

洛阳玻璃股份有限公司

(于中华人民共和国注册成立之股份有限公司)

二零零五年半年度报告

重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司半年度报告未经审计。但按国际会计准则编制的财务报告已经独立审核委员会审阅通过
公司董事长刘宝瑛先生、公司总经理丁建洛先生、财务总监曹明春先生及财务部部长王洪涛先生声明:保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

| | |
|------------------|-----|
| 目录 | |
| 一、公司基本情况简介 | 2 |
| 二、股本变动和主要股东持股情况 | 5 |
| 三、董事、监事及高级管理人员情况 | 7 |
| 四、管理层讨论与分析 | 9 |
| 五、重要事项 | 12 |
| 六、财务报告 | 18 |
| 七、备查文件 | 120 |

一、公司基本情况简介

(一) 公司情况介绍

- 1、公司法定中文名称：洛阳玻璃股份有限公司
公司简称：洛阳玻璃
公司法定英文名称：Luoyang Glass Company Limited(英文缩写：LYG)
- 2、公司法定代表人：刘宝瑛先生
- 3、公司董事会秘书：王捷先生
联系地址：中国河南省洛阳市西工区唐宫中路9号洛阳玻璃股份有限公司董事会秘书室
电话：86-379-63908588、63908560
传真：86-379-63251984
电子信箱：lbdms@public2.lyptt.ha.cn
- 4、公司注册及办公地址：中华人民共和国（“中国”）河南省洛阳市西工区唐宫中路9号
邮政编码：471009
公司国际互联网网址：<http://www.cifg.com>
- 5、公司信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《星岛日报》、《虎报》（英文）
公司登载半年度报告指定互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：洛阳玻璃股份有限公司董事会秘书室
- 6、股票上市地点、股票简称和股票代码：
 - A 股—上市地点：上海证券交易所
股票代码：600876
股票简称：洛阳玻璃
 - H 股—上市地点：香港联合交易所有限公司
股票代码：1108
股票简称：洛阳玻璃

(二) 主要财务数据和指标 (未经审计)

1、财务指标 (按中国会计准则及制度编制):

(单位:人民币千元)

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比年初数增减(%) |
|---------------------------|-------------------------|-----------|----------------|
| 流动资产 | 963,105 | 890,763 | 8.12 |
| 流动负债 | 1,221,711 | 1,095,213 | 11.55 |
| 总资产 | 2,296,221 | 2,184,140 | 5.13 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 939,873 | 935,562 | 0.46 |
| 每股净资产(人民币元) | 1.34 | 1.34 | 0 |
| 调整后的每股净资产(人民币元) | 0.90 | 0.88 | 2.27 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 净利润 | 3,414 | 34,088 | (89.98) |
| 扣除非经常性损益后的净(亏损)/利润 | (639) | 26,608 | |
| 每股利润 ^{注1} (人民币元) | 0.005 | 0.049 | (89.80) |
| 净资产利润率 | 0.004 | 0.036 | 减少3.2个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 108,765 | 144,138 | (24.54) |
| 注1 | 报告期末至报告披露日,本公司股本并无发生变化。 | | |

2、非经常性损益项目

| 非经常性损益项目 | 金额 人民币千元 |
|----------|-------------|
| 委托贷款利息收入 | 302 |
| 补贴收入 | 3,789 |
| 营业外收入 | 706 |
| 营业外支出 | (744) |
| 合计 | 4,053 |

3、国内外会计准则差异

单位:人民币千元

| | 国内会计准则 | 境外(国际)会计准则 |
|------|--|------------|
| 净利润 | 3,414 | 5,360 |
| 差异说明 | 请参阅本报告之半年度财务报告《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的财务报告之间的重大差异》章节 | |

4、按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则(第九号)》要求计算的净资产收益率和每股收益:

二零零五年六月三十日

| 报告期利润 | 净资产收益率 | | 每股收益 | |
|-----------|--------|------|-------|-------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 8.99 | 8.99 | 0.12 | 0.12 |
| 营业利润/(亏损) | 1.72 | 1.72 | 0.023 | 0.023 |

| | | | | |
|-------------------|--------|--------|---------|---------|
| 净利润/(亏损) | 0.36 | 0.36 | 0.005 | 0.005 |
| 扣除非经常性损益后的净利润(亏损) | (0.07) | (0.07) | (0.001) | (0.001) |

二、股本变动及主要股东持股情况

(一) 报告期内本公司股份总数及股本结构均无变化。

(二) 截止报告期末本公司股东总数共计 23052 户，其中 A 股 22968 户，H 股 84 户。

(三) 前十名股东、前十名流通股股东持股表

| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
|---|-------------|--------------|---------------|--------------------------|--|-------------------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 报告期末持 股数量 | 比 例 (%) | 股 份 类 别 (已流通或 未流通) | 质押或冻 结的股份 数量 | 股东性质 (国有股东或外资 股东) |
| 中国洛阳浮 法玻璃集团 有限责任公司 | 0 | 400,000,000 | 57.14 | 未流通 | 无 | 国有股东 |
| 香港中央结 算(代理人) 有限公司 | 增 134,000 | 247,046,998 | 35.29 | 已流通 | 未知 | 外资股东(H股) |
| HSBC NOMINEES (HONG KONG) LIMITED | 0 | 570,000 | 0.08 | 已流通 | 未知 | 外资股东(H股) |
| 梁洁云 | 增 60,300 | 518,342 | 0.074 | 已流通 | 未知 | 境内自然人股东 |
| CHUK YER MEN LIZA | 0 | 374,000 | 0.053 | 已流通 | 未知 | 外资股东(H股) |
| 于雁伟 | 增 263,951 | 263,951 | 0.038 | 已流通 | 未知 | 境内自然人股东 |
| WONG MING SHUR | 增 220,000 | 220,000 | 0.031 | 已流通 | 未知 | 外资股东(H股) |
| 庄青萍 | 增 217,500 | 217,500 | 0.031 | 已流通 | 未知 | 境内自然人股东 |
| 杨颖 | 增 216,102 | 216,102 | 0.031 | 已流通 | 未知 | 境内自然人股东 |
| 刘建平 | 增 210,000 | 210,000 | 0.030 | 已流通 | 未知 | 境内自然人股东 |
| WONG SING TO | 0 | 200,000 | 0.029 | 已流通 | 未知 | 外资股东(H股) |
| 前十名流通股股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称(全称) | 期末持有流通股的数量 | | 种类(A、B、H股或其它) | | | |
| 香港中央结算(代理人)有限公司 | 247,046,998 | | H股 | | | |
| HSBC NOMINEES (HONG KONG) LIMITED | 570,000 | | H股 | | | |
| 梁洁云 | 518,342 | | A股 | | | |
| CHUK YER MEN LIZA | 374,000 | | H股 | | | |
| 于雁伟 | 263,951 | | A股 | | | |
| WONG MING SHUR | 220,000 | | H股 | | | |
| 庄青萍 | 217,500 | | A股 | | | |
| 杨颖 | 216,102 | | A股 | | | |
| 刘建平 | 210,000 | | A股 | | | |
| WONG SING TO | 200,000 | | H股 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | | | 公司控股股东中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司与前十名股东及前十名流通股股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露 | |

管理办法》中规定的一致行动人；公司未知前十名股东之间、前十名流通股股东之间及前十名股东与前十名流通股股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。

注：1、香港中央结算（代理人）有限公司所持股份是代理客户持股，本公司未接获香港中央结算（代理人）有限公司任何单一 H 股股东持股数量有超过本公司总股本 5%情况。

2、除上述披露之外，于二零零五年六月三十日，根据《证券及期货条例》第 336 条规定须存置之披露权益登记册中，并无任何其它人士在公司股份或股本衍生工具的相关股份中拥有权益或持有淡仓的任何记录；

3、报告期内本公司控股股东无变化

三、董事、监事及高级管理人员情况

(一) 董事、监事及高级管理人员变动

报告期内本公司董事、监事、高级管理人员无变动。

(二) 报告期内本公司董事、监事、高级管理人员之股本权益。

属于个人权益持有之 A 股股数

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起止日期 | 年初持股数(股) | 年末持股数(股) | 变动原因 |
|-----|----------|----|----|--|----------|----------|------|
| 刘宝瑛 | 董事长 | 男 | 52 | 2003年3月28日至2006年3月28日 | 2,000 | 2,000 | 无变动 |
| 朱雷波 | 副董事长 | 男 | 43 | 2004年4月22日至2006年3月28日 (副董事长任期) 2003年3月28日至2006年3月28日 (董事任期) | 2,000 | 2,000 | 无变动 |
| 丁建洛 | 董事总经理 | 男 | 44 | 2003年6月17日至2006年3月28日 (总经理任期) 2004年6月10日至2006年3月28日 (董事任期) | 0 | 0 | 无变动 |
| 张少杰 | 董事 | 男 | 44 | 2003年3月28日至2006年3月28日 | 1,700 | 1,700 | 无变动 |
| 朱留欣 | 董事 | 男 | 52 | 2003年3月28日至2006年3月28日 | 1,700 | 1,700 | 无变动 |
| 姜宏 | 董事 | 男 | 44 | 2003年3月28日至2006年3月28日 | 1,800 | 1,800 | 无变动 |
| 王捷 | 董事兼董事会秘书 | 男 | 43 | 2003年3月28日至2006年3月28日 | 2,000 | 2,000 | 无变动 |
| 戴志良 | 独立董事 | 男 | 65 | 2003年3月28日至2006年3月28日 | 0 | 0 | 无变动 |
| 钟朋荣 | 独立董事 | 男 | 51 | 2003年3月28日至2006年3月28日 | 0 | 0 | 无变动 |
| 席升阳 | 独立董事 | 男 | 51 | 2003年3月28日至2006年3月28日 | 0 | 0 | 无变动 |
| 董超 | 独立董事 | 男 | 39 | 2003年3月28日至2006年3月28日 | 0 | 0 | 无变动 |
| 陶善武 | 监事会主席 | 男 | 52 | 2003年3月28日至2006年3月28日 | 0 | 0 | 无变动 |
| 程荣法 | 监事 | 男 | 56 | 2003年3月28日至2006年3月28日 | 0 | 0 | 无变动 |
| 宋飞 | 监事 | 女 | 42 | 2003年3月28日至2006年3月28日 | 0 | 0 | 无变动 |
| 李静宜 | 独立监事 | 女 | 53 | 2003年3月28日至2006年3月28日 | 0 | 0 | 无变动 |
| 顾美凤 | 独立监事 | 女 | 41 | 2003年3月28日至2006年3月28日 | 0 | 0 | 无变动 |
| 谢军 | 副总经理 | 男 | 39 | 2003年6月17日至2006年3月28日 | 0 | 0 | 无变动 |
| 马世信 | 副总经理 | 男 | 55 | 2003年6月17日至2006年3月28日 | 0 | 0 | 无变动 |
| 王和平 | 副总 | 男 | 53 | 2003年3月28日至2006年3月28日 | 1,700 | 1,700 | 无变动 |

| | | | | | | | |
|-----|------|---|----|-----------------------|---|---|-----|
| | 经理 | | | | | | |
| 曹明春 | 财务总监 | 男 | 42 | 2003年4月22日至2006年3月28日 | 0 | 0 | 无变动 |

注：(1) 除上述披露外截至二零零五年六月三十日止，本公司各董事、监事或高级管理人员在本公司或其任何相关法团（定义见《证券及期货条例》（香港法例第571章）第XV部分）的股份、股本衍生工具中的相关股份或债权证中概无任何根据《证券及期货条例》第352条规定须存置之披露权益登记册之权益或淡仓；或根据《上市公司董事进行证券交易的标准守则》所规定的需要通知本公司和香港联合交易所有限公司。

(2) 于二零零五年六月三十日，本公司未授予本公司董事、监事或其配偶或十八岁以下子女认购本公司或其任何相关法团的股份或债权证的任何权利。

四、管理层讨论与分析

(一) 上半年经营情况回顾

1、市场情况及采取措施：

本公司是世界三大浮法之一“洛阳浮法”的诞生地，拥有六条浮法玻璃生产线，是中国玻璃行业较大的浮法玻璃生产商和经销商。

报告期内，由于受国家宏观经济调整政策的影响，国内投资增速明显减缓，尤其是国家平抑房地产价格上涨过快等一系列政策的高密度出台，使玻璃行业遭遇到政策寒流的严重侵袭，加上新建浮法线相继投产并低价冲击市场，导致本已相当不景气的玻璃市场更是雪上加霜，产品售价快速下滑；与玻璃市场形成鲜明对比的是各种原燃材料的持续涨价，重油受国际油价屡创新高和国内减少产能双重因素影响，售价一直在高位运行，并且仍然处于上涨周期，纯碱价格虽有震荡，但仍在高位运行，与此同时，水、电、硅砂价格也出现不同幅度地上涨，这些因素共同作用，导致公司上半年产品制造成本较计划和去年同期均出现较大幅度上升。另外，报告期内我们还遭遇了 5.12 停电事故，直接导致浮法镀膜厂停产一个多月，浮法玻璃厂一线、二线生产也受到影响。在如此困难的局面下，公司加强各项专业管理工作，努力降低成本费用，提高管理效益，按照市场需要，加大产品结构调整，努力生产适销对路产品。克服“5.12 停电”事故的不利影响，全力开展生产自救。为企业最大限度地挽回了经济损失。同时，加大营销机制改革力度，大力开发新的市场。使公司保持了好的发展势头实现利润 10,084 千元，

2、主要产品的市场占有率情况：

本集团主导产品平板玻璃在华中地区、西南地区、华东地区、华北地区占有较大的市场份额，国际市场仅占本集团销售额的 12.23%左右。

3、流动资金及资本来源

截至二零零五年六月三十日止本集团现金及现金等价物为人民币 267,563 千元，其中美金存款为 45,234 千元（二零零四年：美金存款为 714 千元）、港币存款 104 千元（二零零四年：港币存款为 104 千元），与二零零四年底的人民币 130,039 千元比较，共增加了人民币 137,524 千元。筹资活动所产生的现金净流出用来支付借款利息及投资活动的融资。

