續關聯交易公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-05-16 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 關於續聘審計機構的公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-05-27 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 2011年第二次臨時股東大會通知 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-06-03 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |

重要事項

(十) 信息披露索引(續)

| 事項 | 刊載的報刊名稱 | 刊載日期 | 刊載的互聯網網站及檢索路徑 |
|-----------------------------|-----------------|------------|---|
| 2010年股東周年大會決議公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-06-08 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 六屆二十五次董事會決議公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-06-09 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 關於附屬公司龍翔玻璃公司浮法生產線停產冷修的公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-06-19 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 關於舉行投資者網上交流會的公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-06-20 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 六屆二十七次董事會決議公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-07-07 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 2011年第二次臨時股東大會決議公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-07-21 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 關於本公司附屬公司龍飛玻璃公司浮法玻璃生產線停產的公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-07-22 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 六屆二十九次董事會決議公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-08-30 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 關聯交易公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-09-02 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 2011年半年度報告更正公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-09-08 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 持續關聯交易公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-10-19 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 2011年第三次臨時股東大會通知 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-11-08 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 關於證券事務代表辭職的公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-11-18 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 關聯交易公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-11-29 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 六屆三十四次董事會決議公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-12-02 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 資金代付之關聯交易公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-12-26 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 六屆三十五次董事會決議公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-12-26 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 2011年第三次臨時股東大會決議公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-12-29 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |
| 公司全資附屬公司龍玻公司購買資產之關聯交易公告 | 《中國證券報》、《上海證券報》 | 2011-12-29 | http://www.sse.com.cn 、 http://www.hkexnews.hk |

除本章節所述內容外，本集團的關連交易詳情載於本年度根據《國際財務報告準則》編製的經審核的綜合財務報表附註36關聯方交易章節。

(一) 持續關聯交易

截至2011年12月31日止年度內，本公司及其附屬公司（「本集團」）訂立的香港上市規則第14A章所指定之持續關聯交易概述如下：

1. 本集團供貨協議

本集團自1994年起向洛玻集團及其附屬公司（「洛玻集團」）供應浮法玻璃產品，供貨價格參考交易時市價或不低於向第三方提供相同或類似產品之價格釐定。2011年度發生的交易總額為人民幣1,722千元。

2. 龍新原材料供貨協議

本集團自2008年起向洛玻集團附屬公司龍新公司供應原材料，包括碱、煤、硫酸鈉、硅粉、白雲石粉、石灰石粉及鉀長石粉等，交易價格參考原材料當前供貨市價釐定。2011年度發生的交易總額為人民幣59,422千元。

3. 龍新綜合服務協議

本集團自2005年起向龍新公司提供各種服務，向龍新公司提供的服務與本公司向本公司之附屬公司所提供者大體相同，價格參考交易時市價釐定。2011年度發生的交易額為人民幣1,947千元。

4. 供水、供電及供熱協議

本公司自1994年起向洛玻集團提供供水、供電及供熱服務，交易價格參考國家頒發之相關規定釐定。2011年發生的交易額為人民幣9,436千元。

5. 洛玻集團綜合服務協議

自1994年起洛玻集團為本公司提供各項服務，包括：浮法玻璃技術開發服務及相關技術諮詢服務；專利許可；技術分析及評估；技術鑒定；技術方案；技術信息；產品研發；分析測試；設備維修及其他技術服務；培訓服務；退休員工事務管理；培訓武裝民兵及人防工程備用服務；新聞宣傳服務等。釐定該等交易價格時參考：a.適用的國家定價；b.若無任何適用的國家定價，則參考市場價格。確定市場價格時參考向洛陽市或洛陽外圍地區的第三方提供相同或類似服務時收取的價格。提供給本公司的價格不會高於向第三方客戶提供相同或類似服務之價格。2011年度發生的交易額為人民幣2,000千元。

關連交易

(一) 持續關聯交易(續)

6. 硅粉供貨協議

本集團自1994年起向洛玻集團附屬公司礦產公司採購硅粉原料，本集團擁有較其他第三方自洛玻集團礦產公司採購硅粉的優先購買權，價格參考交易時的市場價格釐定。2011年度發生的交易額為人民幣4,178千元。

7. 社區物業管理服務協議

自1994年起洛玻集團控制的洛陽新興物業管理有限公司向本集團員工提供生活服務，包括提供幼兒園入托教育服務、廠區自行車棚管理服務、澡堂管理服務。此外，還向本集團員工提供物業管理服務，包括清潔、環境綠化工作、門衛治安、單身宿舍管理、冬季採暖管理服務及公共設施維護管理服務等，該等費用參考當時的市價釐定。在釐定市價時，會考慮向洛陽的第三方提供相同或類似服務之價格。若無適用市場價格，交易價格通過成本加利潤率予以釐定，但利潤率最多不高於5%。2011年度發生的交易額為人民幣2,350千元。

8. 龍新公司商品供貨協議

為實現規模經濟效益及增強與經銷商的議價能力，本集團實施集中統一銷售法，據此本公司代表相關附屬公司銷售產品。本公司自2008年起龍新公司採購普通浮法玻璃產品，代其銷售給客戶。交易價格參考交易時市價確定。於2011年度發生的交易額為人民幣143,017千元。

9. 華益玻璃商品供貨協議

本公司附屬公司龍海公司自2007年起向華益玻璃供應超薄浮法玻璃，2010年本公司附屬公司龍玻公司技術改造投產後也向華益玻璃供應超薄浮法玻璃。龍海、龍玻公司所供超薄浮法玻璃價格參考交易時市價確定。

華益玻璃為本公司最終控股股東中建材集團之附屬公司，故為本公司之關聯方。

2011年度發生的關聯交易額為人民幣105,387千元。

(一) 持續關聯交易 (續)

10. 沂南華盛硅砂供應協議

2011年5月13日，本公司附屬公司龍玻公司與沂南華盛礦產公司訂立硅砂供應協議，根據協議，沂南華盛向龍玻公司提供硅粉原料。龍玻公司擁有較其他第三方自沂南華盛礦產公司採購硅粉的優先購買權，價格參考交易時的市場價格釐定。2011年度發生的交易額為人民幣1,683千元。

董事會委聘大信梁學濂(香港)會計師事務所為本公司核數師，就本集團於截至2011年12月31日止年度之持續關聯交易履行若干商定程序，核數師確認該等交易：

- (1) 已獲得董事會批准；
- (2) 符合本集團的定價政策；
- (3) 符合相關交易協議；
- (4) 並無超過先前公告披露之年度上限。

獨立非執行董事已審閱上述於截至2011年12月31日止年度發生的持續關聯交易，並確認該等交易：

- (1) 上述持續關聯交易屬本集團的日常及一般業務；
- (2) 按一般商業條款或不遜於本集團向獨立第三方提供或從獨立第三方獲得的條款訂立；
- (3) 根據規管該等交易的有關協議訂立，其條款屬公平合理並符合本公司股東的整體利益。

(二) 一次性關聯交易

1. 2011年11月28日，本集團與龍新玻璃訂立資產轉讓協議，本集團同意以代價人民幣11,915,000元(含增值稅)向龍新玻璃出售出售資產，包括但不限於耐火材料(鎂筒磚、保溫磚)、輔助材料、大宗原材料、碎玻璃、熱補料等。本集團亦同意以代價人民幣247,000元(含增值稅)向龍新玻璃購買收購資產，包括但不限於鎢英石磚、鋯鋼石磚、若干固定資產等。

同日，本公司亦與洛玻集團礦產公司訂立洛玻集團礦產公司資產轉讓協議，據此，本公司已同意向洛玻集團礦產公司出售出售資產，包括但不限於機械備件、電器元器件、鋼軌等，代價為人民幣1,143,000元(含增值稅)。

2. 2011年12月26日，本公司附屬公司龍門玻璃在拍賣會上以代價人民幣3,100,000元競得龍門塑鋼擁有之有關資產。龍門玻璃與龍門塑鋼於拍賣會後簽訂有關資產的轉讓協議。

上述關聯交易按照上市規則14A章之規定，獲豁免獨立股東批准。

獨立核數師報告

PKF

Accountants &
business advisers

26th Floor, Citicorp Centre
18 Whitfield Road
Causeway Bay
Hong Kong

大信梁學濂(香港)會計師事務所

香港
銅鑼灣
威非路道18號
萬國寶通中心26樓

致洛陽玻璃股份有限公司全體股東

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

本核數師行(以下簡稱「我們」)已審核列刊於第77頁至第144頁洛陽玻璃股份有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(統稱「貴集團」)之綜合財務報表,包括二零一一年十二月三十一日 貴集團的綜合財務狀況表與截至該日止年度之綜合全面收益表、綜合權益變動表及綜合現金流動表,以及主要會計政策概要及其他附註解釋。

董事就綜合財務報表須承擔的責任。

貴公司董事須負責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》的披露要求編製及真實而公允地列報綜合財務報表,並且進行董事認為必要的內部控制,以使綜合財務報表的編製不存在由於欺詐或錯誤而導致之重大錯誤陳述。

核數師的責任

我們的責任是根據我們審核工作的結果,對該等綜合財務報表發表意見,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規範,並規劃及執行審核,以合理確定此等綜合財務報表是否不存有任何重大錯誤陳述。

審核涉及執行程式以獲取有關綜合財務報表所載金額及披露資料的審核證據。所選定之程式取決於核數師之判斷,包括評估由於欺詐或錯誤而導致綜合財務報表存有重大錯誤陳述之風險。在評估該等風險時,核數師考慮與該公司編製真實公允地列報的綜合財務報表相關之內部控制,以設計適當之審核程式,但並非為對公司之內部控制之有效性發表意見。審核亦包括評價董事所採用之會計政策之合適性及所作出之會計估計之合理性,以及評價綜合財務報表之整體列報方式。

我們相信,我們已獲得之審核證據充足且適當地為我們的審核意見提供基礎。

獨立核數師報告

意見

我們認為，該等綜合財務報表已根據《國際財務報告準則》真實和公允地反映 貴集團於二零一一年十二月三十一日之財政狀況及 貴集團截至該日止年度之利潤和現金流量，並已按照香港《公司條例》之披露要求妥為編製。

大信梁學濂(香港)會計師事務所
執業會計師

香港，二零一二年三月二十七日

綜合全面收益表

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

| | 附註 | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|----------------------|-------|------------------|----------------|
| 營業額 | 5 | 917,308 | 1,167,044 |
| 銷售成本 | | (819,238) | (936,412) |
| 毛利 | | 98,070 | 230,632 |
| 其他業務收入 | 6 | 139,478 | 80,210 |
| 其他業務支出 | | (1,558) | (672) |
| 銷售費用 | | (34,126) | (40,685) |
| 管理費用 | | (160,755) | (180,564) |
| 經營活動之利潤 | | 41,109 | 88,921 |
| 淨財務成本 | 7(a) | (12,053) | (14,705) |
| 淨投資收益 | 7(b) | — | — |
| 稅前利潤 | 7 | 29,056 | 74,216 |
| 所得稅支出 | 10(a) | (20,564) | (18,356) |
| 本年度利潤 | | 8,492 | 55,860 |
| 本年度綜合全面收入總額 | | 8,492 | 55,860 |
| 以下人士應佔： | | | |
| 本公司股東應佔利潤 | 34 | 38,459 | 61,947 |
| 非控股股東權益 | | (29,967) | (6,087) |
| 本年度利潤 | | 8,492 | 55,860 |
| 每股基本盈利(人民幣：元) | 12 | 0.08 | 0.12 |

載於第82頁至第144頁之附註為此等綜合財務報表之一部份。

綜合財務狀況表

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

| | 附註 | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|-----------------|----|-----------------|-----------------|
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | 13 | 626,922 | 671,646 |
| 在建工程 | 14 | 22,134 | 61,370 |
| 無形資產 | 15 | 9,062 | 10,586 |
| 勘探及評估資產 | 16 | 1,128 | 1,128 |
| 預付租賃款項 | 17 | 56,497 | 55,293 |
| 於聯營公司之權益 | 19 | — | — |
| 其他投資 | 20 | 7,410 | 7,410 |
| | | 723,153 | 807,433 |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | 21 | 214,582 | 202,066 |
| 應收貿易賬款及應收票據 | 22 | 113,125 | 94,827 |
| 其他應收款 | 23 | 130,400 | 83,745 |
| 應收一間聯營公司款項 | 19 | 1,232 | — |
| 可收回所得稅 | | 2,243 | 5,127 |
| 銀行抵押存款 | 24 | 193,000 | 113,000 |
| 受限制銀行存款 | 25 | 208 | — |
| 現金及銀行存款 | 25 | 40,930 | 20,208 |
| | | 695,720 | 518,973 |
| 分類為持作銷售的資產 | 26 | 23,411 | 90,703 |
| | | 719,131 | 609,676 |
| 流動負債 | | | |
| 應付貿易賬款及應付票據 | 27 | 531,380 | 448,324 |
| 其他應付款 | 28 | 144,541 | 186,103 |
| 欠一間聯營公司款項 | 19 | — | 1,493 |
| 銀行及其他借款 | 29 | 72,355 | 24,319 |
| 遞延收入 | 30 | 5,729 | — |
| 應付所得稅 | | 3,175 | — |
| | | 757,180 | 660,239 |
| 淨流動負債 | | (38,049) | (50,563) |
| 總資產減流動負債 | | 685,104 | 756,870 |

載於第82頁至第144頁之附註為此等綜合財務報表之一部份。

綜合財務狀況表

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

| | 附註 | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|--------------------|-------|----------------|----------------|
| 非流動負債 | | | |
| 銀行及其他借款 | 29 | 598,691 | 690,080 |
| 遞延收入 | 30 | 12,321 | 3,230 |
| | | <u>611,012</u> | <u>693,310</u> |
| 淨資產 | | | |
| | | <u>74,092</u> | <u>63,560</u> |
| 股本及儲備 | | | |
| 股本 | 32 | 500,018 | 500,018 |
| 儲備 | 33,34 | (399,092) | (436,619) |
| 本公司股東應佔權益總額 | | | |
| | | 100,926 | 63,399 |
| 非控股股東應佔權益 | | | |
| | | (26,834) | 161 |
| 權益合計 | | | |
| | | <u>74,092</u> | <u>63,560</u> |

經董事會於二零一二年三月二十七日核准及授權刊發。

宋建明
主席

宋飛
董事

載於第82頁至第144頁之附註為此等綜合財務報表之一部份。

綜合權益變動表

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

| | 本公司股東應佔權益 | | | | 非控股股東 | | 權益合計 人民幣千元 |
|-------------------------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
| | 股本 人民幣千元 | 股本溢價 人民幣千元 | 儲備 人民幣千元 | 累計虧損 人民幣千元 | 合計 人民幣千元 | 應佔權益 人民幣千元 | |
| 於二零一零一月一日 | 500,018 | 540,028 | (74,696) | (962,539) | 2,811 | 3,869 | 6,680 |
| 收購附屬公司額外權益 (附註18(d)及31(b)) | — | — | (1,359) | — | (1,359) | 1,359 | — |
| 非控股股東於新註冊成立 附屬公司的出資 | — | — | — | — | — | 1,020 | 1,020 |
| 本年度全面收入/(虧損)總額 | — | — | — | 61,947 | 61,947 | (6,087) | 55,860 |
| 二零一零年十二月三十一日 及二零一一年一月一日 | 500,018 | 540,028 | (76,055) | (900,592) | 63,399 | 161 | 63,560 |
| 收購附屬公司額外權益 (附註18(b)及31(a)) | — | — | (932) | — | (932) | (328) | (1,260) |
| 非控股股東於一間 附屬公司的出資 | — | — | — | — | — | 3,300 | 3,300 |
| 本年度全面收入/(虧損)總額 | — | — | — | 38,459 | 38,459 | (29,967) | 8,492 |
| 二零一一年十二月三十一日 | 500,018 | 540,028 | (76,987) | (862,133) | 100,926 | (26,834) | 74,092 |

載於第82頁至第144頁之附註為此等綜合財務報表之一部份。

綜合現金流動表

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

| | 附註 | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|--------------------------|-------|-----------------|-----------------|
| 經營活動之現金流量 | | | |
| 經營活動(所用)/產生之現金 | 35(a) | (48,684) | 40,032 |
| 已付所得稅 | | (14,505) | (20,773) |
| 經營活動(所用)/產生之現金淨額 | | (63,189) | 19,259 |
| 投資活動之現金流量 | | | |
| 收取利息 | | 3,601 | 1,488 |
| 購買物業、廠房及設備 | | (1,436) | (801) |
| 勘探及評估資產增加 | | — | (510) |
| 在建工程增加 | | (4,580) | (9,927) |
| 收購預付租賃款項 | | (2,579) | (23,553) |
| 聯營公司欠款(增加)/減少 | | (1,232) | 1,128 |
| 應付聯營公司款項(減少)/增加 | | (1,493) | 1,493 |
| 投資按金減少 | | — | 1,030 |
| 出售物業、廠房及設備收入 | | 18,191 | 5,361 |
| 出售在建工程收入 | | 2,010 | 529 |
| 出售分類為持作銷售資產所得收入 | | 110,000 | — |
| 出售非銀行金融機構存款收入 | | 6,000 | 35,000 |
| 收購附屬公司額外權益 | | (1,260) | (5,970) |
| 投資活動所得的現金淨額 | | 127,222 | 5,268 |
| 融資活動之現金流量 | | | |
| 支付利息 | | (3,258) | (12,132) |
| 新增銀行及其他借款 | | 69,950 | 540,500 |
| 償還銀行及其他借款 | | (113,303) | (566,896) |
| 收到非控股股東出資 | | 3,300 | 1,020 |
| 融資活動所用之現金淨額 | | (43,311) | (37,508) |
| 現金及現金等價物增加/(減少)淨額 | | 20,722 | (12,981) |
| 於一月一日之現金及現金等價物 | | 20,208 | 33,189 |
| 於十二月三十一日之現金及現金等價物 | | 40,930 | 20,208 |
| 現金及現金等價物結餘分析 | | | |
| 現金及銀行存款 | 25 | 40,930 | 20,208 |

載於第82頁至第144頁之附註為此等綜合財務報表之一部份。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

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

本綜合財務報表是按照國際會計準則委員會(「國際會計準則委員會」)所頒佈的《國際財務報告準則》(「國際財務報告準則」)編製，包括所有適用個別國際財務報告準則、《國際會計準則》(「國際會計準則」)及相關詮釋(「國際財務報告準則詮釋委員會詮釋」)。本綜合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。

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》，並於二零一一年一月一日或其後開始之會計年度生效。因首次採用該等新訂及經修訂之國際財務報告準則引致的會計政策變更對本年度及以前年度綜合財務報表的影響已詳述於附註3(a)。

(b) 綜合財務報表之編製基準

本綜合財務報表包括本集團及本集團應佔聯營公司權益。

本綜合財務報表以人民幣千元為單位列示。本綜合財務報表是以歷史成本作為編製基準。

管理層需在編製符合《國際財務報告準則》的綜合財務報表時作出判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設會影響會計政策的應用和所呈報的資產、負債、收入及支出的匯報數額。這些估計及相關假設仍根據過往經驗和在當時情況下被認為合理的多項其他因素作出，其結果構成了管理層就無法從其他途徑即時得知的資產與負債賬面值所作判斷的基礎。實際結果可能有別於這些估計。

這些估計及相關假設會持續檢討。假如會計估計的修訂只會影響作出有關修訂的會計期間，便會在該期間內確認；但如對當期和未來的會計期間均有影響，則會在作出有關修訂的期間和未來期間確認。

管理層於應用《國際財務報告準則》時所作的對綜合財務報表有重大影響的判斷及很可能導致重大調整風險的估計，已列於附註41。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

2. 主要會計政策(續)

(c) 合併基準

(i) 附屬公司和非控股股東權益

附屬公司是指由本集團控制的實體公司。如果本集團有權支配一實體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集團控制。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，均會在編製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，謹在沒有減值跡象的情況下，按相同方式抵銷。

非控股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；而本集團並無就此與該等股權持有人協定任何可能導致本集團整體須就符合金融負債定義的該等股權承擔合約責任的其他條款。非控股股東權益與本公司股東應佔權益分別單獨地列示在綜合財務狀況表及綜合權益變動表的權益內。於綜合全面收益表內列示非控股股東於本集團之權益屬非控股股東及本公司股東於本年度的利潤或虧損總額分配。

倘本集團於附屬公司的權益變動不會導致喪失控制權，則作為股權交易入賬，而於合併權益的控股權益及非控股權益將會被調整，以反映其權益轉變，惟不會調整商譽及確認收益或損失。

當本集團喪失對一附屬公司之控股權，將按出售該附屬公司之所有權益入賬，而所產生的盈虧確認為損益。任何在喪失控股權日仍保留該前度附屬公司之權益按公允價值確認，而此金額被視為初始確認一金融資產(附註2(i))的公允價值，或(如適用)初始確認一聯營公司投資(附註2(c)(ii))的成本。

(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決策，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。綜合全面收益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(n))。

2. 主要會計政策(續)

(c) 合併基準(續)

(ii) 聯營公司(續)

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。因此，本集團於聯營公司的權益是按權益法計算的投資賬面值以及實質上構成本集團於聯營公司的投資淨額一部分的本集團長期權益。

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，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。

當本集團喪失對一間聯營公司之重大影響力，將按出售該聯營公司之所有權益入賬，而所產生的盈虧確認為損益。任何在喪失控股權日仍保留該前度聯營公司之權益按公允價值確認，而此金額被視為初始確認一金融資產的公允價值(見附註2(ii))。

(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(n))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(w))、分拆費用和搬移及恢復該地方的面貌的費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。

假若替換某部分物業、廠房及設備的成本能可靠地計量，而該替換部分的未來經濟效益很可能流入本集團時，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。所有確認為支出的成本均在發生時於綜合全面收益表列示。

- (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損益賬內確認為收益或虧損。

- (iii) 折舊是根據物業、廠房及設備項目的下列預計可使用年期限，在扣除其估算殘值後(如有)，以直線法沖銷其成本計算：

| | |
|----------|--------|
| 建築物 | 30至50年 |
| 廠房、機器及設備 | 4至28年 |
| 汽車 | 6至12年 |

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

2. 主要會計政策(續)

(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(n))。成本包括建築期間的物料直接成本及資本化借貸成本(見附註2(w))。

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) 預付租賃款項

預付租賃款項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(n))列示。

預付租賃款項攤銷是按相關使用權年期以直線法計算。

(g) 無形資產

無形資產於綜合財務狀況表上，以成本減累計攤銷及任何減值虧損(見附註2(n))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損益賬內。無形資產包括商標權及非專利技術以及按照五至二十年預計可使用年期及探明及估計礦產儲量為基準的生產單位法攤銷探礦權。

(h) 勘探及評估資產

勘探及評估資產按成本減任何累計減值虧損列值。

勘探及評估資產包括尋找天然資源以及釐定開採該等資源在技術及商業上是否可行而產生之開支。

當有證據顯示開採天然資源在技術及商業上均屬可行時，過往已確認之勘探及評估資產會重新分類為採礦權。該等資產於重新分類前須通過減值評估，任何減值虧損於損益賬內確認。

(i) 對股本證券的投資

本集團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(其變量僅包括可觀察市場的數據)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：

2. 主要會計政策(續)

(i) 對股本證券的投資(續)

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賬中確認。公允價值於每個結算日重新計量，有關收益或虧損會於損益中確認。於損益中確認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(s)所載的會計政策確認。

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綜合財務狀況表確認(見附註2(n))。

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重新計量，有關收益或虧損會於其他全面收入中確認，並獨立累計於公允價值儲備內，但貨幣項目(如債務證券)攤銷成本變動產生的外匯收益或虧損則直接在損益賬內確認。此等投資的股息收入是根據附註2(s)(ii)所載的會計政策於損益賬中確認，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(s)(iii)所載的會計政策於損益賬中確認。這些投資終止確認或減值(見附註2(n))時，累計收益或虧損將自權益中重新分類至損益。

本集團會在承諾購買/出售投資時或投資到期當日確認/終止確認有關投資。

(j) 持作銷售之非流動資產

若一項非流動資產(或出售組合)極有可能透過銷售交易，而並非透過持續使用，而可以收回其賬面值者，及該資產(或出售組合)以其現狀即可供銷售，則被歸類為持作銷售。出售組合是指一組資產將於同一交易中被一併出售，而與該等資產有直接關連的負債亦會於該交易中轉移。

若本集團執行涉及失去於附屬公司的控制權的銷售計劃，該附屬公司的所有資產及負債，在達致上述持作出售的分類標準時被分類為持作銷售，且不論本集團會否於出售後保留於該附屬公司的非控股股東權益。

緊接分類為持作銷售前，非流動資產(及於出售組合內的所有個別資產及負債)之計量均已根據有關歸類前的會計政策更新。然後，於首次歸類為持作銷售及直至出售，該等非流動資產，或出售組合，會以其賬面值或公平值減去出售成本所餘下之較低者入賬。

初步分類為持作銷售及於持作銷售時其後重新計量時之減值虧損乃於損益中確認。分類為持作銷售或列入分類為持作銷售出售組合之非流動資產均不予減值或攤銷。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

2. 主要會計政策(續)

(k) 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括銀行存款及現金、存置於銀行及其他金融機構之活期存款及可隨時兌換作已知現金金額且價值變動風險甚低的高流動性短期投資，該等投資的到期日為其收購日期起三個月內。需於要求時償還而屬於本集團現金管理之銀行透支於綜合現金流動表中屬現金及現金等價物的一部份。

(l) 存貨

存貨按成本及可變現淨值之較低者入賬。

成本以加權平均成本法計算，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。

可變現淨值指日常業務過程中預計售價減去預計完工成本及預計銷售所需成本後的餘額。

出售存貨時，其賬面值會在相關收入確認的期間確認為支出。存貨撇減至可變現淨值的金額及所有存貨虧損在撇減或虧損產生期間確認為支出。存貨的任何撇減撥回在撥回期間沖減列作支出的存貨額。

(m) 應收貿易賬款及其他應收款

應收貿易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撥備(見附註2(n))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撥備(見附註2(n))列示。

(n) 資產減值

(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股本證券投資(除投資於附屬公司和聯營公司外)(見附註2(n)(ii))和按成本入賬或歸類為可供出售股本證券的其他流動與非流動應收款項，以確定是否有客觀減值證據。客觀減值證據包括本集團所關注有關以下一項或多項虧損事件的可觀察數據：

- 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；

2. 主要會計政策(續)

(n) 資產減值(續)

(i) 股本證券投資及其他應收款項減值(續)

- 技術、市場、經濟或法律環境發生對債務人有不利影響之重大變動；及
- 於股本工具之投資的公允價值出現嚴重或長期下跌至低於其成本。

若存在任何該等證據，則按以下方式釐定及確認任何減值虧損：

- 就沒有掛牌按成本列賬之股本證券而言，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貿易賬款及其他流動應收款項及其他財務資產而言，減值虧損按資產之賬面值與按財務資產最初之實際利率(即此等資產初步確認時計算所用之實際利率)折現(如折現影響重大)之預計未來現金流量現值之差額計算。如按攤銷成本列賬之財務資產具備類似之風險特徵(例如類似的逾期情況)且並未單獨被評估為出現減值，則進行共同評估。共同評估是否有減值的財務資產之未來現金流量乃根據與該組合具有類似信貸風險特徵的資產之過往虧損情況評估。

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，則減值虧損會透過損益賬轉回。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。

- 就可供出售證券而言，已於公允價值儲備中確認的累計虧損將重新分類至損益。在損益賬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)與現時公允價值之間的差額減去以往就該資產在損益賬中確認的任何減值虧損後計算。

可供出售權益證券已在損益賬中確認的減值虧損不會通過損益賬轉回。這些資產公允價值其後的任何增額會直接在其他全面收益內確認。

減值虧損一律從相應的資產中直接撇銷，但若應收貿易賬款包含在貿易及其他應收款項，而其可收回性屬難以預料而並非微乎其微，則就其確認之減值虧損不會從相應的資產中直接撇銷。在此情況下，呆賬之減值虧損以撥備賬記錄。倘本集團相信可收回性微乎其微，則被視為不可收回之金額會直接從應收貿易賬款中撇銷，而在撥備賬中就有關債務保留之任何金額會被轉回。倘之前於撥備賬扣除之款項在其後收回，則有關款項於撥備賬轉回。撥備賬之其他變動及其後收回先前直接撇銷之款項均於損益確認。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

2. 主要會計政策(續)

(n) 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；
- 無形資產；
- 勘探及評估資產；
- 預付租賃款項；及
- 於聯營公司的投資。

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公允價值減出售成本及使用價值兩者中的較高金額為準。在評估使用價值時，會使用除稅前貼現率將估算未來現金流量貼現至現值。該貼現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，則於損益賬中確認的減值虧損，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

若計算可收回金額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賬面金額為限。所轉回的減值虧損在確認轉回的年度內計入損益賬。

2. 主要會計政策(續)

(o) 計息借款

計息借款初始確認時按公允價值減應佔交易成本計量。初始確認後，計息借款以攤銷成本列賬，而初始確認的金額與贖回價值之間的任何差額，連同任何應付利息和費用，按實際利率法在借款期間於損益中確認。

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。

(p) 應付貿易賬款及其他應付款

應付貿易賬款及其他應付款按其公允價值進行初始確認，及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。

(q) 撥備及或然負債

(i) 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累計攤銷(如適用)，以及根據附註2(q)(ii)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價之於合併業務時所收購或然負債乃於附註2(q)(ii)作披露。

(ii) 其他撥備及或然負債

如果本集團須就已發生的事件承擔法定或推定的義務，而該義務的履行可能導致含有經濟效益的資源外流，並可作出可靠的估計，本集團便會就該時間或金額尚未確定的負債計提撥備。如果貨幣時間值是重大，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，亦會披露為或然負債，但資源外流的可能性極低的情況則除外。

(r) 員工福利及離職福利

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。若遞延有關付款或結算所招致的影響屬重大，該等金額將按現值列賬。

倘本集團明確就離職作出承擔或因在一項實際上不可能退出之詳細正式計劃下僱員自願離職而提供利益(及僅在上述情況下)，則離職福利可確認入賬。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

2. 主要會計政策(續)

(s) 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，便會根據下列方式於損益中確認收入：

(i) 出售貨物

當貨物送達客戶場地，即客戶接收貨物及與所有權相關的風險及回報時，即會確認銷售收入。收入不包括增值稅或其他銷售稅，並扣除任何貿易折扣。

(ii) 股息收入

從非上市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於應計時確認。

(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，便會首先在財務狀況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損益賬中確認為收入；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，其後按該資產的可使用年期有系統地在損益賬中確認。

(vi) 租賃收入

租賃收入是根據有關租約的年期按直線法為基準確認。

(vii) 水、電及蒸汽收入

水、電及蒸汽收入在提供服務時確認。

(viii) 技術服務收入

技術服務收入在提供服務時確認。

(ix) 綜合服務收入

綜合服務收入在提供服務時確認。

(x) 運輸收入

運輸收入在提供服務時確認。

2. 主要會計政策(續)

(t) 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；外幣匯兌差額會於損益賬內確認為收益或虧損。

(u) 維修及保養開支

維修及保養開支，包括大修成本，於實際發生的期間列賬。

(v) 研究及開發費用

研究活動的支出在其產生的期間內列為一項開支。

當且僅當所有下列事項已獲證實，則對開發(或內部項目之開發階段)產生之內部生成無形資產予以確認：

- 在技術可行性上能完成無形資產以供使用或出售；
- 有意完成無形資產及使用或出售該等資產；
- 使用或出售無形資產的能力；
- 無形資產日後產生經濟利益的方式；
- 可動用適當科技、財務及其他資源完成開發及使用或出售無形資產；及
- 可於開發期間可靠計算無形資產應佔的開支。

就內部產生的無形資產而初步確認之金額指從無形資產首次符合上文所列之確認條件日期所發生之金額。倘不能確認內部產生的無形資產，則開發開支會於發生期間內於損益表確認。

(w) 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。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

2. 主要會計政策(續)

(x) 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損益賬內確認，但與直接於其他全面收入或權益內確認的相關項目，則確認於其他全面收入或權益內。

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期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期間內轉回，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)。

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，則該等被調低的金額便會轉回。

2. 主要會計政策(續)

(x) 所得稅(續)

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，或同時變現該資產及清償該負債。

(y) 關連人士

(a) 倘屬以下人士，即該人士或該人士之近親家庭成員與本集團有關連：-

- (i) 控制或共同控制本集團；
- (ii) 對本集團有重大影響力；或
- (iii) 為本集團或本集團母公司的主要管理層成員。

(b) 倘符合下列任何條件，即實體與本集團有關連：-

- (i) 該實體與本集團屬同一集團之成員(即各母公司、附屬公司及同系附屬公司彼此間有關連)。
- (ii) 一間實體為另一實體的聯營公司或合營企業(或另一實體為成員公司之集團旗下成員公司之聯營公司或合營企業)。
- (iii) 兩間實體均為同一第三方的合營企業。
- (iv) 一間實體為第三方實體的合營企業，而另一實體為該第三方實體的聯營公司。
- (v) 實體為本集團或與本集團有關連之實體就僱員利益設立的離職福利計劃。
- (vi) 實體受(a)所識別人士控制或受共同控制。
- (vii) 於(a)(i)所識別人士對實體有重大影響力或屬該實體(或該實體的母公司)主要管理層成員。

個人之近親指預期與實體進行交易時可影響或受該個人影響的家庭成員。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

2. 主要會計政策(續)

(z) 分部報告

經營分部及於綜合財務報表中呈列的各分部項目金額乃根據定期提供予本集團最高行政管理層以供分配資源予本集團各項業務及業務地區並評估其表現之財務資料確定。

個別重大的經營分部不會為財務報告目的而合併，除非分該等部有相似的經濟特徵，並且在產品和服務的性質、生產工序性質、客戶類型或類別、分銷產品或提供勞務所使用的方法及監管環境性質方面類似。個別非重大之經營分部倘若符合上述大多數標準，則可予以合併。

3. 新近頒佈的會計準則

(a) 首次應用新訂及經修訂國際財務報告準則

於本年度，本集團首次應用以下國際會計準則委員會頒佈之新訂或經修訂的國際財務報告準則：

| | |
|-----------------------------|-------------|
| 國際會計準則第24號(經修訂) | 關連方披露 |
| 國際財務報告準則詮釋委員會詮釋 — 第19號 | 以股本工具抵銷金融負債 |
| 國際財務報告準則詮釋委員會詮釋 — 第14號(修訂本) | 最低資金要求之預付款 |
| 國際財務報告準則之改進(2010) | |

該等國際財務報告準則之首次應用無對本集團會計政策進行重大改變或對比較數字進行追溯調整之必要。

(b) 已頒佈但尚未生效之國際財務報告準則

本集團並未提前應用以下已頒佈但尚未生效之修訂及經修訂國際財務報告準則。

| | |
|-----------------------------|------------------|
| 國際會計準則第19號(2011) | 僱員福利 |
| 國際會計準則第27號 | 獨立財務報表 |
| 國際會計準則第28號 | 於聯營公司及合營公司之投資 |
| 國際財務報告準則第9號 | 金融工具 |
| 國際財務報告準則第10號 | 綜合財務報表 |
| 國際財務報告準則第11號 | 共同安排 |
| 國際財務報告準則第12號 | 披露於其他實體權益 |
| 國際財務報告準則第13號 | 公平價值計量 |
| 國際財務報告準則詮釋委員會詮釋 — 第20號(修訂本) | 露天礦場生產階段之剝採成本 |
| 國際會計準則第1號(修訂本) | 呈列其他全面收入項目 |
| 國際會計準則第12號(修訂本) | 遞延稅項：收回相關資產 |
| 國際會計準則第32號(修訂本) | 抵銷金融資產及金融負債 |
| 國際財務報告準則第7號(修訂本)(2010) | 披露 — 轉讓金融資產 |
| 國際財務報告準則第7號(修訂本)(2011) | 披露 — 抵銷金融資產及金融負債 |

本集團須在其二零一三年一月一日開始的年度財務報表中首次應用該等國際財務報告準則，惟本集團須在其二零一二年一月一日開始的年度財務報表中首次應用國際會計準則第12號修訂本及國際財務報告準則第7號修訂本(2010)，在其二零一四年一月一日開始的年度財務報表中首次應用國際會計準則第32號修訂本，以及在其二零一五年一月一日開始的年度綜合財務報表中首次應用國際財務報告準則第9號。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

4. 分部報告

本集團已採納國際財務報告準則第8號「經營分部」。為方便管理，本集團劃分為兩個經營分部。本集團按此等分部呈列其分部資料。

主要業務如下：-

| | | |
|----------|---|-----------------------------|
| 浮法平板玻璃業務 | — | 製造及銷售浮法平板玻璃；及銷售生產浮法平板玻璃用原材料 |
| 硅砂業務 | — | 生產、銷售及分銷硅砂 |

就評估分部表現及分配資源而言，本集團高級行政管理人員按下列基準監控各個可報告分部之業績、資產及負債：

分部資產包括所有有形、無形資產及流動資產，惟聯營公司之權益及其他企業資產除外。分部負債包括個別分部應佔之應付貿易款項及應付票據、其他應付款及由分部直接管理之銀行及其他借款。

收入及開支參考須報告分部產生之銷售及開支或參考有關分部應佔之資產折舊及攤銷所產生之開支而分配至各須報告分部。

用於報告分部業績之方法為經調整之扣除利息及稅項前盈利(「經調整除息稅前盈利」)。為計算經調整除息稅前盈利，本集團之盈利進一步就並非明確歸於個別分部之項目作出調整，如淨財務成本、淨投資收益、應佔聯營公司淨利潤、董事及核數師之酬金及其他總部或企業行政成本。

除獲得有關經調整除息稅前盈利之分部資料外，管理層亦獲提供有關收入、由分部直接管理之現金結餘及借貸所產生之利息收入及支出、折舊、攤銷、減值虧損及分部於其營運中所使用之非流動分部資產之增置之分部資料。

(a) 分部業績、資產及負債

本集團可呈報分部之資料載列如下：-

截至二零一一年十二月三十一日止年度

| | 浮法 平板玻璃 人民幣千元 | 硅砂 人民幣千元 | 抵銷 人民幣千元 | 合計 人民幣千元 |
|----------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|
| 可報告分部收入 | 890,383 | 28,608 | (1,683) | 917,308 |
| 可報告分部業績 | 44,221 | 88 | — | 44,309 |
| 未分配開支 淨財務成本 | | | | (3,200) (12,053) |
| 除所得稅前利潤 | | | | 29,056 |
| 所得稅支出 | | | | (20,564) |
| 本年度利潤 | | | | 8,492 |

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

4. 分部報告(續)

(a) 分部業績、資產及負債(續)

截至二零一一年十二月三十一日止年度(續)

| | 浮法 平板玻璃 人民幣千元 | 硅砂 人民幣千元 | 抵銷 人民幣千元 | 合計 人民幣千元 |
|--------------|---------------------|-------------|-------------|--------------------|
| 資產及負債 | | | | |
| 資產 | | | | |
| 可報告分部資產 | 1,405,260 | 56,826 | (28,444) | 1,433,642 |
| 其他投資 | 7,410 | — | — | 7,410 |
| 應收聯營公司款項 | 1,232 | — | — | 1,232 |
| 資產總值 | | | | 1,442,284 |
| 負債 | | | | |
| 可報告分部負債 | (1,357,293) | (37,059) | 28,444 | (1,365,908) |
| 未分配負債 | | | | (2,284) |
| 負債總值 | | | | (1,368,192) |

| | 浮法 平板玻璃 人民幣千元 | 硅砂 人民幣千元 | 抵銷 人民幣千元 | 合計 人民幣千元 |
|----------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|
| 其他資料 | | | | |
| 資本開支 | 42,960 | 100 | — | 43,060 |
| 利息收入 | (5,508) | (52) | 1,287 | (4,273) |
| 利息支出 | 3,258 | 1,287 | (1,287) | 3,258 |
| 折舊 | 68,238 | 1,737 | — | 69,975 |
| 應收貿易賬款之減值虧損 | 1,624 | 63 | — | 1,687 |
| 其他應收款之減值虧損撥回 | (4,534) | 1 | — | (4,533) |
| 物業、廠房及設備之減值虧損 | 2,825 | — | — | 2,825 |
| 出售物業、廠房及設備之收益 | (17,365) | 42 | — | (17,323) |
| 出售分類為持作銷售資產之收益 | (87,197) | — | — | (87,197) |
| 出售在建工程之虧損 | 7,202 | — | — | 7,202 |
| 在建工程撇銷 | 1,529 | — | — | 1,529 |
| 存貨撇減 | 16,881 | — | — | 16,881 |
| 存貨撇減之撥回 | (14,733) | — | — | (14,733) |
| 無形資產攤銷 | 1,472 | 52 | — | 1,524 |
| 預付租賃款項攤銷 | 1,239 | 136 | — | 1,375 |

