洛阳玻璃股份有限公司 2008 年度报告摘要

(上接 C12 版)

龙玻超白改造项目、龙飞冷修改造项目等约需资金 8000 万元。资金来源主要是:①增加银行贷款;②土地收储落实搬迁资金;③引进合作伙伴等。

4、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

本集团在生产经营过程中,积极采取各种措施规避各类风险,但在实际经营过程中仍无法完全排除各类风险和不确定因素的发生。

(1)宏观政策风险:虽然国家出台了保增长、扩内需、调结构的一系列政策措施,但玻璃行业的复苏相对要滞后一些;受人民币升值和世界范围内的经济危机的影响,国际市场需求将受到抑制,产品出口依旧困难。

(2)市场风险:目前平板玻璃市场需求严重不足,虽然国家近期出台了一系列拉动内需的措施,但由于房地产启动依然缓慢、出口继续下滑等,短期内玻璃市场快速好转的可能性不大。虽然去年受成本与价格倒挂的冲击,全国停产放水 44 条线,但据行业协会提供的信息显示,09 年,全国仍然拥有在建生产线 23 条,拟建生产线 19 条,一旦市场稍有好转,就会再次出现蜂拥点火的现象,产能严重过剩仍是悬在玻璃生产企业头顶的一把利剑。原燃材料方面,由于整体经济增速下降,对原燃材料需求锐减,原燃材料采购价格在一定程度上实现了理性回归,但我公司目前主要燃料以燃煤为主,动力煤在本次降价过程中降幅较低,成本压力依然严峻。这些不确定因素都将影响公司 2009 年经营目标的实现。

(3)财务风险:

①由于公司负债经营以定期付息、到期还本为前提,如果公司用负债进行的投资、生产经营不能按期收回并取得预期收益,公司必将面临无力偿还债务的风险,其结果不仅使公司资金紧张,也会影响公司信誉程度。

②资产负债率已达 87.03%,超过了警戒线,资金周转困难。

③流动负债超过流动资产 94,132 万元,偿债能力弱,供应商时有追讨欠款。

(4)技术风险:"洛玻浮法玻璃技术"为世界三大浮法玻璃技术之一,洛玻超薄玻璃生产技术获得国家科学技术进步一等奖。公司生产技术先进,但部分生产线熔窑运行到后期生产控制难度加大,需加强生产管理,确保稳产高产。

(5)汇率风险:

由于汇率影响,出口萎缩,外汇收入减少,但因本集团出口业务量较小,因此汇率波动对本集团影响不大。

7 重要事项

7.1 收购资产

□适用 √不适用

7.2 出售资产

√适用 □不适用

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
洛阳市土地储备整理中心	土地使用权及地上建筑物与附属构筑物	2008 年 10 月 24 日	2.5 亿		175,341,212.51 元	否	是	是

7.3 重大担保

√适用 □不适用

单位:人民币元

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无						
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			154,000,000.00			
报告期末对控股子公司担保余额合计			98,000,000.00			
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额			98,000,000.00			
担保总额占公司净资产的比例(%)			42.77			
其中						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保			0			
担保总额超过净资产的 50%部分的金额			0			
上述三项担保金额合计			0			

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

关联方	向关联方销售产品		向关联方提供劳务		向关联方采购产品		向关联方接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
洛玻集团公司(综合服务,水电气)			432,269.75	2.14			4,023,190.60	48.98
洛玻集团公司之子公司(综合服务、水电气)			18,748,918.61	92.69			4,190,000.00	51.02
洛玻集团公司之子公司(玻璃)	5,804,956.44	0.51			56,325,922.86	11.40		
洛玻集团公司之子公司(原料)	137,101,090.39	24.76			12,634,637.22	18.96		
洛玻集团公司之子公司(原料)					127,203.54	40.73		
洛玻集团公司(资产使用费)			1,114,212.67	100				
洛玻集团公司之子公司(技术服务)			3,141,515.20	26.17				
洛玻集团公司之子公司(装卸费)			986,566.17	47.27				
洛玻集团公司之子公司(租赁费)			470,800.00	60.30				
洛玻集团公司之子公司(利息支出)							15,277,290.41	20.00
洛玻集团公司之子公司(利息收入)			101,039.28	1.78				
其它关联方(玻璃)	18,904,030.85	1.67						