4、借款

截至二零零五年六月三十日，本集团总借款金额为人民币 857,413 千元，其中人民币 8,819 千元为外币借款（原币为欧元 782 千元），所有借款利率是根据中国法定流动资金贷款利率及经济合作及发展组织所浮动。本集团并没有订立任何金融工具作对冲用途。截至二零零五年六月三十日，本集团的债务比率（所有借款除以股东权益）为 91.23%，比二零零四年减少 0.04%。

5、资本承担

本集团于二零零五年六月三十日有人民币 186,174 千元的资本承担，主要为本集团的建设工程款和采购设备款。

6、本期资本负债比率为 131.15%；上年资本负债比率为 123.06%。

7、本集团之资产抵押

于二零零五年六月三十日，本集团有价值约为人民币 92,121 千元（二零零四年十二月三十一日为：人民币 83,000 千元）的银行存款作为应付票据、短期借款的抵押。

8、或有负债

报告期内本公司无或有负债

9、主营业务分行业、产品情况表

由于本集团的营业额和经营成果主要来自浮法平板玻璃的生产和销售，因此并没有提供按业务类型的分部报告。关连人士交易的详情载于按照中国会计准则及制度编制之中期财务报告附注 38

| 分行业或分产品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率(%) | 主营业务收入比上年同期增减(%) | 主营业务成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|---------|---------|---------|--------|------------------|------------------|---------------|
| 平板浮法玻璃 | 512,903 | 426,698 | 16.81 | (3.41) | 8.59 | (9.19) |
| 其中：关联交易 | 8,728 | 7,261 | 16.81 | (20.12) | (10.20) | (9.19) |

| | |
|----------------|--------------------------------------|
| 关联交易的定价原则 | 视同正常客户按照市场价格定价 |
| 关联交易必要性、持续性的说明 | 从产品链角度,本集团的产品为关联方的上游产品,关联交易有其必要性及持续性 |

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为人民币 8,728 千元

10、 主营业务分地区情况

| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年同期增减(%) |
|----|---------|------------------|
| 国内 | 450,181 | (8.92) |
| 出口 | 62,722 | 70.55 |

11、 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

2005 年上半年销售毛利率为 16.81%,较上年的 26%下降 9.19%,降幅 35.35%,其主要原因是国家平抑房地产价格上涨过快等一系列政策的出台,使玻璃行业遭到一定影响,加上新建浮法线相继投产并低价冲击市场,导致产品售价下滑;同时各种原燃材料的持续涨价,导致产品成本持续上升。

12、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

2005 年上半年累计实现净利润为人民币 3,414 千元,较上年的盈利人民币 34,088 千元减少了人民币 30,674 千元,主要原因是:(1)由于产品售价的降低,使得主营业务盈利能力较上年下降 37.69%;(2)投资收益由去年的 4,372 千元,减少到损失人民币 9,803 千元。

13、 参股公司经营情况(适用投资收益占净利润 10%以上的情况)

| | | | |
|-----------|--------------|----------------|---------|
| 参股公司名称 | 延炼石油化工股份有限公司 | | |
| 本期贡献的投资收益 | 人民币 3,600 千元 | 占上市公司净利润的比重 | 105.45% |
| 参股公司 | 经营范围 | 石油 | |
| | 净利润 | 人民币 122,787 千元 | |

14、 报告期投资情况

(1) 本公司在报告期内没有募集资金或以前募集资金的使用延续到报告期的情况。

(2) 报告期内本公司非募集资金投资项目

本公司于 2005 年 5 月 26 日召开了董事会议,决定与控股股东中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司(以下简称“洛玻集团公司”)合资组建洛阳龙海电子玻璃有限公司(以下简称“龙海”)及洛玻集团洛阳龙昊玻璃有限公司(以下简称“龙昊”),并签署有关协议,龙海将从事(其中包括)超薄浮法玻璃的生产及销售,及与玻璃相关产品的原材料加工;而龙昊将从事一般浮法玻璃产品的生产和销售,及提供相关咨询及技术支持服务。

龙海的注册资本为人民币 60,000,000 元,其中本公司将出资人民币 48,000,000 元,占龙海注册资本约 80%,洛玻集团公司将出资人民币 12,000,000 元,占龙海注册资本约 20%。龙海项目的预计总投资额为人民币 300,000,000 元。

龙昊的注册资本为人民币 50,000,000 元,其中本公司将出资人民币 40,000,000 元,占龙昊注册资本约 80%,洛玻集团公司将出资人民币 10,000,000 元,占龙昊注册资本约 20%。龙昊项目的预计总投资额为人民币 250,000,000 元。

15、 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

本公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润比去年同期相比下降 50%以上。

16、 公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明

对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项,报告期内,公司董事会已采取措施取得了一定成效,公司董事会已采取措施取得了一定成效,虽然产品售价下降,成本提高,但本公司报告期内仍保持盈利。

17、 员工状况

截止二零零五年六月三十日,本集团的员工数量为 4627 人,其中生产人员 3099 人,销售人员 224 人,技术人员 358 人,财务人员 98 人,行政人员 698 人,其他人员 150 人,本公司员工中,本科以上学历 370 人,占员工人数的 7.9%,大专 1444 人,占员工人数的 31.2%。

(二) 集团二零零五年下半年业务展望

一、 不利因素:

1、房地产业投资规模的增速放缓，直接决定玻璃需求量下降。 2、玻璃行业新增产能过快，竞争将更加激烈。今年上半年，国内 9 条新建生产线投产，新增产能 3000 万重箱，预计下半年还将有十几条新线投产，新线建设过于集中，新增能力增长过快将进一步加剧下半年玻璃市场竞争。尤其是新建设生产线多数定位于低成本浮法线，因此低价冲击市场很难避免。3、各种原燃材料价格仍然处于高位运行，玻璃生产成本居高不下。

二、有利因素

1、宏观经济环境依然看好。国家宏观经济增长虽然放缓，但仍将按照较快速度增长，每年竣工十几亿平方米的建筑住宅，汽车行业快速增长的行情，都给玻璃行业展现出巨大的发展前景和机遇。2、中部崛起给我们带来了市场机遇。国家统计局发布的统计数字显示，今年第一季度，受中部崛起政策的影响，中部地区房地产开发投资增长改变了去年的回落趋势，房地产开发投资增幅超过了去年上半年的高峰水平。中西部地区成为现实的市场需求。尤其是随着越来越多的加工玻璃被广泛使用，市场需求的潜力正在不断被开发。3、公司内部正在蓄积更多的优势，这将提高产品竞争力，提升公司盈利能力。一是我们完成了浮法镀膜厂恢复生产工作，使日生产能力提高，尤其是燃料油的使用将大大降低制造成本；二是浮法玻璃厂二线、八达公司燃料油替代重油正在抓紧实施，这将有助于降低其生产成本，提高产品竞争力；三是产品结构调整逐步到位，0.7mm 超薄玻璃商品化已经初步成功，19mm 超厚玻璃也实现了批量销售。

三、采取措施：

1、提高超薄线系统稳定性，减少超薄玻璃质量波动，巩固、提高超薄玻璃市场竞争优势。2、根据市场需要，加快产品品种调整，提高盈利产品的生产能力。3、加强生产组织，确保各线稳定、优质、高产。4、加强营销策划，适应更加激烈的市场竞争。同时积极开拓国际市场。5、加快新建浮法线投产前的各项准备工作，确保新建浮法线按期顺利投产。6、按照新的工艺方法，加快完成八达公司、浮法玻璃厂二线燃料油替代重油工作，争取使燃料油早日投入生产应用。

五、重要事项

(一) 公司严格按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司治理，建立和修订了一系列规范运作的制度，基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

(二) 重大诉讼、仲裁事项

1、本公司在报告期内的诉讼事项

1998年12月30日，本公司在广东发展银行郑州分行银基分理处(1999年12月28日经中国人民银行济南分行批准升格为广东发展银行郑州分行银基支行)定期存款人民币23,000千元，存款期限1年，自1998年12月30日至1999年12月30日，年利率3.78%。广东发展银行郑州分行银基分理处为此开具《单位定期存款开户证实书》。其后，本公司在存款到期后取款过程中，双方发生纠纷。广东发展银行郑州分行银基支行以1998年12月本公司为河南银基房地产开发有限公司在广东发展银行郑州分行商城支行贷款人民币21,850千元提供担保，现河南银基房地产开发有限公司逾期未偿还贷款，担保人应承担担保责任为由，拒绝本公司支取款项。2001年，本公司起诉至河南省高级人民法院，本公司败诉。后来本公司又上诉至最高人民法院。最高人民法院于2004年2月最终判决本公司胜诉，上述贷款担保无效，鉴于本公司在该贷款担保中有过错，要求广东发展银行郑州分行银基分理处于2004年4月底以前返还该笔存款的一半及利息，另一半及利息由本公司向河南银基房地产开发有限公司追偿。现本公司已收到广东发展银行郑州分行银基分理处该笔存款的一半，利息尚没有收到，本公司向河南银基房地产开发有限公司追偿该笔存款的另一半及利息还在进行中。此外并无其它重大诉讼事项。

2、本集团在报告期内无重大仲裁事项。

(三) 报告期内，本公司无以前期间拟定，在报告期实施的利润分配、公积金转增股本方案；

(四) 本公司二零零五年上半年不进行利润分配也不进行公积金转增股本。

(五) 本公司二零零四年股东会已续聘毕马威华振会计师事务所及毕马威会计师事务所分别为本公司二零零五年度之国内及国际核数师。

(六) 收购项目及出售项目

本公司在报告期内无重大收购项目及出售项目。

(七) 委托理财

本公司在报告期内没有发生或以前发生但延续到报告期的委托理财。

(八) 重大关联交易事项

1、经常性交易

详情见按中国会计准则及制度编制的财务报告之注释 38—关联方及其交易

2、本报告期内，本公司无资产及股权转让关联交易发生

3、临时性关联交易

本公司于2005年5月26日召开了第四届董事会第十四次会议，会议审议通过与控股股东中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司(以下简称“洛玻集团公司”)合资组建洛阳龙海电子玻璃有限公司(以下简称“龙海”)及洛玻集团洛阳龙昊玻璃有限公司(以下简称“龙昊”)，并签署有关协议，龙海将从事(其中包括)超薄浮法玻璃的生产及销售，及与玻璃相关产品的原材料加工；而龙昊将从事一般浮法玻璃产品的生产和销售，及提供相关咨询及技术支持服务。

龙海的注册资本为人民币60,000,000元，其中本公司将出资人民币48,000,000元，占龙海注册资本约80%，洛玻集团公司将出资人民币12,000,000元，占龙海注册资本约20%。龙海项目的预计总投资额为人民币300,000,000元。

龙昊的注册资本为人民币50,000,000元，其中本公司将出资人民币40,000,000元，占龙昊注册资本约80%，洛玻集团公司将出资人民币10,000,000元，占龙昊注册资本约20%。目前，龙昊项目的预计总投资额为人民币250,000,000元。

洛玻集团公司为本公司的控股股东拥有本公司已发行股本约57.14%的权益。根据上海证券交易所《股票上市规则》第10.1.3条的规定，上述交易构成本公司的关联交易。由于本公司与洛玻集团公司就成立龙海而订立的协议(以下简称“龙海协议”)及本公司与洛玻集团公司就成立龙昊而订立的协议(以下简称“龙昊协议”)项下拟进行的交易金额已超逾人民币30,000,000元，故本公司须遵守上海证券交易所《股票上市规则》第10.2.5条的规定，召开临时股东大会并经独立股东批准。洛玻集团公司及其有利害关系的关联人将放弃在股东大会上对

该议案的投票权。此等交易根据香港合交易所有限公司上市规则规定属于主要及关联交易，亦须征得本公司独立股东批准，但截止本报告日期所需的独立股东批准仍未取得。

4、根据中国证监会证监发（2003）56号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及香港联合交易所有限公司《上市规则》的相关指引作出的披露

1、向洛玻集团提供的垫款或财务支援

于二零零五年六月三十日及二零零四年十二月三十一日，本集团向洛玻集团提供垫支及/或财务支援分别合共约人民币 127,703,000 元及约人民币 148,384,000 元，详情如下：

| 交易性质 | 利率 | 开始年度 | 还款期限及进度 | 于二零零五年六月三十日止未经审计之余额（元） | 于二零零四年十二月三十一日止经审计之余额（元） |
|--|------|---------|---------------------------|------------------------|-------------------------|
| (1) 代洛玻集团公司预付款给宝莱威发展公司（洛玻集团公司的全资附属公司） | 6.5% | 一九九八年 | 二零零零年八月三十一日到期（未偿还） 无抵押 | 29,358,000 | 29,358,000 |
| (2) 有关销售产成品的应收帐款 | 免息 | 一九八八年至今 | 无固定还款期无抵押 | - | - |
| (3) 有关转让贷款的应收帐款 | 免息 | 一九九五年 | 无固定还款期无抵押 | 4,663,000 | 4,663,000 |
| (4) 有关主要兴建职工宿舍之其他应收帐款 | 免息 | 一九九七年 | 无固定还款期无抵押 | 42,122,000 | 42,122,000 |
| 其他 | 免息 | 一九九四年至今 | 无固定还款期无抵押 | 51,560,000 | 72,241,000 |
| 合计 | | | | 127,703,000 | 148,384,000 |

上述数额为扣除坏账准备后净额。

形成原因及对公司的影响

1、此金额为通过洛玻集团公司向宝莱威发展公司提供附带利息的预付款。

2、此金额为本集团在中国通过洛玻集团公司的销售网络向客户销售的应收帐款。受一九九四年五月二十四日订立的产品分销代理协议监管，本公司于一九九四年上市时已获香港联交所豁免严格遵照关连交易的规定，此等销售均已向洛玻集团公司的销售列帐。因此，任何尚未支付的金额均是以洛玻集团公司所欠的金额列帐。