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

4. 分部報告(續)

(a) 分部業績、資產及負債(續)

截至二零一一年十二月三十一日止年度

| | 浮法 平板玻璃 人民幣千元 | 硅砂 人民幣千元 | 抵銷 人民幣千元 | 合計 人民幣千元 |
|----------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|
| 可報告分部收入 | 1,138,483 | 28,561 | — | 1,167,044 |
| 可報告分部業績 | 92,109 | (488) | — | 91,621 |
| 未分配開支 淨財務成本 | | | | (2,700) (14,705) |
| 除所得稅前利潤 | | | | 74,216 |
| 所得稅支出 | | | | (18,356) |
| 本年度利潤 | | | | 55,860 |

| | 浮法 平板玻璃 人民幣千元 | 硅砂 人民幣千元 | 抵銷 人民幣千元 | 合計 人民幣千元 |
|--------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|
| 資產及負債 | | | | |
| 資產 | | | | |
| 可報告分部資產 | 1,398,415 | 41,732 | (30,448) | 1,409,699 |
| 其他投資 | 7,410 | — | — | 7,410 |
| 資產總值 | | | | 1,417,109 |
| 負債 | | | | |
| 可報告分部負債 | (1,344,670) | (36,118) | 30,448 | (1,350,340) |
| 應付一間聯營公司款項 | (1,493) | — | — | (1,493) |
| 未分配負債 | | | | (1,716) |
| 負債總值 | | | | (1,353,549) |

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

4. 分部報告(續)

(a) 分部業績、資產及負債(續)

截至二零一零年十二月三十一日止年度(續)

| | 浮法 | | 抵銷 | 合計 |
|---------------|---------|-------|---------|---------|
| | 平板玻璃 | 硅砂 | | |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 其他資料 | | | | |
| 資本開支 | 119,881 | 70 | — | 119,951 |
| 利息收入 | (3,068) | (7) | 1,287 | (1,788) |
| 利息支出 | 10,945 | 1,287 | (1,287) | 10,945 |
| 折舊 | 69,665 | 1,784 | — | 71,449 |
| 貿易應收賬款之減值虧損 | 666 | — | — | 666 |
| 其他應收款之減值虧損 | 358 | — | — | 358 |
| 物業、廠房及設備之減值虧損 | 4,471 | — | — | 4,471 |
| 存貨撇減 | 3,837 | — | — | 3,837 |
| 存貨撇減之撥回 | (8,501) | — | — | (8,501) |
| 無形資產攤銷 | 1,472 | 20 | — | 1,492 |
| 預付租賃款項攤銷 | 1,005 | 136 | — | 1,141 |

(b) 地區分部資料

以下呈列了有關(i)本集團取得外部客戶的收入和(ii)本集團的物業、廠房及設備、在建工程、無形資產、勘探及評估資產、預付租賃款項、於聯營公司權益及其他投資(「特定非流動資產」)的地理位置資料。客戶的地理位置是根據提供客戶貨物所在地列示。特定非流動資產中物業、廠房及設備、在建工程及預付租賃款項的地理位置按資產的物理位置而定；無形資產及勘探及評估資產的地理位置按所獲分配的營運地點而定；於聯營公司權益及其他投資的地理位置則按其營運地點而定。

| | 來自外部客戶的收入 | | 特定非流動資產 | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
| 中國 | 905,061 | 1,152,497 | 723,153 | 805,080 |
| 亞洲 | 12,247 | 14,380 | — | — |
| 其他 | — | 167 | — | — |
| | 12,247 | 14,547 | — | — |
| | 917,308 | 1,167,044 | 723,153 | 805,080 |

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

4. 分部報告(續)

(b) 地區分部資料(續)

本集團之客戶基礎多元化，其中僅有一名客戶之交易額超過本集團收入之10%。該客戶乃中國建築材料集團有限公司(「中國建材」)之聯營公司。於二零一一年，向其銷售浮法平板玻璃之收入約為人民幣105,387,000元，且有關交易僅在浮法平板玻璃分部營運的中國地區進行。

5. 營業額

營業額是扣除任何貿易折扣、增值稅及附加後，銷售予客戶之貨品的發票值。

6. 其他業務收入

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 債務豁免 | 2,321 | 1,853 |
| 政府補助(附註6(a)) | 22,478 | 75,383 |
| 出售分類為持作銷售資產之收益(附註6(b)) | 87,197 | — |
| 出售物業、廠房及設備之收益(附註6(c)) | 17,323 | 1,443 |
| 出售於一間非銀行金融機構存款之收益(附註6(d)) | 6,000 | — |
| 股權托管收入(附註36(i)(b)(iv)) | 1,000 | — |
| 其他 | 3,159 | 1,531 |
| | 139,478 | 80,210 |

附註：

(a) 政府補助人民幣22,478,000元(二零一零年：人民幣75,383,000元)主要包括：

- 根據偃師市財政局和河南省財政局頒發的通知，本公司的一間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用於廠房建造政府補助人民幣6,000,000元。此筆補助在該廠房的使用期限內逐年於損益賬中確認，其中人民幣462,000元已於本年度確認(二零一零年：人民幣462,000元)；
- 根據國有資產監督管理委員會發佈的國資收益(2011)第87號文件，中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司(「洛玻集團」)因搬遷生產線需賠償富餘人員而獲提供政府由國有資本經營預算基金撥款提供補助人民幣1.8億元。洛玻集團將部分政府補助人民幣18,157,000元(二零一零年：人民幣70,558,000元)劃撥給本集團，以支付離職福利。該筆金額已於年內於損益賬中確認(附註7(c)(i))；

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

6. 其他業務收入(續)

附註(續)：

(a) 政府補助人民幣22,478,000元(二零一零年：人民幣75,383,000元)主要包括(續)：

- 根據國家發改委《關於重點產業振興和技術改造2009年新增中央預算內投資項目的覆函》(發改辦產業[2009]2425號)文件的精神，本公司附屬公司龍門的超薄超白玻璃生產線項目收到財政補貼人民幣9,720,000元。該筆補助於窯爐的使用期限內逐年於損益中確認，其中人民幣1,013,000元已於本年度確認(二零一零年：人民幣零元)；
- 洛玻集團龍飛玻璃有限公司(「龍飛」)於本年度獲瀋陽縣環保局授予污染控制特別獎人民幣220,000元(二零一零年：人民幣零元)；
- 根據偃師市國有資產管理局發佈的偃國資[2010]第10號文件，本公司附屬公司洛玻集團洛陽龍海電子玻璃有限公司(「龍海」)於本年度獲得生產區土地三通一平(即水通、電通、路通及場地平整)獎勵人民幣2,600,000元(二零一零年：人民幣零元)；
- 於截至二零一零年十二月三十一日止年度，根據洛陽市人力資源及社會保障局及洛陽市財政局的通知，本公司獲政府補助人民幣3,186,000元作為財務支持；及
- 於截至二零一零年十二月三十一日止年度，瀋陽縣政府向龍飛頒發特別獎人民幣1,000,000元，獎勵其恢復生產。

(b) 於本年度，本集團將分類為持作銷售的資產(包括賬面淨值分別為人民幣零元及人民幣90,703,000元的若干租賃預付款項及附屬建築物)出售予政府，總代價為人民幣177,900,000元。

(c) 該金額主要為本公司按總代價人民幣24,963,000元出售賬面值為人民幣12,762,000元的兩條浮法玻璃生產線及附屬設備。該等生產線因審齡到期於幾年前已停止生產。

(d) 於二零一零年九月二十九日，本公司與洛玻集團訂立一項貸款轉讓協議，據此，本公司將廣州國際信託投資公司(「廣州國投」)所欠存款的權利及責任轉讓予洛玻集團，代價為人民幣35,000,000元。截至二零一零年十二月三十一日止年度，洛玻集團已向本公司支付全部代價。

於本年度，洛玻集團以代價人民幣41,800,000元將廣州國投所欠存款的權利及責任出售。根據上述貸款轉讓協議的條款，扣除行政開支人民幣800,000元後的超額部分人民幣6,000,000元已歸還本公司。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

7. 稅前利潤

稅前利潤已(扣除)/計入:-

(a) 淨財務成本:-

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 須於五年內償還的銀行借款及其他借款利息 | (3,258) | (10,945) |
| 利息收入 | 4,273 | 1,788 |
| 淨匯兌(虧損)/收益 | (38) | 382 |
| 銀行手續費 | (13,030) | (5,930) |
| | <u>(12,053)</u> | <u>(14,705)</u> |

(b) 淨投資收益:-

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 出售聯營公司之收益(附註19(a)) | — | — |

(c) 員工成本(包括董事酬金):-

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|-----------------|-----------------|------------------|
| 離職福利(附註7(c)(i)) | (18,157) | (68,486) |
| 工資及薪金 | (56,845) | (61,616) |
| 界定供款計劃供款 | (8,232) | (10,116) |
| | <u>(83,234)</u> | <u>(140,218)</u> |

附註:

- (i) 根據洛陽市建設規劃的要求,本集團若干生產線已停產並將會搬遷,從而將產生富餘人員。根據洛玻集團的統一安排,參照中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司僱員安置計劃(洛玻發[2011]223號文件),僱員提交申請,取得本集團的同意後,與本集團商談終止各自的僱傭合同並根據相關法律法規,基於公開公正、公平協商的原則向彼等提供經濟賠償。安置計劃已於二零一一年三月三十一日結束。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

7. 稅前利潤(續)

(d) 其他項目:-

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 已出售存貨成本 | (819,238) | (936,412) |
| 折舊 | (69,975) | (71,449) |
| 就以下各項的減值 | | |
| — 應收貿易賬款 | (1,687) | (666) |
| — 其他應收款 | — | (358) |
| — 物業、廠房及設備 | (2,825) | (4,471) |
| 其他應收款項減值虧損之撥回 | 4,533 | — |
| 存貨撇減 | (16,881) | (3,837) |
| 存貨撇減之撥回 | 14,733 | 8,501 |
| 出售物業、廠房及設備之收益 | 17,323 | 1,443 |
| 出售分類為持作銷售的資產之收益 | 87,197 | — |
| 出售在建工程之虧損 | (7,202) | (197) |
| 在建工程撇銷 | (1,529) | — |
| 研究及開發成本 | (8,974) | (8,231) |
| 核數師酬金 | (2,700) | (2,700) |
| 無形資產攤銷 | (1,524) | (1,492) |
| 租賃預付款項攤銷 | (1,375) | (1,141) |

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

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 實物福利 人民幣千元 | 界定供款 計劃供款 人民幣千元 | 二零一一年 合計 人民幣千元 |
|--------------|-------------|-------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|
| 執行董事 | | | | | |
| 宋 飛 | — | — | 160 | 50 | 210 |
| 宋建明 | — | — | 320 | 53 | 373 |
| 倪植森 | — | — | 260 | 50 | 310 |
| 程宗慧* | — | — | 160 | 48 | 208 |
| 非執行董事 | | | | | |
| 郭義民 | 40 | — | — | — | 40 |
| 趙遠翔 | 40 | — | — | — | 40 |
| 張宸宮 | 40 | — | — | — | 40 |
| 獨立董事 | | | | | |
| 郭愛民 | 40 | — | — | — | 40 |
| 張戰營 | 40 | — | — | — | 40 |
| 黃 平 | 40 | — | — | — | 40 |
| 董家春 | 40 | — | — | — | 40 |
| 監事 | | | | | |
| 任振鐸 | 20 | — | — | — | 20 |
| 職工監事 | | | | | |
| 盧俊峰** | 4 | — | 7 | 4 | 15 |
| 王 劍 | 10 | — | 87 | 20 | 117 |
| 獨立監事 | | | | | |
| 何寶峰 | 20 | — | — | — | 20 |
| 郭 浩 | 20 | — | — | — | 20 |
| | 354 | — | 994 | 225 | 1,573 |

* 於二零一二年二月三日辭任

** 於二零一一年四月十八日辭任

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

8. 董事及監事酬金(續)

| | 袍金 人民幣千元 | 花紅 人民幣千元 | 薪金, 津貼及 實物福利 人民幣千元 | 界定供款 計劃供款 人民幣千元 | 二零一零年 合計 人民幣千元 |
|--------------|-------------|-------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|
| 執行董事 | | | | | |
| 宋飛 | — | — | 155 | 12 | 167 |
| 宋建明 | — | — | 309 | 12 | 321 |
| 倪植森 | — | — | 252 | 11 | 263 |
| 程宗慧 | — | — | 155 | 11 | 166 |
| 非執行董事 | | | | | |
| 申安泰* | 20 | — | — | — | 20 |
| 包文春* | 20 | — | — | — | 20 |
| 郭義民 | 40 | — | — | — | 40 |
| 趙遠翔# | 13 | — | — | — | 13 |
| 張宸宮# | 13 | — | — | — | 13 |
| 獨立董事 | | | | | |
| 郭愛民 | 40 | — | — | — | 40 |
| 張戰營 | 40 | — | — | — | 40 |
| 黃平 | 40 | — | — | — | 40 |
| 董家春 | 40 | — | — | — | 40 |
| 監事 | | | | | |
| 任振鐸 | 20 | — | — | — | 20 |
| 姚文君** | 12 | — | — | — | 12 |
| 職工監事 | | | | | |
| 盧俊峰 | 10 | — | 33 | 5 | 48 |
| 王劍## | 7 | — | 45 | 5 | 57 |
| 獨立監事 | | | | | |
| 何寶峰 | 20 | — | — | — | 20 |
| 郭浩 | 20 | — | — | — | 20 |
| | <u>355</u> | <u>—</u> | <u>949</u> | <u>56</u> | <u>1,360</u> |

* 於二零一零年六月三十日辭任

** 於二零一零年七月二十九日辭任

於二零一零年八月二十五日獲委任

於二零一零年五月二十六日獲委任

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

9. 最高薪酬人士

最高薪酬之五位人士中，其中五位為董事或監事(二零一零年：五位)，其相關的酬金已於附註8中披露。

10. 所得稅支出

(a) 綜合全面收益表中之所得稅支出代表：-

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|-----------|----------------|----------------|
| 本年度之所得稅準備 | 19,286 | 18,056 |
| 上年度撥備不足 | 1,278 | 300 |
| 所得稅支出 | <u>20,564</u> | <u>18,356</u> |

二零零七年三月十六日，經中華人民共和國主席令第63號發佈《中華人民共和國企業所得稅法》(「新稅法」)。
二零零七年十二月六日，國務院發佈《新稅法實施條例》，新稅法和實施條例自二零零八年一月一日起施行，
所得稅稅率改為25%。

本集團根據中國有關所得稅法規定，按預計應課稅利潤之25%(二零一零年：25%)計提中國所得稅撥備。

於二零一零年十一月八日，洛玻集團龍海電子玻璃有限公司(「龍海」)被確認為河南省高科技企業，因此於
截至二零一二年十二月三十一日止三個年度享受稅率由25%下調至15%的稅務優惠。

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。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

10. 所得稅支出(續)

(a) 綜合全面收益表中之所得稅支出代表(續)：-

按適用稅率計算之所得稅支出與會計利潤之調節如下：-

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 稅前利潤 | 29,056 | 74,216 |
| 按中國企業所得稅稅率25% (二零一零年：25%)計算之名義稅項 | 7,264 | 18,554 |
| 毋須課稅收入之稅務影響 | (22,575) | (117) |
| 不可扣稅開支之稅務影響 | 12,017 | 862 |
| 動用以前年度稅務虧損之稅務影響 | (3,707) | (2,652) |
| 未確認本年度稅務虧損之稅務影響 | 39,144 | 9,953 |
| 上年度計提撥備不足 | 1,278 | 300 |
| 優惠稅率之影響 | (12,857) | (8,544) |
| 所得稅支出 | 20,564 | 18,356 |

(b) 主要可抵扣暫時性差異如下：-

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|--------|----------------|----------------|
| 撥備 | 163,278 | 273,314 |
| 預付租賃款項 | — | 25,663 |
| 稅務虧損 | 730,864 | 700,507 |
| 合計 | 894,142 | 999,484 |

由於不能肯定本集團是否可以在可預見的未來使用此等潛在之稅務利益，因此，沒有確認該暫時性差異。該稅務虧損代表可結轉用以抵銷未來應課稅利潤之未使用稅務虧損所帶來之最大利益，結轉年限由虧損產生年度起計最長可達五年。

11. 股息

本公司董事會不建議宣派截至二零一一年十二月三十一日止年度股息(二零一零年：無)

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

12. 每股基本盈利

每股基本盈利乃按本公司股東應佔利潤人民幣38,459,000元(二零一零年:人民幣61,947,000元)及在本年度內已發行股份500,018,000股(二零一零年:500,018,000股)計算。

由於截至二零一一年十二月三十一日止兩個年度,本公司並無任何潛在攤薄股份,故沒有計算每股攤薄盈利。

13. 物業、廠房及設備

| | 廠房、機器 及設備 | | | 合計 人民幣千元 |
|-----------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| | 建築物 人民幣千元 | 及設備 人民幣千元 | 汽車 人民幣千元 | |
| 成本:- | | | | |
| 於二零一零年一月一日 | 527,284 | 951,019 | 28,162 | 1,506,465 |
| 增置 | 2,566 | 4,054 | 702 | 7,322 |
| 自在建工程轉出(附註14) | 120 | 41,598 | 657 | 42,375 |
| 重新分類為持作銷售(附註26) | (157,884) | — | — | (157,884) |
| 出售 | (1,856) | (8,122) | (1,096) | (11,074) |
| 於二零一零年十二月三十一日 | 370,230 | 988,549 | 28,425 | 1,387,204 |
| 累計折舊:- | | | | |
| 於二零一零年一月一日 | 172,963 | 511,211 | 20,040 | 704,214 |
| 年度折舊 | 13,528 | 56,533 | 1,388 | 71,449 |
| 重新分類為持作銷售(附註26) | (67,181) | — | — | (67,181) |
| 出售時撥回 | (583) | (5,865) | (665) | (7,113) |
| 於二零一零年十二月三十一日 | 118,727 | 561,879 | 20,763 | 701,369 |
| 減值:- | | | | |
| 於二零一零年一月一日 | 4,772 | 4,825 | 164 | 9,761 |
| 年度減值 | — | 4,471 | — | 4,471 |
| 出售時撥回 | (28) | (15) | — | (43) |
| 於二零一零年十二月三十一日 | 4,744 | 9,281 | 164 | 14,189 |
| 賬面淨值:- | | | | |
| 於二零一零年十二月三十一日 | 246,759 | 417,389 | 7,498 | 671,646 |

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

13. 物業、廠房及設備(續)

| | 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：- | | | | |
| 於二零一一年一月一日 | 370,230 | 988,549 | 28,425 | 1,387,204 |
| 增置 | 249 | 4,423 | 314 | 4,986 |
| 自在建工程轉出(附註14) | — | 87,238 | — | 87,238 |
| 轉入在建工程(附註14) | (1,154) | (50,874) | — | (52,028) |
| 重新分類為持作銷售(附註26) | — | (85,786) | — | (85,786) |
| 出售 | (39,812) | (104,046) | (2,713) | (146,571) |
| 於二零一一年十二月三十一日 | 329,513 | 839,504 | 26,026 | 1,195,043 |
| 累計折舊：- | | | | |
| 於二零一一年一月一日 | 118,727 | 561,879 | 20,763 | 701,369 |
| 年度折舊 | 9,371 | 59,463 | 1,141 | 69,975 |
| 轉入在建工程(附註14) | (234) | (26,415) | — | (26,649) |
| 重新分類為持作銷售(附註26) | — | (61,880) | — | (61,880) |
| 出售時撥回 | (35,691) | (90,843) | (2,472) | (129,006) |
| 於二零一一年十二月三十一日 | 92,173 | 442,204 | 19,432 | 553,809 |
| 減值：- | | | | |
| 於二零一一年一月一日 | 4,744 | 9,281 | 164 | 14,189 |
| 年度減值 | — | 2,825 | — | 2,825 |
| 轉入在建工程(附註14) | — | (415) | — | (415) |
| 重新分類為持作銷售(附註26) | — | (495) | — | (495) |
| 出售時撥回 | (139) | (1,646) | (7) | (1,792) |
| 於二零一一年十二月三十一日 | 4,605 | 9,550 | 157 | 14,312 |
| 賬面淨值：- | | | | |
| 於二零一一年十二月三十一日 | 232,735 | 387,750 | 6,437 | 626,922 |

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

13. 物業、廠房及設備(續)

附註：

- (a) 本集團的所有建築物均位於中國境內。
- (b) 於二零一一年十二月三十一日，賬面淨值人民幣39,271,000元(二零一零年：人民幣零元)的廠房、機器及設備已質押作為銀行向本集團授出的應付票據的抵押。
- (c) 於二零一一年十二月三十一日，賬面淨值人民幣110,478,000元(二零一零年：人民幣152,521,000元)的建築物尚未取得房產證。

14. 在建工程

在建工程包括於二零一一年十二月三十一日尚未建造完成的建築物、廠房、機器及設備產生的費用。

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 於一月一日 | 61,370 | 17,723 |
| 增置 | 34,101 | 86,748 |
| 轉入物業、廠房及設備(附註13) | 95,471 | 104,471 |
| 自物業、廠房及設備轉出(附註13) | (87,238) | (42,375) |
| 出售 | 24,964 | — |
| 撤減 | (9,534) | (726) |
| | (1,529) | — |
| 於十二月三十一日 | 22,134 | 61,370 |

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

15. 無形資產

| | 商標、非專 利技術知識 人民幣千元 | 採礦權 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|-----------------------------|-------------------------|--------------|-------------|
| 成本：- | | | |
| 於二零一零年一月一日 | 18,400 | 100 | 18,500 |
| 增置 | — | 1,200 | 1,200 |
| 於二零一零年十二月三十一日 | 18,400 | 1,300 | 19,700 |
| 累計攤銷：- | | | |
| 於二零一零年一月一日 | 7,597 | 25 | 7,622 |
| 年度減值 | 1,472 | 20 | 1,492 |
| 於二零一零年十二月三十一日 | 9,069 | 45 | 9,114 |
| 賬面淨值：- | | | |
| 於二零一零年十二月三十一日 | 9,331 | 1,255 | 10,586 |
| 成本：- | | | |
| 於二零一一年一月一日及 二零一一年十二月三十一日 | 18,400 | 1,300 | 19,700 |
| 累計攤銷：- | | | |
| 於二零一一年一月一日 | 9,069 | 45 | 9,114 |
| 年度減值 | 1,472 | 52 | 1,524 |
| 於二零一一年十二月三十一日 | 10,541 | 97 | 10,638 |
| 賬面淨值：- | | | |
| 於二零一一年十二月三十一日 | 7,859 | 1,203 | 9,062 |

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

16. 勘探及評估資產

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|-------------|----------------|----------------|
| 成本：- | | |
| 於一月一日 | 1,128 | — |
| 增置 | — | 1,128 |
| 於十二月三十一日 | <u>1,128</u> | <u>1,128</u> |

本公司附屬公司登封洛玻硅砂有限公司(「登封」)與登封紅寨硅砂有限公司(「紅寨」)已經就硅礦的開採及提煉進行各種可行性研究。登封和紅寨已獲授中國河南省登封市兩幅土地硅礦的獨家勘探及評估權。

17. 預付租賃款項

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|---------------|----------------|----------------|
| 成本：- | | |
| 於一月一日 | 63,175 | 39,622 |
| 增置 | 2,579 | 23,553 |
| 於十二月三十一日 | <u>65,754</u> | <u>63,175</u> |
| 累計攤銷：- | | |
| 於一月一日 | 7,882 | 6,741 |
| 年度攤銷 | 1,375 | 1,141 |
| 於十二月三十一日 | <u>9,257</u> | <u>7,882</u> |
| 賬面淨值：- | | |
| 於十二月三十一日 | <u>56,497</u> | <u>55,293</u> |

預付租賃款項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三十二至四十九年。於二零一一年十二月三十一日，本集團正在申請辦理一幅賬面值為人民幣22,134,000元(二零一零年：人民幣22,793,000元)的土地的土地使用權證。

於二零一一年十二月三十一日，賬面值為人民幣15,266,000元(二零一零年：人民幣零元)的租賃預付款已質押作為向本集團授出的應付票據的抵押。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

18. 主要附屬公司

於二零一一年十二月三十一日，在中國成立及營運的主要附屬公司的詳情如下。

| 公司名稱 | 註冊資本 | 應佔股權 | | 主要業務 | 附註 |
|----------------------------|--------------------|---------|---------|--|--------------------|
| | | 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 | 100.00% | — | 製造浮法平板玻璃 | (a) · (d) |
| 洛玻集團龍飛玻璃 有限公司(「龍飛」) | 人民幣 74,080,000元 | 63.98% | — | 製造浮法平板玻璃 | (a) |
| 沂南華盛礦產實業 有限公司(「沂南」) | 人民幣 28,000,000元 | 52.00% | — | 開發礦產 | (a) |
| 洛玻集團洛陽龍海電子 玻璃有限公司(「龍海」) | 人民幣 60,000,000元 | 100.00% | — | 製造浮法平板玻璃 | (a) |
| 洛玻集團洛陽龍昊玻璃 有限公司(「龍昊」) | 人民幣 50,000,000元 | 100.00% | — | 製造浮法平板玻璃 | (a) |
| 洛玻集團沙灣玻璃 有限公司(「沙灣」) | 人民幣 9,000,000元 | 100.00% | — | 製造浮法平板玻璃，銷售玻璃， 加工製品及提供技術服務 | (a) |
| 洛陽洛玻實業有限公司 | 人民幣 5,000,000元 | 100.00% | — | 銷售玻璃及加工製品，燃料，機械 設備，電氣與配件以及提供技術 諮詢及技術服務 | (a) |
| 洛玻集團龍翔玻璃 有限公司(「龍翔」) | 人民幣 50,000,000元 | — | 100.00% | 製造浮法平板玻璃 | (a) |
| 登封洛玻硅砂有限公司 (「登封」) | 人民幣 13,000,000元 | 67.00% | — | 開發礦產 | (a) · (b) · (c) |
| 登封紅寨硅砂有限公司 | 人民幣 2,050,000元 | — | 50.24% | 開發及銷售礦產 | (a) |

附註：

- (a) 這些附屬公司為有限責任公司。
- (b) 於二零一一年六月，本公司與一家附屬公司龍海訂立一項股份轉讓協議，以總代價人民幣4,020,000收購登封的51.00%股權。同日，本公司與登封的一名非控股股東訂立一項股份轉讓協議，以總代價人民幣1,260,000收購登封的16.00%股權。該等股權收購後，登封成為本公司直接持有的附屬公司。
- (c) 於二零一一年九月，登封的註冊資本由人民幣3,000,000元增至人民幣13,000,000元，增資人民幣10,000,000元中，人民幣6,700,000元及人民幣3,300,000元分別由本公司及一名非控股股東出資繳足。
- (d) 於二零一零年十月二十二日，本公司已就收購於龍門的餘下20.94%股權與第三方訂立一項股份轉讓協議，總代價為人民幣1元。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

19. 於聯營公司之權益

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|------------|----------------|----------------|
| 應佔淨資產 | — | — |
| 應收一間聯營公司款項 | 1,232 | — |
| 應付一間聯營公司款項 | — | (1,493) |
| | 1,232 | (1,493) |
| 減：減值虧損 | — | — |
| | 1,232 | (1,493) |

應收／(應付)一間聯營公司款項為無抵押、免息及無固定還款期限。應收一間聯營公司款項為未逾期及未減值。

聯營公司是在中國註冊成立及營運的非上市公司，與二零一一年十二月三十一日具體情況如下：-

| 公司名稱 | 企業組成模式 | 註冊資本 | 應佔股權百分比 | | 主要業務 |
|----------------------------------|--------|--------------------|-------------|------------|-----------|
| | | | 本集團 實際股權 | 由本公司 持有 | |
| 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% | 49.00% | 生產內牆磚 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團 礦產有限公司 (「礦產公司」) | 有限責任公司 | 人民幣 30,960,000元 | 40.29% | 40.29% | 生產硅砂及耐火材料 |

附註：

- (a) 於二零零九年十二月十六日，本公司與洛玻集團簽訂一項股權轉讓協議，出售其持有的本公司附屬公司洛玻集團洛陽加工玻璃有限公司(「加工玻璃公司」)49.09%的權益，總代價為人民幣1元。於截至二零一零年十二月三十一日止年度，該股權轉讓交易已完成。

本集團並未確認與晶鑫及礦產公司有關之虧損人民幣90,348,000元(二零一零年：人民幣86,438,000元)，其中人民幣3,910,000元虧損於本財務年度發生(二零一零年：人民幣3,347,000元)。本集團對此未確認虧損並沒有任何責任。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

19. 於聯營公司之權益(續)

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 | 利潤/ (虧損) 人民幣千元 |
|---------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|----------------------|
| 於二零一一年 | | | | | |
| 全額 | 146,966 | (232,431) | (85,465) | 17,678 | (8,761) |
| 本集團應佔 | <u>69,969</u> | <u>(69,969)</u> | <u>—</u> | <u>7,122</u> | <u>—</u> |
| 於二零一零年 | | | | | |
| 全額 | 156,761 | (232,395) | (75,634) | 29,487 | (6,126) |
| 本集團應佔 | <u>74,077</u> | <u>(74,077)</u> | <u>—</u> | <u>11,881</u> | <u>—</u> |

20. 其他投資

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 可供出售的非上市證券投資，按成本記賬 | 25,201 | 25,201 |
| 減：減值虧損 | <u>(17,791)</u> | <u>(17,791)</u> |
| | <u>7,410</u> | <u>7,410</u> |

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，故該等非上市證券投資，並非按公允價格列賬，而是按成本扣除減值虧損後列賬。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

21. 存貨

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|--------|----------------|----------------|
| 原材料 | 139,524 | 183,558 |
| 在產品 | 6,994 | 9,832 |
| 產成品 | 99,298 | 37,762 |
| | 245,816 | 231,152 |
| 減：減值虧損 | 31,234 | 29,086 |
| | 214,582 | 202,066 |

本年度存貨之減值虧損撥回人民幣14,733,000元(二零一零年：人民幣8,501,000元)，包括人民幣10,526,000元(二零一零年：人民幣8,501,000元)因出售存貨而撥回，及人民幣4,207,000元(二零一零年：人民幣零元)因處置呆滯存貨而撥回。

22. 應收貿易賬款及應收票據

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|-------------|----------------|----------------|
| 應收貿易賬款 | | |
| — 第三方 | 70,180 | 60,178 |
| — 控股公司之附屬公司 | 52,412 | 27,206 |
| | 122,592 | 87,384 |
| 減：呆賬減值撥備 | 47,775 | 46,088 |
| | 74,817 | 41,296 |
| 應收票據 | 38,308 | 53,531 |
| | 113,125 | 94,827 |

提取呆賬減值撥備後的應收貿易賬款及應收票據的賬齡分析如下：

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|------------|----------------|----------------|
| 一個月內 | 19,414 | 55,984 |
| 多於一個月但少於一年 | 91,546 | 23,582 |
| 多於一年但少於二年 | 1,617 | 12,787 |
| 多於二年但少於三年 | 548 | 2,474 |
| | 113,125 | 94,827 |

在正常情況下，本集團的銷售信用期一般為三十日。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貿易賬款及應收票據。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

22. 應收貿易賬款及應收票據(續)

於二零一一年十二月三十一日，本集團的應收貿易賬款及應收票據為人民幣93,711,000元(二零一零年：人民幣38,843,000元)是逾期但未減值。該應收款項乃多名與本集團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，因為信用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。

於二零一一年十二月三十一日，本集團的應收貿易賬款及應收票據有人民幣47,775,000元(二零一零年：人民幣46,088,000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。該等應收貿易賬款及應收票據已計提減值準備的賬齡分析如下：

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|-----------|----------------|----------------|
| 多於一年但少於二年 | 693 | 370 |
| 多於二年但少於三年 | 547 | 2,491 |
| 多於三年 | 46,535 | 43,227 |
| | <u>47,775</u> | <u>46,088</u> |

本年度之呆賬減值撥備變動如下：-

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|-----------|----------------|----------------|
| 於一月一日 | 46,088 | 45,422 |
| 已確認減值虧損淨額 | 1,687 | 666 |
| 於十二月三十一日 | <u>47,775</u> | <u>46,088</u> |

除了功能貨幣外，包括在應收貿易賬款及應收票據中的還有以下原幣金額：

| | 二零一一年 千元 | 二零一零年 千元 |
|----|--------------|-------------|
| 美元 | <u>1,093</u> | <u>807</u> |

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

23. 其他應收款

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|---------------|----------------|----------------|
| 應收控股公司款項 | 9,719 | 20,685 |
| 應收控股公司之附屬公司款項 | 3,188 | 4,497 |
| 訂金、其他應收款及預付賬款 | 168,463 | 114,066 |
| | 181,370 | 139,248 |
| 減：呆賬減值撥備 | 50,970 | 55,503 |
| | 130,400 | 83,745 |

其他應收控股公司及其附屬公司款項為無抵押、免息及無固定還款期限。

人民幣50,970,000元(二零一零年：人民幣55,503,000元)的已減值其他應收款之賬齡均超過一年。所有其他餘額均為未逾期及並未減值。

本年度之呆賬減值撥備變動如下：-

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|--------------|----------------|----------------|
| 於一月一日 | 55,503 | 55,145 |
| 已(撥回)/確認減值虧損 | (4,533) | 358 |
| 於十二月三十一日 | 50,970 | 55,503 |

24. 銀行抵押存款

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|----------|----------------|----------------|
| 銀行存款(抵押) | 193,000 | 113,000 |

於二零一一年十二月三十一日，銀行存款中有人民幣193,000,000元(二零一零年：人民幣113,000,000元)已作為本集團應付票據的抵押。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

25. 現金及銀行存款及受限制銀行存款

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 手頭現金 | 599 | 826 |
| 由存入起三個月內到期之銀行及非銀行金融機構存款 | 40,331 | 19,382 |
| 現金及銀行存款 | 40,930 | 20,208 |
| 受限制銀行存款(附註25(a)) | 208 | — |
| | 41,138 | 20,208 |

附註：

- (a) 於二零一一年十二月三十一日，本集團之銀行存款中共有人民幣208,000元(二零一零年：人民幣86元)被法院凍結(附註38)。

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：-

| | 二零一一年 千元 | 二零一零年 千元 |
|----|-------------|-------------|
| 港元 | 7 | 7 |
| 美元 | 19 | 19 |

26. 分類為持作銷售的資產

| | 附註 | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 預付租賃款項 | (a) · (b) · (c) | — | — |
| 建築物(附註13) | (a) · (c) | — | 90,703 |
| 廠房、機器及設備(附註13) | (d) | 23,411 | — |
| | | 23,411 | 90,703 |

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

26. 分類為持作銷售的資產(續)

附註：

- (a) 若干土地使用權及建築物與附屬建構物在本公司與洛陽土地中心於二零一一年一月三十一日簽署銷售協議後分類為持作銷售的資產。根據洛陽市政府有關規劃及發展的要求，洛陽市政府及一個獨立第三方擁有的國有商業單位洛陽市土地儲備整理中心(「洛陽土地中心」)已與本公司就收購位於洛陽市隋唐時期文物古跡核心保護區的中國河南省洛陽西工區洛陽市唐宮中路9號的土地使用權及建築物與附屬建構物訂立協議。本協議已根據上市規則於二零一一年三月二十一日舉行的臨時股東大會上獲本公司股東批准確認。
- (b) 於本公司註冊成立時，土地使用權由洛玻集團以零代價註資。
- (c) 有關交易於年內完成，總代價為人民幣177,900,000元，年內已確認處置收益合共人民幣87,197,000元。
- (d) 該金額主要指本公司有關賬面淨值為人民幣20,465,000元之浮法玻璃生產一線的出售計劃。

根據二零一一年六月八日及二零一一年十二月一日通過的董事會決議案，本公司決定處置已停產數年的本公司浮法平板玻璃生產一線。本公司已授權經理班子對該等資產進行處置。因此，浮法玻璃生產一線的相關廠房、機器及設備分類為持作銷售資產單獨呈報。

兌現該等資產所得淨收益預計將超過相關資產的賬面淨值，故並無確認減值虧損。

27. 應付賬款及應付票據

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|-------------|----------------|----------------|
| 應付賬款 | | |
| — 獨立第三方 | 257,859 | 299,955 |
| — 控股公司之附屬公司 | 521 | 369 |
| | <u>258,380</u> | <u>300,324</u> |
| 應付票據 | 273,000 | 148,000 |
| | <u>531,380</u> | <u>448,324</u> |

應付賬款及應付票據的賬齡分析如下：-

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|---------------|----------------|----------------|
| 一個月以內或接獲通知時到期 | <u>531,380</u> | <u>448,324</u> |

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

28. 其他應付款

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 應付控股公司款項 | 2,744 | 156 |
| 應付中介控股公司之款項 | 9,200 | — |
| 應付控股公司之附屬公司之款項 | 2,803 | 2,082 |
| 預提費用、其他應付款及預收賬款 | 129,794 | 183,865 |
| | 144,541 | 186,103 |

其他應付控股公司、中介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。

29. 銀行及其他借款

| | 附註 | 年利率 | 利率種類 | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|-----------|-----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 有抵押銀行借款 | (a) · (b) · (c) | 0.00%–11.51% | 免息、 固定及浮動 | 654,346 | 661,799 |
| 無抵押銀行借款 | | 9.23% | 固定 | — | 4,000 |
| 無抵押控股公司借款 | | 5.13%–5.56% | 浮動 | — | 48,600 |
| 無抵押控股公司借款 | | 5.90%–5.99% | 固定 | 16,700 | — |
| | | | | 671,046 | 714,399 |

附註：

- (a) 銀行借款是以由中國建材、洛玻集團及第三方提供之公司擔保作抵押。
- (b) 於本集團其中一間附屬公司的有抵押銀行借款中的人民幣1,150,000元(二零一零年：人民幣4,863,000元)屬於逾期借款。
- (c) 於截至二零一零年十二月三十一日止年度，洛玻集團與相關金融機構就本集團的債務重組的具體條款進行商談，經與借款銀行協商後，本集團已就貸款協議及擔保協議與六家貸款銀行及中國建材訂立多項修訂協議或補充協議。人民幣637,600,000元的銀行貸款初始期限已變更為二零一七年一月三十一日。於首兩年內(即由二零一零年二月一日至二零一二年一月三十一日)，本集團無需償還本金。之後五年內，本集團將每年向貸款銀行償還本金的7.2%。截至二零一七年一月三十一日免除該等貸款的所有相關利息。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

29. 銀行及其他借款(續)

銀行借款的還款期如下:-

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|--------------|----------------|----------------|
| 一年內 | | |
| — 短期借款 | 13,150 | 23,863 |
| — 一年內到期的長期借款 | 42,505 | 456 |
| | <u>55,655</u> | <u>24,319</u> |
| 一年至二年 | 46,330 | 456 |
| 二年至五年 | 138,991 | 1,369 |
| 五年以上 | 413,370 | 639,655 |
| | <u>598,691</u> | <u>641,480</u> |
| | <u>654,346</u> | <u>665,799</u> |

其他借款的還款期如下:-

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|--------|----------------|----------------|
| 一年內 | | |
| — 短期借款 | 16,700 | — |
| 二年至五年 | — | 48,600 |
| | <u>16,700</u> | <u>48,600</u> |