7.4.2 关联债权债务往来

□适用 √不适用

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
合计				

7.5 委托理财

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

√适用 □不适用

中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司在本公司 2006 年实施股权分置改革时承诺:其持有公司股份自获得上市流通权之日起,在 12 月内不上市交易或转让;在上述承诺期届满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%,在 24 个月内不超过 10%;报告期内其遵守了承诺。

公司实际控制人中国建筑材料集团公司报告期内遵守了其在《洛阳玻璃股份有限公司收购报告书》中"避免同业竞争,减少和规范关连交易"的承诺。

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其它上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

√适用 □不适用

参股公司名称	最初投资成本(元)	持股比例(%)	期末帐面值(元)	本期收益(元)	会计核算科目	股份来源
偃师市信用合作联社	410,000.00	0.67	410,000.00	11,047.00	投资收益	原始投入
三门峡市城市信用合作社	7,000,000.00	4.99	7,000,000.00			原始投入
中国洛阳浮法玻璃集团财务有限责任公司	111,000,000.00	37	121,212,879.48	5,867,624.09	投资收益	原始投入

7.8.4 买卖其它上市公司股份情况

□适用 √不适用

7.9 关于公司 H 股停牌事宜

公司已将 H 股复牌公告递交联交所,目前公司正按联交所的进一步要求进行整改之中。

7.10 股份回购、出售及赎回

报告期内,本公司或其任何附属公司概无回购、出售及赎回本公司的任何证券。

7.11 逾期存款

截止 2008 年 12 月 31 日应收广州国际信托投资有限公司("广州国投")人民币 35,000,000.00 元逾期存款,该笔款项原为 145,657,113.55 元,已于以前年度计提了 110,657,113.55 元坏账准备。2007 年新建业集团有限公司曾致函本公司要求对此笔债权进行要约收购,本年 12 月 3 日,本公司与澳门新建业集团达成进一步债权转让意向,该笔债权转让价款将不高于 40,000,000.00 元,本公司董事认为对广州国投此笔债权可收回金额为接近 40,000,000.00 元。

7.12 优先购买权

本公司的章程或中国法律概无订明关于优先购买权的条款。

7.13 公众持股量

基于公开与本公司查阅之资料及据董事所知悉截至本公告日期为止,本公司一直维持上市规则所订明并经与香港联交所有限公司同意之公众持股量。

7.14 合资格会计师

本公司已于 2008 年 8 月 6 日聘任合资格会计师,已满足香港联交所《上市规则》第 3.24 条的所有规定。

7.15 遵守企业管制守则

本集团已经遵守了香港交易所上市规则《上市规则》附录十四《企业管制常规守则》之规定的所有守则条文。

8 监事会报告

(一)监事会的工作情况

1、公司监事会于 2008 年 3 月 27 日召开 2008 年第一次会议,审议分析了 2007 年年度报告及摘要。

2、公司监事会于 2008 年 4 月 24 日召开 2008 年第二次会议,审议分析了 2008 度第一季度报告。

3、公司监事会于 2008 年 8 月 23 日召开 2008 年第三次会议,审议分析了公司 2008 年度半年度报告及摘要。

4、公司监事会于 2008 年 10 月 24 日召开 2008 年第五次会议,审议分析了公司 2008 年第三季度报告。

列席本公司董事会会议及股东大会,对其合法性以及是否能保证股东的权益实施有效的监督。

(二)监事会对以下事项发表独立意见。

1、监事会对公司依法运作情况的意见

报告期内,公司监事会根据法律、法规,对股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务情况及公司内部控制情况等进行监督。监事会认为:董事会能够按照公司法、公司章程及有关法规和制度进行规范化运作,公司董事及高级管理人员在本年度内执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、监事会对公司财务情况的意见