3、此金额为原洛阳玻璃厂在九四年以前为洛阳市美陶公司向洛阳市工商银行贷款提供的担保金额，九四年初，洛阳玻璃厂改制为洛玻集团公司并作为独家发起人创立了本公司，其后，洛阳市美陶公司无力偿还该项贷款，而洛阳市工商银行就认为本公司与洛阳玻璃厂是一家，而直接从本公司在洛阳市工商银行的帐户上扣收了此金额，本公司已就此笔扣款于一九九九年六月十五日向洛阳市美陶公司提出诉讼，并于二零零一年三月一日获胜诉，洛阳市美陶公司的部分土地已被诉讼保全，董事相信该土地被拍卖后，该尚未偿还金额可以追回。

4、此金额是关于为本公司员工兴建职工宿舍的款项，其后根据本公司与洛玻集团公司于一九九七年九月一日订立的《关于安居工程资产转让协议》，洛玻集团公司向本公司收购了该项职工宿舍，但收购款项并未支付本集团。

上述欠款对本公司财务状况有不良影响

2、向同属集团附属公司提供的垫款及/或财务支援

于二零零五年六月三十日及二零零四年十二月三十一日,本集团向同属集团附属公司提供的垫款及/或财务支援分别合共约人民币 195,736,000 元及约人民币 204,020,000 元,详情如下:

| 公司名称 | 洛玻集团于此等公司的权益 | 本公司于此等公司的权益 | 交易性质 | 利率 | 开始年度 | 还款期限及信用情况 | 于二零零五年六月三十日止未经审计之余额(元) | 于二零零四年十二月三十一日止经审计之余额(元) |
|--|--------------|-------------|-----------|--------------------------|----------------|----------------|------------------------|-------------------------|
| (1) 洛玻集团 青岛太阳 玻璃实业 有限公司 | 55% | - | 借款 | 6.53- 7.84% (每年) | 一九 九九年 | 二零零四年 到期有抵押 | - | - |
| 中国洛阳 浮法玻璃 集团矿产 有限公司 | 59.71% | 40.29% | 短期投资 | 4.575% -5.03% (每年) | 一九 九四 年前 | 无固定还款 期无抵押 | 10,500,000 | 11,000,000 |
| (2) 中国洛阳 浮法玻璃 集团矿产 有限公司 | 59.71% | 40.29% | 其他应收 款 | 免息 | 一九 九四 年前 | 无固定还款 期无抵押 | - | - |
| (2) 洛阳晶宝 装饰玻璃 有限公司 | 50% | 10.28% | 其他应收 款 | 免息 | 一九 九四 年前 | 无固定还款 期无抵押 | 6,201,000 | 6,248,000 |
| (2) 洛玻集团 洛阳起重 机械有限 公司 | 63.32% | 36.68% | 其他应收 款 | 免息 | 一九 九四 年前 | 无固定还款 期无抵押 | 18,018,000 | 18,018,000 |
| (2) 洛玻集团 洛阳新光 源照明器 材有限公 司 | 70.55% | 29.45% | 其他应收 款 | 免息 | 一九 九四 年前 | 无固定还款 期无抵押 | 1,179,000 | 1,137,000 |
| (2) 洛玻集团 洛阳晶纬 玻璃纤维 有限公司 | 64.1% | 35.9% | 其他应收 款 | 免息 | 一九 九四 年前 | 无固定还款 期无抵押 | 55,987,000 | 55,685,000 |
| (2) 洛玻集团 洛阳晶久 玻璃制品 有限公司 | 68.92% | 31.08% | 其他应收 款 | 免息 | 一九 九四 年前 | 无固定还款 期无抵押 | 14,376,000 | 14,376,000 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|--|-----|-----------|-----------------------|----------------|----------------|-------------|-------------|
| (2) 洛阳晶鑫 陶瓷有限 公司 | | 49% | 短期投资 | 4.86%- 5.45% 每年 | 二零 零一 年 | 二零零四年 到期无抵押 | - | - |
| (3) 其他 | | | 其他应收 款 | 免息 | 一九 九四 年前 | 无固定还款 期无抵押 | 89,475,000 | 97,556,000 |
| 合计 | | | | | | | 195,736,000 | 204,020,000 |

上述数额为扣除坏账准备后净额。

形成原因及对公司的影响

1、根据一九九九年九月十三日签署的一项协议，本公司向洛玻集团公司转让其于青岛太阳的全部 55%权益。该出售事项已于一九九九年十一月二日召开的临时股东大会上得到批准，出售事项的详细情况已于一九九九年七月二十三日公布。本公司向青岛太阳借款于出售事项前已开始，当时本公司拥有青岛太阳 55%权益。

2、此等乃属本公司向同系附属公司提供水电、热力、蒸汽服务、运输服务及原材料而欠本公司的应收帐。该等交易根据上市规则构成本公司的关联交易，其详情已于一九九四年六月二十一日在本公司的招股说明书及其以后年报中披露。一九九四年七月本公司股票上市后，香港联交所批准本公司豁免严格遵守上市规则的披露要求。

3、此等公司为本集团的非控股投资，主要从事生产及贸易活动，本公司在这些公司所占股东权益并不重大。上述欠款对本公司财务状况有不良影响。

(九) 逾期存款

于非流动资产中的其他应收款中包括应收广州国际信托投资公司（「广州国投」）人民币 35,655,000 元逾期存款。该笔款项原为人民币 145,657,000 元，已于以前年度计提 75% 准备。广州国投正于重组当中。董事在了解广州国投最近的重组进展后，相信重组方案将于年内落实，因此认为本期无需追加计提坏账准备。本公司并未对该笔存款计提利息收入。

除上述已说明之存款外，本公司于二零零五年六月三十日并无其它逾期存款。

董事会认为上述存款并未给本公司正常生产经营及现金流状况带来不利影响，本公司将尽力收回上述存款。

(十) 统一所得税及取消地方政府退税优惠

本公司于过往年度未曾享有税收先征后返政策优惠。

(十一) 重大合同及其履行情况

1、报告期内本公司无托管、承包、租赁其他公司资产，也无其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

重大担保

| 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 | | | | 无 | | |
| 报告期末担保余额合计 | | | | 无 | | |
| 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 | | | | 79,060千元（续保） | | |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | | | | 184,560千元 | | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额 | | | | 184,560千元 | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | | | 19.64% | | |
| 公司违规担保情况 | | | | | | |

| | |
|-------------------------------|---|
| 为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额 | 无 |
| 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 | 无 |
| 担保总额是否超过净资产的50% (是或否) | 否 |
| 违规担保总额 | 无 |

(十二)、关联债权债务往来

| 关联方 | 向关联方提供资金 (人民币千元) | | 关联方向上市公司提供资金 (人民币千元) | |
|-----------|------------------|---------|----------------------|--------|
| | 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 控股股东 | (20,681) | 127,703 | 23,108 | 31,494 |
| 控股股东控制的法人 | (8,284) | 195,736 | (2,319) | 4,501 |
| 合计 | (28,965) | 323,439 | 20,789 | 35,995 |

其中：报告期内本公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额为(28,965)千元，本公司向控股股东及其子公司提供资金的余额为323,439千元。

(十三) 汇率波动风险

本集团之资产、负债及交易主要以人民币计算，因此汇率波动对本集团无重大影响。

(十四) 重大合同

本集团在报告期内无其他重大合同或本公司没有履行其义务的合同。

(十五) 承诺事项履行情况

本公司于2001年8月3日在中国证监会指定报纸发布公告，在公告中本公司之控股股东中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司及其子公司就其与本公司发生的正常关联交易后所欠款项作出郑重承诺，保证在2004年12月31日前还清所有欠款，截止本公告之日其欠款还没有还清但中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司及其子公司在2005年7月中旬又向中国证监会河南监管局报告其还款计划和措施。现正与有关政府部门商讨落实还款计划详情。

(十六) 报告期内公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。公司董事、管理层有关人员也没有被采取司法强制措施。

(十七) 独立审核委员会

于二零零五年八月二十六日，本公司召开独立审核委员会会议，审阅并通过了本公司及本集团截至二零零五年六月三十日止之六个月的财务报告及中期业绩报告

(十八) 企业管治守则

本公司在截至二零零五年六月三十日六个月期间内一直遵守香港联合交易所有限公司证券上市规则(上市规则)的附录十四之企业管治守则，惟独立审核委员会没有作到至少每年与本公司的核数师开会一次。就《企业管治守则》的有关要求，本公司还在认真研究对照检查，详情将在年度报告中披露。

本公司仍未按上市规则第3.24条聘任一名合资格会计师。本公司正积极征聘一名拥有上市规则第3.24规定资格的会计师。

(十九) 购买、出售、赎回本公司的上市证券

报告期内本公司概无购回本公司之任何股份。本公司或其子公司并无购买或出售本公司的股份。

(二十) 标准守则之遵守

经与全部董事及监事作出查询后，本公司确认，在截止二零零五年六月三十日之六个月期间内，各董事及监事已遵守上市规则附录十所载《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》所载有关董事进行证券交易所规定的标准。

(二十一) 优先购股权

根据中国有关法律及本公司章程，本公司并无优先购股权之条款

(二十二) 信息披露

除已经根据中国《证券法》第六十二条、《股票发行与交易管理暂行条例》第六十条及《公开发行股票公司

信息披露实施细则》(试行)第十七条的规定的规定所列举的重大事件或须予披露的情况而予以披露的以外,本报告期内本公司无任何重大事件或须予披露的情况发生

(二十三) 公司报告期内临时报告索引:

1、2005年4月26日公司公布董、监事会决议公告、关于申请撤销对公司A股股票实行退市风险警示及其它特别处理的公告及召开2004年度股东周年大会公告,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《星岛日报》、《虎报》(英文)上,并同时登载于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

2、2005年4月29日公布关于公司业绩预告公告,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《星岛日报》、《虎报》(英文)上,并同时登载于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

3、2005年5月10日公布关于公司股票交易异常波动的公告,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《星岛日报》、《虎报》(英文)上,并同时登载于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

4、2005年5月16日公布关于公司股票交易异常波动的公告,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《星岛日报》、《虎报》(英文)上,并同时登载于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

5、2005年5月27日公布关于公司股票交易异常波动的公告和公司关联交易公告,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《星岛日报》、《虎报》(英文)上,并同时登载于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

6、2005年6月3日公布关于2004年度报告及2005年度第一季度报告的补充公告,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《星岛日报》、《虎报》(英文)上,并同时登载于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

7、2005年6月15日公布2004年股东周年大会决议公告,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《星岛日报》、《虎报》(英文)上,并同时登载于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

8、2005年6月27日公布关于获准撤销对公司A股股票交易实行退市风险警示及其它特别处理的公告,刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《星岛日报》、《虎报》(英文)上,并同时登载于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

六、财务报告

1、按中华人民共和国会计准则及制度编制的半年度财务报告（未经审计）（截至2004年6月30日止6个月）
合并资产负债表（未经审计）
于2005年6月30日

| 资产 | 注释 | 于2005年 6月30日 (人民币千元) | 于2004年 12月31日 (已审计) (人民币千元) |
|--------------------|----|--------------------------------|--|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 5 | 344,796 | 297,272 |
| 短期投资 | 6 | 10,500 | 11,000 |
| 应收票据 | 7 | 30,010 | 43,053 |
| 应收利息 | 8 | - | - |
| 应收账款 | 9 | 65,489 | 19,600 |
| 其他应收款 | 10 | 255,359 | 280,322 |
| 预付账款 | 11 | 13,897 | 8,152 |
| 存货 | 12 | 213,969 | 205,474 |
| 待摊费用 | 13 | 29,085 | 25,890 |
| 流动资产合计 | | <u>963,105</u> | <u>890,763</u> |
| 长期投资 | | | |
| 长期股权投资 | 14 | <u>194,656</u> | <u>208,361</u> |
| 长期投资合计 | | <u>194,656</u> | <u>208,361</u> |
| 固定资产 | | | |
| 固定资产原价 | | 1,524,837 | 1,523,887 |
| 减：累计折旧 | | <u>(700,305)</u> | <u>(658,838)</u> |
| 固定资产净额 | 15 | 824,532 | 865,049 |
| 工程物资 | 16 | 63,810 | 2,029 |
| 在建工程 | 17 | <u>26,630</u> | <u>294</u> |
| 固定资产合计 | | <u>914,972</u> | <u>867,372</u> |
| 无形资产及其他资产 | | | |
| 无形资产 | 18 | 180,333 | 171,489 |
| 长期其他应收款 | 10 | <u>43,155</u> | <u>46,155</u> |
| 无形资产及其他资产合计 | | <u>223,488</u> | <u>217,644</u> |
| 资产总计 | | <u>2,296,221</u> | <u>2,184,140</u> |

合并资产负债表（未经审计）（续）
于 2005 年 6 月 30 日

| 负债和股东权益 | 注释 | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|---------------|------|-------------------------------------|---|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 19 | 791,560 | 767,650 |
| 应付票据 | 20 | 32,935 | 5,044 |
| 应付账款 | 21 | 142,365 | 106,837 |
| 预收账款 | 21 | 37,103 | 50,455 |
| 应付工资 | | 2,526 | 3,729 |
| 应付福利费 | | 5,049 | 4,464 |
| 应交税金 | 4(c) | 28,878 | 29,885 |
| 其他应交款 | 22 | 591 | 559 |
| 其他应付款 | 21 | 106,183 | 89,979 |
| 预提费用 | 23 | 16,822 | 3,745 |
| 一年内到期的长期借款 | 24 | 57,699 | 32,866 |
| 流动负债合计 | | <u>1,221,711</u> | <u>1,095,213</u> |
| 长期负债 | | | |
| 长期借款 | 24 | 8,154 | 53,342 |
| 长期应付款 | | 2,765 | 2,717 |
| 长期负债合计 | | <u>10,919</u> | <u>56,059</u> |
| 负债合计 | | <u>1,232,630</u> | <u>1,151,272</u> |
| 少数股东权益 | | 123,718 | 97,306 |