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

29. 銀行及其他借款(續)

長期銀行及其他借款的利率及還款期如下:-

| 還款期及最後到期日 | 利率 | 利率種類 | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|----------------------------|-------------|------|----------------|----------------|
| 有抵押銀行借款 | | | | |
| 以歐元計值: | | | | |
| 於二零一二年/二零一一年每季還款 | 2.50% | 定息 | 423 | 456 |
| 由二零一三年/二零一二年至二零一九年 每季還款 | 2.50% | 定息 | 3,173 | 3,880 |
| 人民幣計值: | | | | |
| 二零一二年按月還款 | 0.00% | 免息 | 42,082 | — |
| 由二零一三年/二零一二年至 二零一七年每月還款 | 0.00% | 免息 | 595,518 | 637,600 |
| | | | 641,196 | 641,936 |
| 無抵押其他借款 | | | | |
| 以人民幣計值: | | | | |
| 二零一三年還款(附註(a)) | 5.13%-5.56% | 浮動 | — | 48,600 |
| | | | — | 48,600 |
| | | | 641,196 | 690,536 |
| 長期借款總額 | | | | |
| 減: 一年內到期的即期部分 | | | 42,505 | 456 |
| 長期借款之非即期部分 | | | 598,691 | 690,080 |

附註:

(a) 無抵押其他借款人民幣48,600,000元已於本年內提早償還。

除功能貨幣外, 包括在銀行借款中的還有以下原幣金額:

| | 二零一一年 千元 | 二零一零年 千元 |
|----|-------------|-------------|
| 歐元 | 441 | 492 |

短期借款

本集團於年內為短期借款所支付的加權平均年息率為7.59%(二零一零年: 年息率為7.14%)。

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(l)(c)。

30. 遞延收入

- (a) 根據偃師市財政局和河南省財政局頒發的通知，本公司的一間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助為人民幣6,000,000元。此補助將在該廠房的使用期限內逐年於損益賬中確認為收入，其中人民幣462,000元已於本年度確認為收入(二零一零年：人民幣462,000元)。
- (b) 根據國家發改委《關於重點產業振興和技術改造2009年新增中央預算內投資項目的覆函》(發改辦產業[2009]2425號)文件的精神，本公司附屬公司龍門超薄超白玻璃生產線項目收到財政補貼人民幣9,720,000元。該項補貼於有關窯爐的使用年限內於損益賬中確認，其中本年度已確認人民幣1,013,000元(二零一零年：人民幣零元)。
- (c) 根據洛陽市委辦公室發出的有關龍門土地問題的會議記錄的通知，本公司的一間附屬公司龍門就「超薄超白」項目收購一項土地使用權，總代價為人民幣12,737,600元，其中人民幣5,158,000元將由伊洛工業園區管委會及洛陽市財政局共同平均分擔。本年度，由洛陽市財政局支付的人民幣2,579,000元入賬列為政府補貼，並於有關土地的使用年限內於損益賬中確認為收入，其中本年度已確認收入人民幣4,000元(二零一零年：人民幣零元)。
- (d) 根據河南省扶持自主創新資金項目合同，二零一一年本公司的一間附屬公司龍海的「0.45mm電子玻璃技術研究與應用項目」獲政府補助人民幣4,000,000元。該項補貼按項目引致之成本於損益賬中確認，其中本年度已確認收入人民幣2,000元(二零一零年：人民幣零元)。

31. 收購附屬公司額外權益

- (a) 截至二零一一年十二月三十一日止年度，本集團收購一間附屬公司的額外權益，總代價為人民幣1,260,000元。非控股股東權益之調整金額與公允價值代價之差額人民幣932,000元已直接確認為權益及本公司股東應佔權益內(附註18(b))。
- (b) 截至二零一零年十二月三十一日止年度，本集團收購一間附屬公司的額外權益，總代價為人民幣1元。非控股股東權益之調整金額與公允價值代價之差額人民幣1,359,000元已直接確認為權益及本公司股東應佔權益內(附註18(d))。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

32. 股本

| | 二零一一年 | | 二零一零年 | |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 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，每股面值人民幣1元 | | | | |
| 年初 | 159,018 | 159,018 | 179,018 | 179,018 |
| 因經修訂股份改革而減少 | — | — | (20,000) | (20,000) |
| 年末 | 159,018 | 159,018 | 159,018 | 159,018 |
| 境內上市股(「A股」)，每股面值人民幣1元 | | | | |
| 年初 | 91,000 | 91,000 | 71,000 | 71,000 |
| 因經修訂股份改革而減少 | — | — | 20,000 | 20,000 |
| 年末 | 91,000 | 91,000 | 91,000 | 91,000 |
| 海外上市股(「H股」)，每股面值人民幣1元 | | | | |
| 年初及年末 | 250,000 | 250,000 | 250,000 | 250,000 |
| | 500,018 | 500,018 | 500,018 | 500,018 |

根據洛玻集團與中國建材於二零零八年十月十六日簽訂的股權抵押協議，洛玻集團同意將持有本集團之179,018,242境內上市股(即本公司全部已發行之股本的35.80%及洛玻集團持有的全部境內上市股)，作為中國建材向洛玻集團及本集團提供委託貸款及為洛玻集團及本集團向銀行及其他第三方之借款提供擔保之抵押。

於二零一零年九月六日，本公司收到洛玻集團的通知，告知洛玻集團已於二零一零年九月三日通過上海證券交易所的大宗交易系統出售20,000,000股本公司內資股份(佔本公司已發行股本的4%)。股份出售後，洛玻集團仍然持有159,018,242股本公司內資股份，全部為非受限流通股，佔本公司全部已發行股本的31.80%，並且仍為本公司控股股東。根據經修訂的股份改革，洛玻集團與中國建材已於二零一零年九月二十一日就股權抵押協議簽署一項補充協議。已抵押境內上市股數目由179,018,242股變為159,018,242股(即由本公司全部已發行股本的約35.80%變為約31.80%，及即洛玻集團持有的全部境內上市股)。

33. 股本溢價

股本溢價的運用受《中國公司法》第168及169條的規管。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

34. 儲備

| | 法定 | | | | | 合計 |
|-------------------------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| | 股本溢價 | 盈餘公積 | 股本盈餘 | 其他儲備 | 累計虧損 | |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| | 附註33 | 附註(a) | 附註(b) | 附註(c) | | |
| 於二零一零年一月一日 | 540,028 | 61,076 | (106,949) | (28,823) | (962,539) | (497,207) |
| 收購一間附屬公司額外權益 (附註18(d)及31(b)) | — | — | — | (1,359) | — | (1,359) |
| 本年度全面收入總額 | — | — | — | — | 61,947 | 61,947 |
| 於二零一零年十二月三十一日及 二零一一年一月一日 | 540,028 | 61,076 | (106,949) | (30,182) | (900,592) | (436,619) |
| 收購附屬公司額外權益 (附註18(b)及31(a)) | — | — | — | (932) | — | (932) |
| 本年度全面收入總額 | — | — | — | — | 38,459 | 38,459 |
| 於二零一一年十二月三十一日 | 540,028 | 61,076 | (106,949) | (31,114) | (862,133) | (399,092) |

附註：

- (a) 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%除稅後利潤按中華人民共和國會計準則及條例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)，及作為增加資本之用，惟規定轉為資本後之結餘不得少於轉增前註冊股本的25%。
- (b) 自二零零二年一月一日起，記入預付租賃款項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。
- (c) 其他儲備指年內自非控股權益股東收購附屬公司額外權益的已付及應付代價之公允值與所收購額外權益應佔的淨資產的賬面值之間的差額。董事認為，將該差額於本公司權益內作為單獨的一項儲備予以呈列，可達到更加清晰之效果。
- (d) 根據本公司之章程規定，可供分配的儲備之數額乃按《中華人民共和國會計準則》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。於二零一一年十二月三十一日並沒有可供分配的儲備(二零一零年：人民幣零元)。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

35. 綜合現金流動表附註

(a) 將稅前利潤調節為經營活動(所用)/產生之現金:-

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|------------------|----------------|----------------|
| 稅前利潤 | 29,056 | 74,216 |
| 攤銷和折舊 | 72,874 | 74,082 |
| 利息收入 | (4,273) | (1,788) |
| 利息費用 | 3,258 | 10,945 |
| 物業、廠房及設備減值虧損 | 2,825 | 4,471 |
| 其他應收款項減值虧損之撥回 | (4,533) | — |
| 應收款項減值虧損 | 1,687 | 1,024 |
| 債務豁免 | (2,321) | (1,853) |
| 存貨撇減 | 16,881 | 3,837 |
| 存貨撇減之撥回 | (14,733) | (8,501) |
| 處置物業、廠房及設備淨收益 | (17,323) | (1,443) |
| 出售在建工程淨虧損 | 7,202 | 197 |
| 在建工程撇銷 | 1,529 | — |
| 處置持作銷售資產之淨收益 | (87,197) | — |
| 處置非銀行金融機構存款之收益 | (6,000) | — |
| 存貨增加 | (13,271) | (42,568) |
| 應收賬款及應收票據增加 | (19,663) | (11,942) |
| 其他應收款減少/(增加) | 23,275 | (17,023) |
| 應付賬款及應付票據增加/(減少) | 68,936 | (65,216) |
| 其他應付款減少 | (41,505) | (57,744) |
| 遞延收入增加/(減少) | 14,820 | (462) |
| 受限制銀行存款增加 | (208) | — |
| 有抵押存款(增加)/減少 | (80,000) | 79,800 |
| 經營活動(所用)/產生之現金 | (48,684) | 40,032 |

(b) 主要非現金交易

- (i) 於二零零八年八月，龍飛與本公司間接持股40%的附屬公司龍翔的獨立股東訂立一份股權轉讓協議，以總代價人民幣38,016,000元收購龍翔60%的股權，將以價值人民幣20,624,000元的現金及人民幣17,392,000元的浮法平板玻璃分四年支付。截至二零一一年十二月三十一日止年度，價值人民幣零元(二零一零年：人民幣5,970,000元)的現金及價值人民幣零元(二零一零年：人民幣6,983,000元)的浮法平板玻璃已支付，而價值人民幣4,254,000元(二零一零年：人民幣4,254,000元)的現金及價值人民幣零元(二零一零年：人民幣零元)的浮法平板玻璃尚未支付。
- (ii) 所附註26(a)至(c)所述，本集團出售了分類為持作銷售資產。於二零一一年十二月三十一日，部分代價人民幣67,900,000元仍未付清。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

36. 關連及關聯方交易

於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覆》(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洛玻集團70%的股權無償劃轉給中國建材持有；中國建材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的批覆》(證監公司字(2007)144號)，同意中國建材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，中國建材成為公司實際控制人。

於二零一零年九月六日，本公司收到洛玻集團的通知，告知洛玻集團已於二零一零年九月三日通過上海證券交易所的大宗交易系統出售20,000,000股本公司內資股份(佔本公司已發行股本的4%)。股份出售後，洛玻集團仍然持有159,018,242股本公司內資股份，全部為非受限流通股，佔本公司全部已發行股本的31.80%，並且仍為本公司控股股東。

中國建材及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。中國建材及洛玻集團之關聯公司亦被視為關聯方是因為他們分別受中國建材及洛玻集團的重大影響。中國建材、洛玻集團及中國建材及洛玻集團之關聯公司根據上市規則亦被視為關連人士。

(i) 關連人士

本集團與中國建材、洛玻集團及中國建材及洛玻集團之關聯公司的交易

除了在附註6(d)、19、22、23、27、28及29中披露的交易，本集團於本年度與關連人士擁有以下交易：-

(a) 持續關連交易(定義見上市規則第14A章)

| | 附註 | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|------------------------|--------|----------------|----------------|
| 本集團銷售商品予中國建材及洛玻集團之關聯公司 | (i) | 107,109 | 80,796 |
| 本公司供應公用設施予洛玻集團及其關聯公司 | (ii) | 9,436 | 17,495 |
| 本公司向洛玻集團的一間關聯公司提供原材料 | (iii) | 59,422 | 143,323 |
| 本公司提供綜合服務予洛玻集團之關聯公司 | (iv) | 1,947 | 2,841 |
| 本公司向洛玻集團之關聯公司購買製成品 | (v) | 143,017 | 116,182 |
| 本集團向洛玻集團之關聯公司購買原材料 | (vi) | 4,178 | 3,297 |
| 洛玻集團之關聯公司提供綜合服務予本集團 | (vii) | 2,350 | 2,820 |
| 洛玻集團提供綜合服務予本公司 | (viii) | 2,000 | 2,000 |
| 本公司由洛玻集團之關聯公司所獲租金收入 | (ix) | — | 471 |
| 由本公司付予洛玻集團的一間關聯公司的租金支出 | (x) | — | 1,000 |
| 沂南華盛向龍門出售硅砂 | (xi) | 1,683 | — |

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

36. 關連及關聯方交易(續)

(i) 關連人士(續)

(a) 持續關連交易(定義見上市規則第14A章)(續)

附註：

- (i) 本公司與洛玻集團達成一項協議，由二零零九年七月十三日起生效。該協議於二零一一年十二月三十一日到期。根據協議，本集團同意為洛玻集團及其附屬公司(統稱「洛玻集團」)提供浮法玻璃，所提供之浮法玻璃以市場價格釐定，截至二零一一年十二月三十一日止年度的年度上限數額為人民幣51,670,000元(二零一零年：人民幣37,172,000元)。

龍海與中國建材之聯營公司安徽省蚌埠華益導電膜玻璃有限公司(「華益」)達成一項協議，由二零零九年七月十三日起生效。該協議於二零一一年十二月三十一日到期。根據協議，龍海同意為華益提供超薄浮法平板玻璃產品，所提供之浮法玻璃以市場價格釐定。由於截至二零零九年十二月三十一日止年度的交易額超逾截至二零零九年十二月三十一日止年度的年度上限金額，雙方於二零一零年六月十日訂立補充協議，截至二零一零年十二月三十一日止年度的新年度上限由人民幣31,430,000元增加到人民幣80,020,000元。

於二零一一年，本公司訂立總協議以取代上述本公司及/或其任何附屬公司向華益供應超薄浮法平板玻璃之協議。截至二零一一年十二月三十一日止年度的新年度上限由人民幣100,080,000元增加到人民幣180,000,000元。

- (ii) 本公司與洛玻集團達成一項協議，由二零零九年七月十三日起生效。該協議於二零一一年十二月三十一日到期。根據協議，本公司同意為洛玻集團提供公用設施包括水、電及熱服務，所提供之服務以市場價格釐定，截至二零一一年十二月三十一日止年度的年度上限數額為人民幣27,105,000元(二零一零年：人民幣25,881,000元)。
- (iii) 本公司與洛玻集團之關聯公司龍新達成協議，由二零零九年七月十三日起生效。該協議於二零一一年十二月三十一日到期。根據協議，本公司同意為龍新提供原材料，所提供之原材料以市場價格釐定，截至二零一一年十二月三十一日止年度的年度上限數額為人民幣927,370,000元(二零一零年：人民幣797,100,000元)。
- (iv) 本公司與洛玻集團之關聯公司龍新達成綜合服務協議，由二零零九年七月十三日起生效。該協議於二零一一年十二月三十一日到期。根據協議，本公司同意為龍新提供技術、員工培訓、運輸及倉儲服務等，所提供之服務以市場價格釐定，截至二零一一年十二月三十一日止年度的年度上限數額為人民幣5,000,000元(二零一零年：人民幣5,000,000元)。
- (v) 本公司與洛玻集團之關聯公司龍新達成協議，由二零零九年七月十三日起生效。該協議於二零一一年十二月三十一日到期。根據協議，龍新同意為本公司提供浮法玻璃，所提供之浮法玻璃以市場價格釐定，截至二零一一年十二月三十一日止年度的年度上限數額為人民幣331,699,000元(二零一零年：人民幣301,433,000元)。
- (vi) 本公司與洛玻集團附屬公司中國洛陽浮法玻璃集團礦產有限公司(「礦產公司」)達成一項協議，由二零零九年七月十三日起生效。該協議於二零一一年十二月三十一日到期。根據協議，礦產公司同意為本集團提供硅砂，所提供之硅砂價格以市場價格釐定，截至二零一一年十二月三十一日止年度的年度上限數額為人民幣39,250,000元(二零一零年：人民幣37,295,000元)。

36. 關連及關聯方交易(續)

(i) 關連人士(續)

(a) 持續關連交易(定義見上市規則第14A章)(續)

附註(續):

(vii) 本公司與洛玻集團之附屬公司新興實業開發有限責任公司(「新興」)達成一項協議，由二零零九年四月二十四日起生效。該協議於二零一一年十二月三十一日到期。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，所提供之服務以市場價格釐定或以合理之成本加以利潤率不超過5%的價格收取，截至二零一一年十二月三十一日止年度的年度上限數額為人民幣7,250,000元(二零一零年：人民幣6,850,000元)。

(viii) 本公司與洛玻集團達成一項協議，由二零零九年四月二十四日起生效。該協議於二零一一年十二月三十一日到期。根據協議，洛玻集團同意為本公司提供若干社會福利及輔助服務，如技術、員工培訓、看護及新聞宣傳服務等，所提供之服務以市場價格釐定，截至二零一一年十二月三十一日止年度的年度上限數額為人民幣5,000,000元(二零一零年：人民幣5,000,000元)。

(ix) 本公司與一間前聯營公司洛玻集團洛陽加工玻璃有限公司達成了一項協議，由二零零八年一月一日起生效。根據協議，本公司同意以市場價格分租部分土地使用權予加工玻璃公司。

本公司與洛玻集團之附屬公司洛玻集團晶華實業總公司(「晶華」)達成了一項為期10年之協議，由二零零七年八月一日起生效。根據協議，本公司同意以市場價格分租部份土地使用權予晶華。

(x) 本公司與洛玻集團之附屬公司洛陽洛玻物流有限公司(「物流公司」)簽訂了一項協議，由二零零九年四月二十四日起生效。該協議於二零一一年十二月三十一日到期。根據協議，物流公司同意以市場價格分租部分土地使用權予本公司。

(xi) 於二零一一年五月十三日，本公司附屬公司龍門玻璃與沂南華盛訂立硅砂協議，該協議已於二零一一年十二月三十一日到期。根據該協議，沂南華盛同意於二零一一年向龍門玻璃供應最少25,000噸硅砂，截至二零一一年十二月三十一日止年度之年度上限為人民幣2,125,000元。

以上(i)至(vi)之交易受本公司獨立股東批准年度上限所限。

本公司獨立非執行董事已審閱上述截至二零一一年十二月三十一日止年度發生之交易，並確認上述交易乃於本集團的日常及一般業務過程中進行，按正常商業條款或不遜於本集團提供予獨立第三方或從獨立第三方獲得的條款訂立，並根據規管該等交易的有關協議訂立，其條款屬公平合理並符合本公司股東的整體利益。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

36. 關連及關聯方交易(續)

(i) 關連人士(續)

(a) 持續關連交易(定義見上市規則第14A章)(續)

附註(續):

(xii) 於二零一一年十月十八日,由於各項舊協議均已於二零一一年十二月三十一日到期,本公司續訂上述(i)至(vi)及(viii)項持續關連交易,自二零一二年一月一日起至二零一四年十二月三十一日止為期三年。

(xiii) 於二零一一年十月十八日,本公司訂立下列於二零一二年一月一日起生效之新訂持續關連交易:-

(1) 洛玻集團工程技術服務框架協議

根據二零一一年十月十八日簽訂的洛玻集團工程技術服務框架協議,洛玻集團群組已同意向本集團提供包括但不限於浮法玻璃生產線可行性研究、設計、施工及設備等技術服務,有關服務於二零一二年一月一日至二零一四年十二月三十一日期間按一定年度上限提供。

(2) 中國建材工程技術服務框架協議

根據二零一一年十月十八日簽訂的中國建材工程技術服務框架協議,中國建材集團(不包括洛玻集團)已同意向本集團提供包括但不限於浮法玻璃生產線可行性研究、設計及施工等技術服務,有關服務於二零一二年一月一日至二零一四年十二月三十一日期間按一定年度上限提供。

(3) 中國建材工程材料銷售框架協議

根據二零一一年十月十八日簽訂的中國建材工程材料銷售框架協議,中國建材集團已同意向本集團供應浮法平板玻璃生產設備及耐火材料。價格將參考特定交易時當時的市價釐定。該等交易於二零一二年一月一日至二零一四年十二月三十一日期間須受一定年度上限所規限。

(4) 股權托管協議

根據二零一一年十月十八日訂立的股權托管協議,洛玻集團同意委托本公司管理龍新股權,期限為自二零一二年一月一日至二零一四年十二月三十一日為期三年,並設有年度上限。如上述附註36(l)(b)(iv)所述,本年度內,本公司已根據日期為二零一零年十一月十二日的現有股權托管協議管理龍新股權。

(5) 中國建材金融服務框架協議

根據中國建材金融服務框架協議,中國建材集團同意向本集團提供若干金融服務,包括但不限於通過金融機構提供委託貸款及為本集團的銀行貸款提供財務擔保,期限為二零一二年一月一日至二零一四年十二月三十一日,並設有年度上限。

上述附註36(l)(a)(xii)及(xiii)所述之協議於截至二零一一年十二月三十一日止年度尚未生效。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

36. 關連及關聯方交易(續)

(i) 關連人士(續)

(b) 其他

| | 附註 | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|-----------------------------------|---------------------|----------------|----------------|
| 間接擔保 | (i) | 2,970 | 2,970 |
| 洛玻集團就本集團獲提供之委託貸款 及擔保向中國建材抵押內資股 | (ii) | 687,600 | 637,600 |
| 洛玻集團一間關聯公司裝卸費收入 | | — | 4 |
| 向洛玻集團及中國建材集團的 利息支出 | | 1,555 | 6,024 |
| 向洛玻集團一間關聯公司銷售原材料 | | — | 3,335 |
| 向洛玻集團一間關聯公司 提供技術服務 | | — | 380 |
| 向洛玻集團一間關聯公司 支付建築設計服務費 | | 70 | — |
| 向洛玻集團一間關聯公司 支付建築設計服務費 | (iii)(1) · (iii)(6) | — | 610 |
| 向洛玻集團一間關聯公司購買設備 | (iii)(2) · (iii)(3) | — | 770 |
| 向中國建材一間關聯公司 支付建築顧問服務費 | (iii)(4) · (iii)(5) | — | 150 |
| 向中國建材一間關聯公司 支付建築顧問服務費 | (iii)(7) | 550 | 1,100 |
| 向洛玻集團一間關聯公司 支付技術服務費 | (iii)(8) | 150 | — |
| 來自洛玻集團的股權托管收入 | (iv) | 1,000 | — |
| 向中國建材一間關聯公司 提供技術服務 | (v) | 300 | — |
| 為中國建材代付之應付賬款 | (vi) | 23,550 | — |
| 向洛玻集團一間關聯公司出售資產 | (vii) | 10,626 | — |
| 向洛玻集團一間關聯公司購買資產 | (vii) | 231 | — |

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

36. 關連及關聯方交易(續)

(i) 關連人士(續)

(b) 其他(續)

附註(續):

- (i) 洛玻集團就第三方之銀行借款作出擔保，以換取第三方向本公司之銀行提供擔保。
- (ii) 根據洛玻集團與中國建材於二零一零年九月二十一日簽署的股權抵押協議的補充協議，洛玻集團同意向中國建材抵押159,018,242股(二零一零年：159,018,242股)本公司境內上市股(即本公司全部已發行股本的約31.80%(二零一零年：31.80%))及洛玻集團所持境內上市股的100%)，以獲得中國建材向洛玻集團及本集團授出多項信託貸款及擔保。
- (iii) 為搬遷、建設及維修本集團玻璃生產線及更換玻璃生產線舊設備，本公司、龍飛及龍門與中國建材的一間間接非全資附屬公司中國建材國際工程有限公司(「中國建材國際」)及洛玻集團的一間全資附屬公司洛玻集團國際工程有限公司(「洛玻集團國際工程」)於截至二零一零年十二月三十一日止年度訂立一系列協議如下：

(1) 建設設計協議(300噸/日)

根據於二零一零年一月八日簽訂的建設設計協議(300噸/日)，洛玻國際工程同意就位於中國河南省三門峽市澠池縣的龍飛「300噸/日浮法玻璃生產線」的冷修向龍飛提供建設設計服務，服務費為人民幣110,000元。

(2) 首份設備購買協議

根據於二零一零年二月二日訂立的首份設備購買協議，龍飛同意向洛玻集團國際工程購買一套L型吊壩及一套卡脖吊壩，總代價為人民幣650,000元。

(3) 第二份設備購買協議

根據於二零一零年三月十八日訂立的第二份設備購買協議，龍飛同意購買，而洛玻國際工程同意出售一台直線電機式扒渣機控制櫃、一對直線電機式扒渣機機頭、兩台變壓器及兩台分水器，並提供安裝服務，總代價為人民幣120,000元。

(4) 工程諮詢協議(250噸/日)

根據於二零一零年八月十八日訂立的工程諮詢協議(250噸/日)，中國建材國際同意就本公司建設「250噸/日超薄超白玻璃及透明導電氧化物(TCO)玻璃生產線」進行可行性研究，並自本公司收到所需的全部資料後二十日內提供有關報告，服務費為人民幣100,000元。

36. 關連及關聯方交易(續)

(i) 關連人士(續)

(b) 其他(續)

附註(續):

(iii) (續)

(5) 工程諮詢協議(600噸/日)

根據於二零一零年八月十八日訂立的工程諮詢協議(600噸/日)，中國建材國際同意就本公司搬遷及建設「600噸/日浮法玻璃生產線」進行可行性研究，並自本公司收到所需的全部資料後三十日內提供有關報告，服務費為人民幣200,000元。

(6) 建築設計協議(250噸/日)

根據於二零一零年八月十八日訂立的建築設計協議(250噸/日)，洛玻集團國際工程同意就位於中國河南省洛陽市洛陽伊洛工業園的龍門「250噸/日超薄超白玻璃生產線」的建設向龍門提供建築設計服務，服務費為人民幣500,000元。

(7) 建築設計協議(600噸/日)

於二零一零年八月十八日訂立的建築設計協議(600噸/日)，中國建材國際同意就本公司600噸/日浮法玻璃生產線的活動及建設向本公司提供建築設計服務，服務費為人民幣2,200,000元。該協議於本年度付款人民幣550,000元及上年度付款人民幣1,100,000元，總計付款人民幣1,650,000元後，合同終止。

(8) 技術服務協議

根據於二零一零年十一月十六日簽訂的技術服務協議，洛玻集團國際工程同意就位於中國河南省洛陽市汝陽縣內部村的「600噸/日高級浮法玻璃生產線」的搬遷向本公司提供技術服務，服務費為人民幣1,400,000元。該協議於本年度終止，最終付款人民幣150,000元。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

36. 關連及關聯方交易(續)

(i) 關連人士(續)

(b) 其他(續)

附註(續):

- (iv) 於二零一零年十一月十二日，本公司與洛玻集團訂立托管協議，據此，洛玻集團委託本公司管理龍新股權，服務費為龍新於截至二零一一年十二月三十一日止財政年度可供股東分配利潤的15%，服務費將不會少於人民幣1,000,000元，但不會多於人民幣3,000,000元(「托管協議」)。訂立托管協議旨在集中本公司與龍新的類似性質業務及目標客戶，解決同業競爭問題。董事認為，訂立托管協議有利於本公司的業務規劃及發展。
- (v) 根據二零一一年七月十三日訂立的升溫技術服務協議，本公司已同意就一條浮法玻璃生產線向中國建材國際工程集團有限公司提供升溫技術服務，服務費為人民幣418,000元。
- (vi) 根據於二零一一年九月一日及二零一一年十二月二十三日簽訂的《代付資金協議書》，中國建材同意代表本公司結算未償付應付賬款分別不超過人民幣14,350,000元及人民幣9,200,000元。
- (vii) 根據於二零一一年十一月二十八日訂立之龍新玻璃資產轉讓協議，本集團已同意以代價人民幣11,915,000元(含增值稅)向龍新玻璃出售出售資產I，包括但不限於耐火材料(鎂筒磚、保溫磚)、輔助材料、大宗原材料、碎玻璃、熱補料等。本集團亦已同意以代價人民幣247,000元(含增值稅)向龍新玻璃購買收購資產，包括但不限於鎢英石磚、鎢鋼石磚、若干固定資產等。
- 同日，本公司亦與洛玻集團礦產公司訂立洛玻集團礦產公司資產轉讓協議，據此，本公司已同意向洛玻集團礦產公司出售出售資產II，包括但不限於機械備件、電器元器件、鋼軌等，代價為人民幣1,143,000元(含增值稅)。
- (viii) 於二零一一年十二月二十六日，本公司附屬公司龍門玻璃在拍賣會上以代價人民幣3,100,000元競得洛玻集團龍門塑鋼有限公司(「龍門塑鋼」)擁有之有關資產。龍門玻璃與龍門塑鋼於拍賣會後簽訂有關資產的轉讓協議，據此，龍門玻璃已於拍賣會前支付的保證金人民幣300,000元將作為代價的一部份，其餘代價則於二零一二年一月十日前全額支付。龍門玻璃須於支付其餘代價後三個工作日內，辦理有關資產的移交及過戶手續。
- (ix) 根據於二零一二年一月十三日訂立的試生產技術服務協議，本公司已同意向中國建材國際工程提供有關一條浮法玻璃生產線試生產的技術服務，服務費為人民幣560,000元。

附註36(i)(b)(viii)及(ix)所述之協議於截至二零一一年十二月三十一日止年度尚未生效。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

36. 關連及關聯方交易(續)

(II) 除關連人士以外之關聯方

除了附註19中披露的交易，本集團並無與除關連人士以外之關聯方進行其他重大交易。

(III) 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(執行及非執行)董事的酬金(附註8)如下：-

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|-------------|----------------|----------------|
| 薪金及其他短期僱員福利 | 1,020 | 977 |
| 界定供款計劃供款 | 201 | 46 |
| | <u>1,221</u> | <u>1,023</u> |

總薪酬已包括在附註7(c)的「員工成本」內。

(IV) 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。除了與中國建材及洛玻集團及其關聯公司的交易外，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並反映於綜合財務報表。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。

(V) 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。

37. 資本承擔

於二零一一年十二月三十一日，本集團的資本承擔如下：-

| | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|----------|----------------|----------------|
| 已訂合同： | | |
| — 資產收購 | 2,955 | — |
| — 建設工程 | 2,257 | 21,001 |
| — 升級會計系統 | 387 | 775 |
| | <u>5,599</u> | <u>21,776</u> |

38. 或然負債

於二零一一年十二月三十一日，本集團已貼現或背書但尚未到期的票據為人民幣239,719,000元(二零一零年：人民幣381,702,000元)。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

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退休供款計劃。根據該計劃，本集團需按員工工資、獎金及津貼以適用比率統一交納退休供款。每位員工退休後可取得相當於其退休日薪金的一個固定比例的退休金。除上述的每年計劃供款外，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

本集團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。本集團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集團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貿易賬款、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。

本集團於二零一一年度之外匯交易微乎其微。因此，管理層預期並無任何未來商業交易會引致重大外匯風險。

(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 | 二零一一年 | | | 二零一零年 | | |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 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 | | | | | | |
| 應收貿易賬款及 應收票據 | 22 | 1,093 | — | 807 | — | — |
| 現金及現金等價物 | 25 | 19 | 7 | 19 | — | 7 |
| 負債 | | | | | | |
| 銀行借款 | 29 | — | (441) | — | (492) | — |
| 源於已確認資產 或負債 | | 1,112 | (441) | 826 | (492) | 7 |

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

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)

(3) 敏感度分析

以下表列明本集團稅後利潤(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貨幣餘額面值的應收貿易賬款及應收票據，現金及現金等價物以及銀行貸款。

| | 二零一一年 | | | 二零一零年 | | |
|----|---------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| | 增加/ (減少) 匯率 按百分比 | 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 按百分比 | 對稅後 利潤和 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% | 353/(353) | — | 5% | 272/(272) | — |
| | (5%) | (353)/353 | — | (5%) | (272)/272 | — |
| 歐元 | 5% | (181)/181 | — | 5% | (216)/216 | — |
| | (5%) | 181/(181) | — | (5%) | 216/(216) | — |
| 港元 | 5% | — | — | 5% | — | — |
| | (5%) | — | — | (5%) | — | — |

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稅後利潤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。二零一零年的分析是以相同基準進行。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

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計息財務資產及計息財務負債的利率概況：-

| | 二零一一年 | | 二零一零年 | |
|-----------------------------|--------------|---------|--------------|---------|
| | 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) | 0.00%-2.50% | 598,691 | 0.00%-2.50% | 641,480 |
| 固定利率之銀行及其他借款 (於流動負債中列示) | 0.00%-11.51% | 71,205 | 2.50%-10.62% | 19,456 |
| 浮動利率之銀行及其他借款 (於非流動負債中列示) | — | — | 5.13%-5.56% | 48,600 |
| 浮動利率之銀行及其他借款 (於流動負債中列示) | 8.26% | 1,150 | 8.26% | 4,863 |
| 現金及銀行存款 | 0.50% | 234,138 | 0.36% | 133,208 |

(2) 敏感度分析

以下敏感度分析乃基於衍生及非衍生工具於結算日之利率風險釐定。編製此分析時乃假設於結算日未收取資產及未償還負債之金額為全年之金額。

於二零一一年十二月三十一日，倘利率上升/下降100個基點並對所有其他變量保持不變，將會減少/增加本集團的本年度稅後利潤及增加/減少二零一一年十二月三十一日的累計虧損大約人民幣405,294元(二零一零年：人民幣341,000元)。股東權益的其他部份將不受利率變動影響(二零一零年：人民幣零元)。

40. 財務風險管理(續)

(i) 財務風險因素(續)

(a) 市場風險(續)

(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) 應收貿易賬款

本集團的信貸風險主要來自應收貿易賬款。本集團對所有要求超過若干信貸金額的客戶進行信貸評估。該等應收賬款一般由發單日期起計30日內到期支付。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貿易賬款之信貸風險在附註22中有更深入的披露。

於結算日，由於在二零一一年十二月三十一日，應收貿易賬款總額(已扣除壞賬準備)中分別有68%(二零一零年：61%)屬本集團最大客戶，以及83%(二零一零年：84%)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。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

40. 財務風險管理(續)

(i) 財務風險因素(續)

(c) 流動性風險

下表詳述本集團的非衍生金融工具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：-

| | 二零一一年 | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 合約未貼現 | | 一年內或 | | | |
| | 賬面值 | 現金流量總額 | 按要求 | 一至兩年 | 二至五年 | 大於五年 |
| 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | |
| 銀行及其他借款 | 671,046 | 672,784 | 73,428 | 46,439 | 139,316 | 413,601 |
| 應付賬款及應付票據 | 531,380 | 531,380 | 531,380 | — | — | — |
| 其他應付款 | 144,541 | 144,541 | 144,541 | — | — | — |
| | <u>1,346,967</u> | <u>1,348,705</u> | <u>749,349</u> | <u>46,439</u> | <u>139,316</u> | <u>413,601</u> |

| | 二零一零年 | | | | | |
|------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 合約未貼現 | | 一年內或 | | | |
| | 賬面值 | 現金流量總額 | 按要求 | 一至兩年 | 二至五年 | 大於五年 |
| 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | |
| 銀行及其他借款 | 714,399 | 723,460 | 27,601 | 49,202 | 190,020 | 456,637 |
| 應付賬款及應付票據 | 448,324 | 448,324 | 448,324 | — | — | — |
| 其他應付款 | 186,103 | 186,103 | 186,103 | — | — | — |
| 欠一間聯營公司的款項 | 1,493 | 1,493 | 1,493 | — | — | — |
| | <u>1,350,319</u> | <u>1,359,380</u> | <u>663,521</u> | <u>49,202</u> | <u>190,020</u> | <u>456,637</u> |

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

40. 財務風險管理(續)

(II) 資本風險管理

本集團的主要資本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，以資本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。債項淨額為按綜合財務狀況表所列的債項總額(包括應付賬款、應付票據及其他應付款，應付一間聯營公司的款項及銀行及其他借款)減去現金及現金等價物。資本總額為按綜合財務狀況表所列的股東權益的所有部份。

於二零一一年及二零一零年十二月三十一日的資本負債比率如下：-

| | 附註 | 二零一一年 人民幣千元 | 二零一零年 人民幣千元 |
|-----------------|----|------------------|----------------|
| 流動負債 | | | |
| 應付賬款及應付票據 | 27 | 531,380 | 448,324 |
| 其他應付款 | 28 | 144,541 | 186,103 |
| 欠一間聯營公司的款項 | 19 | — | 1,493 |
| 銀行及其他借款 | 29 | 72,355 | 24,319 |
| | | 748,276 | 660,239 |
| 非流動負債 | | | |
| 銀行及其他借款 | 29 | 598,691 | 690,080 |
| 負債總額 | | 1,346,967 | 1,350,319 |
| 減：現金及現金等價物 | 25 | 40,930 | 20,208 |
| 已調整之負債淨額 | | 1,306,037 | 1,330,111 |
| 權益總額 | | 74,092 | 63,560 |
| 資本負債比率 | | 1,763% | 2,093% |

本公司及其任何附屬公司並不受外來資本規定的限制。

綜合財務報表附註

截至二零一一年十二月三十一日止年度(以人民幣列示)
(按照《國際財務報告準則》編製)

40. 財務風險管理(續)

(III) 公允值評估

(i) 以公允值入賬之金融工具

按國際財務報告準則第7號(修訂本)「金融工具：披露」，以公允值入賬之金融工具的披露需以「公允值等級制度」分類成三個級別。每項被分類的金融工具之公允值全數乃基於輸入的最低等級，有關輸入對公允值計量相當重要。有關等級詳情如下：

- 第一級(最高等級)：利用在活躍市場中相同金融工具的報價(未經調整)計算公允值
- 第二級：利用在活躍市場中類似金融工具的報價，或所有重要輸入均直接或間接基於可觀察市場數據之估值技術計算公允值
- 第三級(最低等級)：利用任何重要輸入並非基於可觀察市場數據之估值技術計算公允值

於二零一一年十二月三十一日，本集團無任何以公允值入賬之金融工具。截至二零一一年十二月三十一日止年度，第一級及第二級金融工具之間並無任何重大轉移。

(ii) 以非公允值入賬之金融工具公允值

本集團金融工具之賬面值按成本或攤銷成本入賬，由於屆滿期限較短，該等賬面值與於二零一一年及二零一零年十二月三十一日止年度之公允值並無重大差異，除了以下：-

| | 二零一一年 | | 二零一零年 | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 賬面金額 | 公允價值 | 賬面金額 | 公允價值 |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 非流動銀行及其他借款 | <u>598,691</u> | <u>598,313</u> | <u>690,080</u> | <u>685,003</u> |

大多數應收／應付控股公司、控股之附屬公司聯營公司款項都是無抵押、免息及無固定還款期限。鑑於這些條款，對相關款項之公允值披露是沒有意義。

本集團應用貼現現金流量法之利率評估同類債務之公允值。

金融工具之公允值評估乃根據其相關市場資料在某個特定時間點作出。這些評估是主觀性、涉及不確定性和重大事項的判斷，因此不能精確地判斷。假設的改變可能對評估有顯著的影響。

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製綜合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。

在審閱綜合財務報表時，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製綜合財務報表時，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(n)(ii))，需要確定這些資產的可收回金額。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壞賬減值虧損。本集團以應收貿易賬款的賬齡、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。

存貨減值

存貨根據成本與可變現淨值較低來計量，對於成本高於可變現淨值部分計提存貨跌價準備。可變現淨值是指在正常經營過程中，估計售價減去估計完工成本及銷售所必需的費用後的價值，通常考慮持有存貨的目的、存貨貨齡與存貨利用率、存貨的類別與狀態、對存貨價值有實質影響的期後事項，並定期(通常為年度)回顧以確保其合理性。

折舊及攤薄

物業、廠房及設備及無形資產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及攤薄。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及攤薄費用。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及攤薄費用進行調整。