经对大信会计师事务所有限公司及大信梁学濂(香港)会计师事务所分别按照中国会计准则及制度和国际财务报告准则出具的审计报告,监事会认为审计报告是客观公正的,公司的财务报告真实、客观、完整,准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、监事会对最近一次募集资金实际投入情况的意见

报告期内公司无募集资金投入使用情况

4、监事会对公司收购、出售资产情况的意见

报告期内公司收购、出售资产交易价格合理,未发现内幕交易,未发现有损害股东权益或造成公司资产流失的情况。

5、监事会对关连交易的意见

监事会认为本公司的有关关联交易是在公平的基础上按一般商业条款进行的,没有损害上市公司的利益;

6、监事会对会计师事务所出具的非标审计报告的意见

洛阳玻璃股份有限公司 2008 年度财务报告被大信会计师事务有限公司出具了有强调事项的审计报告,该强调事项的主要内容为:

"我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注二所述,贵集团和贵公司财务报表是在假设本报告期后至 2009 年 12 月 31 日止期间贵集团和贵公司仍然可以持续经营的基础上编制的。于 2008 年 12 月 31 日,贵集团累计未弥补亏损为人民币 1,249,967,485.76 元,且流动负债已超过流动资产人民币 941,320,286.68 元。贵公司已在财务报表附注二披露了上述财务报表仍然以持续经营假设为基础编制的理由,但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。"

附:财务报表附注二财务报表编制基准

尽管本公司合并财务报表于 2008 年 12 月 31 日累计未弥补亏损人民币 1,249,967,485.76 元,且流动负债超过流动资产人民币 941,320,286.68 元,但本公司董事认为,本公司及本集团将能够持续经营,并能在债务到期时偿还有关款项,原因如下:

(1)截止 2008 年 12 月 31 日,银行给予本集团的信贷额度约人民币 717,767,000.00 元已全额使用,这些贷款将于资产负债表日后一年内到期,公司董事正在和银行协商持续支持。

(2)继续获得控股公司 – 中国洛阳浮法玻璃有限责任公司(洛玻集团)及控股公司之母公司 – 中国建筑材料集团公司(中国建材)的财务支持。

董事认为:本公司及本集团将会有充足的现金资源以满足未来的流动资金及其它经营需求。因此,本财务报表以持续经营基准编制。如果上述持续经营假设不成立,本公司及本集团的资产应调整至可变现价值,并应对可能承担的负债提取准备,同时,长期负债应转为流动负债。"

就上述会计师事务所审计报告中的强调事项,公司认为净流动负债产生原因是由于本公司本年度出现经营亏损,亏损的主要原因一是市场竞争激烈,导致产品售价大幅下跌,同时主要生产资料成本大幅升高;二是按公司会计政策的相关规定计提了多项准备。现金流减少和应收款项改变而增加了银行借款。净流动负债会对本集团的经营能力产生一定影响。

本公司监事会相信,随着本集团优化产品结构效果的逐步体现,现金流量将得以改善,使经营活动对银行借款的依赖性大大降低。同时本公司在必要时还可获得控股公司实际控制人及金融机构的财务支持,以应对可能出现的资金困难。

9、财务报告

审 计 报 告

大信审字(2009)第 2–0215 号

洛阳玻璃股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的洛阳玻璃股份有限公司(以下简称"贵公司")及其子公司(以下合称"贵集团")财务报表,包括 2008 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表,2008 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制财务报表是贵集团和贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,上述贵集团和贵公司财务报表已经按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵集团和贵公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果以及现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注二所述,贵集团和贵公司财务报表是在假设本报告期后至 2009 年 12 月 31 日止期间贵集团和贵公司仍然可以持续经营的基础上编制的。于 2008 年 12 月 31 日,贵集团累计未弥补亏损为人民币 1,249,967,485.76 元,且流动负债已超过流动资产人民币 941,320,286.68 元。贵公司已在财务报表附注二披露了上述财务报表仍然以持续经营假设为基础编制的理由,但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