合并资产负债表（未经审计）（续）
于 2005 年 6 月 30 日

| 负债和股东权益（续） | 注释 | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|------------------|----|-------------------------------------|---|
| 股东权益 | | | |
| 股本 | 25 | 700,000 | 700,000 |
| 资本公积 | 26 | 984,965 | 984,068 |
| 盈余公积 | 27 | 225,151 | 225,151 |
| (其中：法定公益金) | | 55,591 | 55,591 |
| 累计亏损 | | (970,243) | (973,657) |
| 股东权益合计 | | 939,873 | 935,562 |
| 负债和股东权益总计 | | 2,296,221 | 2,184,140 |

此会计报表已于 2005 年 8 月 26 日获董事会批准。

刘宝瑛
公司法定代表人
(签名和盖章)

丁建洛
总经理
(签名和盖章)

曹明春
财务总监
(签名和盖章)

(公司盖章)

资产负债表 (未经审计)
于 2005 年 6 月 30 日

| 资产 | 注释 | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|--------------------|----|---------------------------------|---|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 5 | 264,417 | 269,338 |
| 短期投资 | 6 | 145,766 | 144,398 |
| 应收票据 | 7 | 10,747 | 37,690 |
| 应收利息 | 8 | - | - |
| 应收账款 | 9 | 50,277 | 12,256 |
| 其他应收款 | 10 | 266,955 | 289,114 |
| 预付账款 | 11 | 8,656 | 2,928 |
| 存货 | 12 | 126,344 | 117,225 |
| 待摊费用 | 13 | 25,810 | 24,417 |
| 流动资产合计 | | <u>898,972</u> | <u>897,366</u> |
| 长期投资 | | | |
| 长期股权投资 | 14 | <u>372,081</u> | <u>291,884</u> |
| 长期投资合计 | | <u>372,081</u> | <u>291,884</u> |
| 固定资产 | | | |
| 固定资产原价 | | 855,467 | 855,573 |
| 减：累计折旧 | | (483,348) | (459,910) |
| 固定资产净值 | 15 | <u>372,119</u> | <u>395,663</u> |
| 工程物资 | 16 | 1,247 | 1,421 |
| 在建工程 | 17 | <u>1,657</u> | <u>73</u> |
| 固定资产合计 | | <u>375,023</u> | <u>397,157</u> |
| 无形资产及其他资产 | | | |
| 无形资产 | 18 | 116,666 | 118,141 |
| 长期其他应收款 | 10 | <u>43,155</u> | <u>46,155</u> |
| 无形资产及其他资产合计 | | <u>159,821</u> | <u>164,296</u> |
| 资产总计 | | <u><u>1,805,897</u></u> | <u><u>1,750,703</u></u> |

资产负债表（未经审计）（续）
于 2005 年 6 月 30 日

| 负债和股东权益 | 注释 | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|---------------|------|---------------------------------|---|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 19 | 649,000 | 635,000 |
| 应付票据 | 20 | 14,935 | 5,044 |
| 应付账款 | 21 | 86,016 | 42,296 |
| 预收账款 | 21 | 21,648 | 28,881 |
| 应付工资 | | - | - |
| 应付福利费 | | 3,434 | 2,543 |
| 应交税金 | 4(c) | 1,854 | 1,176 |
| 其他应交款 | 22 | 63 | 48 |
| 其他应付款 | 21 | 36,029 | 38,764 |
| 预提费用 | 23 | 13,531 | 1,693 |
| 一年内到期的长期借款 | 24 | 28,595 | 20,637 |
| 流动负债合计 | | <u>855,105</u> | <u>776,082</u> |
| ----- | | | |
| 长期负债 | | | |
| 长期借款 | 24 | 8,154 | 36,342 |
| 长期应付款 | | 2,765 | 2,717 |
| 长期负债合计 | | <u>10,919</u> | <u>39,059</u> |
| ----- | | | |
| 负债合计 | | <u>866,024</u> | <u>815,141</u> |
| ----- | | | |

资产负债表（未经审计）（续）
于 2005 年 6 月 30 日

| 负债和股东权益（续） | 注释 | 于 2005 年 | 于 2004 年 |
|------------------|----|------------------|------------------|
| | | 6 月 30 日 | 12 月 31 日 |
| | | (人民币千元) | (人民币千元) |
| 股东权益 | | | |
| 股本 | 25 | 700,000 | 700,000 |
| 资本公积 | 26 | 984,965 | 984,068 |
| 盈余公积 | 27 | 213,496 | 213,496 |
| (其中：法定公益金) | | 51,366 | 51,366 |
| 累计亏损 | | (958,588) | (962,002) |
| 股东权益合计 | | 939,873 | 935,562 |
| 负债和股东权益总计 | | 1,805,897 | 1,750,703 |

此会计报表已于 2005 年 8 月 26 日获董事会批准。

刘宝瑛
公司法定代表人
(签名和盖章)

丁建洛
总经理
(签名和盖章)

曹明春
财务总监
(签名和盖章)

(公司盖章)

合并利润表 (未经审计)
截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月

| | 注释 | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|---------------|---------|---|---|
| 主营业务收入 | 28 | 512,903 | 531,029 |
| 减： 主营业务成本 | 29 | (426,698) | (392,961) |
| 主营业务税金及附加 | 30 | (1,665) | (2,385) |
| 主营业务利润 | | 84,540 | 135,683 |
| 加： 其他业务利润 | 31 | 7,315 | 3,714 |
| 减： 营业费用 | | (18,778) | (14,645) |
| 管理费用 | | (35,345) | (61,672) |
| 财务费用 | 32 | (21,596) | (27,164) |
| 营业利润 | | 16,136 | 35,916 |
| 加： 投资(损失)/收益 | 33 | (9,803) | 4,372 |
| 补贴收入 | 34 | 3,789 | 2,850 |
| 营业外收入 | 35 | 706 | 1,773 |
| 减： 营业外支出 | 36 | (744) | (857) |
| 利润总额 | | 10,084 | 44,054 |
| 减： 所得税 | 4(b)/37 | (3,077) | (4,719) |
| 少数股东损益 | | (3,593) | (5,247) |
| 净利润 | | 3,414 | 34,088 |
| 加： 期初累计亏损 | | (973,657) | (1,018,682) |
| 期末累计亏损 | | (970,243) | (984,594) |

此会计报表已于 2005 年 8 月 26 日获董事会批准。

刘宝瑛
公司法定代表人
(签名和盖章)

丁建洛
总经理
(签名和盖章)

曹明春
财务总监
(签名和盖章)

(公司盖章)

利润表 (未经审计)
截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月

| | 注释 | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|---------------------|---------|---|---|
| 主营业务收入 | 28 | 306,067 | 310,695 |
| 减：主营业务成本 | 29 | (261,878) | (231,601) |
| 主营业务税金及附加 | 30 | (342) | (1,121) |
| 主营业务利润 | | 43,847 | 77,973 |
| 加：其他业务利润 | 31 | 5,285 | 3,714 |
| 减：营业费用 | | (13,781) | (10,077) |
| 管理费用 | | (25,464) | (33,951) |
| 财务费用 | 32 | (16,539) | (21,902) |
| 营业 (亏损) / 利润 | | (6,652) | 15,757 |
| 加：投资收益 | 33 | 9,964 | 11,513 |
| 营业外收入 | 35 | 155 | 396 |
| 减：营业外支出 | 36 | (53) | (446) |
| 利润总额 | | 3,414 | 27,220 |
| 减：所得税 | 4(b)/37 | - | - |
| 净利润 | | 3,414 | 27,220 |
| 加：期初累计亏损 | | (962,002) | (983,443) |
| 期末累计亏损 | | (958,588) | (956,223) |

此会计报表已于 2005 年 8 月 26 日获董事会批准。

刘宝瑛
公司法定代表人
(签名和盖章)

丁建洛
总经理
(签名和盖章)

曹明春
财务总监
(签名和盖章)

(公司盖章)

合并现金流量表 (未经审计)
截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月

| | 现金流量表 补充说明 | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|--|---------------|---|
| 经营活动产生的现金流量 | | |
| 销售商品和提供劳务收到的现金 | | 589,289 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | 24,672 |
| 现金流入小计 | | <u>613,961</u> |
| 购买商品和接受劳务支付的现金 | | (385,520) |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | (38,816) |
| 支付的各项税费 | | (33,076) |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | (47,784) |
| 现金流出小计 | | <u>(505,196)</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | (i) | <u>108,765</u> |
| 投资活动产生的现金流量 | | |
| 收到投资所收到的现金 | | 500 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 3,902 |
| 处置固定资产所收回的现金净额 | | 949 |
| 收到最终控股公司下属其他子公司 - 洛玻集团青岛太阳玻璃实业 有限公司偿还的现金 (注释 10) | | 5,201 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | 4,303 |
| 现金流入小计 | | <u>14,855</u> |
| 购建固定资产和其他长期资产所支付的现金 | | (67,978) |
| 现金流出小计 | | <u>(67,978)</u> |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | <u>(53,123)</u> |

合并现金流量表（未经审计）（续）
截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月

| | 现金流量表 补充说明 | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|----------------------------|---------------|---|
| 筹资活动产生的现金流量 | | |
| 吸收少数股东对新成立子公 司的投资所收到的现金 | | 11,000 |
| 借款所收到的现金 | | <u>369,060</u> |
| 现金流入小计 | | <u>380,060</u> |
| | | ----- |
| 偿还债务所支付的现金 | | (365,517) |
| 偿付利息所支付的现金 | | (22,661) |
| 已抵押存款增加 | | <u>(9,121)</u> |
| 现金流出小计 | | <u>(397,299)</u> |
| | | ----- |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | <u>(17,239)</u> |
| | | ----- |
| 现金净增加额 | (iii) | <u>38,403</u> |

合并现金流量表补充说明 (未经审计)
截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月

(i) 将净利润调节为经营活动产生的现金流量：

| | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|---------------|---|
| 净利润 | 3,414 |
| 加：转回的坏账准备 | (9,720) |
| 计提的存货跌价准备 | 977 |
| 计提的长期投资减值准备 | 320 |
| 固定资产折旧 | 42,450 |
| 无形资产摊销 | 2,156 |
| 待摊费用的增加 | (3,195) |
| 预提费用的增加 | 12,526 |
| 处置固定资产的净收益 | (124) |
| 财务费用 | 20,422 |
| 汇兑亏损 | 12 |
| 投资损失 | 9,483 |
| 存货的增加 | (9,472) |
| 经营性应收项目的增加 | (4,370) |
| 经营性应付项目的增加 | 40,293 |
| 少数股东损益 | 3,593 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>108,765</u> |

合并现金流量表补充说明 (未经审计) (续)
截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月

(ii) 不涉及现金收支的投资和筹资活动：

| | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|------------------|---|
| 吸收少数股东对新成立子公司的投资 | 11,000 |
| 债务豁免 | 1,716 |
| | <hr/> |

(iii) 现金净增加情况：

| | |
|-----------|-----------|
| 现金的期末余额 | 252,675 |
| 减：现金的期初余额 | (214,272) |
| | <hr/> |
| 现金净增加额 | 38,403 |
| | <hr/> |

此会计报表已于 2005 年 8 月 26 日获董事会批准。

刘宝瑛
公司法定代表人
(签名和盖章)

丁建洛
总经理
(签名和盖章)

曹明春
财务总监
(签名和盖章)

(公司盖章)

现金流量表（未经审计）
截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月

| | 现金流量表 补充说明 | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|--|---------------|---|
| 经营活动产生的现金流量 | | |
| 销售商品和提供劳务收到的现金 | | 380,977 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | 14,507 |
| 现金流入小计 | | <u>395,484</u> |
| 购买商品和接受劳务支付的现金 | | (240,817) |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | (24,226) |
| 支付的各项税费 | | (9,239) |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | (34,552) |
| 现金流出小计 | | <u>(308,834)</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | (i) | <u>86,650</u> |
| 投资活动产生的现金流量 | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 60,500 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 7,796 |
| 处置固定资产所收回的现金净额 | | 615 |
| 收到最终控股公司下属其他子公司 - 洛玻集团青岛太阳玻璃实业有限公司 的偿还的现金（注释 10） | | 5,201 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | 3,996 |
| 现金流出小计 | | <u>78,108</u> |
| 购建固定资产和其他长期资产所支付的现金 | | (4,782) |
| 投资所支付的现金 | | (139,000) |
| 现金流出小计 | | <u>(143,782)</u> |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | <u>(65,674)</u> |

现金流量表（未经审计）（续）
截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月

| | 现金流量表 补充说明 | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|----------------------|---------------|---|
| 筹资活动产生的现金流量 | | |
| 借款所收到的现金 | | 287,000 |
| 现金流入小计 | | <u>287,000</u> |
| | | ----- |
| 偿还债务所支付的现金 | | (293,242) |
| 偿付利息所支付的现金 | | (19,655) |
| 已抵押存款增加 | | (18) |
| 现金流出小计 | | <u>(312,915)</u> |
| | | ----- |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | <u>(25,915)</u> |
| | | ----- |
| 现金净减少额 | (ii) | <u>(4,939)</u> |

现金流量表补充说明（未经审计）
截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月

(i) 将净利润调节为经营活动产生的现金流量：

| | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|---------------|---|
| 净利润 | 3,414 |
| 加：转回的坏账准备 | (5,133) |
| 计提的长期投资减值准备 | 320 |
| 转回的短期投资跌价准备 | (10,868) |
| 固定资产折旧 | 23,713 |
| 无形资产摊销 | 1,475 |
| 待摊费用的增加 | (1,393) |
| 预提费用的增加 | 11,838 |
| 处置固定资产的净收益 | (138) |
| 财务费用 | 15,659 |
| 汇兑亏损 | 12 |
| 投资损失 | 584 |
| 存货的增加 | (9,119) |
| 经营性应收项目的减少 | 8,285 |
| 经营性应付项目的增加 | 48,001 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>86,650</u> |