中國企業所得稅

本集團須支付中國內地的稅項。由於有關所得稅的若干事宜尚未被地方稅務局確認，於釐定所作出的所得稅撥備時以目前有效的稅務法律、法規及其他有關政策作為客觀估計及判斷的基準。倘最終稅款數額有別於原本記錄的數額，差異會在所發生的期間對所得稅及稅項撥備帶來影響。

42. 結算日後事項

- (a) 附註36(l)(b)(viii)所述交易於結算日後已經完成。
- (b) 於二零一一年十二月二十三日，董事會議決通過註銷一間全資附屬公司洛玻集團沙灣玻璃有限公司的議案。此事項於結算日後已經完成。

審計報告

大信審字[2012]第2-0218號

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)財務報表，包括2011年12月31日的合併及母公司資產負債表，2011年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表，以及財務報表附註。

一、 管理層對財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是貴公司管理層的責任，這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編製財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

二、 註冊會計師的責任

我們的責任是在執行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中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行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，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，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，貴公司財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了貴公司2011年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2011年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

大信會計師事務所有限公司
中國註冊會計師：喬冠芳
中國註冊會計師：廖峰

中國·北京
二零一二年三月二十七日

合併資產負債表

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流動資產： | | | |
| 貨幣資金 | 五.1 | 234,137,383.86 | 133,207,882.32 |
| 結算備付金 | | | |
| 拆出資金 | | | |
| 交易性金融資產 | | | |
| 應收票據 | 五.2 | 38,307,354.54 | 53,530,753.33 |
| 應收賬款 | 五.3 | 75,958,661.80 | 41,296,294.64 |
| 預付款項 | 五.4 | 9,061,090.40 | 31,556,070.66 |
| 應收保費 | | | |
| 應收分保賬款 | | | |
| 應收分保合同準備金 | | | |
| 應收利息 | | | |
| 應收股利 | | | |
| 其他應收款 | 五.5 | 95,429,597.52 | 52,316,188.40 |
| 買入返售金融資產 | | | |
| 存貨 | 五.6 | 214,581,784.76 | 202,066,328.31 |
| 一年內到期的非流動資產 | | | |
| 其他流動資產 | | | |
| 流動資產合計 | | 667,475,872.88 | 513,973,517.66 |
| 非流動資產： | | | |
| 發放委託貸款及墊款 | | | |
| 可供出售金融資產 | | | |
| 持有至到期投資 | | | |
| 長期應收款 | | | |
| 長期股權投資 | 五.7 | 7,410,000.00 | 7,410,000.00 |
| 投資性房地產 | 五.9 | 14,605,124.57 | 15,231,066.17 |
| 固定資產 | 五.10 | 650,334,194.36 | 685,824,554.04 |
| 在建工程 | 五.11 | 21,667,229.11 | 136,851,711.48 |
| 工程物資 | 五.12 | 467,545.38 | 861,265.93 |
| 固定資產清理 | | | |
| 生產性生物資產 | | | |
| 油氣資產 | | | |
| 無形資產 | 五.13 | 52,697,168.49 | 78,234,598.38 |
| 開發支出 | | | |
| 商譽 | | | |
| 長期待攤費用 | | | |
| 遞延所得稅資產 | | | |
| 其他非流動資產 | 五.15 | 1,128,010.00 | 1,128,010.00 |
| 非流動資產合計 | | 748,309,271.91 | 925,541,206.00 |
| 資產總計 | | 1,415,785,144.79 | 1,439,514,723.66 |

合併資產負債表

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年12月31日

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制

單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流動負債： | | | |
| 短期借款 | 五.17 | 29,850,000.00 | 23,862,776.00 |
| 向中央銀行借款 | | | |
| 吸收存款及同業存放 | | | |
| 拆入資金 | | | |
| 交易性金融負債 | | | |
| 應付票據 | 五.18 | 273,000,000.00 | 148,000,000.00 |
| 應付賬款 | 五.19 | 258,418,710.80 | 301,945,298.97 |
| 預收款項 | 五.20 | 42,067,928.09 | 78,936,991.80 |
| 賣出回購金融資產款 | | | |
| 應付手續費及佣金 | | | |
| 應付職工薪酬 | 五.21 | 21,312,263.58 | 33,558,352.67 |
| 應交稅費 | 五.22 | -21,390,316.14 | 1,812,433.42 |
| 應付利息 | | | |
| 應付股利 | | | |
| 其他應付款 | 五.23 | 77,340,752.80 | 66,667,555.51 |
| 應付分保賬款 | | | |
| 保險合同準備金 | | | |
| 代理買賣證券款 | | | |
| 代理承銷證券款 | | | |
| 一年內到期的非流動負債 | 五.24 | 47,771,852.29 | 456,456.39 |
| 其他流動負債 | | | |
| 流動負債合計 | | 728,371,191.42 | 655,239,864.76 |
| 非流動負債： | | | |
| 長期借款 | 五.25 | 598,691,470.60 | 690,079,874.01 |
| 應付債券 | | | |
| 長期應付款 | | | |
| 專項應付款 | | | |
| 預計負債 | | | |
| 遞延所得稅負債 | | | |
| 其他非流動負債 | 五.26 | 10,013,286.06 | |
| 非流動負債合計 | | 608,704,756.66 | 690,079,874.01 |
| 負債合計 | | 1,337,075,948.08 | 1,345,319,738.77 |

合併資產負債表

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|----------------------|------|-------------------------|-------------------|
| 所有者權益： | | | |
| 實收資本(或股本) | 五.27 | 500,018,242.00 | 500,018,242.00 |
| 資本公積 | 五.28 | 857,546,199.44 | 858,478,043.16 |
| 減：庫存股 | | | |
| 專項儲備 | 五.29 | 91,819.17 | 36,552.97 |
| 盈餘公積 | 五.30 | 51,365,509.04 | 51,365,509.04 |
| 一般風險準備 | | | |
| 未分配利潤 | 五.31 | -1,282,008,136.21 | -1,294,342,695.81 |
| 外幣報表折算差額 | | | |
| 歸屬於母公司所有者權益合計 | | 127,013,633.44 | 115,555,651.36 |
| 少數股東權益 | | -48,304,436.73 | -21,360,666.47 |
| 所有者權益合計 | | 78,709,196.71 | 94,194,984.89 |
| 負債和所有者權益總計 | | 1,415,785,144.79 | 1,439,514,723.66 |

法定代表人：
宋建明

主管會計工作負責人
宋飛

會計機構負責人：
陳靜

母公司資產負債表

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年12月31日

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制

單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流動資產： | | | |
| 貨幣資金 | | 163,534,452.44 | 113,753,492.71 |
| 交易性金融資產 | | | |
| 應收票據 | | 26,720,000.00 | 25,495,242.62 |
| 應收賬款 | 十三.1 | 419,614,673.42 | 339,192,086.41 |
| 預付款項 | | 477,535.28 | 24,329,627.91 |
| 應收利息 | | | |
| 應收股利 | | | |
| 其他應收款 | 十三.2 | 247,651,162.32 | 99,924,435.64 |
| 存貨 | | 9,696,870.75 | 21,761,218.08 |
| 一內到期的非流動資產 | | | |
| 其他流動資產 | | | |
| 流動資產合計 | | 867,694,694.21 | 624,456,103.37 |
| 非流動資產： | | | |
| 可供出售金融資產 | | | |
| 持有至到期投資 | | 267,700,000.00 | 320,561,665.00 |
| 長期應收款 | | | |
| 長期股權投資 | 十三.3 | 73,121,864.40 | 164,801,782.21 |
| 投資性房地產 | | 14,605,124.57 | 15,231,066.17 |
| 固定資產 | | 50,142,137.32 | 150,940,081.78 |
| 在建工程 | | | 10,754,132.11 |
| 工程物資 | | 405,137.59 | 15,564.95 |
| 固定資產清理 | | | |
| 生產性生物資產 | | | |
| 油氣資產 | | | |
| 無形資產 | | 7,528,875.64 | 33,405,353.87 |
| 開發支出 | | | |
| 商譽 | | | |
| 長期待攤費用 | | | |
| 遞延所得稅資產 | | | |
| 其他非流動資產 | | | |
| 非流動資產合計 | | 413,503,139.52 | 695,709,646.09 |
| 資產總計 | | 1,281,197,833.73 | 1,320,165,749.46 |

母公司資產負債表

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|-------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流動負債： | | | |
| 短期借款 | | 16,700,000.00 | |
| 交易性金融負債 | | | |
| 應付票據 | | 213,000,000.00 | 163,000,000.00 |
| 應付賬款 | | 153,326,104.03 | 197,299,908.52 |
| 預收款項 | | 32,954,798.99 | 79,961,823.43 |
| 應付職工薪酬 | | 10,636,797.54 | 14,202,445.13 |
| 應交稅費 | | 2,887,483.59 | 10,548,088.24 |
| 應付利息 | | | |
| 應付股利 | | | |
| 其他應付款 | | 199,429,658.79 | 80,429,825.58 |
| 一年內到期的非流動負債 | | 39,864,676.74 | 456,456.39 |
| 其他流動負債 | | | |
| 流動負債合計 | | 668,799,519.68 | 545,898,547.29 |
| 非流動負債： | | | |
| 長期借款 | | 561,331,470.60 | 650,079,874.01 |
| 應付債券 | | | |
| 長期應付款 | | | |
| 專項應付款 | | | |
| 預計負債 | | | |
| 遞延所得稅負債 | | | |
| 其他非流動負債 | | | |
| 非流動負債合計 | | 561,331,470.60 | 650,079,874.01 |
| 負債合計 | | 1,230,130,990.28 | 1,195,978,421.30 |
| 所有者權益： | | | |
| 實收資本(或股本) | | 500,018,242.00 | 500,018,242.00 |
| 資本公積 | | 891,129,782.23 | 894,103,784.06 |
| 減：庫存股 | | | |
| 專項儲備 | | | |
| 盈餘公積 | | 51,365,509.04 | 51,365,509.04 |
| 一般風險準備 | | | |
| 未分配利潤 | | -1,391,446,689.82 | -1,321,300,206.94 |
| 所有者權益合計 | | 51,066,843.45 | 124,187,328.16 |
| 負債和所有者權益總計 | | 1,281,197,833.73 | 1,320,165,749.46 |

法定代表人：
宋建明

主管會計工作負責人
宋飛

會計機構負責人：
陳靜

合並利潤表

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年度

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制

單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 本期金額 | 上期金額 |
|-----------------------------|------|-------------------------|------------------|
| 一. 營業總收入 | | 920,942,939.77 | 1,168,481,659.06 |
| 其中：營業收入 | 五.32 | 920,942,939.77 | 1,168,481,659.06 |
| 利息收入 | | | |
| 已賺保費 | | | |
| 手續費及佣金收入 | | | |
| 二. 營業總成本 | | 1,010,595,104.85 | 1,172,656,240.40 |
| 其中：營業成本 | 五.32 | 821,057,458.14 | 937,518,077.98 |
| 利息支出 | | | |
| 手續費及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 賠付支出淨額 | | | |
| 提取保險合同準備金淨額 | | | |
| 保單紅利支出 | | | |
| 分保費用 | | | |
| 營業稅金及附加 | 五.33 | 7,454,406.06 | 7,999,140.34 |
| 銷售費用 | 五.34 | 26,671,923.01 | 32,685,675.00 |
| 管理費用 | 五.35 | 132,497,298.11 | 170,417,195.06 |
| 財務費用 | 五.36 | 12,052,817.76 | 14,705,477.35 |
| 資產減值損失 | 五.38 | 10,861,201.77 | 9,330,674.67 |
| 加：公允價值變動收益 | | | |
| 投資收益(損失以「-」號填列) | 五.37 | | 1.00 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 | | | |
| 匯兌收益(損失以「-」號填列) | | | |
| 三. 營業利潤(虧損以「-」號填列) | | -89,652,165.08 | -4,174,580.34 |
| 加：營業外收入 | 五.39 | 104,304,937.28 | 78,571,028.05 |
| 減：營業外支出 | 五.40 | 11,721,195.50 | 1,411,972.49 |
| 其中：非流動資產處置淨損失 | | 7,339,734.13 | 44,034.35 |
| 四. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列) | | 2,931,576.70 | 72,984,475.22 |
| 減：所得稅費用 | 五.41 | 20,563,646.03 | 18,356,189.14 |
| 五. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | | -17,632,069.33 | 54,628,286.08 |
| 其中：歸屬於母公司所有者的淨利潤 | | 12,334,559.60 | 60,787,804.31 |
| 少數股東損益 | | -29,966,628.93 | -6,159,518.23 |
| 六. 每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.0247 | 0.1216 |
| (二) 稀釋每股收益(元/股) | | 0.0247 | 0.1216 |
| 七. 其他綜合收益 | | | |
| 八. 綜合收益總額 | | -17,632,069.33 | 54,628,286.08 |
| 其中：歸屬於母公司所有者的綜合收益總額 | | 12,334,559.60 | 60,787,804.31 |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額 | | -29,966,628.93 | -6,159,518.23 |

法定代表人：
宋建明

主管會計工作負責人：
宋飛

會計機構負責人：
陳靜

母公司利潤表

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年度
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 本期金額 | 上期金額 |
|--------------------|------|------------------------|------------------|
| 一. 營業收入 | 十三.4 | 856,168,995.07 | 1,298,386,689.57 |
| 減：營業成本 | 十三.4 | 830,619,976.77 | 1,273,018,946.05 |
| 營業稅金及附加 | | 3,449,056.23 | 3,300,752.34 |
| 銷售費用 | | 3,218,127.40 | 7,486,172.10 |
| 管理費用 | | 64,500,966.74 | 92,970,828.65 |
| 財務費用 | | -2,649,709.21 | -1,744,199.74 |
| 資產減值損失 | | 144,630,766.10 | 10,976,147.21 |
| 加：公允價值變動收益 | | | |
| 投資收益 | 十三.5 | 29,638,246.68 | 14,657,131.12 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 | | | |
| 二. 營業利潤 | | -157,961,942.28 | -72,964,825.92 |
| 加：營業外收入 | | 90,041,597.14 | 40,330,840.11 |
| 減：營業外支出 | | 2,226,137.74 | 350,493.48 |
| 其中：非流動資產處置淨損失 | | 36,622.32 | |
| 三. 利潤總額 | | -70,146,482.88 | -32,984,479.29 |
| 減：所得稅費用 | | | |
| 四. 淨利潤 | | -70,146,482.88 | -32,984,479.29 |
| 五. 每股收益 | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀釋每股收益(元/股) | | | |
| 六. 其他綜合收益 | | | |
| 七. 綜合收益總額 | | -70,146,482.88 | -32,984,479.29 |

法定代表人：
宋建明

主管會計工作負責人
宋飛

會計機構負責人：
陳靜

合併現金流量表

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年度

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制

單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 本期金額 | 上期金額 |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、經營活動產生的現金流量： | | | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | | 371,240,544.65 | 683,659,634.68 |
| 客戶存款和同業存放款項淨增加額 | | | |
| 向中央銀行借款淨增加額 | | | |
| 向其他金融機構拆入資金淨增加額 | | | |
| 收到原保險合同保費取得的現金 | | | |
| 收到再保險業務現金淨額 | | | |
| 保戶儲金及投資款淨增加額 | | | |
| 處置交易性金融資產淨增加額 | | | |
| 收取利息、手續費及佣金的現金 | | | |
| 拆入資金淨增加額 | | | |
| 回購業務資金淨增加額 | | | |
| 收到的稅費返還 | | | |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 五.43 | 59,946,295.45 | 165,924,088.34 |
| 經營活動現金流入小計 | | 431,186,840.10 | 849,583,723.02 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | | 180,971,481.74 | 506,678,635.59 |
| 客戶貸款及墊款淨增加額 | | | |
| 存放中央銀行和同業款項淨增加額 | | | |
| 支付原保險合同賠付款項的現金 | | | |
| 支付利息、手續費及佣金的現金 | | | |
| 支付保單紅利的現金 | | | |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | | 105,369,423.65 | 149,154,017.01 |
| 支付的各项稅費 | | 79,123,368.62 | 100,587,926.78 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 五.43 | 127,396,091.72 | 70,223,656.65 |
| 經營活動現金流出小計 | | 492,860,365.73 | 826,644,236.03 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | | -61,673,525.63 | 22,939,486.99 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | | | |
| 收回投資收到的現金 | | 6,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 取得投資收益收到的現金 | | | |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額 | | 130,201,467.00 | 1,977,000.00 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | | | |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | | | |
| 投資活動現金流入小計 | | 136,201,467.00 | 36,977,000.00 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金 | | 8,595,281.47 | 34,790,719.66 |
| 投資支付的現金 | | 1,260,000.00 | 1.00 |
| 質押貸款淨增加額 | | | |
| 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額 | | | |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | 五.43 | 633,697.58 | 715,036.88 |
| 投資活動現金流出小計 | | 10,488,979.05 | 35,505,757.54 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | | 125,712,487.95 | 1,471,242.46 |

合併現金流量表

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年度
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 本期金額 | 上期金額 |
|----------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 三. 籌資活動產生的現金流量： | | | |
| 吸收投資收到的現金 | | 3,300,000.00 | 1,020,000.00 |
| 其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金 | | 3,300,000.00 | |
| 取得借款收到的現金 | | 69,950,000.00 | 540,500,000.00 |
| 發行債券收到的現金 | | | |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | | | |
| 籌資活動現金流入小計 | | 73,250,000.00 | 541,520,000.00 |
| 償還債務支付的現金 | | 113,302,959.06 | 566,369,244.95 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | | 3,257,924.29 | 12,534,094.00 |
| 其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤 | | | |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | | | |
| 籌資活動現金流出小計 | | 116,560,883.35 | 578,903,338.95 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | | -43,310,883.35 | -37,383,338.95 |
| 四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | -6,279.16 | -8,025.99 |
| 五. 現金及現金等價物淨增加額 | | 20,721,799.81 | -12,980,635.49 |
| 加：年初現金及現金等價物餘額 | 五.44 | 20,207,882.32 | 33,188,517.81 |
| 六. 期末現金及現金等價物餘額 | | 40,929,682.13 | 20,207,882.32 |

法定代表人：
宋建明

主管會計工作負責人
宋飛

會計機構負責人：
陳靜

母公司現金流量表

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年度

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制

單位：人民幣元

| 項目 | 附註 | 本期金額 | 上期金額 |
|----------------------------|----|-----------------|----------------|
| 一. 經營活動產生的現金流量： | | | |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金 | | 331,221,514.62 | 429,735,123.68 |
| 收到的稅費返還 | | | |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | | 36,296,015.49 | 95,556,520.86 |
| 經營活動現金流入小計 | | 367,517,530.11 | 525,291,644.54 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | | 341,736,126.84 | 409,278,116.64 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | | 35,458,261.89 | 70,820,223.30 |
| 支付的各項稅費 | | 16,444,112.76 | 21,968,951.45 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | | 88,010,777.31 | 46,290,248.96 |
| 經營活動現金流出小計 | | 481,649,278.80 | 548,357,540.35 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | | -114,131,748.69 | -23,065,895.81 |
| 二. 投資活動產生的現金流量： | | | |
| 收回投資收到的現金 | | 6,000,000.00 | 561,081,679.12 |
| 取得投資收益收到的現金 | | 26,841,080.09 | 16,298,455.90 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額 | | 128,083,467.00 | 70,000.00 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | | | |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | | | |
| 投資活動現金流入小計 | | 160,924,547.09 | 577,450,135.02 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金 | | 460,748.00 | 2,509,934.86 |
| 投資支付的現金 | | 11,980,000.00 | 518,700,001.00 |
| 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額 | | | |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | | 633,697.58 | 715,036.88 |
| 投資活動現金流出小計 | | 13,074,445.58 | 521,924,972.74 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | | 147,850,101.51 | 55,525,162.28 |
| 三. 籌資活動產生的現金流量： | | | |
| 吸收投資收到的現金 | | | |
| 取得借款收到的現金 | | 34,950,000.00 | 481,500,000.00 |
| 發行債券收到的現金 | | | |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | | | |
| 籌資活動現金流入小計 | | 34,950,000.00 | 481,500,000.00 |
| 償還債務支付的現金 | | 67,313,316.78 | 505,869,244.95 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | | 1,772,820.68 | 9,940,984.12 |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | | | |
| 籌資活動現金流出小計 | | 69,086,137.46 | 515,810,229.07 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | | -34,136,137.46 | -34,310,229.07 |
| 四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | -6,279.16 | -8,025.99 |
| 五. 現金及現金等價物淨增加額 | | -424,063.80 | -1,858,988.59 |
| 加：年初現金及現金等價物餘額 | | 753,492.71 | 2,612,481.30 |
| 六. 期末現金及現金等價物餘額 | | 329,428.91 | 753,492.71 |

法定代表人：

宋建明

主管會計工作負責人

宋飛

會計機構負責人：

陳靜

合併所有者權益變動表

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年度
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
單位：人民幣元

| 項目 | 本期金額 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|-------------|---------------|--------|-------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 資本公積 | 減：庫存股 | 歸屬於母公司所有者權益 | | | 其他 | 小計 | 少數股東權益 | 所有者權益合計 |
| | | | | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | 未分配利潤 | | | |
| 一、上年年末餘額 | 500,018,242.00 | 858,478,043.16 | | 36,552.97 | 51,365,509.04 | | -1,294,342,695.81 | 115,555,651.36 | -21,360,666.47 | 94,194,984.89 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | | | | |
| 前期差錯更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初餘額 | 500,018,242.00 | 858,478,043.16 | | 36,552.97 | 51,365,509.04 | | -1,294,342,695.81 | 115,555,651.36 | -21,360,666.47 | 94,194,984.89 |
| 三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列) | | -931,843.72 | | 55,266.20 | | | 12,334,559.60 | 11,457,982.08 | -26,943,770.26 | -15,485,788.18 |
| (一) 淨利潤 | | | | | | | 12,334,559.60 | 12,334,559.60 | -29,966,628.93 | -17,632,069.33 |
| (二) 其他綜合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小計 | | | | | | | 12,334,559.60 | 12,334,559.60 | -29,966,628.93 | -17,632,069.33 |
| (三) 所有者投入和減少資本 | | -931,843.72 | | | | | | -931,843.72 | 2,971,843.72 | 2,040,000.00 |
| 1. 所有者投入資本 | | | | | | | | | 3,300,000.00 | 3,300,000.00 |
| 2. 股份支付計入所有者權益的金額 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -931,843.72 | | | | | | -931,843.72 | -328,156.28 | -1,260,000.00 |
| (四) 利潤分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈餘公積 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般風險準備 | | | | | | | | | | |
| 3. 對所有者的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者權益內部結轉 | | | | | | | | | | |
| 1. 資本公積轉增資本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈餘公積轉增資本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈餘公積彌補虧損 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 專項儲備 | | | | 55,266.20 | | | | 55,266.20 | 51,014.95 | 106,281.15 |
| 1. 本期提取 | | | | 55,266.20 | | | | 55,266.20 | 51,014.95 | 106,281.15 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期末餘額 | 500,018,242.00 | 857,546,199.44 | | 91,819.17 | 51,365,509.04 | | -1,282,008,136.21 | 127,013,633.44 | -48,304,436.73 | 78,709,196.71 |

合併所有者權益變動表

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年度

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制

單位：人民幣元

| 項目 | 上期金額 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|-----------|---------------|--------|-------------------|----|----------------|----------------|---------------|
| | 股本 | 資本公積 | 減：庫存股 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | 未分配利潤 | 其他 | 小計 | 少數股東權益 | 所有者權益合計 |
| 一、上年年末餘額 | 500,018,242.00 | 897,472,376.93 | | 36,552.97 | 51,365,509.04 | | -1,414,213,763.32 | | 34,678,917.62 | 3,867,782.19 | 38,546,699.81 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | 59,083,263.20 | | 59,083,263.20 | -59,083,263.20 | |
| 前期差錯更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初餘額 | 500,018,242.00 | 897,472,376.93 | | 36,552.97 | 51,365,509.04 | | -1,355,130,500.12 | | 93,762,180.82 | -55,215,481.01 | 38,546,699.81 |
| 三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列) | | -38,994,333.77 | | | | | 60,787,804.31 | | 21,793,470.54 | 33,854,814.54 | 55,648,285.08 |
| (一) 淨利潤 | | | | | | | 60,787,804.31 | | 60,787,804.31 | -6,159,518.23 | 54,628,286.08 |
| (二) 其他綜合收益 | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小計 | | | | | | | 60,787,804.31 | | 60,787,804.31 | -6,159,518.23 | 54,628,286.08 |
| (三) 所有者投入和減少資本 | | | | | | | | | | 1,020,000.00 | 1,020,000.00 |
| 1. 所有者投入資本 | | | | | | | | | | 1,020,000.00 | 1,020,000.00 |
| 2. 股份支付計入所有者權益的金額 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 利潤分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈餘公積 | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般風險準備 | | | | | | | | | | | |
| 3. 對所有者的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者權益內部結轉 | | | | | | | | | | | |
| 1. 資本公積轉增資本 | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈餘公積轉增資本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈餘公積彌補虧損 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (六) 專項儲備 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | -38,994,333.77 | | | | | | | -38,994,333.77 | 38,994,332.77 | -1.00 |
| 四、本期末餘額 | 500,018,242.00 | 858,478,043.16 | | 36,552.97 | 51,365,509.04 | | -1,294,342,695.81 | | 115,555,651.36 | -21,360,666.47 | 94,194,984.89 |

法定代表人：
宋建明

主管會計工作負責人：
宋飛

會計機構負責人：
陳靜

母公司所有者權益變動表

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年度
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
單位：人民幣元

| 項目 | 本期金額 | | | | | | 所有者權益合計 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|-------------------|----------------|
| | 股本 | 資本公積 | 減：庫存股 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | |
| 一、上年年末餘額 | 500,018,242.00 | 894,103,784.06 | | | 51,365,509.04 | -1,321,300,206.94 | 124,187,328.16 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | |
| 前期差錯更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年年初餘額 | 500,018,242.00 | 894,103,784.06 | | | 51,365,509.04 | -1,321,300,206.94 | 124,187,328.16 |
| 三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列) | | -2,974,001.83 | | | | -70,146,482.88 | -73,120,484.71 |
| (一) 淨利潤 | | | | | | -70,146,482.88 | -70,146,482.88 |
| (二) 其他綜合收益 | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小計 | | | | | | -70,146,482.88 | -70,146,482.88 |
| (三) 所有者投入和減少資本 | | -2,974,001.83 | | | | | -2,974,001.83 |
| 1. 所有者投入資本 | | | | | | | |
| 2. 股份支付計入所有者權益的金額 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -2,974,001.83 | | | | | -2,974,001.83 |
| (四) 利潤分配 | | | | | | | |
| 1. 提取盈餘公積 | | | | | | | |
| 2. 提取一般風險準備 | | | | | | | |
| 3. 對所有者的分配 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (五) 所有者權益內部結轉 | | | | | | | |
| 1. 資本公積轉增資本 | | | | | | | |
| 2. 盈餘公積轉增資本 | | | | | | | |
| 3. 盈餘公積彌補虧損 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (六) 專項儲備 | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | |
| 四、本期末餘額 | 500,018,242.00 | 891,129,782.23 | | | 51,365,509.04 | -1,391,446,689.82 | 51,066,843.45 |

母公司所有者權益變動表

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年度

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制

單位：人民幣元

| 項目 | 上期金額 | | | | | | 所有者權益合計 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|-------------------|----------------|
| | 股本 | 資本公積 | 減：庫存股 | 專項儲備 | 盈餘公積 | 一般風險準備 | |
| 一、上年年末餘額 | 500,018,242.00 | 894,103,784.06 | | | 51,365,509.04 | -1,288,315,727.65 | 157,171,807.45 |
| 加：會計政策變更 | | | | | | | |
| 前期差錯更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年年初餘額 | 500,018,242.00 | 894,103,784.06 | | | 51,365,509.04 | -1,288,315,727.65 | 157,171,807.45 |
| 三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列) | | | | | | | |
| (一) 淨利潤 | | | | | | -32,984,479.29 | -32,984,479.29 |
| (二) 其他綜合收益 | | | | | | -32,984,479.29 | -32,984,479.29 |
| 上述(一)和(二)小計 | | | | | | -32,984,479.29 | -32,984,479.29 |
| (三) 所有者投入和減少資本 | | | | | | | |
| 1. 所有者投入資本 | | | | | | | |
| 2. 股份支付計入所有者權益的金額 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| (四) 利潤分配 | | | | | | | |
| 1. 提取盈餘公積 | | | | | | | |
| 2. 提取一般風險準備 | | | | | | | |
| 3. 對所有者的分配 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (五) 所有者權益內部結轉 | | | | | | | |
| 1. 資本公積轉增資本 | | | | | | | |
| 2. 盈餘公積轉增資本 | | | | | | | |
| 3. 盈餘公積彌補虧損 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (六) 專項儲備 | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | |
| 四、本期末餘額 | 500,018,242.00 | 894,103,784.06 | | | 51,365,509.04 | -1,321,300,206.94 | 124,187,328.16 |

法定代表人：
宋建明

主管會計工作負責人：
宋飛

會計機構負責人：
陳靜

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年1月1日--2011年12月31日

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

一. 公司的基本情況

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。

於2010年9月3日，洛玻集團通過上海證券交易所大宗交易系統減持本公司無限售條件流通股20,000,000股，佔本公司總股本約4%。本次減持後，洛玻集團持有本公司無限售條件流通股159,018,242股，佔公司總股本的31.8%，仍為本公司第一大股東。

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。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯

1. 財務報表的編製基礎

本公司財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部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、企業會計準則解釋及其他規定(以下合稱「企業會計準則」)，並基於以下所述重要會計政策、會計估計進行編製。

2. 遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的財務報表符合《企業會計準則》的要求，真實、完整地反映了本公司2011年12月31日的財務狀況、2011年度的經營成果和現金流量等相關信息。

3. 會計期間

本公司會計年度為公曆年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4. 記賬本位幣

本公司以人民幣為記賬本位幣。

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

(1) 同一控制下的企業合併

對於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，按照合併日在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

合併方為進行企業合併發生的直接相關費用計入當期損益。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

(2) 非同一控制下的企業合併

對於非同一控制下的企業合併，合併成本為購買方在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值。通過多次交換交易分步實現的企業合併，合併成本為每一單項交易成本之和。購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，應當於發生時計入當期損益；購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，應當計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。在合併合同中對可能影響合併成本的未來事項作出約定的，購買日如果估計未來事項很可能發生並且對合併成本的影響金額能夠可靠計量的，也計入合併成本。

非同一控制下企業合併中所取得的被購買方符合確認條件的可辨認資產、負債及或有負債，在購買日以公允價值計量。購買方對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽。購買方對合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，經覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。

6. 合併財務報表的編製方法

本公司將擁有實際控制權的子公司和特殊目的主體納入合併財務報表範圍。

本公司合併財務報表按照《企業會計準則第33號—合併財務報表》及相關規定的要求編製，合併時抵銷合併範圍內的所有重大內部交易和往來。子公司的股東權益中不屬於母公司所擁有的部分作為少數股東權益在合併財務報表中單獨列示。

子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，在編製合併財務報表時，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

對於非同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併財務報表時，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其個別財務報表進行調整；對於同一控制下企業合併取得的子公司，視同該企業合併於合併當期的年初已經發生，從合併當期的年初起將其資產、負債、經營成果和現金流量納入合併財務報表。

7. 現金及現金等價物的確定標準

本公司在編製現金流量表時所確定的現金，是指本公司庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

7. 現金及現金等價物的確定標準(續)

本公司在編製現金流量表時所確定的現金等價物，是指本公司持有的期限短、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。

8. 外幣業務及外幣財務報表折算

(1) 外幣業務折算

本公司對發生的外幣交易，採用與交易發生日即期匯率折合本位幣入賬。

資產負債表日，外幣貨幣性項目按資產負債表日即期匯率折算，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，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記賬本位幣金額。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，計入當期損益或確認為其他綜合收益並計入資本公積。

(2) 外幣財務報表折算

本公司的控股子公司、合營企業、聯營企業等，若採用與本公司不同的記賬本位幣，需對其外幣財務報表折算後，再進行會計核算及合併財務報表的編報。

資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，所有者權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。折算產生的外幣財務報表折算差額，在資產負債表中所有者權益項目下單獨列示。外幣現金流量按照系統合理方法確定的，採用交易發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

處置境外經營時，與該境外經營有關的外幣報表折算差額，全部或按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

9. 金融工具

(1) 金融工具的分類、確認和計量

金融工具劃分為金融資產或金融負債。

金融資產於初始確認時分類為：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)、持有至到期投資、貸款和應收款項、可供出售金融資產。除應收款項以外的金融資產的分類取決於本公司及其子公司對金融資產的持有意圖和持有能力等。

金融負債於初始確認時分類為：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)以及其他金融負債。

本公司成為金融工具合同的一方時，確認為一項金融資產或金融負債。

本公司金融資產或金融負債初始確認按公允價值計量。後續計量則分類進行處理：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、可供出售金融資產及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計量；財務擔保合同及以低於市場利率貸款的貸款承諾，在初始確認後按照《企業會計準則第13號-或有事項》確定的金額和初始確認金額扣除按照《企業會計準則第14號-收入》的原則確定的累計攤銷額後的餘額之中的較高者進行後續計量；持有到期投資、貸款和應收款項以及其他金融負債按攤餘成本計量。

本公司金融資產或金融負債後續計量中公允價值變動形成的利得或損失，除與套期保值有關外，按照如下方法處理：①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公允價值變動形成的利得或損失，計入公允價值變動損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利，確認為投資收益；處置時，將實際收到的金額與初始入賬金額之間的差額確認為投資收益，同時調整公允價值變動損益。②可供出售金融資產的公允價值變動計入資本公積；持有期間按實際利率法計算的利息，計入投資收益；可供出售權益工具投資的現金股利，於被投資單位宣告發放股利時計入投資收益；處置時，將實際收到的金額與賬面價值扣除原直接計入資本公積的公允價值變動累計額之後的差額確認為投資收益。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

9. 金融工具(續)

(2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

本公司金融資產轉移的確認依據：金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移時，或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，但放棄了對該金融資產控制的，應當終止確認該項金融資產。

本公司金融資產轉移的計量：金融資產滿足終止確認條件，應進行金融資產轉移的計量，即將所轉移金融資產的賬面價值與因轉移而收到的對價和原直接計入資本公積的公允價值變動累計額之和的差額部分，計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將終止確認部分的賬面價值與終止確認部分的收到對價和原直接計入資本公積的公允價值變動累計額之和的差額部分，計入當期損益。

(3) 金融負債終止確認條件

本公司金融負債終止確認條件：金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，則應終止確認該金融負債或其一部分。

(4) 金融資產和金融負債的公允價值確認方法

本公司對金融資產和金融負債的公允價值的確認方法：如存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值；如不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。

估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融資產的當前公允價值、現金流量折現法等。採用估值技術時，優先最大程度使用市場參數，減少使用與本公司及其子公司特定相關的參數。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

9. 金融工具(續)

(5) 金融資產減值

本公司在資產負債日對除以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產以外的金融資產的賬面價值進行減值檢查，當客觀證據表明金融資產發生減值，則應當對該金融資產進行減值測試，以根據測試結果計提減值準備。

本公司對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試；對單項金額不重大的金融資產，單獨進行減值測試或包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產(包括單項金額重大和不重大的金融資產)，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

持有至到期投資、貸款和應收款項發生減值時，將其賬面價值減記至預計未來現金流量現值，減記金額確認為減值損失，計入當期損益。可供出售金融資產發生減值時，將原直接計入資本公積的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入當期損益，該轉出的累計損失為該資產初始取得成本扣除已收回本金和已攤銷金額、當前公允價值和原已計入損益的減值損失後的餘額。

(6) 金融資產重分類

尚未到期的持有至到期投資重分類為可供出售金融資產主要判斷依據：

- 1) 沒有可利用的財務資源持續地為該金融資產投資提供資金支持，以使該金融資產投資持有至到期；
- 2) 管理層沒有意圖持有至到期；
- 3) 受法律、行政法規的限制或其他原因，難以將該金融資產持有至到期；
- 4) 其他表明本公司沒有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投資重分類為可供出售金融資產需經董事會審批後決定。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

10. 應收款項

本公司應收款項主要包括應收賬款、長期應收款和其他應收款。在資產負債表日有客觀證據表明其發生了減值的，本公司根據其賬面價值與預計未來現金流量現值之間差額確認減值損失。

(1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項：

| | |
|----------------------|-----------------------|
| 單項金額重大的判斷依據或金額標準 | 淨資產5%以上 |
| 單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法 | 單獨進行減值測試，如無減值，則同賬齡分析法 |

(2) 按組合計提壞賬準備的應收款項：

| | |
|----------------|--|
| 確定組合的依據 | |
| 賬齡分析法計提壞賬準備的組合 | 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的應收款項，相同賬齡的應收款項具有類似信用風險特徵。 |
| 不計提壞賬準備的組合 | (1) 與生產經營項目有關且期滿可以全部收回各種保證金、押金； (2) 公司與關聯方之間發生的應收款項，關聯方單位財務狀況良好。 (3) 其他有確鑿證據可以全額收回的款項。 |
| 按組合計提壞賬準備的計提方法 | |
| 賬齡分析法計提壞賬準備的組合 | 賬齡分析法 |
| 不計提壞賬準備的組合 | — |

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

10. 應收款項(續)

(2) 按組合計提壞賬準備的應收款項：

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備情況如下：

| 賬齡 | 應收賬款計提比例 (%) | 其他應收款計提比例 (%) |
|-----------|-----------------|------------------|
| 1年以內(含1年) | 0 | 0 |
| 1至2年 | 30 | 30 |
| 2至3年 | 50 | 50 |
| 3年以上 | 100 | 100 |

(3) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

單項計提壞賬準備的理由
壞賬準備的計提方法

確鑿證據表明可收回性存在明顯差異
採用個別認定法計提壞賬準備，
對於其中預計全部無法收回的應收關聯方
的款項也可全額計提壞賬準備。

11. 存貨

(1) 存貨的分類

存貨是指本公司在日常活動中持有以備出售的產成品或商品、處在生產過程中的在產品、在生產過程或提供勞務過程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周轉材料、在產品、庫存商品等。

(2) 發出存貨的計價方法

存貨發出時，採取加權平均法確定其發出的實際成本。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

11. 存貨(續)

(3) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，並按單個存貨項目計提存貨跌價準備，但對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備。

存貨可變現淨值的確定依據：①產成品可變現淨值為估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後金額；②為生產而持有的材料等，當用其生產的產成品的可變現淨值高於成本時按照成本計量；當材料價格下降表明產成品的可變現淨值低於成本時，可變現淨值為估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額確定。③持有待售的材料等，可變現淨值為市場售價。

(4) 存貨的盤存制度

本公司的存貨盤存制度為永續盤存制。

(5) 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

低值易耗品採用一次轉銷法進行攤銷，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。

12. 長期股權投資

(1) 投資成本的確定

- ① 對於企業合併取得的長期股權投資，如為同一控制下的企業合併，應當按照取得被合併方所有者權益賬面價值的份額確認為初始成本；非同一控制下的企業合併，應當按購買日確定的合併成本確認為初始成本；
- ② 以支付現金取得的長期股權投資，初始投資成本為實際支付的購買價款；
- ③ 以發行權益性證券取得的長期股權投資，初始投資成本為發行權益性證券的公允價值；
- ④ 投資者投入的長期股權投資，初始投資成本為合同或協議約定的價值；
- ⑤ 非貨幣性資產交換取得或債務重組取得的，初始投資成本根據準則相關規定確定。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

12. 長期股權投資(續)

(2) 後續計量及損益確認方法

長期股權投資後續計量分別採用權益法或成本法。採用權益法核算的長期股權投資，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益的份額，確認投資收益並調整長期股權投資。當宣告分派的利潤或現金股利計算應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。