大信会计师事务有限公司　　中国注册会计师:王知先
中 国 · 武 汉　　中国注册会计师:乔冠芳
2009 年 3 月 26 日

资 产 负 债 表

会企 01 表

编制单位:洛阳玻璃股份有限公司 2008 年 12 月 31 日　　单位:人民币元

资　产	注释	期末余额		年初余额	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产:					
货币资金	七、1	276,023,329.72	171,861,982.53	241,126,249.21	191,530,262.65
交易性金融资产					
应收票据	七、2	7,437,000.00	3,787,000.00	55,460,900.84	38,211,206.79
应收账款	七、3 八、1	92,143,464.65	248,966,845.36	27,452,699.77	8,897,901.41
预付款项	七、4	20,814,460.85	20,989,627.07	14,135,628.24	475,632.46
应收利息					
应收股利					
其他应收款	七、5 八、2	145,755,700.06	223,126,820.82	14,488,236.72	26,191,720.02
存货	七、6	252,015,659.05	48,942,353.37	294,175,989.07	108,539,545.92
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		794,189,614.33	717,674,629.15	646,839,703.85	373,846,269.25
非流动资产:					
可供出售金融资产					
持有至到期投资			313,644,427.39		296,175,279.84
长期应收款					
长期股权投资	七、7 八、3	128,622,879.48	268,772,879.48	118,812,676.46	332,036,846.17
投资性房地产	七、8	16,180,876.53	16,180,876.53	18,502,063.13	18,502,063.13
固定资产	七、9	825,289,773.51	216,963,105.47	1,065,020,682.90	295,449,478.82
在建工程	七、10	109,387,420.73		6,376,837.26	678,650.00
工程物资	七、11	79,022.74	15,564.95	736,544.48	3,980.00
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	七、12	59,400,119.75	35,392,861.07	113,291,587.51	71,774,375.60
开发支出					
商誉	七、13				
长期待摊费用					
递延所得税资产					
其他非流动资产	七、14	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
非流动资产合计		1,208,960,092.74	920,969,714.89	1,392,740,391.74	1,084,620,673.56
资产总计		2,003,149,707.07	1,638,644,344.04	2,039,580,095.59	1,458,466,942.81

公司法定代表人:　主管会计工作的负责人:　会计机构负责人:

资 产 负 债 表(续)

会企 01 表

编制单位:洛阳玻璃股份有限公司 2008 年 12 月 31 日　　单位:人民币元

负债及所有者权益	注释	期末余额		年初余额	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债:					
短期借款	七、17	892,910,000.00	758,210,000.00	909,200,000.00	808,300,000.00
交易性金融负债					
应付票据	七、18	215,700,000.00	142,200,000.00	141,001,958.33	82,201,958.33
应付账款	七、19	411,748,269.26	262,884,122.35	380,760,472.08	146,252,689.17
预收款项	七、20	84,527,369.86	79,206,751.02	76,274,056.31	30,151,738.21
应付职工薪酬	七、22	23,266,507.03	11,526,291.45	22,242,458.93	14,618,904.20
应交税费	七、23	5,608,385.22	11,287,492.88	21,834,944.62	7,740,923.39
应付利息				599,555.59	
应付股利					
其他应付款	七、21	101,248,726.67	61,448,240.70	130,437,425.74	64,505,252.83
一年内到期的非流动负债	七、24	500,642.97	500,642.97	53,882,876.09	552,876.09
其他流动负债					
流动负债合计		1,735,509,901.01	1,327,263,541.37	1,736,233,747.69	1,154,324,342.22
非流动负债:					
长期借款	七、25	5,256,745.29	5,256,745.29	6,405,600.07	6,405,600.07
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债		2,502,500.00	2,502,500.00	2,502,500.00	2,502,500.00
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		7,759,245.29	7,759,245.29	8,908,100.07	8,908,100.07
负债合计		1,743,269,146.30	1,335,022,786.66	1,745,141,847.76	1,163,232,442.29
所有者权益(或股东权益):					
实收资本	七、26	500,018,242.00	500,018,242.00	500,018,242.00	500,018,242.00
资本公积	七、27	927,739,780.43	894,103,784.06	927,739,780.43	894,103,784.06
减:库存股					
盈余公积	七、28	51,365,509.04	51,365,509.04	51,365,509.04	51,365,509.04
未分配利润	七、29	–1,249,967,485.76	–1,141,865,977.72	–1,262,751,267.90	–1,150,253,034.58
归属于母公司股东权益合计		229,156,045.71	303,621,557.38	216,372,263.57	295,234,500.52
少数股东权益		30,724,515.06		78,065,984.26	
股东权益合计		259,880,560.77	303,621,557.38	294,438,247.83	295,234,500.52
负债及股东权益总计		2,003,149,707.07	1,638,644,344.04	2,039,580,095.59	1,458,466,942.81