现金流量表补充说明（未经审计）（续）
截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月

(II) 现金净减少情况：

| | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|-----------|---|
| 现金的期末余额 | 181,399 |
| 减：现金的期初余额 | <u>(186,338)</u> |
| 现金净减少额 | <u><u>(4,939)</u></u> |

此会计报表已于 2005 年 8 月 26 日获董事会批准。

刘宝瑛
公司法定代表人
(签名和盖章)

丁建洛
总经理
(签名和盖章)

曹明春
财务总监
(签名和盖章)

(公司盖章)

资产减值准备明细表 (未经审计)
于 2005 年 6 月 30 日

本集团

| 项目 | 于 2005 年 1 月 1 日 余额 (已审计) (人民币千元) | 本期增加数 (人民币千元) | 本期转回数 (人民币千元) | 本期核销数 (人民币千元) | 于 2005 年 6 月 30 日 余额 (人民币千元) |
|----------------------|---|------------------|------------------|------------------|---------------------------------------|
| 一 坏账准备： | | | | | |
| 应收账款 | 142,286 | 86 | - | - | 142,372 |
| 其他应收款 | 424,682 | - | (9,806) | - | 414,876 |
| 应收利息 | 46,980 | - | - | - | 46,980 |
| 小计 | 613,948 | 86 | (9,806) | - | 604,228 |
| ----- | | | | | |
| 二 存货跌价准备： | | | | | |
| 存货 | 8,829 | 977 | - | - | 9,806 |
| 小计 | 8,829 | 977 | - | - | 9,806 |
| ----- | | | | | |
| 三 短期投资减值准备： | | | | | |
| 短期投资 | 34,300 | - | - | - | 34,300 |
| 小计 | 34,300 | - | - | - | 34,300 |
| ----- | | | | | |
| 四 长期股权投资减值准备： | | | | | |
| 长期股权投资 | 35,974 | 320 | - | - | 36,294 |
| 小计 | 35,974 | 320 | - | - | 36,294 |
| ----- | | | | | |
| 资产减值准备总计 | 693,051 | 1,383 | (9,806) | - | 684,628 |

资产减值准备明细表（未经审计）（续）

于 2005 年 6 月 30 日

本公司

| 项目 | 于 2005 年 1 月 1 日 余额 (已审计) (人民币千元) | 本期增加数 (人民币千元) | 本期转回数 (人民币千元) | 本期核销数 (人民币千元) | 于 2005 年 6 月 30 日 余额 (人民币千元) |
|----------------------|---|------------------|------------------|------------------|---------------------------------------|
| 一 坏账准备： | | | | | |
| 应收账款 | 129,846 | 86 | - | - | 129,932 |
| 其他应收款 | 384,924 | - | (5,219) | - | 379,705 |
| 应收利息 | 46,980 | - | - | - | 46,980 |
| 小计 | 561,750 | 86 | (5,219) | - | 556,617 |
| 二 存货跌价准备： | | | | | |
| 存货 | 7,881 | - | - | - | 7,881 |
| 小计 | 7,881 | - | - | - | 7,881 |
| 三 短期投资减值准备： | | | | | |
| 短期投资 | 45,168 | - | (10,868) | - | 34,300 |
| 小计 | 45,168 | - | (10,868) | - | 34,300 |
| 四 长期股权投资减值准备： | | | | | |
| 长期股权投资 | 29,084 | 320 | - | - | 29,404 |
| 小计 | 29,084 | 320 | - | - | 29,404 |
| 资产减值准备总计 | 643,883 | 406 | (16,087) | - | 628,202 |

1 公司基本情况

洛阳玻璃股份有限公司（“本公司”）是在中华人民共和国（“中国”）注册组建成立的股份有限公司。

本公司是国有企业中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司（以下简称“洛玻集团”）重组计划中的一部分。经国家体改委、国家国有资产管理局等中国政府有关部门的批准，洛玻集团于1994年4月6日独家发起成立本公司。本公司成立时，注册资本为人民币400,000,000元，分为400,000,000股A股，每股面值人民币1.00元。注册资本是由洛玻集团以转让其主要企业和子公司及其相关资产和负债的方式足额缴付。

于1994年6月29日，本公司发行了250,000,000股H股，每股发行价为港币3.65元。上述H股已于1994年7月8日在香港联合交易所挂牌上市。

根据H股招股书披露的计划及中国证券委员会的审批，本公司已于1995年9月29日，在中华人民共和国境内以每股人民币5.03元发行40,000,000股A股予社会公众和10,000,000股A股予本公司的员工。40,000,000股社会公众股A股及10,000,000股内部职工股A股已分别于1995年10月30日及1996年5月10日在上海证券交易所上市流通。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要从事浮法平板玻璃的制造和销售业务。

2 会计报表编制基准

尽管本公司合并报表于2005年6月30日累计亏损人民币970,243,000元，且流动负债超过流动资产人民币258,606,000元，但本公司董事认为，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：

- (i) 已获金融机构同意其给予本集团总额约人民币525,000,000元的信贷额度于2005年到期时可获续批，续批的信贷期限预计为一年；及
- (ii) 继续获得最终控股公司的财务支持。

董事会认为，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他经营需求。因此，本财务报表以持续经营为基准编制，而且不包括本集团假设不能持续经营情况下而需作出的任何调整。

3 主要会计政策

本集团编制会计报表所采用的主要会计政策是根据中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及其他有关规定制定的。

(a) 会计年度

本集团的会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(b) 合并报表的编制方法

本集团合并会计报表是按照《企业会计制度》和财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》(财会字[1995] 11 号) 编制的。

合并会计报表的合并范围包括本公司及其所有主要子公司。子公司指本公司通过直接及间接占被投资公司 50% 以上(不含 50%) 权益性资本的公司, 或本公司虽然占被投资公司权益性资本不足 50% 但对其具有实质控制权的公司。只有在本公司对子公司占 50% 以上权益性资本或虽占其权益性资本不足 50% 但对其具有实质控制权的期间, 其经营成果才反映在本集团的合并利润表中。少数股东应占的权益和损益作为独立项目记入合并会计报表内。对于资产及经营业绩均较小, 对本集团合并报表无重大影响的子公司, 本公司并未将这些公司列入合并报表范围, 而是在长期股权投资中按权益法核算。纳入合并会计报表范围内的子公司明细见注释 14。

当子公司所采用的会计政策与本公司不一致时, 合并时已按照本公司的会计政策对子公司会计报表进行必要的调整。合并时所有集团间重大交易, 包括集团间未实现利润及往来余额均已抵销。

(c) 记账基础和计价原则

本集团记账基础为权责发生制。除特别声明外, 计价方法为历史成本法。

(d) 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

3 主要会计政策 (续)

(e) 外币折算

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的外汇牌价折合为人民币。期末各项货币性外币资产、负债账户按资产负债表日中国人民银行公布的外汇牌价折合为人民币。除与购建固定资产直接有关的汇兑损益 (参见注释 3(j)) 所述情况外, 外币折算差异作为汇兑损益计入当期损益。

(f) 现金等价物

现金等价物指本集团持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(g) 坏账准备

坏账准备是由本集团根据单独认定已有迹象表明回收困难的应收账款和账龄分析估计计提。

其他应收款的坏账准备是本集团根据其性质估计相应回收风险而计提的。

(h) 存货

存货以成本与可变现净值之较低者计价。

存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货在取得时按实际成本入账。发出存货的成本按加权平均法核算。除原材料采购成本外, 在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

按单个存货项目计算的成本高于可变现净值的差额计入存货跌价准备。可变现净值指在正常生产经营过程中以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

领用的低值易耗品和周转使用的包装物、周转材料等采用一次转销法进行核算。

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

3 主要会计政策 (续)

(i) 投资

i) 短期投资

短期投资按成本与市价孰低计价。短期投资初始成本是指取得短期投资的全部价款，但不包括已宣告但尚未领取的现金股利及已到付息期但尚未领取的债券利息。

本集团按单项投资计算市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

除取得短期投资时已宣告的但尚未领取的现金股利及已到付息期但尚未领取的债券利息外，本集团于实际收到现金股利或利息时冲减短期投资的账面价值。本集团当出售或收回短期投资时，将实际收到金额与账面金额的差额计入当期损益。

ii) 长期股权投资

本集团对被投资企业具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算，即最初以初始投资成本计量，以后根据应享有的被投资企业所有者权益的份额进行调整。

初始投资成本与享有被投资企业所有者权益份额之差额作为股权投资差额，并按以下方式处理：

- 初始投资成本超过享有被投资企业所有者权益份额之差额，按直线法摊销。合同规定投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，在不超过 10 年的期间内平均摊销，年末未摊销余额包括在长期股权投资中。
- 初始投资成本低于享有被投资企业所有者权益份额之差额，如果是在财政部发布《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答 (二) 》(财会 [2003] 10 号)以前发生的，合同规定投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，在不低于 10 年的期间内平均摊销，年末未摊销余额包括在长期股权投资中；在财政部颁布财会 [2003] 10 号以后发生的，记入资本公积-股权投资准备。

3 主要会计政策 (续)

(i) 投资 (续)

ii) 长期股权投资 (续)

本集团对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的长期股权投资采用成本法核算，即以初始投资成本计价。投资收益在被投资企业宣布现金股利或利润分配时确认。

处置或转让长期股权投资按实际取得的价款与账面价值的差额计入当期损益。

本集团对长期股权投资计提减值准备 (参见注释 3(1))。

iii) 委托贷款

委托贷款指本集团提供资金，由金融机构根据本集团确定的贷款对象、用途、金额、期限、利率等代本集团发放并协助收回的贷款。

委托贷款按实际委托的贷出金额入账。

本集团按贷款资金被占用的时间及适用的利率计提委托贷款利息并计入损益。对于已计提的利息到付息期不能收回的，本集团将停止提取与之相关的委托贷款的利息，并将原已计提的利息冲减本期损益。

本集团对委托贷款计提减值准备 (参见注释 3(1))，并将扣除减值准备后的金额记入资产负债表。贷款期限不超过 1 年 (含 1 年) 的委托贷款列入短期投资中；其余的列入长期债权投资中。

3 主要会计政策 (续)

(j) 固定资产及在建工程

固定资产指本集团为生产商品和经营管理而持有的，使用期限超过 1 年且单位价值较高的资产。

固定资产以成本或评估值减累计折旧及减值准备（参见注释 3(1)）记入资产负债表内。在建工程以成本减减值准备（参见注释 3(1)）记入资产负债表内。评估值指按规定进行评估并按评估值进行相应账务调整的资产价值。

在有关建造的资产达到预定可使用状态之前发生的与购建固定资产有关的一切直接或间接成本，包括在购建期间利用专门借款进行购建所发生的借款费用（包括有关借款本金和利息的汇兑损益），全部资本化为在建工程。

在建工程于达到预定可使用状态时转入固定资产。在建工程不计提折旧。

本集团对固定资产在预计使用年限内按直线法计提折旧，各类固定资产的预计使用年限和预计净残值率分别为：

| | <u>预计使用年限</u> | <u>预计净残值率</u> |
|----------|---------------|---------------|
| 建筑物 | 30 年-50 年 | 3%-5% |
| 厂房、机器及设备 | 4 年-25 年 | 3%-5% |
| 运输工具 | 6 年-12 年 | 3%-5% |

(k) 无形资产

无形资产以成本或评估值减累计摊销及减值准备（参见注释 3(1)）记入资产负债表内。无形资产的成本或评估值按直线法在预计使用年限 20 - 64 年内摊销。

无形资产包括土地使用权，商标权及非专利技术。

土地使用权

土地使用权的价值在土地使用期内按直线法进行摊销。

商标权及非专利技术

商标权的价值按直线法在预计受益年限 10 - 20 年进行摊销。

3 主要会计政策 (续)

(l) 资产减值准备

本集团对各项资产（包括委托贷款、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产）的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面价值。当发生事项或情况变化显示账面价值可能无法收回，这些资产便需进行减值测试。若出现减值情况，账面价值会减低至可收回金额，减计的价值即为资产减值损失。

可收回金额是指销售净价与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值两者中的较高者。

本公司按单项项目计算资产减值损失，并将减值损失记入当期损益。但当本公司已将长期股权投资初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额记入了资本公积后，本公司将长期股权投资的减值损失首先冲减该投资初始确认时记入资本公积的金额，减值损失超过该资本公积的部分记入当期损益。

如果有迹象表明以前年度据以计提资产减值的各种因素发生变化，使得资产的可收回金额大于其账面价值，则以前年度已确认的资产减值损失便会转回，转回的资产减值损失计入当期损益，但转回后资产的账面价值不应高于假如资产没有计提资产减值情况下的账面价值。长期股权投资的减值损失转回时，首先转回原确认减值损失时记入损益的部分，然后再恢复原冲减的资本公积。

(m) 所得税

所得税是按照纳税影响会计法确认的所得税费用。当期所得税费用包括当期应交所得税和递延税项。

当期应交所得税按当期应纳税所得额和适用的所得税率计算。

递延税项是按债务法计算所做出的准备。该法是根据时间性差异计算递延税项，即对由于税法与会计制度在确认收益、费用或损失时的时间不同而产生的税前会计利润与应纳税所得额的差异计算递延税项。在税率变动或开征新税时，债务法对原已确认的时间性差异的所得税影响金额进行调整，在转回时间性差异的所得税影响金额时，按照现行所得税率计算转回。

3 主要会计政策 (续)

(m) 所得税 (续)

预期可在未来抵减应纳税所得额的税务亏损 (在同一法定纳税单位及司法管辖区内) 将用来抵销递延税项负债。当与递延税项资产相关的税务利益预计不能实现时, 该相关递延税项资产将相应减少至其预期可实现数额。