採用成本法核算的長期股權投資，除追加或收回投資外，賬面價值一般不變。當宣告分派的利潤或現金股利計算應分得的部分，確認投資收益。

長期股權投資具有共同控制、重大影響的採用權益法核算，其他採用成本法核算。

(3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

- ① 確定對被投資單位具有共同控制的依據：兩個或多個合營方通過合同或協議約定，對被投資單位的財務和經營政策必須由投資雙方或若干方共同決定的情形。
- ② 確定對被投資單位具有重大影響的依據：當持有被投資單位20%以上至50%的表決權資本時，具有重大影響。或雖不足20%，但符合下列條件之一時，具有重大影響：
 - ①. 在被投資單位的董事會或類似的權力機構中派有代表；
 - ②. 參與被投資單位的政策制定過程；
 - ③. 向被投資單位派出管理人員；
 - ④. 被投資單位依賴投資公司的技術或技術資料；
 - ⑤. 其他能足以證明對被投資單位具有重大影響的情形。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

12. 長期股權投資(續)

(4) 減值測試方法及減值準備計提方法

資產負債表日，本公司對長期股權投資檢查是否存在可能發生減值的跡象，當存在減值跡象時應進行減值測試確認其可收回金額，按賬面價值與可收回金額孰低計提減值準備，減值損失一經計提，在以後會計期間不再轉回。

可收回金額按照長期股權投資出售的公允價值淨額與預計未來現金流量的現值之間孰高確定。長期股權投資出售的公允價值淨額，如存在公平交易的協議價格，則按照協議價格減去相關稅費；若不存在公平交易銷售協議但存在資產活躍市場或同行業類似資產交易價格，按照市場價格減去相關稅費。

13. 投資性房地產

(1) 投資性房地產的種類和計量模式

本公司投資性房地產的種類：出租的土地使用權、出租的建築物、持有並準備增值後轉讓的土地使用權。

本公司投資性房地產按照成本進行初始計量，採用成本模式進行後續計量。

(2) 採用成本模式核算政策

本公司投資性房地產中出租的建築物採用年限平均法計提折舊。具體核算政策與固定資產部分相同。

本公司投資性房地產中出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權採用直線法攤銷。具體核算政策與無形資產部分相同。

資產負債表日，本公司對投資性房地產檢查是否存在可能發生減值的跡象，當存在減值跡象時應進行減值測試確認其可收回金額，按賬面價值與可收回金額孰低計提減值準備，減值損失一經計提，在以後會計期間不再轉回。

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

14. 固定資產

(1) 固定資產確認條件

固定資產指為生產商品、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。同時滿足以下條件時予以確認：

- ① 與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業；
- ② 該固定資產的成本能夠可靠地計量。

(2) 固定資產分類和折舊方法

本公司固定資產主要分為：房屋建築物、機器設備、電子設備、運輸設備等；折舊方法採用年限平均法。根據各類固定資產的性質和使用情況，確定固定資產的使用壽命和預計淨殘值。並在年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整。除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入賬的土地之外，本公司對所有固定資產計提折舊。

| 資產類別 | 預計使用壽命 (年) | 預計淨殘值率 % | 年折舊率 % |
|-------|---------------|-------------|------------|
| 房屋建築物 | 30-50 | 3-5 | 1.90-3.23 |
| 機器設備 | 4-28 | 3-5 | 3.39-24.25 |
| 電子設備 | 10 | 3 | 9.70 |
| 運輸設備 | 6-12 | 3-5 | 7.92-16.17 |
| 其他設備 | 4-28 | 3-5 | 3.39-24.25 |

(3) 固定資產的減值測試方法、減值準備計提方法

資產負債表日，本公司對固定資產檢查是否存在可能發生減值的跡象，當存在減值跡象時應進行減值測試確認其可收回金額，按賬面價值與可收回金額孰低計提減值準備，減值損失一經計提，在以後會計期間不再轉回。

固定資產可收回金額根據資產公允價值減去處置費用後淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者孰高確定。固定資產的公允價值減去處置費用後淨額，如存在公平交易中的銷售協議價格，則按照銷售協議價格減去可直接歸屬該資產處置費用的金額確定；或不存在公平交易銷售協議但存在資產活躍市場或同行業類似資產交易價格，按照市場價格減去處置費用後的金額確定。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年1月1日--2011年12月31日

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

14. 固定資產(續)

(4) 融資租入固定資產的認定依據、計價方法

融資租入固定資產的認定依據：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。具體認定依據為符合下列一項或數項條件的：①在租賃期屆滿時，租賃資產的所有權轉移給承租人；②承租人有購買租賃資產的選擇權，所訂立的購買價款預計將遠低於行使選擇權時租賃資產的公允價值，因而在租賃開始日就可以合理確定承租人會行使這種選擇權；③即使資產的所有權不轉移，但租賃期佔租賃資產使用壽命的大部分；④承租人在租賃開始日的最低租賃付款額現值，幾乎相當於租賃開始日租賃資產公允價值；⑤租賃資產性質特殊，如不作較大改造只有承租人才能使用。

融資租入固定資產的計價方法：融資租入固定資產初始計價為租賃期開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值較低者作為入賬價值；

融資租入固定資產後續計價採用與自有固定資產相一致的折舊政策計提折舊及減值準備。

15. 在建工程

(1) 在建工程的類別

本公司在建工程分為自營方式建造和出包方式建造兩種。

(2) 在建工程結轉固定資產的標準和時點

本公司在建工程在工程完工達到預定可使用狀態時，結轉固定資產。預定可使用狀態的判斷標準，應符合下列情況之一：

- ①. 固定資產的實體建造(包括安裝)工作已經全部完成或實質上已經全部完成；
- ②. 已經試生產或試運行，並且其結果表明資產能夠正常運行或能夠穩定地生產出合格產品，或者試運行結果表明其能夠正常運轉或營業；
- ③. 該項建造的固定資產上的支出金額很少或者幾乎不再發生；
- ④. 所購建的固定資產已經達到設計或合同要求，或與設計或合同要求基本相符。

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

15. 在建工程(續)

(3) 在建工程減值測試方法、減值準備計提方法

資產負債表日，本公司對在建工程檢查是否存在可能發生減值的跡象，當存在減值跡象時應進行減值測試確認其可收回金額，按賬面價值與可收回金額孰低計提減值準備，減值損失一經計提，在以後會計期間不再轉回。

在建工程可收回金額根據資產公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者孰高確定。

16. 借款費用

(1) 借款費用資本化的確認原則

本公司發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

(2) 資本化金額計算方法

資本化期間：指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間。借款費用暫停資本化的期間不包括在內。

暫停資本化期間：在購建或生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，應當暫停借款費用的資本化期間。

資本化金額計算：①借入專門借款，按照專門借款當期實際發生的利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定；②佔用一般借款按照累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率計算確定，資本化率為一般借款的加權平均利率；③借款存在折價或溢價的，按照實際利率法確定每一會計期間應攤銷的折價或溢價金額，調整每期利息金額。

實際利率法是根據借款實際利率計算其攤銷折價或溢價或利息費用的方法。其中實際利率是借款在預期存續期間的未來現金流量，折現為該借款當前賬面價值所使用的利率。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年1月1日--2011年12月31日

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

17. 無形資產

(1) 無形資產的計價方法

本公司無形資產主要包括土地使用權、礦山開採權、探礦權及商標使用權等。本公司無形資產按照成本進行初始計量。購入的無形資產，按實際支付的價款和相關支出作為實際成本。投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。自行開發的無形資產，其成本為達到預定用途前所發生的支出總額。

本公司無形資產後續計量，分別為①使用壽命有限無形資產採用直線法攤銷，並在年度終了，對無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整。具體為：土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷；其他使用壽命有限的無形資產按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。攤銷金額按其受益對象計入相關資產成本和當期損益。②使用壽命不確定的無形資產不攤銷，但在年度終了，對使用壽命進行覆核，當有確鑿證據表明其使用壽命是有限的，則估計其使用壽命，按直線法進行攤銷。

本公司探礦權以成本減去減值準備後的淨額在其他非流動資產中列示。本公司為取得探礦權而繳納的探礦權使用費、探礦權價款及各項費用等，在實際發生時計入「勘探開發成本」。在可合理地肯定礦山可作商業生產並取得探礦權後，已發生的勘探開發成本可轉入「無形資產-探礦權」，按照直線法攤銷。倘任何工程於開發階段被放棄或不能取得探礦權而使項目無法進行，則其總開支將予核銷，計入當期費用。

(2) 使用壽命有限的無形資產使用壽命估計

本公司對使用壽命有限的無形資產，估計其使用壽命時通常考慮以下因素：①運用該資產生產的產品通常的壽命周期、可獲得的類似資產使用壽命的信息；②技術、工藝等方面的現階段情況及對未來發展趨勢的估計；③以該資產生產的產品或提供勞務的市場需求情況；④現在或潛在的競爭者預期採取的行動；⑤為維持該資產帶來經濟利益能力的預期維護支出，以及公司預計支付有關支出的能力；⑥對該資產控制期限的相關法律規定或類似限制，如特許使用期、租賃期等；⑦與公司持有其他資產使用壽命的關聯性等。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

17. 無形資產(續)

(3) 使用壽命不確定的判斷依據

本公司將無法預見該資產為公司帶來經濟利益的期限，或使用期限不確定等無形資產確定為使用壽命不確定的無形資產。

使用壽命不確定的判斷依據：①來源於合同性權利或其他法定權利，但合同規定或法律規定無明確使用年限；②綜合同行業情況或相關專家論證等，仍無法判斷無形資產為公司帶來經濟利益的期限。

每年年末，對使用壽命不確定無形資產使用壽命進行覆核，主要採取自下而上的方式，由無形資產使用相關部門進行基礎覆核，評價使用壽命不確定判斷依據是否存在變化等。

(4) 無形資產的減值測試方法及減值準備計提方法

資產負債表日，本公司對無形資產檢查是否存在可能發生減值的跡象，當存在減值跡象時應進行減值測試確認其可收回金額，按賬面價值與可收回金額孰低計提減值準備，減值損失一經計提，在以後會計期間不再轉回。

無形資產可收回金額根據資產公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者孰高確定。

(5) 內部研究開發項目的研究階段和開發階段具體標準，以及開發階段支出符合資本化條件的具體標準

內部研究開發項目研究階段的支出，於發生時計入當期損益；開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：(1)完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；(2)具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；(3)無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能證明其有用性；(4)有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；(5)歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

17. 無形資產(續)

(5) 內部研究開發項目的研究階段和開發階段具體標準，以及開發階段支出符合資本化條件的具體標準(續)

劃分內部研究開發項目的研究階段和開發階段的具體標準：為獲取新的技術和知識等進行的有計劃的調查階段，應確定為研究階段，該階段具有計劃性和探索性等特點；在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等階段，應確定為開發階段，該階段具有針對性和形成成果的可能性較大等特點。

18. 長期待攤費用

本公司長期待攤費用是指已經支出，但受益期限在一年以上(不含一年)的各項費用，主要包括車位使用費、房屋裝修費等。長期待攤費用按費用項目的受益期限分期攤銷。若長期待攤的費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。

19. 預計負債

(1) 預計負債的確認標準

當與或有事項相關的義務是公司承擔的現時義務，且履行該義務很可能導致經濟利益流出，同時其金額能夠可靠地計量時確認該義務為預計負債。

(2) 預計負債的計量方法

按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，如所需支出存在一個連續範圍，且該範圍內各種結果發生的可能性相同，最佳估計數按照該範圍內的中間值確定；如涉及多個項目，按照各種可能結果及相關概率計算確定最佳估計數。

資產負債表日應當對預計負債賬面價值進行覆核，有確鑿證據表明該賬面價值不能真實反映當前最佳估計數，應當按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

20. 股份支付及權益工具

1. 股份支付是指本集團為獲取職工和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，包括以權益結算和以現金結算兩種方式。
2. 以權益結算方式換取職工提供服務的，按照授予職工權益工具的公允價值計量；換取其他方服務的，按照其他方服務在取得日的公允價值計量，若其他方服務的公允價值不能可靠計量，按照權益工具在服務取得日的公允價值計量。
3. 權益工具的公允價值按照以下方法確定：
 - (1) 存在活躍市場的，按照活躍市場中的報價確定；
 - (2) 不存在活躍市場的，採用合理的估值技術確定，包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具的當前公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。
4. 以現金結算方式的，按照承擔的以股份或其他權益工具為基礎計算確定的負債的公允價值計量。
5. 根據最新取得可行權職工數變動等後續信息進行估計確定可行權權益工具最佳估計數。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

21. 收入

(1) 銷售商品

本公司銷售的商品在同時滿足下列條件時，按從購貨方已收或應收的合同或協議價款的金額確認銷售商品收入：①已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方；②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；③收入的金額能夠可靠地計量；④相關的經濟利益很可能流入企業；⑤相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量。

合同或協議價款的收取採用遞延方式，實質上具有融資性質的，按照應收的合同或協議價款的公允價值確定銷售商品收入金額。

(2) 提供勞務

在資產負債表日提供勞務交易的結果能夠可靠估計的，採用完工百分比法確認提供勞務收入。本公司根據已完工作的測量確定提供勞務交易的完工進度(完工百分比)。

在資產負債表日提供勞務交易結果不能夠可靠估計的，分別下列情況處理：①已經發生的勞務成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的勞務成本金額確認提供勞務收入，並按相同金額結轉勞務成本；②已經發生的勞務成本預計不能夠得到補償的，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

(3) 讓渡資產使用權

本公司在讓渡資產使用權相關的經濟利益很可能流入並且收入的金額能夠可靠地計量時確認讓渡資產使用權收入。

二、 公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

22. 政府補助

(1) 政府補助類型

政府補助主要包括與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助兩種類型。

(2) 政府補助會計處理

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益；按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。與收益相關的政府補助，分別下列情況處理：①用於補償企業以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益；②用於補償企業已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

23. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本公司遞延所得稅資產和遞延所得稅負債的確認：

- (1) 根據資產、負債的賬面價值與其計稅基礎之間的差額(未作為資產和負債確認的項目按照稅法規定可以確定其計稅基礎的，確定該計稅基礎為其差額)，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計算確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債。
- (2) 遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。資產負債表日，有確鑿證據表明未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異的，確認以前會計期間未確認的遞延所得稅資產。如未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。
- (3) 對與子公司及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本公司能夠控制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。對與子公司及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認遞延所得稅資產。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯(續)

24. 租賃

如果租賃條款在實質上將與租賃資產所有權有關的全部風險和報酬轉移給承租人，該租賃為融資租賃，其他租賃則為經營租賃。

本集團無融資租賃業務。

本集團對經營性租入資產的租金，在租賃期內的各個期間按直線法確認為費用。如果出租人對經營租賃提供激勵措施，如免租期、承擔承租人某些費用等。在出租人提供了免租期的情況下，應將租金總額在整個租賃期內，按直線法或其他合理的方法進行分攤，免租期內應確認租金費用；在出租人承擔了承租人的某些費用的情況下，應將該費用從租金總額中扣除，並將租金餘額在租賃期內進行分攤。

本集團經營性租出資產收取的租金應當在租賃期內的各個期間按直線法確認為收入，如果其他方法更合理，也可以採用其他方法。某些情況下，本集團可能對經營租賃提供激勵措施，如免租期、承擔承租人某些費用等。在提供了免租期的情況下，應將租金總額在整個租賃期內按直線法或其他合理的方法進行分配，免租期內應確認租賃收入；在本集團承擔了承租人的某些費用的情況下，應將該費用從租金總額中扣除，並將租金餘額在租賃期內進行分配。

25. 持有待售資產

(1) 持有待售資產的確認標準

同時滿足下列條件：公司已經就處置該資產作出決議；公司已經與受讓方簽訂了不可撤消的轉讓協議；該項資產轉讓將在一年內完成。

(2) 持有待售資產的會計處理

對於持有待售的固定資產，應當調整該項固定資產的預計淨殘值，使該固定資產的預計淨殘值反映其公允價值減去處置費用後的金額，但不得超過符合持有待售條件時該項固定資產的原賬面價值，原賬面價值高於調整後預計淨殘值的差額，應作為資產減值損失計入當期損益。

對於持有待售其他非流動資產，比照上述原則處理，持有待售的非流動資產包括單項資產和處置組，處置組是指作為整體出售或其他方式一併處置的一組資產。

26. 主要會計政策變更、會計估計變更的說明

(1) 主要會計政策變更說明

報告期內，公司無會計政策變更事項。

(2) 主要會計估計變更說明

報告期內，公司無會計估計變更事項。

27. 前期會計差錯更正

報告期內，公司無會計差錯更正事項。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

三. 稅項

1. 主要稅種及稅率：

| 稅種 | 計稅依據 | 稅率 |
|---------|-------------------------------|---------|
| 增值稅 | 銷售收入、加工及修理、修配勞務收入等 應稅增值額部分 | 13%-17% |
| 資源稅 | 銷售量 | 3元/噸 |
| 營業稅 | 營業額 | 5% |
| 城市維護建設稅 | 繳納的增值稅和營業稅 | 5%-7% |
| 教育費附加 | 繳納的增值稅和營業稅 | 3% |
| 企業所得稅 | 企業所得額 | 15%、25% |

本公司之全資子公司龍海公司，於2010年11月8日經河南省科學技術廳審核並認定為高新技術企業，並獲得《高新技術企業資格證書》，有效期三年。按照《中華人民共和國企業所得稅法》第二十八條第二款、《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》第九十三條及《國家稅務總局關於實施高新技術企業所得稅優惠有關問題的通知》(國稅函[2009]203號)相關規定，龍海公司從2010年1月1日起減按15%稅率繳納企業所得稅。

本公司及其他子公司所得稅率均為25%。

2. 稅收優惠及批文：無其他稅收優惠

3. 遞延所得稅

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。

四. 企業合併及合併財務報表

本公司將擁有實際控制權的子公司和特殊目的主體納入合併財務報表範圍。

本公司合併財務報表按照《企業會計準則第33號—合併財務報表》及相關規定的要求編製，合併時抵銷合併範圍內的所有重大內部交易和往來。子公司的股東權益中不屬於母公司所擁有的部分作為少數股東權益在合併財務報表中股東權益項下單獨列示。

子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，在編製合併財務報表時，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

對於非同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併財務報表時，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其個別財務報表進行調整；對於同一控制下企業合併取得的子公司，視同該企業合併於合併當期的年初已經發生，從合併當期的年初起將其資產、負債、經營成果和現金流量納入合併財務報表。根據《企業會計準則》解釋4號文相關規定，在合併財務報表中，子公司少數股東分擔的當期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的，其餘額仍應當沖減少數股東權益。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年1月1日--2011年12月31日

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

四. 企業合併及合併財務報表(續)

1. 子公司情況

(1) 通過設立或投資等方式取得的子公司

| 子公司名稱 | 子公司類型 | 註冊地 | 業務性質 | 註冊資本 | 經營範圍 | 期末 | | 持股比例 (%) | 表決權比例 (%) | 是否 合併報表 | 少數股東權益 | 少數股東 | |
|--------------------------------|-------|-------|-------|---------------|-------------------|---------------|---------------------------------|-------------|--------------|------------|----------------|------------------------------|---|
| | | | | | | 實際出資額 | 實質上構成 對子公司 淨投資的 其他項目餘額 | | | | | 權益中 用於沖減 少數股東 權益的金額 | 超過少數股東 在該子公司 應加所有者 權益中所享有 份額後的餘額 |
| 洛陽集團龍門玻璃 有限責任公司 (「龍門」) | 其他子公司 | 中國登封市 | 加工、銷售 | 20,000,000.00 | 製造浮法平板玻璃 | 64,513,390.18 | 205,000,000.00 | 100 | 100 | 是 | | | 從母公司 所有者權益 沖減子公司 少數股東 分攤的 本期虧損 |
| 洛陽集團龍飛 玻璃有限公司 (「龍飛」) | 其他子公司 | 中國濰池縣 | 加工、銷售 | 74,080,000.00 | 製造浮法平板玻璃 | 40,000,000.00 | 72,000,000.00 | 63.98 | 63.98 | 是 | -55,887,500.74 | -29,943,789.46 | |
| 沂南華盛磚業實業 有限公司(「沂南」) | 其他子公司 | 中國沂南縣 | 採礦、銷售 | 28,000,000.00 | 開發磚產 | 14,560,000.00 | | 52 | 52 | 是 | 2,862,710.83 | 168,598.59 | |
| 洛陽集團洛陽龍海 電子玻璃有限公司 (「龍海」) | 其他子公司 | 中國登封市 | 加工、銷售 | 60,000,000.00 | 製造浮法平板玻璃 及電子玻璃 | 48,941,425.28 | 120,000,000.00 | 100 | 100 | 是 | | | |
| 洛陽集團洛陽龍泉 玻璃有限公司 (「龍泉」) | 其他子公司 | 中國汝陽縣 | 加工、銷售 | 50,000,000.00 | 製造浮法平板玻璃 | 47,300,356.93 | 112,700,000.00 | 100 | 100 | 是 | | | |
| 洛陽集團龍翔 玻璃有限公司 (「龍翔」) | 其他子公司 | 中國濰池縣 | 加工、銷售 | 50,000,000.00 | 製造浮法平板玻璃 | 58,016,444.70 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 登封洛登硅砂 有限公司 (「硅砂」) | 其他子公司 | 中國登封市 | 採礦、銷售 | 13,000,000.00 | 硅砂銷售 | 9,005,998.17 | | 67 | 67 | 是 | 3,938,706.55 | -32,740.07 | |
| 登封紅家硅砂 有限公司 (「紅家」) | 其他子公司 | 中國登封市 | 採礦、銷售 | 2,050,000.00 | 硅砂銷售 | 1,030,000.00 | | 50.24 | 50.24 | 是 | 730,631.68 | -158,697.99 | |
| 洛陽集團沙灣 玻璃有限公司 (「沙灣」) | 其他子公司 | 中國沙灣縣 | 加工、銷售 | 9,000,000.00 | 製造浮法平板玻璃 | 9,000,000.00 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 洛陽洛實業 有限公司 | 其他子公司 | 中國洛陽市 | 貿易 | 5,000,000.00 | 玻璃及原燃材料銷售 | 5,000,000.00 | | 100 | 100 | 是 | | | |

(2) 無同一控制下企業合併取得的子公司

(3) 無非同一控制下企業合併取得的子公司

2. 合併範圍發生變更的說明

(1) 本公司不存在擁有其半數或半數以下表決權而納入合併範圍內的子公司

(2) 本公司不存在擁有半數以上表決權但未納入合併範圍的被投資單位

3. 本期無新納入合併範圍的主體

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋

1. 貨幣資金

(1) 貨幣資金按類別列示如下

| 項目 | 期末餘額 | | | 年初餘額 | | |
|---------|-----------|--------|-----------------------|-----------|--------|-----------------------|
| | 外幣金額 | 折算率 | 人民幣金額 | 外幣金額 | 折算率 | 人民幣金額 |
| 現金： | | | 598,661.44 | | | 826,247.60 |
| 其中：人民幣 | | | 598,661.44 | | | 826,247.60 |
| 美元 | | | | | | |
| 港元 | | | | | | |
| 銀行存款： | | | 40,532,333.54 | | | 19,381,529.40 |
| 其中：人民幣 | | | 40,408,718.36 | | | 19,252,055.22 |
| 美元 | 18,645.06 | 6.3183 | 117,805.63 | 18,629.49 | 6.6227 | 123,377.44 |
| 港元 | 7,160.06 | 0.8107 | 5,804.65 | 7,158.60 | 0.8509 | 6,091.46 |
| 歐元 | 0.60 | 8.1667 | 4.90 | 0.60 | 8.8000 | 5.28 |
| 其他貨幣資金： | | | 193,006,388.88 | | | 113,000,105.32 |
| 其中：人民幣 | | | 193,006,388.88 | | | 113,000,105.32 |
| 美元 | | | | | | |
| 合計 | | | <u>234,137,383.86</u> | | | <u>133,207,882.32</u> |

(2) 其他貨幣資金按明細列示如下

| 項目 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 銀承保證金 | 193,000,000.00 | 113,000,000.00 |
| 其他 | <u>6,388.88</u> | <u>105.32</u> |
| 合計 | <u>193,006,388.88</u> | <u>113,000,105.32</u> |

註：貨幣資金期末餘額中，用於銀行票據保證金的貨幣資金合計193,000,000.00元。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

2. 應收票據

(1) 應收票據按類別列示如下

| 項目 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 銀行承兌匯票 | 38,307,354.54 | 53,530,753.33 |
| 商業承兌匯票 | | |
| 合計 | <u>38,307,354.54</u> | <u>53,530,753.33</u> |

(2) 已背書但尚未到期的金額最大前五項應收票據列示如下

| 出票單位 | 出票日期 | 到期日 | 金額 | 備註 |
|-----------------|------------|------------|----------------------|------|
| 河北冀雅電子有限公司 | 2011.07.13 | 2012.01.12 | 6,000,000.00 | 龍海背書 |
| 煙臺勝地汽車零部件製造有限公司 | 2011.9.23 | 2012.03.23 | 3,000,000.00 | 龍海背書 |
| 深圳力合光電傳感技術有限公司 | 2011.7.26 | 2012.1.26 | 2,885,409.92 | 龍海背書 |
| 河北冀雅電子有限公司 | 2011.7.1 | 2012.1.1 | 2,700,000.00 | 龍海背書 |
| 深圳市洛玻實業有限公司 | 2011.8.25 | 2012.2.25 | 2,100,000.00 | 龍海背書 |
| 合計 | | | <u>16,685,409.92</u> | |

(3) 應收票據其他說明

註： 期末已貼現或背書但尚未到期的票據239,719,432.06元，到期日為2012年1月2日至2012年6月30日。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

3. 應收賬款

(1) 應收賬款按種類列示如下

| 種類 | 賬面餘額 | | 期末餘額 | |
|-------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 比例 (%) |
| 1. 單項金額重大並單項計提壞賬準備的 應收賬款 | | | | |
| 2. 按組合計提壞賬準備的應收賬款 | | | | |
| 賬齡分析法計提壞賬準備的組合 | 123,733,849.20 | 100.00 | 47,775,187.40 | 38.61 |
| 不計提壞賬準備的組合 | | | | |
| 組合小計 | 123,733,849.20 | 100.00 | 47,775,187.40 | 38.61 |
| 3. 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 應收賬款 | | | | |
| 合計 | <u>123,733,849.20</u> | <u>100.00</u> | <u>47,775,187.40</u> | <u>38.61</u> |

| 種類 | 賬面餘額 | | 年初餘額 | |
|-------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|--------------|
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 比例 (%) |
| 1. 單項金額重大並單項計提壞賬準備的 應收賬款 | | | | |
| 2. 按組合計提壞賬準備的應收賬款 | | | | |
| 賬齡分析法計提壞賬準備的組合 | 87,384,173.42 | 100.00 | 46,087,878.78 | 52.74 |
| 不計提壞賬準備的組合 | | | | |
| 組合小計 | 87,384,173.42 | 100.00 | 46,087,878.78 | 52.74 |
| 3. 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 應收賬款 | | | | |
| 合計 | <u>87,384,173.42</u> | <u>100.00</u> | <u>46,087,878.78</u> | <u>52.74</u> |

註：單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款指單筆金額佔期末淨資產5%以上，並且有確鑿證據表明可收回性存在明顯差異而單獨進行減值測試並提取壞賬準備。按組合計提壞賬準備的應收賬款是指經減值測試後不存在減值，分為按賬齡分析法計提壞賬準備和不計提壞賬準備的組合。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款按種類列示如下(續)

組合中：按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款情況

| 賬齡 | 期末餘額 | | | 年初餘額 | | |
|------|----------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|
| | 賬面餘額 | 比例 % | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 比例 % | 壞賬準備 |
| 1年以內 | 73,794,207.18 | 59.63 | | 37,958,838.51 | 43.45 | |
| 1至2年 | 2,309,646.33 | 1.87 | 692,893.90 | 1,233,497.07 | 1.41 | 370,049.12 |
| 2至3年 | 1,095,404.38 | 0.89 | 547,702.19 | 4,948,016.36 | 5.66 | 2,474,008.18 |
| 3至4年 | 3,291,110.13 | 2.66 | 3,291,110.13 | 64,980.00 | 0.07 | 64,980.00 |
| 4至5年 | 64,980.00 | 0.05 | 64,980.00 | 42,592,503.75 | 48.74 | 42,592,503.75 |
| 5年以上 | 43,178,501.18 | 34.90 | 43,178,501.18 | 586,337.73 | 0.67 | 586,337.73 |
| 合計 | 123,733,849.20 | 100.00 | 47,775,187.40 | 87,384,173.42 | 100.00 | 46,087,878.78 |

(2) 應收賬款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

應收賬款期末餘額中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款

(3) 應收賬款金額前五名單位情況

| 單位名稱 | 與本公司關係 | 金額 | 賬齡 | 佔應收賬款 總額的比例 (%) |
|-----------------------------|--------------|---------------|------|-----------------------|
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 同受洛玻 集團控制 | 50,806,732.31 | 1年以內 | 41.06 |
| 上海順勝玻璃銷售合作公司 | 非關聯方 | 4,757,122.32 | 1年以內 | 3.84 |
| 樂克來發展有限公司 | 非關聯方 | 4,286,478.95 | 1年以內 | 3.46 |
| 青島聖戈班韓洛玻璃有限公司 | 非關聯方 | 3,070,085.39 | 1年以內 | 2.48 |
| 澳大利亞CAMDENLUOYANG GLASS P/L | 非關聯方 | 2,820,625.92 | 3年以上 | 2.28 |
| 合計 | | 65,741,044.89 | | 53.12 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(4) 應收關聯方賬款情況

| 單位名稱 | 與本公司關係 | 金額 | 佔應收賬款 總額的比例 (%) |
|----------------------|----------|----------------------|-----------------------|
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 同受洛玻集團控制 | 50,806,732.31 | 41.06 |
| 洛陽新品潤工程玻璃有限公司 | 同受洛玻集團控制 | 1,604,932.72 | 1.30 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團礦產 有限公司 | 同受洛玻集團控制 | 1,142,647.79 | 0.92 |
| 合計 | | <u>53,554,312.82</u> | <u>43.28</u> |

4. 預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示如下

| 賬齡 | 期末餘額 | | 年初餘額 | |
|------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 比例 (%) |
| 1年以內 | 7,408,256.76 | 81.76 | 29,469,570.93 | 93.39 |
| 1至2年 | 340,248.79 | 3.76 | 421,813.39 | 1.34 |
| 2至3年 | 101,427.42 | 1.12 | 997,938.34 | 3.16 |
| 3年以上 | 1,211,157.43 | 13.36 | 666,748.00 | 2.11 |
| 合計 | <u>9,061,090.40</u> | <u>100.00</u> | <u>31,556,070.66</u> | <u>100.00</u> |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

4. 預付款項(續)

(2) 預付款項金額前五名單位情況

| 單位名稱 | 與本公司關係 | 金額 | 佔預付款項 總額的比例 (%) | 預付時間 | 未結算原因 |
|--------------------|--------|--------------|-----------------------|------|-------|
| 河南中源化學股份有限公司 | 非關聯方 | 4,391,604.46 | 48.47 | 1年以內 | 未結算 |
| 青島元鼎高合金管業 有限公司 | 非關聯方 | 520,507.38 | 5.74 | 1年以內 | 未結算 |
| 秦皇島宇翔自動化工程 有限公司 | 非關聯方 | 411,600.00 | 4.54 | 1年以內 | 未結算 |
| 河南渤海化工 | 非關聯方 | 333,051.19 | 3.68 | 1年以內 | 未結算 |
| 上海鐵峰金屬製品有限公司 | 非關聯方 | 250,000.00 | 2.76 | 1年以內 | 未結算 |
| 合計 | | 5,906,763.03 | 65.19 | | |

(3) 預付款項中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

預付款項期末餘額中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

5. 其他應收款

(1) 其他應收款按種類列示如下

| 種類 | 賬面餘額 | | 期末餘額 | |
|--------------------------------------|----------------|-----------|---------------|-----------|
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 比例 (%) |
| 1. 單項金額重大並單項計提壞賬準備的 其他應收款 | 10,808,704.00 | 7.45 | 10,808,704.00 | 100.00 |
| 2. 按組合計提壞賬準備的其他應收款 賬齡分析法計提壞賬準備的組合 | 127,088,280.61 | 87.58 | 34,797,475.44 | 27.38 |
| 不計提壞賬準備的組合 | 3,138,792.35 | 2.16 | | |
| 組合小計 | 130,227,072.96 | 89.74 | 34,797,475.44 | 26.72 |
| 3. 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 其他應收款 | 4,071,810.65 | 2.81 | 4,071,810.65 | 100.00 |
| 合計 | 145,107,587.61 | 100.00 | 49,677,990.09 | 34.24 |

| 種類 | 賬面餘額 | | 年初餘額 | |
|--------------------------------------|----------------|-----------|---------------|-----------|
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 比例 (%) |
| 1. 單項金額重大並單項計提壞賬準備的 其他應收款 | 10,808,704.00 | 10.15 | 10,808,704.00 | 100.00 |
| 2. 按組合計提壞賬準備的其他應收款 賬齡分析法計提壞賬準備的組合 | 82,216,175.05 | 77.18 | 39,330,400.95 | 47.84 |
| 不計提壞賬準備的組合 | 9,430,414.30 | 8.85 | | |
| 組合小計 | 91,646,589.35 | 86.03 | 39,330,400.95 | 42.92 |
| 3. 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 其他應收款 | 4,071,810.65 | 3.82 | 4,071,810.65 | 100.00 |
| 合計 | 106,527,104.00 | 100.00 | 54,210,915.60 | 50.89 |

註：單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款指單筆金額佔期末淨資產5%以上，並且有確鑿證據表明可收回性存在明顯差異而單獨進行減值測試並提取壞賬準備。按組合計提壞賬準備的其他應收款是指經減值測試後不存在減值，分為按賬齡分析法計提壞賬準備和不計提壞賬準備的組合。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

(1) 其他應收款按種類列示如下(續)

組合中：按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款情況

| 賬齡 | 期末餘額 | | | 年初餘額 | | |
|------|----------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|
| | 賬面餘額 | 比例 % | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 比例 % | 壞賬準備 |
| 1年以內 | 90,272,108.81 | 71.03 | | 41,488,107.04 | 50.46 | |
| 1至2年 | 1,547,082.03 | 1.22 | 552,152.49 | 1,141,502.43 | 1.39 | 301,636.25 |
| 2至3年 | 2,047,533.63 | 1.61 | 1,023,766.81 | 1,093,466.88 | 1.33 | 546,733.44 |
| 3至4年 | 645,116.20 | 0.51 | 645,116.20 | 809,781.41 | 0.98 | 798,713.97 |
| 4至5年 | 802,203.91 | 0.63 | 802,203.91 | 13,693,989.02 | 16.66 | 13,693,989.02 |
| 5年以上 | 31,774,236.03 | 25.00 | 31,774,236.03 | 23,989,328.27 | 29.18 | 23,989,328.27 |
| 合計 | 127,088,280.61 | 100.00 | 34,797,475.44 | 82,216,175.05 | 100.00 | 39,330,400.95 |

註： 其他應收款期末較期初增加36.77%，主要系應收土地收儲款。

期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款

| 其他應收款內容 | 賬面餘額 | 壞賬金額 | 計提比例 % | 計提理由 |
|---------|--------------|--------------|-----------|------------------|
| 澠池玻璃廠 | 4,071,810.65 | 4,071,810.65 | 100.00 | 因無法收回而 全額提取壞賬 |
| 合計 | 4,071,810.65 | 4,071,810.65 | 100.00 | |

(2) 其他應收款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

其他應收款期末餘額中持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司欠款8,727,481.17元。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

(3) 金額較大的其他應收款的性質或內容

| 單位名稱 | 金額 | 其他應收款性質或內容 |
|------------------|---------------|----------------|
| 建行鄭州西裏支行 | 10,808,704.00 | 定期存款，已全額提取壞賬準備 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司 | 8,727,481.17 | 往來款 |
| 合計 | 19,536,185.17 | |

(4) 其他應收款金額前五名單位情況

| 單位名稱 | 與本公司關係 | 金額 | 年限 | 佔其他應收款總額的比例 (%) |
|----------------|--------|----------------|------|--------------------|
| 洛陽市土地儲備整理中心 | 非關聯方 | 67,900,000.00 | 1年以內 | 46.79 |
| 建行鄭州西裏支行 | 非關聯方 | 10,808,704.00 | 5年以上 | 7.45 |
| 諸葛鎮政府 | 非關聯方 | 9,856,832.00 | 5年以上 | 6.79 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團有限公司 | 控股股東 | 8,727,481.17 | 1年以內 | 6.01 |
| 深圳新西亞實業有限公司 | 非關聯方 | 4,600,000.00 | 5年以上 | 3.17 |
| 合計 | | 101,893,017.17 | | 70.21 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
 2011年1月1日--2011年12月31日
 按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
 (除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

(5) 應收關聯方賬款情況

| 單位名稱 | 與本公司關係 | 金額 | 佔其他應收款 總額的比例 (%) |
|-----------------------|-----------|----------------------|------------------------|
| 中國洛陽浮法玻璃集團 有限責任公司 | 控股股東 | 8,727,481.17 | 6.01 |
| 中國建材國際工程集團有限公司 | 同受實際控制人控制 | 1,650,000.00 | 1.14 |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 同受洛玻集團控制 | 1,262,971.90 | 0.87 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團礦產 有限公司 | 同受洛玻集團控制 | 127,810.28 | 0.09 |
| 洛玻(北京)國際工程有限公司 | 同受洛玻集團控制 | 82,796.95 | 0.06 |
| 洛陽新興物業管理有限公司 | 洛玻集團托管公司 | 20,980.80 | 0.01 |
| 河南省中聯玻璃有限責任公司 | 同受實際控制人控制 | 10,000.00 | 0.01 |
| 洛陽晶鑫陶瓷有限公司 | 同受洛玻集團控制 | 3,000.00 | 0.00 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團 晶華實業總公司 | 洛玻集團托管公司 | 1,623.92 | 0.00 |
| 合計 | | <u>11,886,665.02</u> | <u>8.19</u> |

6. 存貨

(1) 按存貨種類分項列示如下

| 存貨項目 | 期末數 | | | 年初數 | | |
|------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 跌價準備 | 賬面價值 |
| 原材料 | 130,363,711.44 | 19,728,641.74 | 110,635,069.70 | 174,163,273.34 | 25,552,195.59 | 148,611,077.75 |
| 在產品 | 6,993,849.85 | | 6,993,849.85 | 9,831,943.16 | | 9,831,943.16 |
| 庫存商品 | 99,298,049.98 | 11,505,759.70 | 87,792,290.28 | 37,762,029.58 | 3,533,935.44 | 34,228,094.14 |
| 周轉材料 | 9,160,574.93 | | 9,160,574.93 | 9,395,213.26 | | 9,395,213.26 |
| 合計 | <u>245,816,186.20</u> | <u>31,234,401.44</u> | <u>214,581,784.76</u> | <u>231,152,459.34</u> | <u>29,086,131.03</u> | <u>202,066,328.31</u> |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

6. 存貨(續)

(2) 各項存貨跌價準備的增減變動情況列示如下

| 存貨項目 | 年初餘額 | 本期計提額 | 本期減少額 | | 期末餘額 |
|------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|
| | | | 轉回 | 轉銷 | |
| 原材料 | 25,552,195.59 | 6,923,869.63 | | 12,747,423.48 | 19,728,641.74 |
| 庫存商品 | 3,533,935.44 | 9,957,454.15 | | 1,985,629.89 | 11,505,759.70 |
| 周轉材料 | | | | | |
| 合計 | 29,086,131.03 | 16,881,323.78 | | 14,733,053.37 | 31,234,401.44 |

(3) 存貨跌價準備情況說明如下

| 項目 | 計提存貨跌價準備的依據 | 本期轉回存貨跌價準備的原因 | 本期轉回金額佔 該項存貨期末餘額的比例 |
|------|-------------|---------------|------------------------|
| 原材料 | 成本高於其可變現淨值 | | |
| 庫存商品 | 同上 | | |
| 周轉材料 | | | |