公司法定代表人:　主管会计工作的负责人:　会计机构负责人:

利　润　表

会企 02 表

编制单位:洛阳玻璃股份有限公司 2008 年度　　单位:人民币元

项　目	注释	本期金额		上期金额	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、营业收入	七、30 八、4	1,322,532,854.82	1,338,389,872.64	1,508,756,180.44	600,756,796.84
减:营业成本	七、30 八、4	1,331,474,442.76	1,357,183,899.29	1,350,932,060.21	579,018,155.99
营业税金及附加	七、31	3,647,893.13	751,156.53	5,423,831.26	2,245,064.01
销售费用		40,358,543.06	12,343,459.13	39,767,249.51	20,258,150.26
管理费用		118,914,629.61	82,328,803.59	112,133,831.48	78,463,040.25
财务费用	七、32	85,795,002.57	60,337,080.40	72,591,183.39	49,171,482.31
资产减值损失	七、33	42,422,679.99	64,159,617.91	39,392,080.07	135,331,383.72
加:公允价值变动收益(损失以"–"号填列)					
投资收益(损失以"–"号填列)	七、34 八、5	5,878,671.09	46,320,794.48	24,258,492.94	53,728,478.06
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		5,867,624.09	5,867,624.09	2,194,415.14	2,194,415.14
二、营业利润(亏损以"–"号填列)		–294,201,665.21	–192,393,349.73	–87,225,562.54	–210,002,001.64
加: 营业外收入	七、35	258,144,028.25	200,842,038.39	18,016,517.61	72,085,506.91
减:营业外支出	七、35	1,151,488.77	61,631.80	3,800,379.03	2,182,129.80
其中:非流动资产处置损失				3,266,445.86	1,973,344.94
三、利润总额(亏损总额以"–"号填列)		–37,209,125.73	8,387,056.86	–73,009,423.96	–140,098,624.53
减:所得税费用	七、36	–2,651,438.67		3,412,035.71	
四、净利润(净亏损以"–"号填列)		–34,557,687.06	8,387,056.86	–76,421,459.67	–140,098,624.53
归属于母公司所有者的净利润		12,783,782.14	8,387,056.86	–95,343,480.67	–140,098,624.53
少数股东损益		–47,341,469.20		18,922,021.00	
五、每股收益:					
(一)基本每股收益	七、37	0.026		–0.191	
(二)稀释每股收益		0.026		–0.191	

公司法定代表人:　主管会计工作的负责人:　会计机构负责人:

现 金 流 量 表

会企 03 表

编制单位:洛阳玻璃股份有限公司 2008 年度　　单位:人民币元

项　目	注释	本期金额		上期金额	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量:					
销售商品、提供劳务收到的现金		671,149,442.56	571,879,893.27	834,278,533.12	440,479,921.94
客户存款和同业存放款项净增加额		–	–		
向中央银行借款净增加额		–	–		
向其他金融机构拆入资金净增加额		–	–		
收到原保险合同保费取得的现金		–	–		
收到再保险业务现金净额		–	–		
保户储金及投资款净增加额		–	–		
处置交易性金融资产净增加额		–	–		
收取利息、手续费及佣金的现金		–	–		
拆入资金净增加额		–	–		
回购业务资金净增加额		–	–		
收到的税费返还		1,048,822.47	283,607.25	1,893,381.06	1,890,237.18
收到其他与经营活动有关的现金	七、38	97,018,543.17	118,071,582.24	85,074,517.86	76,336,481.65
经营活动现金流入小计		769,216,808.20	690,235,082.76	921,246,432.04	518,706,640.77
购买商品、接受劳务支付的现金		534,641,716.08	510,111,118.27	663,724,723.73	483,144,268.05
客户贷款及垫款净增加额		–	–		
存放中央银行和同业款项净增加额		–	–		
支付原保险合同赔付款项的现金		–	–		
支付利息、手续费及佣金的现金		–	–		
支付保单红利的现金		–	–		
支付给职工以及为职工支付的现金		90,859,403.97	55,523,639.41	89,910,917.54	48,863,404.56
支付的各项税费		70,191,003.05	22,239,319.96	71,506,215.92	26,202,395.69
支付其他与经营活动有关的现金	七、38	121,246,985.89	177,209,985.87	106,825,500.57	74,769,388.48
经营活动现金流出小计		816,939,108.99	765,084,063.51	931,967,357.76	632,979,456.78
经营活动产生的现金流量净额		–47,722,300.79	–74,848,980.75	–10,720,925.72	–114,272,816.01
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金		–	306,600,000.00	55,209,114.20	414,809,114.20
取得投资收益收到的现金		3,057,421.07	44,221,047.17	22,064,077.80	53,218,762.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		138,687,030.00	138,667,030.00	21,802,595.00	21,781,595.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		49,254,599.80	49,254,599.80	–	–
收到其他与投资活动有关的现金		–	–	13,417,219.92	13,416,500.00
投资活动现金流入小计		190,999,050.87	538,742,676.97	112,493,006.92	503,225,971.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,604,340.22	84,200.41	15,189,655.06	132,363.85
投资支付的现金		7,230,000.00	376,600,000.00	35,000,000.00	415,600,000.00
质押贷款净增加额		–	–		–
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		–	–		–
支付其他与投资活动有关的现金		–	–	161,170.50	–
投资活动现金流出小计		15,834,340.22	376,684,200.41	50,350,825.56	415,732,363.85
投资活动产生的现金流量净额		175,164,710.65	162,058,476.56	62,142,181.36	87,493,607.90
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金		–	–	490,000.00	–
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		–	–	490,000.00	–
取得借款收到的现金		938,343,000.00	753,610,000.00	1,147,750,000.00	928,300,000.00
发行债券收到的现金		–	–	–	–
收到其他与筹资活动有关的现金		–	–	190,217.75	130,220.60
筹资活动现金流入小计		938,343,000.00	753,610,000.00	1,148,430,217.75	928,430,220.60
偿还债务支付的现金		999,083,428.67	805,160,428.67	1,119,002,200.76	837,727,149.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,751,658.32	59,903,776.62	63,628,246.01	48,806,233.13
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		–	–	–	–
支付其他与筹资活动有关的现金		1,803,951.44	1,034,250.00	1,526,712.73	–
筹资活动现金流出小计		1,075,639,038.43	866,098,455.29	1,184,157,159.50	886,533,382.75
筹资活动产生的现金流量净额		–137,296,038.43	–112,488,455.29	–35,726,941.75	41,896,837.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		608,562.89	608,562.89	–284,000.82	–284,000.82
五、现金及现金等价物净增加额		–9,245,065.68	–24,670,396.59	15,410,313.07	14,833,628.92
加:期初现金及现金等价物余额		73,822,809.45	58,028,304.32	58,413,977.81	43,194,675.40
六、期末现金及现金等价物余额		64,577,743.77	33,357,907.73	73,824,290.88	58,028,304.32