(n) 预计负债及或有负债

如果本集团须就已发生的事件承担现时义务, 且该义务的履行很可能会导致经济利益流出企业, 以及有关金额能够可靠地估计, 本集团便会对该义务计提预计负债。

如果上述义务的履行导致经济利益流出企业的可能性较低, 或是无法对有关金额作出可靠地估计, 该义务将被披露为或有负债。

(o) 收入确认

收入是在经济利益能够流入本集团, 以及相关的收入和成本能够可靠地计量时, 根据下列方法确认:

i) 销售商品收入

销售商品的收入在商品所有权上主要风险和报酬已转移给购货方时予以确认。假如销售商品的价款回收和退货存在重大不确定性, 或相关的收入和相关的已发生或将发生的成本不能可靠地计量时, 收入将不予确认。

ii) 利息收入

利息收入是按银行存款及借出资金本金和适用利率计算, 并以时间为基准确认。

iii) 补贴收入

补贴收入根据实际收到的补贴款确认。

(p) 研究及开发费用

研究及开发费用于实际发生时计入当期损益。

3 主要会计政策 (续)

(q) 借款费用

用于购建固定资产的专门借款的借款费用在有关固定资产达到预定可使用状态所必要的购建期间内予以资本化，计入所购建固定资产的成本。

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

(r) 维修及保养开支

维修及保养开支 (包括大修费用) 于实际发生时计入当期损益。

(s) 股利分配

现金股利于宣告发放时计入当期利润及利润分配表。资产负债表日后至会计报表批准报出日之间建议或批准的现金股利在资产负债表股东权益中单独列示。

(t) 退休福利

按照中国有关法规，本集团为员工参加了政府组织安排的定额供款退休计划。本集团按员工工资的一定比率向退休计划供款，并将已到期的应供款额记入当期损益。

(u) 关联方

如果本集团有能力直接或间接控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响；或另一方有能力直接或间接控制或共同控制本集团或对本集团施加重大影响；或本集团与另一方或多方同受一方控制，均被视为关联方。关联方可为个人或企业。

4 税项

(a) 本集团适用的与产品销售相关的税金有增值税及附加。

| | | |
|---------|---|----------------|
| 增值税税率 | : | 17% |
| 城市建设税税率 | : | 缴纳增值税的 5% ~ 7% |
| 教育附加费税率 | : | 缴纳增值税的 3% |

4 税项 (续)

(b) 所得税

本公司及本公司的子公司洛玻集团龙门玻璃公司，彬州八达玻璃股份有限公司，洛玻集团仰韶玻璃有限公司，洛神汽车玻璃有限责任公司和沂南华盛矿业有限责任公司本期间适用的所得税税率为 33% (2004 : 33%)。

本公司享受税收优惠的子公司资料列示如下：

| <u>公司名称</u> | <u>优惠税率</u> | <u>优惠原因</u> |
|--------------|-------------|-------------|
| 深圳洛玻贸易有限责任公司 | 15% | 经济特区 |

(c) 应交税金

本集团

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|---------|---------------------------------|---|
| 应交所得税 | - | 512 |
| 应交增值税 | 26,862 | 26,968 |
| 应交增值税附加 | 1,265 | 952 |
| 其他 | 751 | 1,453 |
| 合计 | <u>28,878</u> | <u>29,885</u> |

本公司

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|---------|---------------------------------|---|
| 应交增值税 | 1,131 | 262 |
| 应交增值税附加 | 198 | 170 |
| 其他 | 525 | 744 |
| 合计 | <u>1,854</u> | <u>1,176</u> |

4 税项 (续)

(d) 递延税项资产

本集团及本公司于本期间的递延税项资产是由以前年度的税务亏损所产生。由于不能确定潜在的税项利益是否可以在未来年度实现，因此，在本期间账项内没有确认该递延税项资产。

5 货币资金

本集团

| | 于 2005 年 6 月 30 日 | | | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) | | |
|------------------|-------------------|--------|------------------------|--------------------------|--------|------------------------|
| | 原币金额 (千元) | 汇率 | 人民币 / 人民币等值 (千元) | 原币金额 (千元) | 汇率 | 人民币 / 人民币等值 (千元) |
| 现金 | | | | | | |
| - 人民币 | | | 226 | | | 425 |
| 活期存款 | | | | | | |
| <u>银行存款</u> | | | | | | |
| - 人民币 | | | 129,050 | | | 104,567 |
| - 美元 | 5,465 | 8.2765 | 45,234 | 86 | 8.2765 | 714 |
| - 港币 | 98 | 1.0637 | 104 | 98 | 1.0637 | 104 |
| <u>非银行金融机构存款</u> | | | | | | |
| - 人民币 | | | 70,828 | | | 21,229 |
| 定期存款 | | | | | | |
| <u>银行存款</u> | | | | | | |
| - 人民币 | | | 7,233 | | | 27,233 |
| <u>非银行金融机构存款</u> | | | | | | |
| - 人民币 | | | - | | | 60,000 |
| 小计 | | | 252,675 | | | 214,272 |
| 已抵押的活期存款 | | | | | | |
| - 人民币 | | | 22,121 | | | 3,000 |
| 已抵押的定期存款 | | | | | | |
| - 人民币 | | | 70,000 | | | 80,000 |
| 小计 | | | 92,121 | | | 83,000 |
| 合计 | | | 344,796 | | | 297,272 |

于 2005 年 6 月 30 日,定期存款中有人民币 70,000,000 元 (2004 年 12 月 31 日 :人民币 80,000,000 元) 及活期存款中有人民币 22,121,000 元 (2004 年 12 月 31 日 :人民币 3,000,000 元) 已分别用作本集团短期借款及应付票据的抵押。

5 货币资金 (续)

本公司

| | 于 2005 年 6 月 30 日 | | | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) | | |
|------------------|-------------------|--------|------------------------|--------------------------|--------|------------------------|
| | 原币金额 (千元) | 汇率 | 人民币 / 人民币等值 (千元) | 原币金额 (千元) | 汇率 | 人民币 / 人民币等值 (千元) |
| 现金 | | | | | | |
| - 人民币 | | | 47 | | | 259 |
| 活期存款 | | | | | | |
| <u>银行存款</u> | | | | | | |
| - 人民币 | | | 87,114 | | | 83,415 |
| - 美元 | 5,465 | 8.2765 | 45,234 | 86 | 8.2765 | 714 |
| - 港币 | 98 | 1.0637 | 104 | 98 | 1.0637 | 104 |
| <u>非银行金融机构存款</u> | | | | | | |
| - 人民币 | | | 41,667 | | | 14,613 |
| 定期存款 | | | | | | |
| <u>银行存款</u> | | | | | | |
| - 人民币 | | | 7,233 | | | 27,233 |
| <u>非银行金融机构存款</u> | | | | | | |
| - 人民币 | | | - | | | 60,000 |
| 合计 | | | 181,399 | | | 186,338 |
| 已抵押的活期存款 | | | | | | |
| - 人民币 | | | 13,018 | | | 3,000 |
| 已抵押的定期存款 | | | | | | |
| - 人民币 | | | 70,000 | | | 80,000 |
| 小计 | | | 83,018 | | | 83,000 |
| 合计 | | | 264,417 | | | 269,338 |

于 2005 年 6 月 30 日, 定期存款中有人民币 70,000,000 元 (2004 年 12 月 31 日: 人民币 80,000,000 元) 及活期存款中有人民币 13,018,000 元 (2004 年 12 月 31 日: 人民币 3,000,000 元) 已分别用作本公司短期借款及应付票据的抵押。

6 短期投资

本集团

| | 期初余额 (已审计) (人民币千元) | 本期增加 (人民币千元) | 本期减少 (人民币千元) | 期末余额 (人民币千元) |
|-------------|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 委托贷款 | | | | |
| 联营公司 | 34,300 | - | - | 34,300 |
| 洛玻集团其他子公司 | 11,000 | - | (500) | 10,500 |
| 小计 | 45,300 | - | (500) | 44,800 |
| 减：减值准备 | (34,300) | - | - | (34,300) |
| 合计 | 11,000 | - | (500) | 10,500 |

本公司

| | 期初余额 (已审计) (人民币千元) | 本期增加 (人民币千元) | 本期减少 (人民币千元) | 期末余额 (人民币千元) |
|-------------|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 委托贷款 | | | | |
| 子公司 | 144,266 | 51,000 | (60,000) | 135,266 |
| 联营公司 | 34,300 | - | - | 34,300 |
| 洛玻集团其他子公司 | 11,000 | - | (500) | 10,500 |
| 小计 | 189,566 | 51,000 | (60,500) | 180,066 |
| 减：减值准备 | (45,168) | - | 10,868 | (34,300) |
| 合计 | 144,398 | 51,000 | (49,632) | 145,766 |

短期投资为本公司通过中国洛阳浮法玻璃集团财务有限责任公司（“财务公司”）向各关联公司提供的委托贷款，并按贷款合同规定，将应收取利息作为投资收益记入当期损益。

于2005年6月30日，向联营公司——洛阳晶鑫陶瓷有限公司（“晶鑫”）提供的委托贷款余额为人民币34,300,000元（2004年12月31日：人民币34,300,000元），该笔贷款已于以前年度计提了全部的减值准备。本公司从2003年起停止计提该委托贷款利息收入。鉴于晶鑫已于以前年度停止经营活动，董事在评估了晶鑫于2005年6月30日的财务状况后，维持对该委托贷款全额计提减值准备。

7 应收票据

应收票据主要是销售商品或产品而收到的银行承兑汇票。

应收票据余额中无对持有本公司 5%或以上表决权股份的股东的应收汇票。

8 应收利息

| 本集团及本公司 | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|------------------|---------------------------------|---|
| 应收借款利息 | | |
| – 洛玻集团及洛玻集团其他子公司 | 46,980 | 46,980 |
| 减：坏账准备 | <u>(46,980)</u> | <u>(46,980)</u> |
| 合计 | <u>-</u> | <u>-</u> |

于 2005 年 6 月 30 日, 应收洛玻集团及洛玻集团其他子公司的贷款利息余额为人民币 46,980,000 元 (2004 年 12 月 31 日: 人民币 46,980,000 元), 该应收贷款利息已于以前年度计提了全额的坏账准备。董事在对 2005 年 6 月 30 日应收贷款利息作出风险评估后, 维持全额计提坏账准备。

9 应收账款

应收账款账龄分析如下：

本集团

| | 于 2005 年 6 月 30 日 | | | | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) | | | |
|---------|-------------------|----------|---------|----------|--------------------------|----------|---------|----------|
| | 占总额 | | 坏账准备 | | 占总额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 计提比例 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | (人民币千元) | %(人民币千元) | (人民币千元) | %(人民币千元) | (人民币千元) | %(人民币千元) | (人民币千元) | %(人民币千元) |
| 1 年以内 | 65,144 | 31 | 613 | 1 | 18,315 | 12 | - | - |
| 1 至 2 年 | 55 | - | 22 | 40 | 683 | - | 61 | 9 |
| 2 至 3 年 | 1,774 | 1 | 887 | 50 | 1,998 | 1 | 1,662 | 83 |
| 3 年以上 | 140,888 | 68 | 140,850 | 100 | 140,890 | 87 | 140,563 | 100 |
| 合计 | 207,861 | 100 | 142,372 | 68 | 161,886 | 100 | 142,286 | 88 |

本公司

| | 于 2005 年 6 月 30 日 | | | | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) | | | |
|---------|-------------------|----------|---------|----------|--------------------------|----------|---------|----------|
| | 占总额 | | 坏账准备 | | 占总额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 计提比例 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | (人民币千元) | %(人民币千元) | (人民币千元) | %(人民币千元) | (人民币千元) | %(人民币千元) | (人民币千元) | %(人民币千元) |
| 1 年以内 | 50,399 | 28 | 786 | 2 | 11,894 | 8 | - | - |
| 1 至 2 年 | 42 | - | 13 | 31 | 200 | - | 60 | 30 |
| 2 至 3 年 | 1,270 | 1 | 635 | 50 | 1,810 | 1 | 1,588 | 88 |
| 3 年以上 | 128,498 | 71 | 128,498 | 100 | 128,198 | 91 | 128,198 | 100 |
| 合计 | 180,209 | 100 | 129,932 | 72 | 142,102 | 100 | 129,846 | 91 |

9 应收账款 (续)

坏账准备分析如下：

本集团

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|------------|---------------------------------|---|
| 期 / 年初余额 | 142,286 | 138,830 |
| 加：本期 / 年计提 | 86 | 5,038 |
| 减：本期 / 年冲销 | - | (1,582) |
| 期 / 年末余额 | <u>142,372</u> | <u>142,286</u> |

本公司

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|------------|---------------------------------|---|
| 期 / 年初余额 | 129,846 | 130,034 |
| 加：本期 / 年计提 | 86 | - |
| 减：本期 / 年冲销 | - | (188) |
| 期 / 年末余额 | <u>129,932</u> | <u>129,846</u> |

9 应收账款 (续)

本期间，本集团及本公司并没有个别重大金额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的应收账款。

本期间，本集团及本公司并没有个别重大收回以前年度已全额或较大比例计提坏账准备的应收账款。

除最终控股公司外，上述余额中无其他对持有本公司 5% 或以上表决权股份的股东的应收款项。

于 2005 年 6 月 30 日，本集团前五名应收账款（已扣除坏账准备）如下：

| <u>单位名称</u> | <u>欠款时间</u> | <u>原因</u> | <u>金额</u> (人民币千元) |
|-----------------------|-------------|-----------|----------------------|
| 绍兴市福昌玻璃销售有限公司 | 2005 | 购货 | 6,339 |
| 苏州工业园区华光玻璃配送有限公司 | 2005 | 购货 | 5,652 |
| 上海顺胜玻璃销售合作公司 | 2005 | 购货 | 4,426 |
| 澳大利亚 Landson Alliance | 2005 | 购货 | 3,987 |
| 广州市明锋玻璃有限公司 | 2005 | 购货 | 3,380 |
| 合计 | | | <u>23,784</u> |

于 2005 年 6 月 30 日，本集团应收账款前五名单位的应收账款总额（已扣除坏账准备）占本集团应收账款总额（已扣除坏账准备）的 36%（2004 年 12 月 31 日：40%）。