7. 對合營投資和聯營企業投資

(1) 無合營企業

(2) 聯營企業基本情況

| 被投資單位名稱 | 本企業 持股比例 (%) | 本企業 在被投資單位 表決權比例 (%) | 期末資產總額 | 期末 負債總額 | 期末 淨資產總額 | 本期 | |
|----------------------|--------------------|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | | | | | | 營業收入總額 | 本期淨利潤 |
| 洛陽晶鑫陶瓷有限公司 | 49.00 | 49.00 | 123,491,012.67 | 191,583,683.40 | -68,092,670.73 | — | -4,371,597.45 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團 礦產有限公司 | 40.29 | 40.29 | 23,474,858.64 | 40,847,098.14 | -17,372,239.50 | 17,677,815.82 | -4,401,201.21 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
 2011年1月1日--2011年12月31日
 按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
 (除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

8. 長期股權投資

(1) 長期股權投資情況

| 被投資單位 | 核算方法 | 投資成本 | 年初餘額 | 增減變動 | 期末餘額 | 在被投資單位 | | 不一致的說明 | 減值準備 | 本期計提 |
|----------------------|------|---------------|---------------|------|---------------|--------|-------|--------|---------------|--------|
| | | | | | | 特設比例 | 表決權比例 | | | |
| | | | | | | (%) | (%) | | | 本期現金紅利 |
| 洛玻集團洛陽起重機械有限公司(註1) | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 36.68 | | 無重大影響 | 5,000,000.00 | |
| 洛玻集團洛陽晶瑯玻璃機械有限公司(註1) | 成本法 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 | 35.50 | | 無重大影響 | 4,000,000.00 | |
| 洛玻集團洛陽晶久製品有限公司(註1) | 成本法 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | 31.08 | | 無重大影響 | 1,500,000.00 | |
| 洛玻集團洛陽新光源照明有限公司(註1) | 成本法 | 2,291,217.53 | 2,291,217.53 | | 2,291,217.53 | 29.45 | | 無重大影響 | 2,291,217.53 | |
| 偃師市信用合作社 | 成本法 | 410,000.00 | 410,000.00 | | 410,000.00 | 0.16 | 0.16 | | | |
| 三門峽市城市信用合作社 | 成本法 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | | 7,000,000.00 | 2.92 | 2.92 | | | |
| 小計 | | 20,201,217.53 | 20,201,217.53 | | 20,201,217.53 | | | | 12,791,217.53 | |
| 洛陽晶鑫陶瓷有限公司 | 權益法 | 20,553,050.00 | | | | 49.00 | 49.00 | | | |
| 中閩洛陽浮法玻璃集團礦產有限公司 | 權益法 | 12,475,313.63 | | | | 40.29 | 40.29 | | | |
| 小計 | | 33,028,363.63 | | | | | | | | |
| 合計 | | 53,229,581.16 | 20,201,217.53 | | 20,201,217.53 | | | | 12,791,217.53 | |

註：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；

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年1月1日--2011年12月31日

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

9. 投資性房地產

(1) 按成本計量的投資性房地產

| 項目 | 年初餘額 | 本期增加額 | 本期減少額 | 期末餘額 |
|----------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 一. 原價合計 | 18,511,618.92 | | 246,153.16 | 18,265,465.76 |
| 房屋建築物 | 230,114.73 | | 230,114.73 | |
| 土地使用權 | 18,281,504.19 | | 16,038.43 | 18,265,465.76 |
| 二. 累計折舊和累計攤銷合計 | 3,280,552.75 | 436,287.06 | 56,498.62 | 3,660,341.19 |
| 房屋建築物 | 49,757.39 | 1,395.06 | 51,152.45 | |
| 土地使用權 | 3,230,795.36 | 434,892.00 | 5,346.17 | 3,660,341.19 |
| 三. 投資性房地產減值準備 | | | | |
| 累計金額合計 | | | | |
| 房屋建築物 | | | | |
| 土地使用權 | | | | |
| 四. 投資性房地產 | | | | |
| 賬面價值合計 | 15,231,066.17 | | | 14,605,124.57 |
| 房屋建築物 | 180,357.34 | | | |
| 土地使用權 | 15,050,708.83 | | | 14,605,124.57 |

註

1. 期末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；
2. 投資性房地產中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未辦理。公司位於唐宮中路9號的土地使用權及房屋已經出售給當地政府，詳見「10.固定資產·註1」。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年1月1日--2011年12月31日

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

10. 固定資產

固定資產及其累計折舊明細項目和增減變動如下

| 項目 | 年初餘額 | | 本期增加額 | 本期減少額 | 期末餘額 |
|---------------|------------------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 一. 賬面原值合計 | 1,339,559,598.19 | | 176,347,475.85 | 364,032,084.56 | 1,151,874,989.48 |
| 房屋及建築物 | 449,130,644.83 | | 40,126,810.18 | 121,134,622.73 | 368,122,832.28 |
| 機器設備 | 858,693,351.28 | | 134,269,681.71 | 233,604,192.16 | 759,358,840.83 |
| 運輸工具 | 28,153,167.08 | | 1,933,473.71 | 9,293,269.67 | 20,793,371.12 |
| 其他 | 3,582,435.00 | | 17,510.25 | | 3,599,945.25 |
| | | 本期新增 | 本期計提 | | |
| 二. 累計折舊合計 | 644,219,567.67 | 9,515,362.97 | 67,984,807.42 | 230,311,855.75 | 491,407,882.31 |
| 房屋及建築物 | 149,715,978.67 | 3,793,082.19 | 8,564,094.50 | 67,483,171.07 | 94,589,984.29 |
| 機器設備 | 477,516,405.91 | 5,718,629.86 | 58,231,178.02 | 160,542,318.08 | 380,923,895.71 |
| 運輸工具 | 16,081,865.90 | 3,650.92 | 949,416.36 | 2,286,366.60 | 14,748,566.58 |
| 其他 | 905,317.19 | | 240,118.54 | | 1,145,435.73 |
| 三. 固定資產賬面淨值合計 | 695,340,030.52 | | | | 660,467,107.17 |
| 房屋及建築物 | 299,414,666.16 | | | | 273,532,847.99 |
| 機器設備 | 381,176,945.37 | | | | 378,434,945.12 |
| 運輸工具 | 12,071,301.18 | | | | 6,044,804.54 |
| 其他 | 2,677,117.81 | | | | 2,454,509.52 |
| 四. 減值準備合計 | 9,515,476.48 | | 2,825,494.88 | 2,208,058.55 | 10,132,912.81 |
| 房屋及建築物 | 1,337,703.23 | | | 139,389.06 | 1,198,314.17 |
| 機器設備 | 8,133,107.12 | | 2,825,494.88 | 2,061,566.31 | 8,897,035.69 |
| 運輸工具 | 44,666.13 | | | 7,103.18 | 37,562.95 |
| 其他 | | | | | |
| 五. 固定資產賬面價值合計 | 685,824,554.04 | | | | 650,334,194.36 |
| 房屋及建築物 | 298,076,962.93 | | | | 272,334,533.82 |
| 機器設備 | 373,043,838.25 | | | | 369,537,909.43 |
| 運輸工具 | 12,026,635.05 | | | | 6,007,241.59 |
| 其他 | 2,677,117.81 | | | | 2,454,509.52 |

註

- 於2011年1月31日，本公司與洛陽土地收儲中心簽訂了《洛陽市國有土地使用權收購協議》，約定以人民幣17790萬元的價格向政府出售264.41畝土地使用權(包括地面資產及設施)，截止2011年12月31日，本公司已收到1.1億元土地款。
- 於本年末，本集團賬面淨值110,478,117.63元的建築物尚未取得房屋權證。
- 於本年末本集團所屬各子公司在建工程完工轉入固定資產合計158,943,482.39元，本期折舊額為77,500,170.39元。
- 於本年末已提足折舊仍繼續使用的固定資產原值為69,717,745.41元。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

10. 固定資產(續)

- 本集團對本年末固定資產進行了檢查，並委託資產評估機構對相關資產進行了評估。根據河南亞太聯華資產評估有限公司亞評報字(2012)第9號、10號、11號、12號評估報告、中聯資產評估集團有限公司中聯評報字(2012)第097號評估報告，公司計提了固定資產減值準備2,825,494.88元。
- 於2011年8月9日，本集團之龍海公司與中國民生銀行股份有限公司洛陽分行簽訂編號為43882011290797的《中小企業金融服務合同》，根據該項合同龍海公司向供應商出具了3000萬銀行承兌匯票。為擔保該項主合同項下銀行債權，龍海公司與民生銀行洛陽分行簽訂了一份《最高額抵押合同》，該份抵押合同約定龍海公司以偃師市房權證(2006)字第00021901號至00021906號、偃師市房權證(2006)字第00021984號至00021995號、偃師市房權證(2006)字第00021997號(共19幢)等房產(賬面原值48,183,409.07元，淨值39,270,593.54元)及偃國用(2010)第100122號土地使用權(賬面原值15,604,000.00元，淨值15,265,913.33元)作為抵押物向民生銀行洛陽分行提供擔保，所擔保的最高債權額為人民幣3000萬元。

11. 在建工程

(1) 在建工程基本情況

| 項目 | 期末數 | | | 年初數 | | |
|------------------------------------|---------------|------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 | 賬面餘額 | 減值準備 | 賬面價值 |
| 龍昊一二線冷修改造工程 | 19,527,271.91 | | 19,527,271.91 | | | |
| 龍翔一熔窑烟氣除塵 脫硫系統 | 790,000.00 | | 790,000.00 | 790,000.00 | | 790,000.00 |
| 龍飛一熔窑及300t/d 浮法生產線第二屆 冷修建設工程 | 710,000.00 | | 710,000.00 | 2,815,500.30 | 2,793,722.16 | 21,778.14 |
| 龍飛一零星工程 | 483,720.00 | | 483,720.00 | 483,720.00 | | 483,720.00 |
| 龍昊一生產線烟氣治理 及餘熱發電項目 | 156,237.20 | | 156,237.20 | 156,237.20 | | 156,237.20 |
| 龍門一250t/d超薄 超白玻璃生產線 技術改造工程 | | | | 126,228,398.32 | 4,673,714.91 | 121,554,683.41 |
| 股份一一線搬遷項目 | | | | 10,256,182.27 | | 10,256,182.27 |
| 龍昊一脫硫項目 | | | | 1,777,984.62 | | 1,777,984.62 |
| 龍飛一新建變配電室 | | | | 839,576.00 | | 839,576.00 |
| 股份一二線搬遷項目 | | | | 497,949.84 | | 497,949.84 |
| 硅砂一礦山道路項目 | | | | 321,600.00 | | 321,600.00 |
| 龍飛一玻璃防微噴粉機 | | | | 152,000.00 | | 152,000.00 |
| 合計 | 21,667,229.11 | | 21,667,229.11 | 144,319,148.55 | 7,467,437.07 | 136,851,711.48 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

11. 在建工程(續)

(2) 重大在建工程項目變動情況

| 項目名稱 | 預算數 | 年初數 | 本期增加 | 轉入固定資產 | 其他減少 | 期末數 | 工程投入佔 | | 利息資本化 | | 本期利息 | 資金來源 |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------|------|-------|---------|------|------|
| | | | | | | | 預算比例 | 工程進度 | 累計金額 | 其中：本期利息 | | |
| | | | | | | | (%) | (%) | | | (%) | |
| 龍門—250t/d超薄超白玻璃 | | | | | | | | | | | | |
| 生產線技術改造工程 | 126,228,398.32 | | 22,463,983.84 | 148,692,382.16 | | | | | | | | 自籌 |
| 股份—二線搬遷項目 | 10,256,182.27 | | | 8,574,185.61 | 1,681,996.66 | | | | | | | 自籌 |
| 龍飛—熔窑及300t/d浮法 | | | | | | | | | | | | |
| 生產線第二屆冷修建設工程 | 2,815,500.30 | | 5,382,289.26 | 5,981,234.95 | 1,506,554.61 | 710,000.00 | | | | | | 自籌 |
| 龍泉—脫硫項目 | 1,777,984.62 | | 710,797.07 | 2,488,781.69 | | | | | | | | 自籌 |
| 龍飛—新建變配電室 | 839,576.00 | | 671,135.05 | 522,335.05 | 988,376.00 | | | | | | | 自籌 |
| 龍飛—熔窑熔氣除塵脫硫系統 | 790,000.00 | | | | | 790,000.00 | | | | | | 自籌 |
| 股份—二線搬遷項目 | 497,949.84 | | | | 497,949.84 | | | | | | | 自籌 |
| 龍飛—零星工程 | 483,720.00 | | | | | 483,720.00 | | | | | | 自籌 |
| 硅砂—礦山道路項目 | 500,000.00 | 321,600.00 | | | | | | | | | | 自籌 |
| 龍泉—生產線煙氣治理 | | | | | | | | | | | | |
| 及餘熱發電項目 | 40,000,000.00 | 156,237.20 | | | | 156,237.20 | | | | | | 自籌 |
| 龍飛—玻璃防塵機粉機 | 152,000.00 | | | 152,000.00 | | | | | | | | 自籌 |
| 龍泉—二線冷修改造工程 | | | 19,527,271.91 | | | 19,527,271.91 | | | | | | 自籌 |
| 合計 | 144,319,148.55 | 48,755,477.13 | 166,410,919.46 | 4,996,477.11 | 21,667,229.11 | | | | | | | |

(3) 在建工程減值準備

| 項目 | 年初餘額 | 本期增加額 | 本期減少額 | 期末餘額 | 計提原因 |
|---------|--------------|-------|--------------|------|------|
| 龍飛—熔窑 | 2,793,722.16 | | 2,793,722.16 | | |
| 龍門—設備改造 | 4,673,714.91 | | 4,673,714.91 | | |
| 合計 | 7,467,437.07 | | 7,467,437.07 | | |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

12. 工程物資

| 項目 | 年初餘額 | 本期增加額 | 本期減少額 | 期末餘額 |
|--------|------------|-------|------------|------------|
| 專用設備耗材 | 861,265.93 | | 393,720.55 | 467,545.38 |
| 合計 | 861,265.93 | | 393,720.55 | 467,545.38 |

13. 無形資產

(1) 無形資產情況

| 項目 | 年初餘額 | 本期增加額 | 本期減少額 | 期末餘額 |
|---------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
| 一. 賬面原值合計 | 105,146,084.87 | 2,579,200.00 | 38,478,439.99 | 69,246,844.88 |
| 土地使用權 | 85,445,604.87 | 2,579,200.00 | 38,478,439.99 | 49,546,364.88 |
| 非專利技術 | 7,400,000.00 | | | 7,400,000.00 |
| 商標權 | 11,000,000.00 | | | 11,000,000.00 |
| 探礦權 | 1,300,480.00 | | | 1,300,480.00 |
| 二. 累計攤銷額合計 | 26,911,486.49 | 2,464,336.50 | 12,826,146.60 | 16,549,676.39 |
| 土地使用權 | 17,797,807.44 | 939,832.59 | 12,826,146.60 | 5,911,493.43 |
| 非專利技術 | 3,627,000.00 | 372,000.00 | | 3,999,000.00 |
| 商標權 | 5,441,679.00 | 1,100,004.00 | | 6,541,683.00 |
| 探礦權 | 45,000.05 | 52,499.91 | | 97,499.96 |
| 三. 無形資產賬面淨值合計 | 78,234,598.38 | | | 52,697,168.49 |
| 土地使用權 | 67,647,797.43 | | | 43,634,871.45 |
| 非專利技術 | 3,773,000.00 | | | 3,401,000.00 |
| 商標權 | 5,558,321.00 | | | 4,458,317.00 |
| 探礦權 | 1,255,479.95 | | | 1,202,980.04 |
| 四. 減值準備合計 | | | | |
| 土地使用權 | | | | |
| 非專利技術 | | | | |
| 商標權 | | | | |
| 探礦權 | | | | |
| 五. 無形資產賬面價值合計 | 78,234,598.38 | | | 52,697,168.49 |
| 土地使用權 | 67,647,797.43 | | | 43,634,871.45 |
| 非專利技術 | 3,773,000.00 | | | 3,401,000.00 |
| 商標權 | 5,558,321.00 | | | 4,458,317.00 |
| 探礦權 | 1,255,479.95 | | | 1,202,980.04 |

註

1. 本集團的期末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27,681,230.64元的土地使用權證正在申請辦理之中。
2. 截止2011年12月31日，無形資產抵押情況詳見「10.固定資產·註6」。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
 2011年1月1日--2011年12月31日
 按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
 (除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

13. 無形資產(續)

(2) 開發項目支出情況

| 項目 | 年初餘額 | 本期增加額 | 計入當期損益 | 本期減少額 | |
|-----------------------|------|---------------------|---------------------|---------|------|
| | | | | 轉回 | 轉銷 |
| | | | | 確認為無形資產 | 期末餘額 |
| 龍海：降低版面劃傷，提升玻璃質量 | | 1,396,252.21 | 1,396,252.21 | | |
| 龍海：過渡輓台技術的提高 | | 821,635.90 | 821,635.90 | | |
| 龍海：0.45mm電子玻璃的技術研究和應用 | | 1,170,872.01 | 1,170,872.01 | | |
| 龍海：0.5mm電子玻璃的商品化 | | 3,937,626.26 | 3,937,626.26 | | |
| 龍海：電子玻璃微細缺陷攻關控制提高 | | 1,194,343.90 | 1,194,343.90 | | |
| 龍海：電子玻璃深加工配套用檢測設備的應用 | | 453,474.23 | 453,474.23 | | |
| 合計 | | <u>8,974,204.51</u> | <u>8,974,204.51</u> | | |

註： 本期開發支出佔本期研究開發項目支出總額的比例為100%，龍海公司內部研發未形成無形資產。

14. 資產減值準備明細

| 項目 | 年初餘額 | 本期計提額 | 本期減少額 | | 期末餘額 |
|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | 轉回 | 轉銷 | |
| 一. 壞賬準備 | 100,298,794.38 | 8,961,854.55 | 11,807,471.44 | | 97,453,177.49 |
| 二. 存貨跌價準備 | 29,086,131.03 | 16,881,323.78 | | 14,733,053.37 | 31,234,401.44 |
| 三. 可供出售金融資產減值準備 | | | | | |
| 四. 持有至到期投資減值準備 | | | | | |
| 五. 長期股權投資減值準備 | 12,791,217.53 | | | | 12,791,217.53 |
| 六. 投資性房地產減值準備 | | | | | |
| 七. 固定資產減值準備 | 9,515,476.48 | 2,825,494.88 | | 2,208,058.55 | 10,132,912.81 |
| 八. 工程物資減值準備 | 943,451.44 | | | | 943,451.44 |
| 九. 在建工程減值準備 | 7,467,437.07 | | | 7,467,437.07 | |
| 十. 生產性生物資產減值準備 | | | | | |
| 其中：成熟生產性生物資產減值準備 | | | | | |
| 十一. 油氣資產減值準備 | | | | | |
| 十二. 無形資產減值準備 | | | | | |
| 十三. 商譽減值準備 | | | | | |
| 十四. 其他 | | | | | |
| 合計 | <u>160,102,507.93</u> | <u>28,668,673.21</u> | <u>11,807,471.44</u> | <u>24,408,548.99</u> | <u>152,555,160.71</u> |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

15. 其他非流動資產

| 項目 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 登封市小紅寨礦區玻璃用石英岩普查探礦權 | 1,021,050.00 | 1,021,050.00 |
| 登封市密臘山礦區石英岩普查探礦權 | 106,960.00 | 106,960.00 |
| 合計 | 1,128,010.00 | 1,128,010.00 |

註

- 根據河南省國土資源廳關於對汝州市和登封市交界處的密臘山、小紅寨一帶石英岩資源進行整合的通知(豫國土發[2008]93號)文件精神，本公司之子公司紅寨公司(「甲方」)與河南海德礦產開發有限公司(「乙方」)達成《石英岩資源整合探礦權轉讓協議書》，協議約定紅寨公司向乙方支付102萬元總價，取得乙方持有之小紅寨礦區探礦權。上述探礦權，已由紅寨公司辦理《登封市小紅寨礦區玻璃用石英岩普查礦產資源勘查許可證》，證號：T41120080503008194。
- 根據河南省國土資源廳關於登封市石英岩資源整合方案的批覆(豫國土資函[2008]740號)文件精神，由本公司之子公司登封洛玻硅砂有限公司按市場價格向省國土資源廳申請密臘山區域內石英岩資源探礦權。上述探礦權，已由硅砂公司辦理《登封市密臘山礦區石英岩普查礦產資源勘查許可證》，證號：T41520100403040105。

16. 所有權受到限制的資產

| 項目 | 期末餘額 | 所有權或使用權受限制的原因 |
|--------------------|----------------|----------------------|
| 一、用於擔保的資產 | | |
| 貨幣資金 | 193,000,000.00 | 票據保證金 |
| 固定資產—房屋建築物 | 48,183,409.07 | 抵押給銀行，詳見「10.固定資產，註6」 |
| 無形資產—土地使用權 | 15,604,000.00 | 同上 |
| 二、其他原因造成所有權受到限制的資產 | | |
| 貨幣資金 | 207,701.73 | 因訴訟被凍結 |
| 合計 | 256,995,110.80 | |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

17. 短期借款

(1) 短期借款按分類列示如下

| 借款條件 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|------|---------------|---------------|
| 質押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保證借款 | 13,150,000.00 | 19,862,776.00 |
| 信用借款 | 16,700,000.00 | 4,000,000.00 |
| 合計 | 29,850,000.00 | 23,862,776.00 |

(2) 已到期未償還的短期借款情況

本集團之龍門玻璃公司向中國農業銀行偃師市支行貸款4,862,776.00元，已於2007年10月9日到期。於2011年3月3日，龍門玻璃公司與中國農業銀行偃師市支行達成減免利息並延期還款的協議(洛農銀減息字[2011]第0602號)，根據協議約定龍門玻璃公司於2011年度償還了貸款3,712,776.00元，餘款1,150,000.00元在2012年3月25日前償清，期間所欠利息一次性免除。

18. 應付票據

| 項目 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|--------|----------------|----------------|
| 銀行承兌匯票 | 273,000,000.00 | 148,000,000.00 |
| 商業承兌匯票 | | |
| 合計 | 273,000,000.00 | 148,000,000.00 |

註

1. 期末無欠持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項；
2. 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。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

19. 應付賬款

(1) 應付賬款按賬齡列示如下

| 項目 | 期末餘額 | | 年初餘額 | |
|------|----------------|-----------|----------------|-----------|
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 比例 (%) |
| 1年以內 | 166,856,536.13 | 64.56 | 190,878,587.54 | 63.23 |
| 1至2年 | 31,258,443.98 | 12.10 | 24,889,512.15 | 8.24 |
| 2至3年 | 15,836,857.33 | 6.13 | 68,416,466.48 | 22.66 |
| 3至4年 | 34,335,775.21 | 13.29 | 9,433,512.71 | 3.12 |
| 4至5年 | 7,753,157.97 | 3.00 | 8,286,939.09 | 2.74 |
| 5年以上 | 2,377,940.18 | 0.92 | 40,281.00 | 0.01 |
| 合計 | 258,418,710.80 | 100.00 | 301,945,298.97 | 100.00 |

(2) 應付賬款中應付持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

應付賬款期末餘額中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(3) 賬齡超過一年的大額應付賬款情況

| 單位 | 與本公司關係 | 期末餘額 | 賬齡 | 未償還原因 |
|-----------------------|--------|---------------|------|-------|
| 洛陽遠志商貿有限公司 | 非關聯方 | 11,499,911.44 | 1至2年 | 未結算 |
| 鞏義市孝義街道辦事處 孝南村民委員會 | 非關聯方 | 9,900,000.00 | 3至4年 | 未結算 |
| 安陸市明發工貿有限公司 | 非關聯方 | 7,969,217.93 | 3至4年 | 未結算 |
| 洛陽中展實業有限公司 | 非關聯方 | 6,985,696.41 | 1至3年 | 未結算 |
| 洛陽市三圓包裝有限公司 | 非關聯方 | 6,737,687.18 | 1至4年 | 未結算 |
| 洛陽建材機械廠 | 非關聯方 | 3,287,600.00 | 1至5年 | 未結算 |
| 洛陽汝伊煤炭運銷有限公司 | 非關聯方 | 2,945,768.57 | 1至2年 | 未結算 |
| 江蘇泰禾金屬工業有限公司 | 非關聯方 | 1,996,350.96 | 2至3年 | 未結算 |
| 巨野縣同潤發煤業運銷有限公司 | 非關聯方 | 1,252,070.30 | 2至3年 | 未結算 |
| 合計 | | 52,574,302.79 | | |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

20. 預收款項

(1) 預收款項按賬齡列示如下

| 項目 | 期末餘額 | | 年初餘額 | |
|------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 比例 (%) |
| 1年以內 | 32,306,778.10 | 76.79 | 70,801,251.32 | 89.70 |
| 1至2年 | 3,278,623.15 | 7.79 | 2,588,611.52 | 3.28 |
| 2至3年 | 1,896,021.91 | 4.51 | 3,248,026.46 | 4.11 |
| 3至4年 | 2,492,694.50 | 5.93 | 1,690,962.97 | 2.14 |
| 4至5年 | 1,485,670.90 | 3.53 | 608,139.53 | 0.77 |
| 5年以上 | 608,139.53 | 1.45 | | |
| 合計 | <u>42,067,928.09</u> | <u>100.00</u> | <u>78,936,991.80</u> | <u>100.00</u> |

(2) 預收款項中預收持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位或關聯方情況：

預收款項期末餘額中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(3) 賬齡超過一年的大額預收款項情況

| 單位 | 與本公司關係 | 期末餘額 | 賬齡 | 未償還原因 |
|--------------|--------|---------------------|------|-------|
| 河南金山化工有限責任公司 | 非關聯方 | 1,150,837.69 | 1至3年 | 未結算 |
| 湖北億鈞貿易有限公司 | 非關聯方 | 1,070,904.96 | 1至3年 | 未結算 |
| 合計 | | <u>2,221,742.65</u> | | |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年1月1日--2011年12月31日

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

21. 應付職工薪酬

| 項目 | 年初餘額 | 本期增加額 | 本期減少額 | 期末餘額 |
|------------------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 一. 工資、獎金、津貼和補貼 | 3,926,166.30 | 56,698,934.72 | 58,314,372.11 | 2,310,728.91 |
| 二. 職工福利費 | 87,749.63 | 6,060,105.88 | 6,147,855.51 | |
| 三. 社會保險費 | 4,234,383.52 | 31,352,827.27 | 29,245,186.28 | 6,342,024.51 |
| 其中：醫療保險費 | 645,009.45 | 6,715,696.43 | 6,144,306.30 | 1,216,399.58 |
| 基本養老保險費 | 3,193,179.61 | 21,015,475.96 | 19,842,092.32 | 4,366,563.25 |
| 年金繳費 | | | | |
| 失業保險費 | 172,542.40 | 1,928,456.17 | 1,740,700.43 | 360,298.14 |
| 工傷保險費 | 139,207.65 | 983,320.43 | 874,472.68 | 248,055.40 |
| 生育保險費 | 84,444.41 | 709,878.28 | 643,614.55 | 150,708.14 |
| 四. 住房公積金 | 4,439,026.94 | 5,225,259.72 | 5,679,330.59 | 3,984,956.07 |
| 五. 工會經費和職工教育經費 | 7,827,009.74 | 1,742,862.05 | 1,003,728.03 | 8,566,143.76 |
| 六. 非貨幣性福利 | | | | |
| 七. 辭退福利及內退補償 | 13,044,016.54 | 18,408,646.49 | 31,344,300.70 | 108,362.33 |
| 其中：1. 因解除勞動關係 給予的補償 | 13,044,016.54 | 18,408,646.49 | 31,344,300.70 | 108,362.33 |
| 2. 預計內退人員支出 | | | | |
| 八. 其他 | | 38,596.00 | 38,548.00 | 48.00 |
| 其中：以現金結算的股份支付 | | | | |
| 合計 | <u>33,558,352.67</u> | <u>119,527,232.13</u> | <u>131,773,321.22</u> | <u>21,312,263.58</u> |

註1：根據《中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司職工安置方案》(洛玻發[2010]223號)，本集團本期共有337名職工自願接受辭退安置計劃，截止2011年12月31日，本期實際發生職工辭退安置費用18,157,247.47元，本期實際支付31,344,300.70元(其中包括支付上期欠付的13,044,016.54元)。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

22. 應交稅費

| 稅種 | 期末餘額 | 年初餘額 | 備註 |
|---------|----------------|---------------|-----------------|
| 增值稅 | -26,037,040.07 | 3,211,023.26 | 13%、17% |
| 營業稅 | 202,117.08 | 274,608.50 | |
| 消費稅 | | | |
| 城市建設維護稅 | 245,026.84 | 535,442.90 | 實繳增值稅、營業稅的5%-7% |
| 企業所得稅 | 932,526.24 | -5,127,115.12 | 15%、25% |
| 個人所得稅 | 227,407.37 | 37,084.45 | |
| 房產稅 | 1,308,188.13 | 831,143.47 | 原值*70%*1.2% |
| 土地使用稅 | 1,348,000.94 | 1,434,825.51 | |
| 車船使用稅 | | 3,168.00 | |
| 印花稅 | | 110,958.89 | |
| 資源稅 | 10,461.90 | 6,883.80 | |
| 關稅 | | | |
| 教育費附加 | 170,013.86 | 316,189.36 | 實繳增值稅、營業稅的3% |
| 其他稅費 | 202,981.57 | 178,220.40 | |
| 合計 | -21,390,316.14 | 1,812,433.42 | |

註

1. 主要稅項的計繳標準及稅率見「三、主要稅項」。
2. 應交稅費期末較期初減少1280.20%，主要原因系本期產品售價降低，增值稅進項稅留抵增加所致。

23. 其他應付款

(1) 其他應付款按賬齡列示如下

| 項目 | 期末餘額 | | 年初餘額 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 比例 (%) |
| 1年以內 | 53,475,275.36 | 69.15 | 45,716,316.08 | 68.58 |
| 1至2年 | 3,021,652.58 | 3.91 | 4,581,806.17 | 6.87 |
| 2至3年 | 4,333,764.37 | 5.60 | 8,980,481.38 | 13.47 |
| 3至4年 | 9,381,802.99 | 12.13 | 4,980,199.81 | 7.47 |
| 4至5年 | 4,952,604.13 | 6.40 | 532,545.68 | 0.80 |
| 5年以上 | 2,175,653.37 | 2.81 | 1,876,206.39 | 2.81 |
| 合計 | 77,340,752.80 | 100.00 | 66,667,555.51 | 100.00 |

(2) 其他應付款中應付持有公司5% (含5%) 表決權股份的股東單位或關聯方情況

其他應付款期末餘額中應付持有本公司5% (含5%) 以上表決權股份的股東中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司2,743,782.00元。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

23. 其他應付款(續)

(3) 賬齡超過一年的大額其他應付款情況

| 單位 | 與本公司關係 | 期末餘額 | 賬齡 | 未償還原因 |
|---------------|--------|--------------|------|-------|
| 河南銀基房地產開發有限公司 | 非關聯方 | 3,000,000.00 | 4至5年 | 未結算 |
| 洛陽洛玻物流有限公司 | 非關聯方 | 1,081,110.20 | 1至4年 | 未結算 |
| 保定市清苑縣李湖橋氧化銅廠 | 非關聯方 | 1,589,000.00 | 1至2年 | 未結算 |
| 蚌埠凱盛工程技術有限公司 | 非關聯方 | 1,036,100.00 | 5年以上 | 未結算 |
| 合計 | | 6,706,210.20 | | |

(4) 金額較大的其他應付款說明

| 單位名稱 | 金額 | 其他應付款性質或內容 |
|------------------|---------------|---------------|
| 中建材玻璃公司 | 9,200,000.00 | 代墊款項 |
| 預提公告費 | 5,509,198.42 | 浩天財經、李偉斌律師等費用 |
| 河南銀基房地產開發有限公司 | 3,000,000.00 | 工程款 |
| 預提審計費 | 2,034,172.74 | 大信、梁學濂審計費 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司 | 2,743,782.00 | 綜合服務費等 |
| 保定市清苑縣李湖橋氧化銅廠 | 1,589,000.00 | 工程款 |
| 蚌埠凱盛工程技術有限公司 | 1,036,100.00 | 工程款 |
| 洛陽洛玻物流有限公司 | 1,081,110.20 | 租賃費 |
| 合計 | 26,193,363.36 | |

24. 一年內到期的非流動負債

(1) 一年內到期的非流動負債按類別列示如下

| 類別 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|---------------|---------------|------------|
| 一年內到期的長期借款 | 42,504,676.74 | 456,456.39 |
| 一年內到期的其他非流動負債 | 5,267,175.55 | |
| 合計 | 47,771,852.29 | 456,456.39 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

24. 一年內到期的非流動負債(續)

(2) 一年內到期的長期借款

a. 一年內到期的長期借款

| 借款條件 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|------|----------------------|-------------------|
| 質押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保證借款 | 42,504,676.74 | 456,456.39 |
| 信用借款 | | |
| 合計 | <u>42,504,676.74</u> | <u>456,456.39</u> |

b. 金額前五名的一年內到期的長期借款

| 貸款單位 | 借款起始日 | 借款終止日 | 幣種 | 利率 (%) | 期末餘額 | |
|------------------|----------|-----------|-----|-----------|------|----------------------|
| | | | | | 外幣金額 | 本幣金額 |
| 中國銀行股份有限公司洛陽西工支行 | 2010.2.1 | 2017.1.31 | 人民幣 | 0 | | 11,022,000.00 |
| 交通銀行股份有限公司洛陽分行 | 2010.2.1 | 2017.1.31 | 人民幣 | 0 | | 9,471,000.00 |
| 建設銀行洛陽分行 | 2010.2.1 | 2017.1.31 | 人民幣 | 0 | | 7,365,600.00 |
| 洛陽商業銀行凱東支行 | 2010.2.1 | 2017.1.31 | 人民幣 | 0 | | 7,260,000.00 |
| 工商銀行洛陽分行 | 2010.2.1 | 2017.1.31 | 人民幣 | 0 | | <u>3,663,000.00</u> |
| 合計 | | | | | | <u>38,781,600.00</u> |

| 貸款單位 | 借款起始日 | 借款終止日 | 幣種 | 利率 (%) | 年初餘額 | |
|-----------|---------|---------|----|-----------|------------------|-------------------|
| | | | | | 外幣金額 | 本幣金額 |
| 中國銀行洛陽市分行 | 1989年4月 | 2019年2月 | 歐元 | 2.50 | 51,831.76 | 456,456.39 |
| 合計 | | | | | <u>51,831.76</u> | <u>456,456.39</u> |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

24. 一年內到期的非流動負債(續)

(3) 一年內到期的其他非流動負債

| 項目 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|----------------------------------|--------------|------|
| 龍海一財政「0.45電子玻璃應用技術研究 與開發」專項撥款 | 3,998,254.99 | |
| 龍門：雙超玻璃生產線財政補貼 | 1,215,000.00 | |
| 龍門：雙超玻璃生產線項目用地補助 | 53,920.56 | |
| 合計 | 5,267,175.55 | |

註

1. 根據 2011年7月本集團之龍海公司與河南省財政廳、河南省發改委、河南省科技廳簽訂的《扶持企業自主創新資金項目合同書》，龍海公司自主創新項目「0.45mm電子玻璃技術研究及應用」獲得河南省扶持企業自主創新項目專項資金資助400萬元，由於該項目尚未開始實施，本公司將上述補助作為遞延收益入賬並計劃在以後實施年度轉入營業外收入。
2. 龍門公司一年內到期的其他非流動負債詳見「五、26.其他非流動負債，註1、2」。

25. 長期借款

(1) 長期借款按分類列示如下

| 借款條件 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|------|----------------|----------------|
| 質押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保證借款 | 598,691,470.60 | 641,479,874.01 |
| 委託借款 | | 48,600,000.00 |
| 合計 | 598,691,470.60 | 690,079,874.01 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

25. 長期借款(續)

(2) 金額前五名的長期借款

| 貸款單位 | 借款起始日 | 借款終止日 | 幣種 | 利率 (%) | 期末餘額 | |
|------------------|----------|-----------|-----|-----------|------|----------------|
| | | | | | 外幣金額 | 本幣金額 |
| 中國銀行股份有限公司洛陽西工支行 | 2010.2.1 | 2017.1.31 | 人民幣 | 0 | | 155,978,000.00 |
| 交通銀行股份有限公司洛陽分行 | 2010.2.1 | 2017.1.31 | 人民幣 | 0 | | 134,029,000.00 |
| 建設銀行洛陽分行 | 2010.2.1 | 2017.1.31 | 人民幣 | 0 | | 104,234,400.00 |
| 洛陽商業銀行凱東支行 | 2010.2.1 | 2017.1.31 | 人民幣 | 0 | | 102,740,000.00 |
| 工商銀行洛陽分行 | 2010.2.1 | 2017.1.31 | 人民幣 | 0 | | 51,837,000.00 |
| 合計 | | | | | | 548,818,400.00 |

| 貸款單位 | 借款起始日 | 借款終止日 | 幣種 | 利率 (%) | 年初餘額 | |
|------------------|----------|-----------|-----|-----------|------|----------------|
| | | | | | 外幣金額 | 本幣金額 |
| 中國銀行股份有限公司洛陽西工支行 | 2010.2.1 | 2017.1.31 | 人民幣 | 0 | | 167,000,000.00 |
| 交通銀行股份有限公司洛陽分行 | 2010.2.1 | 2017.1.31 | 人民幣 | 0 | | 143,500,000.00 |
| 建設銀行洛陽分行 | 2010.2.1 | 2017.1.31 | 人民幣 | 0 | | 111,600,000.00 |
| 洛陽商業銀行凱東支行 | 2010.2.1 | 2017.1.31 | 人民幣 | 0 | | 110,000,000.00 |
| 工商銀行洛陽分行 | 2010.2.1 | 2017.1.31 | 人民幣 | 0 | | 55,500,000.00 |
| 合計 | | | | | | 587,600,000.00 |

註：於2010年本公司與交通洛陽分行、中行洛陽西工支行、建行洛陽分行、洛陽銀行凱東支行、工行洛陽分行等金融機構分別達成免息並延期還本債務重組協議，協議約定免除2010年2月1日至2017年1月31日止期間內利息，並在前兩年不還本，後五年按約定比例還本。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

26. 其他非流動負債

| 項目 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|------------------|---------------|------|
| 龍門：雙超玻璃生產線財政補貼 | 7,492,500.00 | |
| 龍門：雙超玻璃生產線項目用地補助 | 2,520,786.06 | |
| 合計 | 10,013,286.06 | |

註

1. 根據國家發改委辦公廳、工信部辦公廳下發的《關於重點產業振興和技術改造2009年新增中央預算內投資項目的覆函》(發改辦產業[2009]2425號)等文件精神，本集團之龍門玻璃公司雙超電子玻璃生產線建設項目獲得財政補助972萬元。
2. 根據中共洛陽市委辦公室關於《關於龍玻公司土地問題的會議紀要的通知》(洛辦文[2009]121號)文件精神，本集團之龍門玻璃公司雙超電子玻璃生產線項目獲得洛陽市財政系統用地補助款257.92萬元。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

27. 股本

| 項目 | 年初餘額 | 本次變動增減(+、-) | | | | 小計 | 期末餘額 |
|--------------------------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 發行新股 | 送股 | 公積金轉股 | 其他 | | |
| 一. 有限售條件股份 | | | | | | | |
| 國有法人持股 | | | | | | | |
| 二. 無限售條件流通股份 | 500,018,242.00 | | | | | | 500,018,242.00 |
| 人民幣普通股 | 250,018,242.00 | | | | | | 250,018,242.00 |
| 其中：中國洛陽浮法玻璃 集團有限責任公司 | 159,018,242.00 | | | | | | 159,018,242.00 |
| 境內上市人民幣普通股— A股社會公眾股股東 | 91,000,000.00 | | | | | | 91,000,000.00 |
| 境外上市的外資股 | 250,000,000.00 | | | | | | 250,000,000.00 |
| 三. 股份總數 | 500,018,242.00 | | | | | | 500,018,242.00 |