现 金 流 量 表(续)

会企 03 表

2008 年度

补 充 资 料	注释	合并数		母公司数	
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:	七、38				
净利润		–34,557,687.06	–76,421,459.67	8,387,056.86	–140,098,624.53
加:资产减值准备		42,422,679.99	11,997,366.13	64,159,617.91	116,618,537.29
固定资产折旧		100,997,969.17	112,479,820.85	35,279,535.34	43,512,823.17
无形资产摊销		3,279,519.37	4,666,672.15	1,503,329.80	2,792,399.33
长期待摊费用摊销		–	–	–	–
待摊费用减少(减:增加)		44,453.95	–	–	–
预提费用增加(减:减少)		–	–	–	–
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		–235,373,792.89	–16,191,555.30	–180,842,038.39	–71,672,968.67
固定资产报废损失		–	377,508.51	–	377,508.51
公允价值变动损失(减:收益)		–	–	–	–
财务费用		81,775,655.66	72,591,183.39	60,639,430.80	49,171,482.31
投资损失(减:收益)		–5,867,624.09	–24,258,492.94	–46,320,794.48	–53,728,478.06
递延所得税资产和递延所得税负债(加:负债,减:资产)		–	–	–	–
加:递延所得税负债			–		–
减:递延所得税资产			–		–
存货的减少(减:增加)		18,660,364.96	27,803,299.69	49,414,332.11	51,095,435.99
经营性应收项目的减少(减:增加)		–88,052,226.29	95,378,023.40	–290,212,514.77	5,878,839.85
经营性应付项目的增加(减:减少)		68,948,386.44	–219,143,291.93	223,143,064.07	–118,219,771.20
其他		–	–	–	–
经营活动产生的现金流量净额		–47,722,300.79	–10,720,925.72	–74,848,980.75	–114,272,816.01
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动					
债务转为资本		–	–	–	–
一年内到期的可转换公司债券		–	–	–	–
融资租入固定资产		–	–	–	–
3、现金及现金等价物净增加情况:					
现金的期末余额		64,577,743.77	73,824,290.88	33,357,907.73	58,028,304.32
减:现金的期初余额		73,822,809.45	58,413,977.81	58,028,304.32	43,194,675.40
加:现金等价物的期末余额		–	–	–	–
减:现金等价物的期初余额		–	–	–	–
现金及现金等价物净增加额		–9,245,065.68	15,410,313.07	–24,670,396.59	14,833,628.92

合 并 所 有 者 权 益 变 动 表

会企 04 表

编制单位:洛阳玻璃股份有限公司　2008 年度　　单位:人民币元

项目	本年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	500,018,242.00	927,739,780.43		51,365,509.04		–1,262,751,267.90		78,065,984.26	294,438,247.83
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	500,018,242.00	927,739,780.43		51,365,509.04		–1,262,751,267.90		78,065,984.26	294,438,247.83
三、本年增减变动金额(减少以"–"号填列)						12,783,782.14		–47,341,469.20	–34,557,687.06
(一)净利润						12,783,782.14		–47,341,469.20	–34,557,687.06
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计						12,783,782.14		–47,341,469.20	–34,557,687.06
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积									
2提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本年年末余额	500,018,242.00	927,739,780.43		51,365,509.04		–1,249,967,485.76		30,724,515.06	259,880,560.77

公司法定代表人:　主管会计工作的负责人:　会计机构负责人:

合 并 所 有 者 权 益 变 动 表(续)