10 其他应收款

本集团

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|----------|---------------------------------|---|
| 应收最终控股公司 | 136,873 | 157,554 |
| 应收其他关联公司 | 332,971 | 335,175 |
| 其他 | 243,546 | 258,430 |
| 小计 | 713,390 | 751,159 |
| 减：坏账准备 | (414,876) | (424,682) |
| 合计 | 298,514 | 326,477 |
| 包括： | | |
| 流动资产 | 255,359 | 280,322 |
| 非流动资产 | 43,155 | 46,155 |

本公司

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|----------|---------------------------------|---|
| 应收子公司 | 33,838 | 28,178 |
| 应收最终控股公司 | 129,215 | 149,910 |
| 应收其他关联公司 | 329,629 | 331,892 |
| 其他 | 197,133 | 210,213 |
| 小计 | 689,815 | 720,193 |
| 减：坏账准备 | (379,705) | (384,924) |
| 合计 | 310,110 | 335,269 |
| 包括： | | |
| 流动资产 | 266,955 | 289,114 |
| 非流动资产 | 43,155 | 46,155 |

10 其他应收款 (续)

坏账准备分析如下：

本集团

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|------------|---------------------------------|---|
| 期 / 年初余额 | 424,682 | 400,686 |
| 加：本期 / 年计提 | - | 24,349 |
| 减：本期 / 年转回 | (9,806) | - |
| 本期 / 年冲销 | - | (353) |
| 期 / 年末余额 | <u>414,876</u> | <u>424,682</u> |

本公司

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|------------|---------------------------------|---|
| 期 / 年初余额 | 384,924 | 385,145 |
| 加：本期 / 年计提 | - | 132 |
| 减：本期 / 年转回 | (5,219) | - |
| 本期 / 年冲销 | - | (353) |
| 期 / 年末余额 | <u>379,705</u> | <u>384,924</u> |

10 其他应收款 (续)

其他应收款账龄分析如下：

流动资产

本集团

| | 于 2005 年 6 月 30 日 | | | | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) | | | |
|---------|-------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 金额 (人民币千元) | 占总额 比例 %(人民币千元) | 坏账准备 计提比例 %(人民币千元) | 坏账准备 计提比例 %(人民币千元) | 金额 (人民币千元) | 占总额 比例 %(人民币千元) | 坏账准备 计提比例 %(人民币千元) | 坏账准备 计提比例 %(人民币千元) |
| 1 年以内 | 28,845 | 6 | 12,470 | 43 | 50,822 | 9 | 17,590 | 35 |
| 1 至 2 年 | 3,305 | - | 340 | 10 | 6,244 | 1 | 2,209 | 35 |
| 2 至 3 年 | 5,568 | 1 | 1,766 | 32 | 1,710 | - | 401 | 23 |
| 3 年以上 | 485,337 | 93 | 253,120 | 52 | 499,048 | 90 | 257,302 | 52 |
| 合计 | 523,055 | 100 | 267,696 | 51 | 557,824 | 100 | 277,502 | 50 |

本公司

| | 于 2005 年 6 月 30 日 | | | | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) | | | |
|---------|-------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 金额 (人民币千元) | 占总额 比例 %(人民币千元) | 坏账准备 计提比例 %(人民币千元) | 坏账准备 计提比例 %(人民币千元) | 金额 (人民币千元) | 占总额 比例 %(人民币千元) | 坏账准备 计提比例 %(人民币千元) | 坏账准备 计提比例 %(人民币千元) |
| 1 年以内 | 10,482 | 2 | - | - | 23,160 | 4 | - | - |
| 1 至 2 年 | 372 | - | - | - | 965 | - | - | - |
| 2 至 3 年 | 1,632 | - | - | - | 1,007 | - | - | - |
| 3 年以上 | 486,994 | 98 | 232,525 | 48 | 501,726 | 96 | 237,744 | 47 |
| 合计 | 499,480 | 100 | 232,525 | 47 | 526,858 | 100 | 237,744 | 45 |

非流动资产

本集团及本公司

| | 于 2005 年 6 月 30 日 | | | | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) | | | |
|-------|-------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 金额 (人民币千元) | 占总额 比例 %(人民币千元) | 坏账准备 计提比例 %(人民币千元) | 坏账准备 计提比例 %(人民币千元) | 金额 (人民币千元) | 占总额 比例 %(人民币千元) | 坏账准备 计提比例 %(人民币千元) | 坏账准备 计提比例 %(人民币千元) |
| 3 年以上 | 190,335 | 100 | 147,180 | 77 | 193,335 | 100 | 147,180 | 76 |

10 其他应收款 (续)

其他应收款中包括应收广州国际信托投资公司 (“广州国投”) 人民币 35,655,000 元逾期存款 (2004 年 12 月 31 日: 人民币 35,655,000 元)。该笔款项原为人民币 145,657,000 元,已于以前年度计提 75% 准备。广州国投正于重组当中。董事在了解广州国投最近的重组进展后,相信重组方案将于年内落实,因此认为本期无需追加计提坏账准备。本公司并未对该笔存款计提利息收入。上述金额包括于非流动资产中的其他应收款。

另外,其他应收款中亦包括应收联营公司晶鑫人民币 37,177,000 元 (2004 年 12 月 31 日: 人民币 37,177,000 元),已于以前年度全额计提坏账准备。上述金额包括于非流动资产中的其他应收款。

于 2004 年 12 月 31 日 本公司应收最终控股公司另一子公司 - 洛玻集团青岛太阳玻璃实业有限公司 (“太阳”) 金额为人民币 229,763,000 元 (含应收利息人民币 45,008,000 元),及对该金额全额计提坏账准备。太阳于本期间偿还上述款项中的人民币 5,201,000 元。董事根据太阳最近的财务状况对于 2005 年 6 月 30 日应收太阳之余款共人民币 224,562,000 元进行了风险评估,鉴于太阳已经没有固定资产作经营活动之用,无法取得经营收益,因此对该余款维持全额计提坏账准备。本公司已停止对应收太阳之款项计提利息。上述金额包括于流动资产中的其他应收款。

流动资产其他应收款中包括应收本公司一间子公司的一位股东人民币 12,315,000 元(2004 年 12 月 31 日: 人民币 17,055,000 元) 的款项。该股东取得了以本公司一间子公司与中国农业银行签订的借款合同项下的借款计人民币 13,000,000 元,由于该子公司作为该项借款的实际借款人,需要履行偿还借款本金及利息的责任,本集团于 2004 年 12 月 31 日将相关金额人民币 17,055,000 元(其中包括截至 2004 年 12 月 31 日应计利息约人民币 4,055,000 元) 分别计入本集团的负债及应收该股东款项。该项银行借款于 2004 年度已逾期,本集团已对该应收账款全额计提坏账准备。于本期间本集团收到偿还有关借款的部分本金约人民币 685,000 元及应计利息约人民币 4,055,000 元,董事对相关应收款项的余额进行了风险评估后,维持对该款项余额计提全额坏账准备。

除最终控股公司外,上述余额中无其他对持有本公司 5% 或以上表决权股份股东的应收款项。

10 其他应收款 (续)

于 2005 年 6 月 30 日, 本集团前五名其他应收款 (已扣除坏账准备) 如下:

| <u>单位名称</u> | <u>欠款时间</u> | <u>原因</u> | <u>金额</u> (人民币千元) |
|------------------|-------------|-----------|----------------------|
| 洛玻集团 | 1997-2005 | 代付款 | 120,045 |
| 洛玻集团晶纬玻璃纤维有限公司 | 2003-2005 | 代付款 | 55,986 |
| 广州国投 | 1997-2003 | 逾期存款 | 35,655 |
| 洛玻集团起重机械有限公司 | 2001-2003 | 待收退订定金 | 18,018 |
| 洛玻集团洛阳晶久玻璃制品有限公司 | 2001-2003 | 代付款 | 14,376 |
| 合计 | | | <u>244,080</u> |

于 2005 年 6 月 30 日, 本集团其他应收前五名单位的应收款总额 (已扣除坏账准备) 占本集团其他应收款总额 (已扣除坏账准备) 的 82% (2004 年 12 月 31 日: 84%)。

11 预付账款

预付账款账龄分析如下：

| 本集团 | 于 2005 年 6 月 30 日 | | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) | |
|------------|-------------------|------------|--------------------------|------------|
| | 金额 (人民币千元) | 比例 (%) | 金额 (人民币千元) | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 10,419 | 75 | 5,564 | 68 |
| 1 至 2 年 | 898 | 7 | 10 | - |
| 2 至 3 年 | 13 | - | 408 | 5 |
| 3 年以上 | 2,567 | 18 | 2,170 | 27 |
| | <u>13,897</u> | <u>100</u> | <u>8,152</u> | <u>100</u> |

| 本公司 | 于 2005 年 6 月 30 日 | | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) | |
|------------|-------------------|------------|--------------------------|------------|
| | 金额 (人民币千元) | 比例 (%) | 金额 (人民币千元) | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 6,291 | 73 | 613 | 21 |
| 1 至 2 年 | 55 | - | 5 | - |
| 2 至 3 年 | - | - | 359 | 12 |
| 3 年以上 | 2,310 | 27 | 1,951 | 67 |
| | <u>8,656</u> | <u>100</u> | <u>2,928</u> | <u>100</u> |

于 2005 年 6 月 30 日，本集团前五名预付账款如下：

| 单位名称 | 欠款时间 | 原因 | 金额 (人民币千元) |
|-------------------|------|----|---------------|
| 湛江市麻章区越富经营部 | 2005 | 购货 | 1,927 |
| 中国石油化工股份有限公司洛阳分公司 | 2005 | 购货 | 1,079 |
| 海南豫州冶金建材进出口公司 | 2005 | 购货 | 895 |
| 云南锡业股份有限公司 | 2005 | 购货 | 730 |
| 河南偃师市昌黎造纸厂 | 2005 | 购货 | 722 |
| 合计 | | | <u>5,353</u> |

上述余额中无对持有本公司 5% 或以上表决权股份的股东的预付款项。

12 存货

| 本集团 | 于 2005 年 | 于 2004 年 |
|----------------|----------------|----------------|
| | 6 月 30 日 | 12 月 31 日 |
| | (人民币千元) | (人民币千元) |
| 原材料 | 146,386 | 157,858 |
| 在产品 | 10,427 | 11,160 |
| 产成品 | <u>66,962</u> | <u>45,285</u> |
| 小计 | 223,775 | 214,303 |
| 减：存货跌价准备 | <u>(9,806)</u> | <u>(8,829)</u> |
| 合计 | <u>213,969</u> | <u>205,474</u> |
| 本公司 | 于 2005 年 | 于 2004 年 |
| | 6 月 30 日 | 12 月 31 日 |
| | (人民币千元) | (人民币千元) |
| 原材料 | 87,889 | 88,106 |
| 在产品 | 5,355 | 5,804 |
| 产成品 | <u>40,981</u> | <u>31,196</u> |
| 小计 | 134,225 | 125,106 |
| 减：存货跌价准备 | <u>(7,881)</u> | <u>(7,881)</u> |
| 合计 | <u>126,344</u> | <u>117,225</u> |

存货跌价准备：

| | 于 2005 年 6 月 30 日 | | | | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) | | | |
|----------|-------------------|----------|--------------|--------------|--------------------------|----------|--------------|----------------|
| | (人民币千元) | | | | (人民币千元) | | | |
| | 原材料 | 在产品 | 产成品 | 合计 | 原材料 | 在产品 | 产成品 | 合计 |
| 期 / 年初余额 | 5,168 | - | 3,661 | 8,829 | 10,377 | - | 3,661 | 14,038 |
| 本期 / 年计提 | - | - | 977 | 977 | 800 | - | - | 800 |
| 本期 / 年减少 | | | | | | | | |
| 销售转出 | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(6,009)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(6,009)</u> |
| 期 / 年末余额 | <u>5,168</u> | <u>-</u> | <u>4,638</u> | <u>9,806</u> | <u>5,168</u> | <u>-</u> | <u>3,661</u> | <u>8,829</u> |

12 存货 (续)

本公司

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | | | | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) | | | |
|----------|------------------------------|----------|--------------|--------------|-------------------------------------|----------|--------------|--------------|
| | 原材料 | 在产品 | 产成品 | 合计 | 原材料 | 在产品 | 产成品 | 合计 |
| 期 / 年初余额 | 5,168 | - | 2,713 | 7,881 | 10,377 | - | 2,713 | 13,090 |
| 本期 / 年计提 | - | - | - | - | 800 | - | - | 800 |
| 本期 / 年减少 | | | | | | | | |
| 销售转出 | - | - | - | - | (6,009) | - | - | (6,009) |
| 期 / 年末余额 | <u>5,168</u> | <u>-</u> | <u>2,713</u> | <u>7,881</u> | <u>5,168</u> | <u>-</u> | <u>2,713</u> | <u>7,881</u> |

以上存货均为购买或自行生产形成的。

本集团

| | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|----------------|---|---|
| 于成本和费用中确认的存货成本 | <u>426,698</u> | <u>392,961</u> |

本公司

| | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|----------------|---|---|
| 于成本和费用中确认的存货成本 | <u>261,878</u> | <u>231,601</u> |

13 待摊费用

本集团

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|-------|---------------------------------|---|
| 包装用架子 | 23,037 | 24,762 |
| 其他 | 6,048 | 1,128 |
| 合计 | <u>29,085</u> | <u>25,890</u> |

本公司

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|-------|---------------------------------|---|
| 包装用架子 | 22,729 | 24,157 |
| 其他 | 3,081 | 260 |
| 合计 | <u>25,810</u> | <u>24,417</u> |