註：於2010年9月21日，洛玻集團與中國建築材料集團公司訂立股份質押合同補充協議，根據股份質押合同及補充協議，洛玻集團同意將其持有之本公司159,018,242股內資股抵押給中建材，為中建材向洛玻集團及本公司提供的委託貸款及擔保提供保證。

28. 資本公積

| 項目 | 年初餘額 | 本期增加額 | 本期減少額 | 期末餘額 |
|--------|----------------|-------|------------|----------------|
| 資本溢價 | 788,327,125.67 | | 931,843.72 | 787,395,281.95 |
| 其他資本公積 | 70,150,917.49 | | | 70,150,917.49 |
| 合計 | 858,478,043.16 | | 931,843.72 | 857,546,199.44 |

註：於2011年8月，本公司與登封市國安硅砂有限公司簽訂股權轉讓協議，以126萬元對價收購其持有之登封洛玻硅砂有限公司16%的股權。截止2011年12月31日，本公司已經支付股權轉讓款，登封洛玻硅砂有限公司工商變更登記也已完成。收購硅砂公司少數股權導致本集團資本公積減少931,843.72元。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

29. 盈餘公積

| 項目 | 年初餘額 | 本期增加額 | 本期減少額 | 期末餘額 |
|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 法定盈餘公積 | 51,365,509.04 | | | 51,365,509.04 |
| 任意盈餘公積 | | | | |
| 儲備基金 | | | | |
| 企業發展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合計 | 51,365,509.04 | | | 51,365,509.04 |

30. 專項儲備

| 項目 | 年初餘額 | 本期增加額 | 本期減少額 | 期末餘額 |
|--------|-----------|-----------|-------|-----------|
| 專項儲備基金 | 36,552.97 | 55,266.20 | | 91,819.17 |
| 合計 | 36,552.97 | 55,266.20 | | 91,819.17 |

31. 未分配利潤

(1) 未分配利潤明細如下

| 項目 | 金額 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|-------------------|---------|
| 調整前上年末未分配利潤 | -1,294,342,695.81 | |
| 調整年初未分配利潤合計數(調增+·調減-) | | |
| 調整後年初未分配利潤 | -1,294,342,695.81 | |
| 加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤 | 12,334,559.60 | |
| 減：提取法定盈餘公積 | | |
| 提取任意盈餘公積 | | |
| 提取一般風險準備 | | |
| 應付普通股股利 | | |
| 轉作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利潤 | -1,282,008,136.21 | |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

32. 營業收入和營業成本

(1) 營業收入明細如下

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------|----------------|------------------|
| 主營業務收入 | 825,474,577.11 | 976,413,502.94 |
| 其他業務收入 | 95,468,362.66 | 192,068,156.12 |
| 營業收入合計 | 920,942,939.77 | 1,168,481,659.06 |

(2) 營業成本明細如下

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------|----------------|----------------|
| 主營業務成本 | 743,102,095.62 | 760,506,938.54 |
| 其他業務成本 | 77,955,362.52 | 177,011,139.44 |
| 營業成本合計 | 821,057,458.14 | 937,518,077.98 |

(3) 主營業務按行業分項列示如下

| 行業名稱 | 本期發生額 | | 上期發生額 | |
|-------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 主營業務收入 | 主營業務成本 | 主營業務收入 | 主營業務成本 |
| 浮法玻璃、硅砂 | 825,474,577.11 | 743,102,095.62 | 976,413,502.94 | 760,506,938.54 |
| 原材料、水電汽、 技術服務等 | 95,468,362.66 | 77,955,362.52 | 192,068,156.12 | 177,011,139.44 |
| 合計 | 920,942,939.77 | 821,057,458.14 | 1,168,481,659.06 | 937,518,077.98 |

註：本公司本年度毛利比上年減少56.75%，主要系子公司龍昊公司、龍飛公司、龍翔公司、龍門公司等經營虧損較大抵銷了龍海公司的毛利。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

32. 營業收入和營業成本(續)

(4) 主營業務按產品分項列示如下

| 產品名稱 | 本期發生額 | | 上期發生額 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主營業務收入 | 主營業務成本 | 主營業務收入 | 主營業務成本 |
| 浮法玻璃 | 798,550,288.27 | 729,614,641.01 | 947,852,434.20 | 746,679,086.88 |
| 硅砂 | 26,924,288.84 | 13,487,454.61 | 28,561,068.74 | 13,827,851.66 |
| 合計 | 825,474,577.11 | 743,102,095.62 | 976,413,502.94 | 760,506,938.54 |

(5) 業務按地區分項列示如下

| 地區名稱 | 本期發生額 | | 上期發生額 | |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 主營業務收入 | 主營業務成本 | 主營業務收入 | 主營業務成本 |
| 國內 | 908,696,258.44 | 810,139,052.01 | 1,153,935,519.20 | 925,843,934.30 |
| 亞洲 | 12,246,681.33 | 10,918,406.13 | 14,379,508.29 | 11,537,236.27 |
| 美洲 | | | 166,631.57 | 136,907.41 |
| 其他地區 | | | | |
| 合計 | 920,942,939.77 | 821,057,458.14 | 1,168,481,659.06 | 937,518,077.98 |

(6) 本期公司前五名客戶的營業收入情況

| 項目 | 營業收入 | 佔公司全部營業收入的比例 (%) |
|------------------|----------------|------------------|
| 安徽省蚌埠華益導電膜玻璃有限公司 | 105,387,152.50 | 11.44 |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 69,070,589.84 | 7.50 |
| 鄭州新中原玻璃製品有限公司 | 33,661,521.02 | 3.66 |
| 河南華琦玻璃有限公司 | 27,534,865.63 | 2.99 |
| 深圳市洛玻實業有限公司 | 28,903,237.55 | 3.14 |
| 合計 | 264,557,366.54 | 28.73 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

33. 營業税金及附加

| 項目 | 計繳標準 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-------|----------------|--------------|--------------|
| 營業稅 | 5% | 2,012,025.26 | 1,865,220.44 |
| 消費稅 | | | |
| 資源稅 | 3元/噸 | 997,461.90 | 1,024,390.50 |
| 土地增值稅 | | | |
| 房產稅 | | | |
| 土地使用稅 | | | |
| 城建稅 | 實繳增值稅、營業稅的5-7% | 2,332,509.12 | 3,148,962.03 |
| 教育費附加 | 實繳增值稅、營業稅的3% | 2,112,409.78 | 1,960,567.37 |
| 其他 | | | |
| 合計 | | 7,454,406.06 | 7,999,140.34 |

34. 銷售費用

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|----------|---------------|---------------|
| 職工工資及福利費 | 6,542,186.37 | 8,884,195.12 |
| 職工教育經費 | 57,582.30 | 88,851.84 |
| 工會經費 | 76,776.31 | 118,467.88 |
| 社會保險 | 1,342,500.57 | 2,884,258.01 |
| 折舊費 | 1,432,815.15 | 1,977,240.40 |
| 運輸費 | 7,174,409.58 | 7,919,508.73 |
| 裝卸費 | 3,339,442.74 | 2,745,484.12 |
| 物料消耗 | 2,804,349.87 | 2,949,005.55 |
| 其他銷售費用 | 3,901,860.12 | 5,118,663.35 |
| 合計 | 26,671,923.01 | 32,685,675.00 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

35. 管理費用

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----------|----------------|----------------|
| 開辦費 | 157,527.04 | 282,031.86 |
| 職工工資及福利費 | 27,657,971.25 | 24,535,946.97 |
| 工會經費 | 720,973.69 | 637,747.19 |
| 職工教育經費 | 443,444.46 | 479,353.52 |
| 社會保險費 | 5,471,866.72 | 7,244,838.20 |
| 住房公積金 | 725,698.24 | 1,012,517.86 |
| 固定資產折舊 | 14,536,173.61 | 18,617,880.56 |
| 無形資產攤銷 | 2,326,602.65 | 2,968,663.29 |
| 職工安置費 | 18,157,247.47 | 68,486,387.32 |
| 聘請中介機構費 | 13,752,328.00 | 8,276,095.14 |
| 研究開發費用 | 8,974,204.51 | 8,231,471.46 |
| 稅金 | 6,469,178.40 | 6,216,866.10 |
| 水電費 | 6,096,489.72 | 2,802,295.70 |
| 諮詢費(含顧問費) | 4,604,520.37 | 4,713,029.00 |
| 其他費用 | 22,403,071.98 | 15,912,070.89 |
| 合計 | 132,497,298.11 | 170,417,195.06 |

36. 財務費用

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 10,563,349.25 | 10,944,782.20 |
| 減：利息收入 | 4,272,568.27 | 1,787,753.65 |
| 匯兌損失 | 590,746.22 | 595,814.30 |
| 減：匯兌收益 | 552,817.66 | 977,582.84 |
| 手續費支出 | | |
| 其他支出 | 5,724,108.22 | 5,930,217.34 |
| 合計 | 12,052,817.76 | 14,705,477.35 |

37. 投資收益

投資收益明細情況

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----------------|-------|-------|
| 成本法核算的長期股權投資收益 | | |
| 權益法核算的長期股權投資收益 | | |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | | 1.00 |
| 合計 | | 1.00 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
 2011年1月1日--2011年12月31日
 按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
 (除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

38. 資產減值損失

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 一. 壞賬損失 | -8,845,616.89 | 1,023,251.31 |
| 二. 存貨跌價損失 | 16,881,323.78 | 3,836,623.36 |
| 三. 可供出售金融資產減值損失 | | |
| 四. 持有至到期投資減值損失 | | |
| 五. 長期股權投資減值損失 | | |
| 六. 投資性房地產減值損失 | | |
| 七. 固定資產減值損失 | 2,825,494.88 | 4,470,800.00 |
| 八. 工程物資減值損失 | | |
| 九. 在建工程減值損失 | | |
| 十. 生產性生物資產減值損失 | | |
| 十一. 油氣資產減值損失 | | |
| 十二. 無形資產減值損失 | | |
| 十三. 商譽減值損失 | | |
| 十四. 其他 | | |
| 合計 | 10,861,201.77 | 9,330,674.67 |

39. 營業外收入

(1) 營業外收入明細如下

| 項目 | 本期發生額 | | 上期發生額 | |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 金額 | 計入當期非經常性損益的金額 | 金額 | 計入當期非經常性損益的金額 |
| 1. 非流動資產處置利得 | 79,644,076.60 | 79,644,076.60 | 1,711,861.17 | 1,711,861.17 |
| (1) 固定資產處置利得 | 65,873,456.39 | 65,873,456.39 | 1,711,861.17 | 1,711,861.17 |
| (2) 在建工程處置利得 | 200,000.00 | 200,000.00 | | |
| (3) 無形資產處置利得 | 13,570,620.21 | 13,570,620.21 | | |
| (4) 其他非流動資產處置利得 | | | | |
| 2. 非貨幣性資產交換利得 | | | | |
| 3. 債務重組利得 | 2,321,333.90 | 2,321,333.90 | 1,853,191.25 | 1,853,191.25 |
| 4. 政府補助(補貼收入) | 22,015,985.76 | 22,015,985.76 | 74,921,373.03 | 74,921,373.03 |
| 5. 盤盈利得 | 151,451.29 | 151,451.29 | | |
| 6. 受贈利得 | | | | |
| 7. 違約賠償收入 | 18,000.00 | 18,000.00 | 10,904.00 | 10,904.00 |
| 8. 其他利得 | 154,089.73 | 154,089.73 | 73,698.60 | 73,698.60 |
| 合計 | 104,304,937.28 | 104,304,937.28 | 78,571,028.05 | 78,571,028.05 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

39. 營業外收入(續)

(2) 政府補助明細如下

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 | 說明 |
|-----------------------|---------------|---------------|------------------------|
| 職工安置款 | 18,157,247.37 | 70,557,469.03 | |
| 「三通一平」獎勵 | 2,600,000.00 | | |
| 雙超玻璃生產線財政補貼 | 1,012,500.00 | | |
| 環保治理補助 | 220,000.00 | | |
| 沂南公司安全改造 | 20,000.00 | | |
| 雙超玻璃生產線項目用地補助 | 4,493.38 | | 詳見「五、26其他 非流動負債，註3」 |
| 財政「應用技術研究與開發」 專項撥款 | 1,745.01 | | |
| 社保補助 | | 3,186,454.00 | |
| 恢復生產獎勵 | | 1,000,000.00 | |
| 煙氣排放監測設備補助 | | 120,250.00 | |
| 水晶黃玻璃研發補助 | | 50,000.00 | |
| 環保局撥付輻射在線監控系統 補助款 | | 7,200.00 | |
| 合計 | 22,015,985.76 | 74,921,373.03 | |

註

1. 根據《中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司職工安置方案》(洛玻發[2010]223號)等文件精神，本集團本期共有337名職工自願接受辭退安置計劃，應獲得職工安置補貼款18,157,247.47元。
2. 於2011年2月，根據《偃師市國有資產管理局關於拔付龍海公司「三通一平」獎勵資金的意見》(偃國資[2010]10號)文件相關精神，本集團之龍海公司共獲得三通一平獎勵260萬元。
3. 根據國家發改委辦公廳、工信部辦公廳下發的《關於重點產業振興和技術改造2009年新增中央預算內投資項目的覆函》(發改辦產業[2009]2425號)等文件精神，本集團之龍門玻璃公司雙超電子玻璃生產線建設項目獲得財政補助972萬元，本期攤入營業外收入1,012,500.00元。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合併財務報表重要項目註釋(續)

40. 營業外支出

| 項目 | 本期發生額 | | 上期發生額 | |
|------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 金額 | 計入當期非經常性損益的金額 | 金額 | 計入當期非經常性損益的金額 |
| 1. 非流動資產處置損失 | 7,339,734.13 | 7,339,734.13 | 44,034.35 | 44,034.35 |
| (1) 固定資產處置損失 | 7,339,734.13 | 7,339,734.13 | 44,034.35 | 44,034.35 |
| (2) 在建工程處置損失 | | | | |
| (3) 無形資產處置損失 | | | | |
| (4) 其他非流動資產處置損失 | | | | |
| 2. 非貨幣性資產交換損失 | | | | |
| 3. 債務重組損失 | | | | |
| 4. 捐贈支出 | 1,012,000.00 | 1,012,000.00 | 212,000.21 | 212,000.21 |
| 5. 非常損失 | | | | |
| 6. 盤虧損失 | | | | |
| 7. 資產報廢、毀損損失 | | | 414,056.13 | 414,056.13 |
| 8. 罰款支出 | 82,117.98 | 82,117.98 | 496,724.14 | 496,724.14 |
| 9. 返還的政府補助支出 | | | | |
| 10. 預計擔保損失 | | | | |
| 11. 預計未決訴訟損失 | | | | |
| 12. 預計重組損失 | | | | |
| 13. 賠償金、違約金及罰款支出 | 2,000,264.88 | 2,000,264.88 | 235,507.66 | 235,507.66 |
| 14. 其他支出 | 1,287,078.51 | 1,287,078.51 | 9,650.00 | 9,650.00 |
| 合計 | 11,721,195.50 | 11,721,195.50 | 1,411,972.49 | 1,411,972.49 |

41. 所得稅費用

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按稅法及相關規定計算的當期所得稅 | 20,563,646.03 | 18,356,189.14 |
| 遞延所得稅 | | |
| 合計 | 20,563,646.03 | 18,356,189.14 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年1月1日--2011年12月31日

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合並財務報表重要項目註釋(續)

42. 基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

本公司按照中國證監會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第9號--淨資產收益率和每股收益的計算及披露(2010年修訂)》(「中國證券監督管理委員會公告[2010]2號」)、《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號--非經常性損益(2008)》(「中國證券監督管理委員會公告[2008]43號」)要求計算的每股收益如下：

| 項目 | 代碼 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|----------------------------------|----|----------------|----------------|
| 歸屬於公司普通股股東的淨利潤(I) | PO | 12,334,559.60 | 60,787,804.31 |
| 扣除非經常性損益後歸屬於普通股股東的淨利潤(II) | PO | -67,761,804.10 | 52,673,738.58 |
| 期初股份總數 | SO | 500,018,242.00 | 500,018,242.00 |
| 報告期因公積金轉增股本或股票股利分配等 增加股份數 | S1 | | |
| 報告期因發行新股或債轉股等增加股份數 | Si | | |
| 報告期因回購等減少股份數 | Sj | | |
| 報告期縮股數 | Sk | | |
| 報告期月份數 | MO | 12 | 12 |
| 增加股份次月起至報告期期末的累計月數 | Mi | | |
| 減少股份次月起至報告期期末的累計月數 | Mj | | |
| 發行在外的普通股加權平均數 | S | | |
| 基本每股收益(I) | | 0.0247 | 0.1216 |
| 基本每股收益(II) | | -0.1355 | 0.1053 |
| 調整後的歸屬於普通股股東的當期淨利潤(I) | P1 | 12,334,559.60 | 60,787,804.31 |
| 調整後扣除非經常性損益後歸屬於普通股股東 的淨利潤(II) | P1 | -67,761,804.10 | 52,673,738.58 |
| 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 | | | |
| 稀釋後的發行在外普通股的加權平均數 | | | |
| 稀釋每股收益(I) | | 0.0247 | 0.1216 |
| 稀釋每股收益(II) | | -0.1355 | 0.1053 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合並財務報表重要項目註釋(續)

42. 基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程(續)

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0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；Si為報告期因發行新股或債轉股等增加股份數；Sj為報告期因回購等減少股份數；Sk為報告期縮股數；M0報告期月份數；Mi為增加股份次月起至報告期期末的累計月數；Mj為減少股份次月起至報告期期末的累計月數。

(2) 稀釋每股收益

稀釋每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{認股權證、股份期權、可轉換債券等增加的普通股加權平均數})$

其中，P1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公司普通股股東的淨利潤，並考慮稀釋性潛在普通股對其影響，按《企業會計準則》及有關規定進行調整。公司在計算稀釋每股收益時，考慮所有稀釋性潛在普通股對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公司普通股股東的淨利潤和加權平均股數的影響，按照其稀釋程度從大到小的順序計入稀釋每股收益，直至稀釋每股收益達到最小值。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合並財務報表重要項目註釋(續)

43. 現金流量表項目註釋

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|---------|---------------|----------------|
| 政府補助 | 50,631,071.23 | 61,372,804.16 |
| 其他往來款 | 4,963,639.03 | 21,199,230.53 |
| 利息收入 | 4,272,568.27 | 1,787,753.65 |
| 營業外收入 | 79,016.92 | 1,764,300.00 |
| 收回票據保證金 | | 79,800,000.00 |
| 合計 | 59,946,295.45 | 165,924,088.34 |

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|------------------|----------------|---------------|
| 票據保證金 | 80,000,000.00 | |
| 其他費用 | 13,289,023.31 | 17,725,114.79 |
| 諮詢及審計、評估、律師費、公告費 | 12,455,977.51 | 12,656,098.17 |
| 其他往來款 | 9,884,434.18 | 28,011,172.03 |
| 水電費 | 6,096,489.72 | 802,295.70 |
| 修理費 | 1,759,146.37 | 3,269,309.47 |
| 差旅費 | 1,048,049.80 | 2,247,286.07 |
| 營業外支出 | 1,012,000.00 | 953,882.01 |
| 業務招待費 | 772,068.87 | 874,947.35 |
| 裝卸費 | 288,672.34 | 110,656.10 |
| 手續費支出 | 247,142.76 | 1,456,271.86 |
| 辦公費 | 215,674.98 | 281,751.73 |
| 凍結存款 | 207,701.73 | |
| 運輸費 | 63,058.37 | 1,017,190.08 |
| 保險費 | 56,651.78 | 44,082.29 |
| 排污費 | | 773,599.00 |
| 合計 | 127,396,091.72 | 70,223,656.65 |

(3) 支付的其他與投資活動有關的現金

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|--------------------|------------|------------|
| 支付委貸手續費 | 633,697.58 | 635,036.88 |
| 支付洛陽市產權交易中心龍玻股權轉讓費 | | 80,000.00 |
| 合計 | 633,697.58 | 715,036.88 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合並財務報表重要項目註釋(續)

44. 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|--------------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量： | | |
| 淨利潤 | -17,632,069.33 | 54,628,286.08 |
| 加：資產減值準備 | 10,861,201.77 | 9,330,674.67 |
| 固定資產折舊、油氣資產折耗、 生產性生物資產折舊 | 77,501,565.45 | 71,602,035.57 |
| 無形資產攤銷 | 2,899,228.50 | 2,968,663.29 |
| 長期待攤費用攤銷 | | |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損 失(收益以「-」號填列) | -72,304,342.47 | -1,667,826.82 |
| 固定資產報廢損失(收益以「-」號填列) | | 414,056.13 |
| 公允價值變動損失(收益以「-」號填列) | | |
| 財務費用(收益以「-」號填列) | 10,563,349.25 | 10,944,782.20 |
| 投資損失(收益以「-」號填列) | | -1.00 |
| 遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列) | | |
| 遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列) | | |
| 存貨的減少(增加以「-」號填列) | -14,663,726.86 | -47,232,835.97 |
| 經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列) | -78,727,438.70 | 67,084,100.69 |
| 經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列) | 19,828,706.76 | -145,132,447.85 |
| 其他 | | |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -61,673,525.63 | 22,939,486.99 |
| 2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動： | | |
| 債務轉為資本 | | |
| 一年內到期的可轉換公司債券 | | |
| 融資租入固定資產 | | |
| 3. 現金及現金等價物淨變動情況： | | |
| 現金的期末餘額 | 40,929,682.13 | 20,207,882.32 |
| 減：現金的期初餘額 | 20,207,882.32 | 33,188,517.81 |
| 加：現金等價物的期末餘額 | | |
| 減：現金等價物的期初餘額 | | |
| 現金及現金等價物淨增加額 | 20,721,799.81 | -12,980,635.49 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年1月1日--2011年12月31日

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

五. 合並財務報表重要項目註釋(續)

44. 現金流量表補充資料(續)

(2) 當期取得或處置子公司及其他營業單位的相關情況

| 項目 | 金額 |
|------------------------------|----|
| 一. 取得子公司及其他營業單位的有關信息： | |
| 1. 取得子公司及其他營業單位的價格 | |
| 2. 取得子公司及其他營業單位支付的現金和現金等價物 | |
| 減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物 | |
| 3. 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額 | |
| 4. 取得子公司的淨資產 | |
| 流動資產 | |
| 非流動資產 | |
| 流動負債 | |
| 非流動負債 | |
| 二. 處置子公司及其他營業單位的有關信息： | |
| 1. 處置子公司及其他營業單位的價格 | |
| 2. 處置子公司及其他營業單位收到的現金和現金等價物 | |
| 減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物 | |
| 3. 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | |
| 4. 取得子公司的淨資產 | |
| 流動資產 | |
| 非流動資產 | |
| 流動負債 | |
| 非流動負債 | |

(3) 現金及現金等價物

| 項目 | 本期金額 | 上期金額 |
|------------------------|----------------------|---------------|
| 一. 現金 | 40,929,682.13 | 20,207,882.32 |
| 其中：庫存現金 | 598,661.44 | 826,247.60 |
| 可隨時用於支付的銀行存款 | 40,324,631.81 | 19,381,529.40 |
| 可隨時用於支付的其他貨幣資金 | 6,388.88 | 105.32 |
| 可用於支付的存放中央銀行款項 | | |
| 存放同業款項 | | |
| 拆放同業款項 | | |
| 二. 現金等價物 | | |
| 其中：三個月內到期的債券投資 | | |
| 三. 期末現金及現金等價物餘額 | 40,929,682.13 | 20,207,882.32 |

六. 資產證券化業務的會計處理

無

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年1月1日--2011年12月31日

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

七. 關聯方及關聯交易

1. 本企業的母公司情況

| 母公司名稱 | 關聯關係 | 企業類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 註冊資本 | 母公司對 | 母公司 | 最終控制方 | 組織機構代碼 |
|----------------------|---------------|------|------|------|-----------------------------------|------------------|--------|--------|-------|------------|
| | | | | | | | 本企業的 | 對本企業的 | | |
| | | | | | | | 持股比例 | 表決權比例 | | |
| | | | | | | | (%) | (%) | | |
| 中國洛陽浮法玻璃集團有限公司(洛玻集團) | 母公司、 第一大股東 | 國有企業 | 中國洛陽 | 趙遠翔 | 玻璃及相關原材料、 成套設備製造 | 1,286,740,000.00 | 31.80% | 31.80% | 否 | 16995844-1 |
| 中建材玻璃公司 (中建材玻璃) | 實際控制人 | 國有企業 | 中國北京 | 邢寧 | 玻璃及相關原材料、非金屬 礦及製品加工銷售等 | 288,752,000.00 | | | 否 | 10192351-7 |
| 中國建築材料集團公司 (中國建材) | 最終控制方 | 國有企業 | 中國北京 | 宋志平 | 建築材料與原輔材料的 生產、技術裝備研製、 批發、零售 | 3,723,038,000.00 | | | 是 | 10000048-9 |

2. 本企業的子分公司情況

| 子公司名稱 | 子公司類型 | 企業類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 註冊資本 | 持股比例 | 表決權比例 | 組織機構代碼 |
|----------------------|-------|--------|-------|------|-------|---------------|-------|-------|------------|
| | | | | | | | (%) | (%) | |
| 洛玻集團龍門玻璃有限責任公司(龍門) | 其他子公司 | 有限責任公司 | 中國偃師市 | 宋建明 | 加工、銷售 | 20,000,000.00 | 100 | 100 | 706542258 |
| 洛玻集團龍飛玻璃有限公司(龍飛) | 其他子公司 | 有限責任公司 | 中國濰池縣 | 宋建明 | 加工、銷售 | 74,080,000.00 | 63.98 | 63.98 | 721838225 |
| 沂南華盛礦產實業有限公司(沂南) | 其他子公司 | 有限責任公司 | 中國沂南縣 | 倪植森 | 採礦、銷售 | 28,000,000.00 | 52 | 52 | 614023573 |
| 洛玻集團洛陽龍海電子玻璃有限公司(龍海) | 其他子公司 | 有限責任公司 | 中國偃師市 | 宋建明 | 加工、銷售 | 60,000,000.00 | 100 | 100 | 776503385 |
| 洛玻集團洛陽龍吳玻璃有限公司(龍吳) | 其他子公司 | 有限責任公司 | 中國汝陽縣 | 倪植森 | 加工、銷售 | 50,000,000.00 | 100 | 100 | 776516215 |
| 洛玻集團龍翔玻璃有限公司(龍翔) | 其他子公司 | 有限責任公司 | 中國濰池縣 | 宋建明 | 加工、銷售 | 50,000,000.00 | 100 | 100 | 174849944 |
| 登封洛玻硅砂有限公司(硅砂) | 其他子公司 | 有限責任公司 | 中國登封市 | 倪植森 | 採礦、銷售 | 13,000,000.00 | 67 | 67 | 66886639X |
| 登封紅粟硅砂有限公司(紅粟) | 其他子公司 | 有限責任公司 | 中國登封市 | 張元東 | 採礦、銷售 | 2,050,000.00 | 50.24 | 50.24 | 69995888-7 |
| 洛陽洛玻實業有限公司(實業) | 其他子公司 | 有限責任公司 | 中國洛陽市 | 倪植森 | 貿易 | 5,000,000.00 | 100 | 100 | 68177597-8 |
| 洛玻集團沙灣玻璃有限公司(沙灣) | 其他子公司 | 有限責任公司 | 中國沙灣縣 | 倪植森 | 加工、銷售 | 9,000,000.00 | 100 | 100 | 55649809-4 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

七. 關聯方及關聯交易(續)

3. 本企業的合營和聯營企業情況

(1) 聯營企業

| 被投資單位名稱 | 企業類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 本企業在被投資 | | 關聯 | 組織機構代碼 |
|------------------|--------|-------|------|----------------------------------|---------|---------|------|------------|
| | | | | | 本企業持股比例 | 單位表決權比例 | | |
| | | | | | (%) | (%) | | |
| 洛陽晶鑫陶瓷有限公司 | 有限責任公司 | 中國洛陽市 | 郭曉寰 | 生產、銷售彩色圖案釉面磚及其他陶瓷產品。 | 49 | 49 | 聯營公司 | 61483173-0 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團礦產有限公司 | 有限責任公司 | 中國洛陽市 | 倪旭森 | 硅石原料及製品，加氣矽製品，硅質材料、耐火材料及製品的生產銷售等 | 40.29 | 40.29 | 聯營公司 | 71562129-X |

(2) 其他被投資單位

| 被投資單位名稱 | 企業類型 | 註冊地 | 法人代表 | 業務性質 | 本企業在被投資 | | 關聯關係 | 組織機構代碼 |
|-------------------|--------|-------|------|---|---------|---------|---------|------------|
| | | | | | 本企業持股比例 | 單位表決權比例 | | |
| | | | | | (%) | (%) | | |
| 洛玻集團洛陽起重機械有限公司 | 有限責任公司 | 中國洛陽市 | 金宇順 | 起重機械，玻璃機械設計、製造、開發與技術諮詢、平衡肘，誘導輪裝配，起重機安裝維修。 | 36.68 | 36.68 | 其他被投資單位 | 17107162-0 |
| 洛玻集團洛陽新光源照明器材有限公司 | 有限責任公司 | 中國洛陽市 | 李建星 | 照明器材及光源材料的生產銷售等 | 29.45 | 29.45 | 其他被投資單位 | 17107290-6 |
| 洛玻集團洛陽晶錦玻璃纖維有限公司 | 有限責任公司 | 中國洛陽市 | 藍紅軍 | 玻璃纖維及製品、純淨水的生產銷售 | 35.9 | 35.9 | 其他被投資單位 | X1480002-5 |
| 洛玻集團洛陽晶久玻璃製品有限公司 | 有限責任公司 | 中國洛陽市 | 韓啟成 | 玻璃製品的技術開發、諮詢、轉讓、培訓、協作、日用百貨的批發零售 | 31.08 | 31.08 | 其他被投資單位 | 87107235-X |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

七. 關聯方及關聯交易(續)

4. 本企業的其他關聯方情況

| 其他關聯方名稱 | 其他關聯方與本公司關係 | 組織機構代碼 |
|--------------------|----------------|------------|
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 第一大股東洛玻集團的子公司 | 75389012-4 |
| 洛玻(北京)國際工程有限公司 | 第一大股東洛玻集團的子公司 | 67236379-5 |
| 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 | 61480816-X |
| 洛陽新晶潤工程玻璃有限公司 | 第一大股東洛玻集團的子公司 | 67006782-9 |
| 洛玻集團洛陽玻璃工程設計研究有限公司 | 第一大股東洛玻集團的子公司 | 74577378-8 |
| 洛陽嘉業商貿有限公司 | 第一大股東洛玻集團的子公司 | 71672508-2 |
| 洛陽洛玻物流有限公司 | 第一大股東洛玻集團的子公司 | 6672781-X |
| 洛陽翔宇實業公司 | 第一大股東洛玻集團的托管公司 | 17109279-8 |
| 洛陽新興物業管理有限公司 | 第一大股東洛玻集團的托管公司 | 78805717-5 |
| 洛陽洛玻玻璃纖維有限公司 | 第一大股東洛玻集團的子公司 | 69217037-6 |
| 洛陽智誠工程建設監理有限公司 | 第一大股東洛玻集團的子公司 | 72183978-9 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團晶華實業總公司 | 第一大股東洛玻集團的托管公司 | 17120093-9 |
| 中國建材國際工程集團有限公司 | 同一最終控制人 | — |
| 安徽省蚌埠華益導電膜玻璃有限公司 | 同一最終控制人 | 61035990X |
| 河南省中聯玻璃有限責任公司 | 同一最終控制人 | 788068050 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

七. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯交易情況

(1) 採購商品、接受勞務的關聯交易

| 關聯方名稱 | 關聯交易內容 | 關聯交易定價方式及 決策程序 | 本期發生額 | |
|------------------|-----------|-------------------|----------------|-----------------------|
| | | | 金額 | 佔同類 交易金額的比例 (%) |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 採購玻璃 | 市場定價 | 143,016,605.67 | 19.25 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團礦產有限公司 | 採購硅砂 | 市場定價 | 4,177,789.58 | 0.56 |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 採購其他資產 | 市場定價 | 231,119.26 | 100.00 |
| 洛陽新興物業管理有限公司 | 接受輔助及社區服務 | 國家定價、市場價格 | 2,350,000.00 | 10.24 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司 | 接受輔助及社區服務 | 國家定價、市場價格 | 2,000,000.00 | 8.71 |
| 中國建材國際工程集團有限公司 | 接受諮詢及技術服務 | 市場定價 | 550,000.00 | 71.43 |
| 洛玻(北京)國際工程有限公司 | 接受技術服務 | 市場定價 | 220,000.00 | 28.57 |
| 合計 | | | 152,545,514.51 | |

| 關聯方名稱 | 關聯交易內容 | 關聯交易定價方式及 決策程序 | 上期發生額 | |
|------------------|-----------|-------------------|----------------|-----------------------|
| | | | 金額 | 佔同類 交易金額的比例 (%) |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 採購玻璃 | 市場定價 | 116,182,118.09 | 15.28 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團礦產有限公司 | 採購硅砂 | 市場定價 | 3,297,076.65 | 0.43 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司 | 接受輔助及社區服務 | 國家定價、市場價格 | 2,000,000.00 | 1.17 |
| 洛陽新興物業管理有限公司 | 接受輔助及社區服務 | 國家定價、市場價格 | 2,820,000.00 | 1.65 |
| 中國建材國際工程集團有限公司 | 接受諮詢及技術服務 | 市場定價 | 1,250,000.00 | 1.05 |
| 洛玻(北京)國際工程有限公司 | 接受技術服務 | 市場定價 | 610,000.00 | 0.51 |
| 洛玻(北京)國際工程有限公司 | 採購 | 採購設備 | 770,000.00 | 0.65 |
| 合計 | | | 126,929,194.74 | |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

七. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯交易情況(續)

(2) 出售商品、提供勞務的關聯交易

| 關聯方名稱 | 關聯交易內容 | 關聯交易定價方式及 決策程序 | 本期發生額 | |
|-------------------|---------|-------------------|----------------|-----------------------|
| | | | 金額 | 佔同類 交易金額的比例 (%) |
| 安徽省蚌埠華益導電膜玻璃有限公司 | 銷售玻璃 | 市場定價 | 105,387,152.50 | 12.77 |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 銷售原材料 | 市場定價 | 69,070,589.84 | 72.35 |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 綜合服務 | 0.8元/重量箱 | 1,946,914.80 | 25.04 |
| 洛陽新品潤工程玻璃有限公司 | 銷售玻璃 | 市場定價 | 1,721,363.07 | 0.21 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司 | 龍新托管服務 | 註9 | 1,000,000.00 | 100.00 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團礦產有限公司 | 調拔物資 | 市場定價 | 976,622.03 | 1.54 |
| 中國建材國際工程集團有限公司 | 技術服務 | 市場定價 | 300,000.00 | 3.86 |
| 洛玻集團洛陽晶緯玻璃纖維有限公司 | 水、電汽使用費 | 成本加稅負負擔 | 7,448,789.40 | 32.46 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司 | 水、電汽使用費 | 成本加稅負負擔 | 1,821,400.98 | 7.94 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團晶華實業總公司 | 水、電汽使用費 | 成本加稅負負擔 | 147,417.36 | 0.64 |
| 洛陽新興物業管理有限公司 | 水、電汽使用費 | 成本加稅負負擔 | 17,932.31 | 0.08 |
| 合計 | | | 189,838,182.29 | |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

七. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯交易情況(續)

(2) 出售商品、提供勞務的關聯交易(續)

| 關聯方名稱 | 關聯交易內容 | 關聯交易定價方式及 決策程序 | 上期發生額 | |
|-------------------|---------|-------------------|----------------|-----------------------|
| | | | 金額 | 佔同類 交易金額的比例 (%) |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 銷售原材料 | 市場定價 | 143,323,199.65 | 74.62 |
| 安徽省蚌埠華益導電膜玻璃有限公司 | 銷售玻璃 | 市場定價 | 73,105,979.40 | 7.49 |
| 洛陽新晶潤工程玻璃有限公司 | 銷售玻璃 | 市場定價 | 7,298,079.80 | 0.75 |
| 河南省中聯玻璃有限責任公司 | 銷售硅砂 | 市場定價 | 3,335,309.23 | 0.34 |
| 洛玻集團洛陽加工玻璃有限公司 | 銷售玻璃 | 市場定價 | 391,631.86 | 0.04 |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 綜合服務 | 0.8元/重量箱 | 2,841,231.20 | 1.48 |
| 河南省中聯玻璃有限責任公司 | 工程技術服務 | 市場價格 | 380,000.00 | 0.20 |
| 洛陽集團洛陽加工玻璃有限公司 | 裝卸服務 | 1800元/車 | 3,600.00 | 0.00 |
| 洛陽洛玻玻璃纖維有限公司 | 水、電汽使用費 | 成本加稅負擔 | 8,745,629.03 | 4.55 |
| 洛陽新興物業管理有限公司 | 水、電汽使用費 | 成本加稅負擔 | 7,305,220.16 | 3.80 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司 | 水、電汽使用費 | 成本加稅負擔 | 1,215,875.26 | 0.63 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團晶華實業總公司 | 水、電汽使用費 | 成本加稅負擔 | 193,498.67 | 0.10 |
| 洛玻集團新興實業開發有限責任公司 | 水、電汽使用費 | 成本加稅負擔 | 33,773.01 | 0.02 |
| 洛玻集團洛陽加工玻璃有限公司 | 水、電汽使用費 | 成本加稅負擔 | 1,040.37 | 0.00 |
| 合計 | | | 248,174,067.64 | |

註

1. 本公司代表本集團與洛玻集團簽訂為期三年的《浮法玻璃買賣框架協議》，由2009年4月24日起生效，該協議將於2011年12月31日到期。根據協議，本集團將向洛玻集團及其附屬公司供應汽車級、制鏡級玻璃產品，價格以向第三提供相同或類似貨物的公平價格釐定。
2. 本公司與洛玻集團簽訂為期三年的《原燃材料採購協議》，由2009年4月24日起生效，該協議將於2011年12月31日到期。根據協議，本公司將向龍新玻璃提供原燃材料，價格按照當時的市場價格釐定。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

七. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯交易情況(續)

(2) 出售商品、提供勞務的關聯交易(續)

註(續)

3. 本公司於2011年5月13日與華益公司簽署了《超薄浮法玻璃銷售框架協議》，該協議於2011年12月31日到期。根據協議，本集團子公司將向其提供超薄玻璃產品，價格以當時市場價格釐定。
4. 本公司與龍新公司達成一項綜合服務協議，由2009年4月24日起生效，有效期至2011年12月31日。根據協議，本公司同意為龍新公司提供管理技巧和專業知識的服務。費用將以龍新公司生產量產品0.8元/重量箱的價格而收取。
5. 本公司於2009年4月24日與洛玻集團簽署了《水、電、蒸汽供應框架協議》，有效期至2011年12月31日。由本公司向洛玻集團及附屬公司或實體提供水、電及蒸汽服務。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。本公司將參考根據不時頒發之相關規定決定之當前市價釐定之價格，向洛玻集團供水、供電及供熱，乃按一般商業條款進行。
6. 本公司於2009年4月24日與洛玻集團簽署了《綜合服務協議》，有效期至2011年12月31日。由洛玻集團向本公司提供綜合服務，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。費用將以參照國家定價、如無國家定價，則以市場價格確定。
7. 本公司於2009年4月24日與新興公司簽署了《社區綜合服務框架協議》，有效期至2011年12月31日。由新興公司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。費用將以市場價格確定，如市場價格不適用，則按照成本加利潤釐定，利潤率定為不超過5%。
8. 本公司於2011年9月與中國建材國際工程集團有限公司簽署《陝西神木端誠玻璃有限公司800T/D浮法玻璃生產線錫槽和退火窖升溫技術服務協議》，技術服務費總額為418,000.00元，以市場價格釐定。截止2011年12月31日，本公司已經收取技術服務費300,000.00元。
9. 本公司於2010年12月與洛玻集團簽訂《股權托管協議》，協議約定洛玻集團將其持有之龍新公司50%股權委託本公司管理，本公司對所托管的股權之權益損失不承擔責任，托管收費按龍新公司當年度內實現的可供股東分配利潤(不考慮以前年度龍新公司的未彌補虧損)的15%收取，但最低不少於100萬元，最高不超過300萬元，托管期限自2011年1月1日至2011年12月31日。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年1月1日--2011年12月31日