会企 04 表

编制单位:洛阳玻璃股份有限公司　　单位:人民币元

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本净额	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	500,018,242.00	914,179,131.42		61,075,077.60		–1,161,612,835.78			313,659,615.24
加:会计政策变更		13,560,649.01		–9,709,568.56		–5,794,951.45		58,653,963.26	56,710,092.26
前期差错更正									
二、本年年初余额	500,018,242.00	927,739,780.43		51,365,509.04		–1,167,407,787.23		58,653,963.26	370,369,707.50
三、本年增减变动金额(减少以"–"号填列)						–95,343,480.67		19,412,021.00	–75,931,459.67
(一)净利润						–95,343,480.67		18,922,021.00	–76,421,459.67
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计						–95,343,480.67		18,922,021.00	–76,421,459.67
(三)所有者投入和减少资本								490,000.00	490,000.00
1.所有者投入资本								490,000.00	490,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积									
2提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本年年末余额	500,018,242.00	927,739,780.43		51,365,509.04		–1,262,751,267.90		78,065,984.26	294,438,247.83

公司法定代表人:　主管会计工作的负责人:　会计机构负责人:

母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表

会企 04 表

编制单位:洛阳玻璃股份有限公司　2008 年度　单位:人民币元

项目	本年金额					
	实收资本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	500,018,242.00	894,103,784.06		51,365,509.04	–1,150,253,034.58	295,234,500.52
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	500,018,242.00	894,103,784.06		51,365,509.04	–1,150,253,034.58	295,234,500.52
三、本年增减变动金额(减少以"–"号填列)					8,387,056.86	8,387,056.86
(一)净利润					8,387,056.86	8,387,056.86
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					8,387,056.86	8,387,056.86
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四)利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五)所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本年年末余额	500,018,242.00	894,103,784.06		51,365,509.04	–1,141,865,977.72	303,621,557.38

公司法定代表人:　主管会计工作的负责人:　会计机构负责人:

母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表(续)

会企 04 表

编制单位:洛阳玻璃股份有限公司　　单位:人民币元

项目	上年同期金额					
	实收资本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	500,018,242.00	914,179,131.42		51,365,509.04	–1,108,894,941.66	356,667,940.80
加:会计政策变更		–20,075,347.36			98,740,531.61	78,665,184.25
前期差错更正						
二、本年年初余额	500,018,242.00	894,103,784.06		51,365,509.04	–1,010,154,410.05	435,333,125.05
三、本年增减变动金额(减少以"–"号填列)					–140,098,624.53	–140,098,624.53
(一)净利润					–140,098,624.53	–140,098,624.53
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					–140,098,624.53	–140,098,624.53
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四)利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五)所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本年年末余额	500,018,242.00	894,103,784.06		51,365,509.04	–1,150,253,034.58	295,234,500.52

公司法定代表人:　主管会计工作的负责人:　会计机构负责人:

按中国会计准则及制度和按《国际财务报告准则》编制的本集团年度财务报告之间的重大差异

(1)按中国会计准则及制度和《国际财务报告准则》编制的年度财务报表内本集团净利润 /(亏损)之差异如下:–

		二零零八年		二零零七年
		人民币千元		人民币千元
	按中国会计准则及制度编制的股东应占利润 /(亏损)	12,783		(95,343)
	差异:–			
	– 出售土地使用权收益	34,657		–
	– 出售一间附属公司收益	15,834		–
	– 土地使用权重估值摊销	1,500		2,098
	– 财政专项拨款	462		365
	– 不同会计准则下处理周转包装物方法的差异	(7,616)		(2,270)
	– 其它	(3,580)		(4,939)
	按《国际财务报告准则》编制的本公司股东应占利润 /(亏损)	54,040		(100,089)

(2)按中国会计准则及制度和按《国际财务报告准则》编制的年度财务报表内本集团股东权益之差异如下 –:

		二零零八年		二零零七年
		人民币千元		人民币千元
	按中国会计准则及制度编制的股东权益	229,156		216,373
	差异:–			
	– 出售土地使用权收益	34,657		–
	– 出售一间附属公司收益	15,834		–
	– 土地使用权重估值摊销	(76,552)		(78,052)
	– 财政专项拨款	(3,185)		(3,647)
	– 不同会计准则下处理合并入账的差异	3,653		3,653
	– 不同会计准则下处理周转包装物方法的差异	871		8,487
	– 其它	(6,575)		(2,995)
	按《国际财务报告准则》编制的本公司股东应占权益	197,859		143,819