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

七. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯交易情況(續)

(3) 關聯擔保情況

| 擔保方 | 被擔保方 | 擔保金額 | 擔保起始日 | 擔保到期日 | 擔保是否已經履行完畢 |
|------------|------------------|----------------|-------------|------------|------------|
| 洛陽玻璃股份有限公司 | 洛陽集團龍翔玻璃有限公司 | 12,000,000.00 | 2011年2月23日 | 2012年2月22日 | 否 |
| 洛陽玻璃股份有限公司 | 洛陽集團龍門玻璃有限公司 | 1,150,000.00 | 2006年10月10日 | 2012年3月25日 | 否 |
| 中國建築材料集團公司 | 洛玻集團洛陽龍昊玻璃有限公司 | 10,000,000.00 | 2010年2月1日 | 2017年1月31日 | 否 |
| 中國建築材料集團公司 | 洛玻集團洛陽龍昊玻璃有限公司 | 10,000,000.00 | 2010年2月1日 | 2017年1月31日 | 否 |
| 中國建築材料集團公司 | 洛玻集團洛陽龍海電子玻璃有限公司 | 10,000,000.00 | 2010年2月1日 | 2017年1月31日 | 否 |
| 中國建築材料集團公司 | 洛玻集團洛陽龍海電子玻璃有限公司 | 10,000,000.00 | 2010年2月1日 | 2017年1月31日 | 否 |
| 中國建築材料集團公司 | 洛陽玻璃股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2011年5月5日 | 2012年5月5日 | 否 |
| 中國建築材料集團公司 | 洛陽玻璃股份有限公司 | 597,600,000.00 | 2010年2月1日 | 2017年1月31日 | 否 |

- i. 2010年9月21日，洛玻集團與中國建築材料集團公司訂立股份質押合同補充協議，根據股份質押合同及補充協議，洛玻集團同意將本公司159,018,242股內資股抵押給中建材，為中建材根據多項貸款及擔保安排授予洛玻集團及其所控制企業及本公司合計人民幣1,316,000,000元的多項委託貸款及擔保提供保證。
- ii. 間接擔保：截止2011年12月31日，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的金額為2,970,000.00元。

(4) 關聯方委託貸款情況

- i. 截止2011年12月31日，本公司通過銀行向各子公司提供委託貸款509,700,000.00元。
- ii. 截止2011年12月31日，洛玻集團委託北京銀行雙榆樹支行對本公司貸款的金額為48,600,000.00元已經償還，本公司本期支付的利息為1,554,639.20元。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

七. 關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯交易情況(續)

(5) 關聯方財務資助

於2011年9月1日，本公司與中建材玻璃公司簽署《代付資金協議書》，通過中建材玻璃向本公司供應商支付貨款14,350,000.00元。截止2011年12月31日，本公司已經歸還上述欠款。

於2011年12月23日，本公司與中建材玻璃公司簽署《代付資金協議書》，通過中建材玻璃代本公司向供應商支付貨款9,200,000.00元。

6. 關聯方應收應付款項

I. 公司應收關聯方款項情況如下表列示

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末餘額 | | 年初餘額 | |
|-------|-------------------|---------------|-----------|---------------|-----------|
| | | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 |
| 應收賬款 | 洛陽龍新玻璃有限公司 | 50,806,732.31 | 64,980.00 | 25,224,421.03 | 68,580.00 |
| 應收賬款 | 洛陽新晶潤工程玻璃有限公司 | 1,604,932.72 | | | |
| 應收賬款 | 中國洛陽浮法玻璃集團礦產有限公司 | 1,142,647.79 | | | |
| 應收賬款 | 安徽省蚌埠華益導電膜玻璃有限公司 | | | 1,525,786.76 | |
| 其他應收款 | 中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司 | 8,727,481.17 | | 20,685,332.17 | |
| 其他應收款 | 中國建材國際工程集團有限公司 | 1,650,000.00 | | | |
| 其他應收款 | 洛陽龍新玻璃有限公司 | 1,262,971.90 | | 1,099,390.50 | |
| 其他應收款 | 中國洛陽浮法玻璃集團礦產有限公司 | 127,810.28 | — | 127,810.28 | |
| 其他應收款 | 洛玻(北京)國際工程有限公司 | 82,796.95 | 18,000.00 | 93,081.82 | 18,000.00 |
| 其他應收款 | 洛陽新興物業管理有限公司 | 20,980.80 | | 1,358,803.36 | |
| 其他應收款 | 河南省中聯玻璃有限責任公司 | 10,000.00 | | 160,000.00 | |
| 其他應收款 | 洛陽晶鑫陶瓷有限公司 | 3,000.00 | 3,000.00 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 其他應收款 | 中國洛陽浮法玻璃集團晶華實業總公司 | 1,623.92 | | 809.50 | |
| 其他應收款 | 洛玻洛陽晶緯玻璃纖維有限公司 | | | 47,904.78 | |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年1月1日--2011年12月31日

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

七. 關聯方及關聯交易(續)

6. 關聯方應收應付款項(續)

II. 公司應付關聯方款項情況如下表列示

| 項目名稱 | 關聯方 | 期末餘額 | 年初餘額 |
|-------|-------------------|--------------|--------------|
| 應付賬款 | 洛陽龍新玻璃有限公司 | 440,201.98 | 262,643.79 |
| 應付賬款 | 洛玻(北京)國際工程有限公司 | 77,000.00 | 77,000.00 |
| 應付賬款 | 中國洛陽浮法玻璃集團礦產有限公司 | 38,593.48 | 1,620,965.62 |
| 應付賬款 | 洛陽洛玻玻璃纖維有限公司 | 3,450.00 | |
| 應付賬款 | 中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司 | | 29,392.00 |
| 預收賬款 | 安徽省蚌埠華益導電膜玻璃有限公司 | 191,848.87 | |
| 預收賬款 | 洛陽龍新玻璃有限公司 | 23,185.80 | |
| 預收賬款 | 洛玻集團洛陽晶潤鍍膜玻璃公司 | 7,752.72 | 7,752.72 |
| 預收賬款 | 洛陽新晶潤工程玻璃有限公司 | 712.26 | 712.26 |
| 預收賬款 | 中國洛陽浮法玻璃集團晶華實業總公司 | | 750.00 |
| 其他應付款 | 中建材玻璃公司 | 9,200,000.00 | |
| 其他應付款 | 中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司 | 2,743,782.00 | 207,582.77 |
| 其他應付款 | 洛陽洛玻物流有限公司 | 1,081,110.20 | 1,081,110.20 |
| 其他應付款 | 洛陽新興物業管理有限公司 | 875,931.57 | 78,414.41 |
| 其他應付款 | 洛玻洛陽晶緯玻璃纖維有限公司 | 445,000.44 | |
| 其他應付款 | 洛陽龍新玻璃有限公司 | 98,176.40 | 98,176.40 |
| 其他應付款 | 洛陽智誠工程建設監理有限公司 | 40,000.00 | |
| 其他應付款 | 安徽省蚌埠華益導電膜玻璃有限公司 | 33,000.00 | 32,500.00 |
| 其他應付款 | 洛陽嘉業商貿有限公司 | 6,300.00 | 6,300.00 |
| 其他應付款 | 洛陽翔宇實業公司 | | 555,279.00 |
| 其他應付款 | 洛玻集團洛陽晶潤鍍膜玻璃公司 | | 2,317.51 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

八. 股份支付

無

九. 或有事項

- i. 截止2011年12月31日，本公司為子公司向銀行取得借款作出的擔保金額為13,150,000.00元。
- ii. 截止2011年12月31日，本集團已貼現或背書而尚未到期的票據239,719,432.06元。

十. 資本承擔

於2011年12月31日，本公司的資本承擔如下：

| 項目 | 2011年12月31日 | 2010年12月31日 |
|------------|--------------|---------------|
| 已訂合同但未作出準備 | | |
| 購買資產 | 2,955,000.00 | |
| 建設工程 | 2,256,554.53 | 21,776,000.00 |
| 更新會計系統 | 387,280.00 | |
| 合計 | 5,598,834.53 | 21,776,000.00 |

十一. 資產負債表日後事項

1. 於2012年2月15日，本集團之子公司洛玻集團沙灣玻璃有限公司已經辦理工商註銷登記。
2. 本集團之龍門玻璃公司收購洛玻集團附屬子公司資產情況

2011年12月26日，本公司以最高競價人民幣310萬元競買到洛玻集團龍門塑鋼有限公司的破產清算資產。龍門塑鋼公司因不能清償到期債務，已被河南省洛陽市中級人民法院宣佈破產。破產管理人委託河南博利達拍賣有限公司於2011年12月26日舉辦拍賣會，對龍門塑鋼公司破產清算資產進行拍賣。本公司參加了拍賣會，並以最高競價人民幣310萬元的價格競得有關資產。龍門塑鋼公司於2006年10月開始停產，上述資產的帳面原值約人民幣968.23萬元，截止2011年5月10日的賬面淨值約為人民幣322.38萬元，經河南華誠資產評估事務所評估（評估基準日為2011年5月10日）的評估值為人民幣307.29萬元。於2012年3月23日，該項交易已經完成。

由於本公司實際控制人中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司持有塑鋼公司79.06%的股權，故此交易構成關聯交易。

十二. 其他重要事項

截止2011年12月31日，未了結訴訟案件

(1) 洛陽卓遠商貿有限公司訴公司貨款糾紛案

2007年5月卓遠公司與本公司雙方協商由卓遠公司向本公司提供煤炭。2008年10月8日，卓遠公司以本公司欠貨款809,478.40元為由起訴至法院，請求公司支付欠款及利息損失。2009年6月9日洛陽市西工區人民法院一審判決，判令本公司支付809,478.4元及利息。2009年9月16日江陰市人民法院發出裁定，江蘇農洲公司執行卓遠到期債權，本公司與江蘇農洲公司達成分期還款協議。截止2011年12月31日，尚餘179,478.40元貨款仍在履行中。

(2) 山東臨沂恒潤化工有限公司訴公司重油款糾紛案

恒潤公司2007年至2008年，與本公司多次進行買賣交易。2008年5月8日，本公司尚欠款7,480,341.29元，恒潤公司以本公司未能及時付清貨款為由，向法院提出訴訟。2009年5月31日省高院終審判決，判令本公司於判決生效後十日內支付恒潤公司貨款7,480,341.29元及利息。判決生效後，恒潤公司申請強制執行。截止2011年12月31日，尚餘532,341.29元仍在履行中。

(3) 河南寶碩焦油化工有限公司訴公司貨款案

寶碩公司與本公司在經濟往來過程中，截止2009年12月31日，公司尚欠貨款11,887,586.62元，寶碩公司起訴至洛陽市中級人民法院，在法院立案過程中，雙方達成調解，分期支付。截止2011年12月31日，尚餘4,888,206.62元貨款仍在執行中。

2011年5月13日、6月26日，公司與寶舜公司簽訂兩份買賣合同，寶舜公司向公司發送貨物，公司支付部分貨款後，剩餘貨款未能及時支付。2011年11月，寶舜公司起訴至洛陽市西工區人民法院，要求支付貨款926,699.2元及違約利息。2011年11月28日，在法院主持下雙方達成調解，決定分期支付。截止2011年12月31日，尚餘926,699.20元仍在履行中。

寶舜公司與寶碩公司實為一家公司。截止2011年12月31日，合計欠款5,814,905.82元。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

十二. 其他重要事項(續)

截止2011年12月31日，未了結訴訟案件(續)

(4) 天津渤海化工有限責任公司天津碱廠訴公司欠款案

本公司與天津渤海化工有限責任公司天津碱廠系長期業務關係。2010年10月，天津碱廠以公司欠款3,405,993.93元為由向天津市濱海區人民法院提出訴訟，法院判令公司支付欠款。在案件執行中雙方達成調解，分期付款。截止2011年12月31日，尚餘315,791.45元貨款仍在履行中。

(5) 博愛縣鴻達化工有限公司訴公司欠款案

2009年，博愛鴻達向本公司供應燃料。2010年10月，博愛鴻達向洛陽市西工區人民法院提出訴訟，要求支付欠款688,045.96元，經法院調解達成和解，分期支付。截止2011年12月31日，尚餘228,045.96元貨款仍在履行中。

(6) 洛陽源恒光電網絡器材商行(梁天茂)訴公司、孟津縣金馬工貿有限公司債權轉讓合同糾紛案

2008年公司欠孟津縣金馬工貿有限公司包裝紙款244,465.45元，2010年9月29日孟津縣金馬工貿有限公司將債權轉讓予洛陽源恒光電網絡器材商行(梁天茂)，後洛陽源恒光電網絡器材商行(梁天茂)向洛陽市老城區人民法院提起訴訟。2011年6月9日，在法院主持下雙方達成和解協議分期支付。截止2011年12月31日，尚餘194,465.45元仍在履行中。

(7) 河南金山化工有限責任公司訴公司欠款案

河南金山化工有限責任公司和河南金大地化工有限責任公司與公司有業務往來，截止2011年9月20日，公司欠金山化工2,677,444.34元，欠金大地3,429,451.05元。2011年8月，河南金大地化工有限公司將債權轉讓給河南金山化工有限責任公司。2011年8月，金山公司起訴至洛陽市中級人民法院，要求公司支付欠款7,570,951.66元及利息。2012年1月16日，洛陽市中級人民法院作出判決，判令公司支付欠款6,106,895.39元。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

十三、 母公司財務報表重要項目註釋

1. 應收賬款

(1) 應收賬款按種類列示如下

| 種類 | 賬面餘額 | | 期末餘額 | |
|-------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 比例 (%) |
| 1. 單項金額重大並單項計提壞賬準備的 應收賬款 | | | | |
| 2. 按組合計提壞賬準備的應收賬款 | | | | |
| 賬齡分析法計提壞賬準備的組合 | 465,723,352.68 | 100.00 | 46,108,679.26 | 9.90 |
| 不計提壞賬準備的組合 | | | | |
| 組合小計 | 465,723,352.68 | 100.00 | 46,108,679.26 | 9.90 |
| 3. 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 應收賬款 | | | | |
| 合計 | <u>465,723,352.68</u> | <u>100.00</u> | <u>46,108,679.26</u> | <u>9.90</u> |

| 種類 | 賬面餘額 | | 年初餘額 | |
|-------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 比例 (%) |
| 1. 單項金額重大並單項計提壞賬準備的 應收賬款 | | | | |
| 2. 按組合計提壞賬準備的應收賬款 | | | | |
| 賬齡分析法計提壞賬準備的組合 | 372,178,691.89 | 96.90 | 44,901,946.48 | 12.06 |
| 不計提壞賬準備的組合 | 11,915,341.00 | 3.10 | | |
| 組合小計 | 384,094,032.89 | 100.00 | 44,901,946.48 | 11.69 |
| 3. 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備 的應收賬款 | | | | |
| 合計 | <u>384,094,032.89</u> | <u>100.00</u> | <u>44,901,946.48</u> | <u>11.69</u> |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

十三、 母公司財務報表重要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款按種類列示如下(續)

註： 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款指單筆金額佔期末淨資產5%以上，並且有確鑿證據表明可收回性存在明顯差異而單獨進行減值測試並提取壞賬準備。按組合計提壞賬準備的應收賬款是指經減值測試後不存在減值，分為按賬齡分析法計提壞賬準備和不計提壞賬準備的組合。

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款情況

| 賬齡 | 期末餘額 | | | 年初餘額 | | |
|------|----------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|
| | 賬面餘額 | 比例 % | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 比例 % | 壞賬準備 |
| 1年以內 | 417,596,980.58 | 89.66 | | 324,508,593.08 | 87.19 | |
| 1至2年 | 2,099,986.65 | 0.45 | 629,996.00 | 1,103,242.41 | 0.30 | 330,972.72 |
| 2至3年 | 1,095,404.38 | 0.24 | 547,702.19 | 3,991,765.28 | 1.07 | 1,995,882.64 |
| 3至4年 | 2,356,230.25 | 0.51 | 2,356,230.25 | | | |
| 4至5年 | | | | 42,575,091.12 | 11.44 | 42,575,091.12 |
| 5年以上 | 42,574,750.82 | 9.14 | 42,574,750.82 | | | |
| 合計 | 465,723,352.68 | 100.00 | 46,108,679.26 | 372,178,691.89 | 100.00 | 44,901,946.48 |

(2) 應收賬款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

應收賬款期末餘額中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年1月1日--2011年12月31日

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

十三、 母公司財務報表重要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(3) 應收賬款金額前五名單位情況

| 單位名稱 | 與本公司關係 | 金額 | 賬齡 | 佔應收賬款總額的比例 (%) |
|----------------|----------|----------------|------|-------------------|
| 洛玻集團龍飛玻璃有限公司 | 子公司 | 146,361,592.01 | 1年以內 | 31.43 |
| 洛玻集團龍門玻璃有限公司 | 子公司 | 79,904,721.82 | 1年以內 | 17.16 |
| 洛玻集團龍翔玻璃有限責任公司 | 子公司 | 91,940,963.12 | 1年以內 | 19.74 |
| 洛玻集團洛陽龍昊玻璃有限公司 | 子公司 | 47,793,345.67 | 1年以內 | 10.26 |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 同受洛玻集團控制 | 42,675,772.78 | 1年以內 | 9.16 |
| 合計 | | 408,676,395.40 | | 87.75 |

(4) 應收關聯方賬款情況

| 單位名稱 | 與本公司關係 | 金額 | 佔應收賬款總額的比例 (%) |
|------------------|----------|----------------|-------------------|
| 洛玻集團龍飛玻璃有限公司 | 子公司 | 146,361,592.01 | 31.43 |
| 洛玻集團龍翔玻璃有限責任公司 | 子公司 | 91,940,963.12 | 19.74 |
| 洛玻集團龍門玻璃有限公司 | 子公司 | 79,904,721.82 | 17.16 |
| 洛玻集團洛陽龍昊玻璃有限公司 | 子公司 | 47,793,345.67 | 10.26 |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 同受洛玻集團控制 | 42,675,772.78 | 9.16 |
| 洛陽新晶潤工程玻璃有限公司 | 同受洛玻集團控制 | 1,604,932.72 | 0.34 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團礦產有限公司 | 同受洛玻集團控制 | 1,142,647.79 | 0.25 |
| 合計 | | 411,423,975.91 | 88.34 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
 2011年1月1日--2011年12月31日
 按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
 (除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

十三. 母公司財務報表重要項目註釋(續)

2. 其他應收款

(1) 其他應收款按種類列示如下

| 種類 | 賬面餘額 | | 期末餘額 | |
|--------------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 比例 (%) |
| 1. 單項金額重大並單項計提壞賬準備的 其他應收款 | 39,376,741.05 | 13.46 | 25,808,704.00 | 65.54 |
| 2. 按組合計提壞賬準備的其他應收款 賬齡分析法計提壞賬準備的組合 | 118,106,754.84 | 40.36 | 19,144,663.10 | 16.21 |
| 不計提壞賬準備的組合 | 135,121,033.53 | 46.18 | | |
| 組合小計 | 253,227,788.37 | 86.54 | 19,144,663.10 | 7.56 |
| 3. 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 其他應收款 | | | | |
| 合計 | <u>292,604,529.42</u> | <u>100.00</u> | <u>44,953,367.10</u> | <u>15.36</u> |

| 種類 | 賬面餘額 | | 年初餘額 | |
|--------------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|
| | 金額 | 比例 (%) | 金額 | 比例 (%) |
| 1. 單項金額重大並單項計提壞賬準備的 其他應收款 | 41,401,798.44 | 27.60 | 25,808,704.00 | 62.34 |
| 2. 按組合計提壞賬準備的其他應收款 賬齡分析法計提壞賬準備的組合 | 51,700,367.71 | 34.47 | 24,252,790.62 | 46.91 |
| 不計提壞賬準備的組合 | 56,883,764.11 | 37.93 | | |
| 組合小計 | 108,584,131.82 | 72.40 | 24,252,790.62 | 22.34 |
| 3. 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 其他應收款 | | | | |
| 合計 | <u>149,985,930.26</u> | <u>100.00</u> | <u>50,061,494.62</u> | <u>33.38</u> |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年1月1日--2011年12月31日

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

十三、 母公司財務報表重要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(1) 其他應收款按種類列示如下(續)

註： 單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款指單筆金額佔期末淨資產5%以上，並且有確鑿證據表明可收回性存在明顯差異而單獨進行減值測試並提取壞賬準備。按組合計提壞賬準備的其他應收款是指經減值測試後不存在減值，分為按賬齡分析法計提壞賬準備和不計提壞賬準備的組合。

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款情況

| 賬齡 | 期末餘額 | | | 年初餘額 | | |
|------|----------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|
| | 賬面餘額 | 比例 % | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 比例 % | 壞賬準備 |
| 1年以內 | 97,152,553.46 | 82.26 | | 26,936,059.85 | 52.10 | |
| 1至2年 | 1,661,464.96 | 1.41 | 498,439.49 | 340,203.77 | 0.66 | 66,283.85 |
| 2至3年 | 1,293,025.62 | 1.09 | 646,512.81 | 475,194.65 | 0.92 | 237,597.33 |
| 3至4年 | 23,838.97 | 0.02 | 23,838.97 | | | |
| 4至5年 | 45,427.50 | 0.04 | 45,427.50 | | | |
| 5年以上 | 17,930,444.33 | 15.18 | 17,930,444.33 | 23,948,909.44 | 46.32 | 23,948,909.44 |
| 合計 | 118,106,754.84 | 100.00 | 19,144,663.10 | 51,700,367.71 | 100.00 | 24,252,790.62 |

(2) 其他應收款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

其他應收款期末餘額中持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司欠款8,727,481.17元。

(3) 金額較大的其他應收款的性質或內容

| 單位名稱 | 金額 | 其他應收款性質或內容 |
|----------------|----------------|------------|
| 洛玻集團龍門玻璃有限責任公司 | 132,997,562.91 | 雙超生產線建設墊資款 |
| 洛陽市土地儲備整理中心 | 67,900,000.00 | 土地收儲款 |
| 沂南華盛礦產有限公司 | 28,568,037.05 | 往來款 |
| 合計 | 229,465,599.96 | |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

十三. 母公司財務報表重要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(4) 其他應收款金額前五名單位情況

| 單位名稱 | 與本公司關係 | 金額 | 年限 | 佔其他應收款 總額的比例 (%) |
|----------------|--------|-----------------------|------|------------------------|
| 洛玻集團龍門玻璃有限責任公司 | 子公司 | 132,997,562.91 | 1年以內 | 45.45 |
| 洛陽市土地儲備整理中心 | 非關聯方 | 67,900,000.00 | 1年以內 | 23.21 |
| 沂南華盛礦產有限公司 | 子公司 | 28,568,037.05 | 1至5年 | 9.76 |
| 洛陽洛玻實業有限公司 | 子公司 | 15,245,362.14 | 1年以內 | 5.21 |
| 建行鄭州西裏支行 | 非關聯方 | 10,808,704.00 | 5年以上 | 3.69 |
| 合計 | | <u>255,519,666.10</u> | | <u>87.32</u> |

(5) 應收關聯方賬款情況

| 單位名稱 | 與本公司關係 | 金額 | 佔其他應收款 總額的比例 (%) |
|----------------------|-----------|-----------------------|------------------------|
| 洛玻集團龍門玻璃有限責任公司 | 子公司 | 132,997,562.91 | 45.45 |
| 沂南華盛礦產有限公司 | 子公司 | 28,568,037.05 | 9.76 |
| 洛陽洛玻實業有限公司 | 子公司 | 15,245,362.14 | 5.21 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團 有限責任公司 | 控股股東 | 8,727,481.17 | 2.98 |
| 中國建材國際工程集團有限公司 | 同受實際控制人控制 | 1,650,000.00 | 0.56 |
| 洛玻集團龍翔玻璃有限責任公司 | 子公司 | 837,654.62 | 0.29 |
| 中國洛陽浮法玻璃集團礦產 有限公司 | 同受洛玻集團控制 | 127,810.28 | 0.04 |
| 洛玻(北京)國際工程有限公司 | 同受洛玻集團控制 | 60,000.00 | 0.02 |
| 洛陽新興物業管理有限公司 | 同受洛玻集團控制 | 20,980.80 | 0.01 |
| 洛玻集團沙灣玻璃有限公司 | 子公司 | 4,044.22 | 0.00 |
| 洛玻集團晶華實業技術玻璃 有限公司 | 同受洛玻集團控制 | 1,623.92 | 0.00 |
| 合計 | | <u>188,240,557.11</u> | <u>64.32</u> |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

十三、 母公司財務報表重要項目註釋(續)

3. 長期股權投資

(1) 長期股權投資情況

| 被投資單位 | 核算方法 | 投資成本 | 年初餘額 | 增減變動 | 期末餘額 | 在被投資單位 持股比例與表 決權比例不一 | | 減值準備 | 本期計提 減值準備 | 本期現金紅利 |
|----------------------|------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------------------|------------------------|----------------|----------------|--------|
| | | | | | | 在被投資單位 持股比例 (%) | 在被投資單位 表決權比例 (%) | | | |
| 洛玻集團龍門玻璃有限責任公司 | 成本法 | 64,513,389.18 | 64,513,390.18 | | 64,513,390.18 | 100.00 | 100.00 | 64,513,390.18 | | |
| 洛玻集團龍飛玻璃有限公司 | 成本法 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 | 63.98 | 63.98 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | |
| 洛玻集團洛陽龍海電子玻璃 有限公司 | 成本法 | 48,941,425.28 | 48,941,425.28 | | 48,941,425.28 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 登封洛玻硅砂有限公司 | 成本法 | 9,005,998.17 | | 9,005,998.17 | 9,005,998.17 | 67.00 | 67.00 | | | |
| 洛玻集團洛陽龍吳玻璃有限公司 | 成本法 | 47,300,356.93 | 47,300,356.93 | | 47,300,356.93 | 100.00 | 100.00 | 47,300,356.93 | 47,300,356.93 | |
| 洛玻實業有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 1,521,932.78 | 1,521,932.78 | |
| 洛玻集團沙灣玻璃有限公司 | 成本法 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 | | 9,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 460,162.53 | 460,162.53 | |
| 沂南華盛礦產實業有限公司 | 成本法 | 14,560,000.00 | 14,560,000.00 | | 14,560,000.00 | 52.00 | 52.00 | 11,403,463.74 | 11,403,463.74 | |
| 小計 | | 238,321,169.56 | 229,315,172.39 | 9,005,998.17 | 238,321,170.56 | | | 165,199,306.16 | 100,685,915.98 | — |
| 洛玻集團洛陽起重機械有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 36.68 | 36.68 | 5,000,000.00 | | |
| 洛玻集團洛陽晶線玻璃纖維 有限公司 | 成本法 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 | 35.90 | 35.90 | 4,000,000.00 | | |
| 洛玻集團洛陽晶久製品有限公司 | 成本法 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | 31.08 | 31.08 | 1,500,000.00 | | |
| 洛玻集團洛陽新光源照明 有限公司 | 成本法 | 2,291,217.53 | 2,291,217.53 | | 2,291,217.53 | 29.45 | 29.45 | 2,291,217.53 | | |
| 小計 | | 12,791,217.53 | 12,791,217.53 | | 12,791,217.53 | | | 12,791,217.53 | | — |
| 洛陽晶鑫陶瓷有限公司 | 權益法 | 20,553,050.00 | | | | 49.00 | 49.00 | | | |
| 中國洛陽浮法玻璃集團礦產 有限公司 | 權益法 | 12,475,313.63 | | | | 40.29 | 40.29 | | | |
| 小計 | | 33,028,363.63 | | | | | | | | |
| 合計 | | 284,140,750.72 | 242,106,389.92 | 9,005,998.17 | 251,112,388.09 | | | 177,990,523.69 | 100,685,915.98 | |

註：於2011年8月，本公司與龍海公司、登封市國安硅砂有限公司簽訂股權轉讓協議，以402萬元對價收購龍海公司持有之登封洛玻硅砂有限公司51%的股權，以126萬元對價收購登封市國安硅砂有限公司持有之登封洛玻硅砂有限公司16%的股權，並同時約定向登封洛玻硅砂有限公司增資1000萬，本公司按持股比例新增出資670萬。截止2011年12月31日，本公司已經支付股權轉讓款、新增出資款，登封洛玻硅砂有限公司工商變更登記也已完成。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

十三. 母公司財務報表重要項目註釋(續)

4. 營業收入和營業成本

(1) 營業收入明細如下

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------|----------------|------------------|
| 主營業務收入 | 476,396,190.11 | 682,732,655.99 |
| 其他業務收入 | 379,772,804.96 | 615,654,033.58 |
| 營業收入合計 | 856,168,995.07 | 1,298,386,689.57 |

(2) 營業成本明細如下

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|--------|----------------|------------------|
| 主營業務成本 | 473,918,461.03 | 679,555,669.64 |
| 其他業務成本 | 356,701,515.74 | 593,463,276.41 |
| 營業成本合計 | 830,619,976.77 | 1,273,018,946.05 |

(3) 主營業務按行業分項列示如下

| 行業名稱 | 本期發生額 | | 上期發生額 | |
|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 主營業務收入 | 主營業務成本 | 主營業務收入 | 主營業務成本 |
| 浮法玻璃 | 476,396,190.11 | 473,918,461.03 | 682,732,655.99 | 679,555,669.64 |
| 原材料 | 379,772,804.96 | 356,701,515.74 | 615,654,033.58 | 593,463,276.41 |
| 合計 | 856,168,995.07 | 830,619,976.77 | 1,298,386,689.57 | 1,273,018,946.05 |

(4) 主營業務按產品分項列示如下

| 產品名稱 | 本期發生額 | | 上期發生額 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主營業務收入 | 主營業務成本 | 主營業務收入 | 主營業務成本 |
| 浮法玻璃 | 476,396,190.11 | 473,918,461.03 | 682,732,655.99 | 679,555,669.64 |
| 合計 | 476,396,190.11 | 473,918,461.03 | 682,732,655.99 | 679,555,669.64 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

十三、 母公司財務報表重要項目註釋(續)

4. 營業收入和營業成本(續)

(5) 本期公司前五名客戶的營業收入情況

| 項目 | 營業收入 | 佔公司全部營業 收入的比例 (%) |
|----------------|----------------|-------------------------|
| 洛玻集團洛陽龍吳玻璃有限公司 | 166,844,770.13 | 19.49 |
| 洛玻集團龍飛玻璃有限公司 | 77,931,009.27 | 9.10 |
| 洛玻集團龍翔玻璃有限公司 | 54,115,981.40 | 6.32 |
| 洛陽龍新玻璃有限公司 | 51,451,263.35 | 6.01 |
| 鄭州新中原玻璃製品有限公司 | 33,661,521.02 | 3.93 |
| 合計 | 384,004,545.17 | 44.85 |

5. 投資收益

投資收益明細情況

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的長期股權投資收益 | | |
| 權益法核算的長期股權投資收益 | | |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | | 1.00 |
| 持有交易性金融資產期間取得的投資收益 | | |
| 持有持有至到期投資期間取得的投資收益 | 29,638,246.68 | 14,657,130.12 |
| 持有可供出售金融資產期間取得的投資收益 | | |
| 處置交易性金融資產取得的投資收益 | | |
| 處置持有至到期投資取得的投資收益 | | |
| 處置可供出售金融資產取得的投資收益 | | |
| 其他 | | |
| 合計 | 29,638,246.68 | 14,657,131.12 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年1月1日--2011年12月31日

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

十三、 母公司財務報表重要項目註釋(續)

6. 現金流量表補充資料

| 項目 | 本期發生額 | 上期發生額 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量： | | |
| 淨利潤 | -70,146,482.88 | -32,984,479.29 |
| 加：資產減值準備 | 144,630,766.10 | 10,976,147.21 |
| 固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊 | 14,296,467.23 | 15,870,990.91 |
| 無形資產攤銷 | 659,076.84 | 993,753.60 |
| 長期待攤費用攤銷 | | |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」號填列) | -79,439,877.46 | -315,581.72 |
| 固定資產報廢損失(收益以「-」號填列) | | |
| 公允價值變動損失(收益以「-」號填列) | | |
| 財務費用(收益以「-」號填列) | 1,663,166.93 | 8,753,353.98 |
| 投資損失(收益以「-」號填列) | -29,638,246.68 | -14,657,131.12 |
| 遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列) | | |
| 遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列) | | |
| 存貨的減少(增加以「-」號填列) | 23,949,506.47 | 3,384,988.06 |
| 經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列) | -186,898,877.28 | -41,532,114.29 |
| 經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列) | 66,792,752.04 | 26,444,176.85 |
| 其他 | | |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -114,131,748.69 | -23,065,895.81 |
| 2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動： | | |
| 債務轉為資本 | | |
| 一年內到期的可轉換公司債券 | | |
| 融資租入固定資產 | | |
| 3. 現金及現金等價物淨變動情況： | | |
| 現金的期末餘額 | 329,428.91 | 753,492.71 |
| 減：現金的期初餘額 | 753,492.71 | 2,612,481.30 |
| 加：現金等價物的期末餘額 | | |
| 減：現金等價物的期初餘額 | | |
| 現金及現金等價物淨增加額 | -424,063.80 | -1,858,988.59 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年1月1日--2011年12月31日

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

十四. 補充資料

1. 當期非經常性損益明細表

(1) 根據中國證監會《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益(2008)》證監會公告[2008]43號，本公司非經常性損益如下：

| 項目 | 金額 | 註釋 |
|---|----------------|------|
| 1. 非流動資產處置損益，包括已計提資產減值準備的沖銷部分 | 78,304,342.47 | 五、39 |
| 2. 越權審批，或無正式批准文件，或偶發性的的稅收返還、減免 | | |
| 3. 計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外) | 22,015,985.76 | 五、39 |
| 4. 計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費 | | |
| 5. 企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益 | | |
| 6. 非貨幣性資產交換損益 | | |
| 7. 委託他人投資或管理資產的損益 | | |
| 8. 因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備 | | |
| 9. 債務重組損益 | 2,321,333.90 | 五、39 |
| 10. 企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等 | -18,157,247.47 | 五、35 |
| 11. 交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益 | | |
| 12. 同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益 | | |
| 13. 與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益 | | |
| 14. 除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益 | | |
| 15. 單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回 | | |
| 16. 對外委託貸款取得的損益 | | |
| 17. 採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益 | | |
| 18. 根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響 | | |
| 19. 受托經營取得的托管費收入 | | |
| 20. 除上述各項之外的其他營業外收入和支出 | -4,057,920.35 | |
| 21. 其他符合非經常性損益定義的損益項目 | | |
| 22. 少數股東權益影響額 | 44,341.39 | |
| 23. 所得稅影響額 | -374,472.00 | |
| 合計 | 80,096,363.70 | |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

十四. 補充資料(續)

2. 境內外會計準則下會計數據差異

(1) 同時按照國際會計準則與按中國會計準則披露的財務報告差異情況

| | 歸屬母公司淨利潤 | | 歸屬母公司淨資產 | |
|------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 本期數 | 上期數 | 期末數 | 期初數 |
| 按中國會計準則 | 12,334,559.60 | 60,787,804.31 | 127,013,633.44 | 115,555,651.36 |
| 按國際會計準則調整的項目及金額： | | | | |
| — 出售土地使用權收益 | 25,662,985.62 | | 60,320,265.24 | 34,657,279.62 |
| — 出售附屬公司收益 | | | 15,833,763.66 | 15,833,763.66 |
| — 土地使用權重估增值攤銷 | | 769,889.52 | -75,011,850.10 | -75,011,850.10 |
| — 財政專項撥款 | 461,538.00 | 388,839.43 | -1,800,854.33 | -2,262,392.33 |
| — 不同會計準則下處理合併入賬的差異 | | | 2,721,957.50 | 2,721,957.50 |
| — 不同會計準則下子公司超額虧損導致 股東權益差異 | | | -21,521,930.15 | -21,521,930.15 |
| — 其他 | | | -6,630,274.82 | -6,575,000.00 |
| 按國際會計準則 | 38,459,083.22 | 61,946,533.26 | 100,924,710.44 | 63,397,479.56 |

(2) 境內外會計準則下會計數據差異說明

- 註 1. 本公司境外審計機構為大信梁學濂(香港)會計師事務所。
2. 主要差異原因為：由於中國會計準則財務報告中列示的土地使用權包含有控股公司無償劃撥的土地經評估增值部分，即中國會計準則財務報告以公允價值計量，而在國際會計準則財務報告中採用成本計量模式列示，即國際會計準則財務報告列示這部分土地的成本是零成本，因資產成本計量模式差異造成成本差異，也因此造成出售土地使用權收益的差異25,662,985.62元。
3. 由於中國會計準則要求追溯調整對子公司超額虧損由少數股東按出資比例分擔的部分，但根據國際會計準則，對上述子公司超額虧損由少數股東按出資比例分擔的部分採用未來適用法，對期初數據不進行追溯調整，因此產生差異21,521,930.15元。

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

2011年1月1日--2011年12月31日

按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

十四. 補充資料(續)

3. 淨資產收益率和每股收益

本公司按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第9號--淨資產收益率和每股收益的計算及披露(2010年修訂)》(「中國證券監督管理委員會公告[2010]2號」、《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號--非經常性損益》(「中國證券監督管理委員會公告[2008]43號」)要求計算的淨資產收益率和每股收益如下：

(1) 本年度

| 報告期利潤 | 加權平均 淨資產收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-----------------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀釋每股收益 |
| 歸屬於公司普通股股東的淨利潤 | 10.17 | 0.0247 | 0.0247 |
| 扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤 | -55.88 | -0.1355 | -0.1355 |

(2) 上年度

| 報告期利潤 | 加權平均 淨資產收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-----------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀釋每股收益 |
| 歸屬於公司普通股股東的淨利潤 | 53.13 | 0.1216 | 0.1216 |
| 扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤 | 46.04 | 0.1053 | 0.1053 |

財務報表附註

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司
2011年1月1日--2011年12月31日
按照《中華人民共和國會計準則及制度》編制
(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

十四. 補充資料(續)

4. 公司主要會計報表項目的異常情況及原因的說明

財務報表數據變動幅度達30%(含30%)以上，且佔公司報表日資產總額5%(含5%)或報告期利潤總額10%(含10%)以上項目分析：

(1) 資產負債表

| 報表項目 | 期末餘額 | 年初餘額 | 變動金額 | 變動幅度 (%) | 註釋 |
|------|----------------|----------------|----------------|-------------|----|
| 貨幣資金 | 234,137,383.86 | 133,207,882.32 | 100,929,501.54 | 75.77 | 註1 |
| 應付票據 | 273,000,000.00 | 148,000,000.00 | 125,000,000.00 | 84.46 | 註2 |

註1： 主要系本期處置唐宮中路9號土地及地上建築物收到政府1.1億元處置款所致。

註2： 主要系本期開具銀行承兌匯票支付原材料採購款所致。

(2) 利潤表

| 報表項目 | 本期發生額 | 上期發生額 | 變動金額 | 變動幅度 (%) | 註釋 |
|-------|----------------|---------------|---------------|-------------|----|
| 營業外收入 | 104,304,937.28 | 78,571,028.05 | 25,733,909.23 | 32.75 | 註1 |
| 營業外支出 | 11,721,195.50 | 1,411,972.49 | 10,309,223.01 | 730.13 | 註2 |

註1： 主要系本期處置土地及地上建築物實現收益7944萬元所致。

註2： 主要系本期發生固定資產處置損失734萬元。

十五. 財務報表的批准

本財務報表業經本公司董事會於2012年3月27日決議批准。

洛陽玻璃股份有限公司
二零一二年三月二十七日

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. 由大信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製之財務報表；及由大信梁學濂(香港)會計師事務所簽署的審計報告正文和按國際會計準則編製之財務報表。
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2011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，其編製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

宋建明

倪植森

宋飛

非執行董事

張宸宮

趙遠翔

郭義民

獨立非執行董事

郭愛民

張戰營

黃平 董家春

2012年3月27日