14 长期股权投资

长期股权投资明细如下：

本集团

| | 对联营公司 的投资 (人民币千元) | 其他 股权投资 (人民币千元) | 合计 (人民币千元) |
|---------------|-------------------------|-----------------------|-----------------|
| 投资成本 | | | |
| 期初余额 | 175,378 | 68,957 | 244,335 |
| 本期减少 | (13,385) | - | (13,385) |
| 期末余额 | <u>161,993</u> | <u>68,957</u> | <u>230,950</u> |
| <hr/> | | | |
| 减：减值准备 | | | |
| 期初余额 | - | (35,974) | (35,974) |
| 本期增加数 | - | (320) | (320) |
| 期末余额 | <u>-</u> | <u>(36,294)</u> | <u>(36,294)</u> |
| <hr/> | | | |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | <u>161,993</u> | <u>32,663</u> | <u>194,656</u> |
| 期初账面价值 | <u>175,378</u> | <u>32,983</u> | <u>208,361</u> |

14 长期股权投资 (续)

本公司

| | 对子公司的 投资 (人民币千元) | 对联营公司 的投资 (人民币千元) | 其他 股权投资 (人民币千元) | 合计 (人民币千元) |
|---------------|------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------|
| 投资成本 | | | | |
| 期初余额 | 83,523 | 175,378 | 62,067 | 320,968 |
| 本期增加 | 93,902 | - | - | 93,902 |
| 本期减少 | - | (13,385) | - | (13,385) |
| 期末余额 | 177,425 | 161,993 | 62,067 | 401,485 |
| <hr/> | | | | |
| 减：减值准备 | | | | |
| 期初余额 | - | - | (29,084) | (29,084) |
| 本期增加数 | - | - | (320) | (320) |
| 期末余额 | - | - | (29,404) | (29,404) |
| <hr/> | | | | |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 177,425 | 161,993 | 32,663 | 372,081 |
| 期初账面价值 | 83,523 | 175,378 | 32,983 | 291,884 |

14 长期股权投资 (续)

(a) 对子公司的投资

于 2005 年 6 月 30 日，本公司对子公司的投资列示如下：

| 公司名称 | 注册 资本 (人民币千 元) | 对被投资 单位的 控股比例 | 初始 投资成本 (人民币千元) | 主要业务 | 注释 |
|------------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|
| 洛玻集团龙门玻璃 公司(“龙门”) | 20,000 | 79.06% | 64,146 | 制造浮法平板玻 璃 | (i) |
| 郴州八达玻璃股份有限公 司(“八达”) | 150,000 | 52.25% | 62,700 | 制造浮法平板玻 璃 | (ii) |
| 洛玻集团仰韶玻璃 有限公司(“仰韶”) | 74,080 | 54.00% | 40,000 | 制造浮法平板玻 璃 | (iii) |
| 洛神汽车玻璃有限 责任公司(“洛神”) | 30,000 | 66.67% | 20,000 | 制造汽车玻璃 | (iii) |
| 沂南华盛矿业有限 责任公司(“沂南”) | 28,000 | 52.00% | 14,560 | 开发矿产 | (iii) |
| 深圳洛玻贸易有限 责任公司(“洛玻贸 易”) | 1,000 | 60.00% | 600 | 销售浮法平板玻 璃 | (iii) |
| 洛玻集团洛阳龙海电子玻 璃有限公司(“龙海”) | 60,000 | 80.00% | 48,000 | 制造浮法平板玻 璃及电子玻 璃 | (iii), (iv) |
| 洛玻集团洛阳龙昊玻璃有 限公司(“龙昊”) | 50,000 | 80.00% | 40,000 | 制造浮法平板玻 璃 | (iii), (iv) |

于 2005 年 6 月 30 日，本公司对子公司投资分析如下：

| | <u>龙门</u> | <u>八达</u> | <u>仰韶</u> | <u>洛神</u> | <u>沂南</u> | <u>洛玻贸易</u> | <u>龙海</u> | <u>龙昊</u> | <u>合计</u> |
|-------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------------|---------------|---------------|----------------|
| 投资成本 | | | | | | | | | |
| 期初余额 | - | 16,169 | 46,456 | 14,560 | 5,660 | 678 | - | - | 83,523 |
| 加：增加投资 | - | - | - | - | - | - | 48,000 | 40,000 | 88,000 |
| 按权益法 核算调 整数 | 2,116 | 1,043 | 3,311 | (321) | (199) | (48) | - | - | 5,902 |
| 期末余额 | <u>2,116</u> | <u>17,212</u> | <u>49,767</u> | <u>14,239</u> | <u>5,461</u> | <u>630</u> | <u>48,000</u> | <u>40,000</u> | <u>177,425</u> |

14 长期股权投资 (续)

(a) 对子公司的投资 (续)

注释：

- (i) 该公司为全民与集体联营企业。
- (ii) 该公司为股份有限公司。

于 2000 年,中国工商银行将八达逾期的银行借款人民币 84,800,000 元转到中国华融资产管理公司(“华融”)。于 2001 年,八达、华融及本公司签订一债权转股权协议;根据该协议,该借款中的人民币 30,000,000 元转为资本。因此,八达的注册资本由人民币 120,000,000 元增加至人民币 150,000,000 元。该增资已被有关的政府部门及八达的股东大会批准。

根据债权转股权协议规定,八达由本公司提供担保在约定时限内赎回该人民币 30,000,000 元的资本。具体还款计划为:2001 年至 2004 年每年赎回人民币 1,500,000 元;2005 年至 2008 年每年赎回人民币 6,000,000 元。

于 2005 年 6 月 30 日,已逾期未赎回资本为人民币 9,000,000 元(2004 年 12 月 31 日:人民币 6,000,000 元)。

由于该人民币 30,000,000 元的资本不承担企业经营风险且需按商定时限赎回,所以该资本分类为优先股,并已在少数股东权益中列示。

- (iii) 该等公司为有限责任公司。

- (iv) 于截止二零零五年六月三十日的六个月期间,中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司作为少数权益股东与本集团共同出资于中国境内设立两家新的有限责任公司。

于 2005 年 6 月 30 日,本公司已向该等子公司注资共人民币 88,000,000 元。根据《香港联合交易所有限公司证券上市规则》(“上市规则”),以上投资为主要及关联交易,因此需征得本公司股东批准。截至本报告日期,所需的股东批准仍未取得。

14 长期股权投资 (续)

(b) 对联营公司的投资

于 2005 年 6 月 30 日，本集团及本公司对联营公司的投资列示如下：

| <u>公司名称</u> | <u>注册资本</u> (人民币千元) | <u>占被投资单 位股本 的比例</u> (%) | <u>初始 投资成本</u> (人民币千元) | <u>主要业务</u> |
|---------------------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-------------|
| 晶鑫 | 41,945 | 49.00% | 20,553 | 生产内墙砖 |
| 财务公司 | 300,000 | 37.00% | 111,000 | 提供财务服务 |
| 洛玻集团洛阳加工玻 璃有限公司 (“加 工玻璃”) | 181,496 | 49.09% | 89,096 | 玻璃加工业务 |

于 2005 年 6 月 30 日，本集团及本公司对联营公司的投资分析如下：

本集团及本公司

| | <u>晶鑫</u> | <u>财务公司</u> | <u>加工玻璃</u> | <u>合计</u> |
|-----------------|-----------|-------------|-------------|-----------|
| 期初余额 | - | 111,709 | 63,669 | 175,378 |
| 加：按权益法核算调整 数 | - | 1,725 | (15,110) | (13,385) |
| 期末余额 | - | 113,434 | 48,559 | 161,993 |

14 长期股权投资 (续)

(c) 其他股权投资

其他股权投资为本公司无控制、无共同控制且无重大影响的长期股权投资。

于 2005 年 6 月 30 日，本集团及本公司的其他主要股权投资列示如下：

| 公司名称 | 注册资本 (人民币千元) | 占被投资 单位股本 的比例 (%) | 初始 投资成本 (人民币千元) | 期末投 资金额 (净值) (人民币千元) | 注释 |
|----------------------|-----------------|----------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------|
| 延炼石油化工股份有 限公司 | 425,703 | 7.47% | 31,800 | 31,800 | |
| 中国洛阳浮法玻璃集团 矿产有限公司 | 30,964 | 40.29% | 12,475 | 863 | (i) |
| 洛玻集团洛阳起重机械 有限公司 | 13,631 | 36.68% | 5,000 | - | (i), (ii) |
| 洛玻集团洛阳晶纬玻璃 纤维有限公司 | 11,142 | 35.9% | 4,000 | - | (i), (ii) |

(i) 由于上述公司与本公司同为中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司 (“洛玻集团”) 子公司，董事认为虽然本公司占上述被投资单位股本的比例超过 20%，但对其并无重大影响，故将对上述公司的投资归类为其他股权投资，并采用成本法核算。

(ii) 于 2005 年 6 月 30 日，向洛玻集团洛阳起重机械有限公司及洛玻集团洛阳晶纬玻璃纤维有限公司的长期投资成本共计人民币 9,000,000 元 (2004 年 12 月 31 日：人民币 9,000,000 元)，该等长期投资已于以前年度计提了全额的减值准备。鉴于上述公司已于以前年度停止经营活动，董事在评估了上述公司 2005 年 6 月 30 日的财务状况后，维持对上述公司长期投资全额计提减值准备。

于 2005 年 6 月 30 日，本集团短期投资和长期投资账面价值合计占净资产的比例为 22%。

于 2005 年 6 月 30 日，本公司短期投资和长期投资账面价值合计占净资产的比例为 55%。

15 固定资产

本集团

| | 建筑物 (人民币千元) | 厂房、 机器及设备 (人民币千元) | 汽车 (人民币千元) | 合计 (人民币千元) |
|---------------|----------------|-------------------------|---------------|---------------|
| 成本 | | | | |
| 期初余额 | 457,592 | 1,046,467 | 19,828 | 1,523,887 |
| 本期增加 | - | 1,400 | 1,358 | 2,758 |
| 本期减少 | - | (581) | (1,227) | (1,808) |
| 期末余额 | 457,592 | 1,047,286 | 19,959 | 1,524,837 |
| <hr/> | | | | |
| 累计折旧 | | | | |
| 期初余额 | 120,448 | 526,988 | 11,402 | 658,838 |
| 本期计提折旧 | 6,688 | 35,044 | 718 | 42,450 |
| 折旧冲销 | - | (315) | (668) | (983) |
| 期末余额 | 127,136 | 561,717 | 11,452 | 700,305 |
| <hr/> | | | | |
| 净额 | | | | |
| 期末余额 | 330,456 | 485,569 | 8,507 | 824,532 |
| 期初余额 (已审计) | 337,144 | 519,479 | 8,426 | 865,049 |

于 2005 年 6 月 30 日，本集团已提足折旧仍继续使用的固定资产账面原值为人民币 81,966,463 元（2004 年 12 月 31 日：人民币 49,593,679 元）。

于 2005 年 6 月 30 日，本集团有账面净额为人民币 6,947,258 元（2004 年 12 月 31 日：无）的建筑物用作短期借款的抵押。

15 固定资产(续)

本公司

| | 建筑物 (人民币千元) | 厂房、 机器及设备 (人民币千元) | 汽车 (人民币千元) | 合计 (人民币千元) |
|---------------|----------------|-------------------------|---------------|---------------|
| 成本 | | | | |
| 期初余额 | 222,705 | 630,084 | 2,784 | 855,573 |
| 本期增加 | - | 200 | 446 | 646 |
| 本期减少 | - | - | (752) | (752) |
| 期末余额 | 222,705 | 630,284 | 2,478 | 855,467 |
| <hr/> | | | | |
| 累计折旧 | | | | |
| 期初余额 | 71,884 | 387,227 | 799 | 459,910 |
| 本期计提折旧 | 3,494 | 19,988 | 231 | 23,713 |
| 折旧冲销 | - | - | (275) | (275) |
| 期末余额 | 75,378 | 407,215 | 755 | 483,348 |
| <hr/> | | | | |
| 净额 | | | | |
| 期末余额 | 147,327 | 223,069 | 1,723 | 372,119 |
| 期初余额 (已审计) | 150,821 | 242,857 | 1,985 | 395,663 |

于 2005 年 6 月 30 日，本公司已提足折旧仍继续使用的固定资产账面原值为人民币 75,006,000 元 (2004 年 12 月 31 日：人民币 42,633,490 元)。

16 工程物资

(a) 本集团

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|---------|---------------------------------|---|
| 预付大型设备款 | 61,955 | - |
| 其他工程物资 | 1,855 | 2,029 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 63,810 | 2,029 |

16 工程物资 (续)

(b) 本公司

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|--------|---------------------------------|---|
| 其他工程物资 | 1,247 | 1,421 |
| | <u>1,247</u> | <u>1,421</u> |

17 在建工程

本集团

| | 金额 (人民币千元) |
|------|---------------|
| 成本 | |
| 期初余额 | 294 |
| 本期增加 | <u>26,336</u> |
| 期末余额 | <u>26,630</u> |

本公司

| | |
|------|--------------|
| 成本 | |
| 期初余额 | 73 |
| 本期增加 | <u>1,584</u> |
| 期末余额 | <u>1,657</u> |

于 2005 年 6 月 30 日，本集团的主要在建工程包括一线通风系统改造工程，龙海、龙昊的厂房及玻璃熔窑的建造工程。

本期间，本集团及本公司并没有发生利用专门借款进行购建而需要资本化的借款费用。

18 无形资产

本集团

| | 土地使用权 (人民币千元) | 商标权及 非专利技术 (人民币千元) | 合计 (人民币千元) |
|---------------|------------------|--------------------------|---------------|
| 成本 | | | |
| 期初余额 | 199,420 | 7,400 | 206,820 |
| 本期增加 | - | 11,000 | 11,000 |
| 期末余额 | 199,420 | 18,400 | 217,820 |
| ----- | | | |
| 减：累计摊销 | | | |
| 期初余额 | 33,936 | 1,395 | 35,331 |
| 本期增加 | 1,969 | 187 | 2,156 |
| 期末余额 | 35,905 | 1,582 | 37,487 |
| ----- | | | |
| 净额 | | | |
| 期末余额 | 163,515 | 16,818 | 180,333 |
| 期初余额 (已审计) | 165,484 | 6,005 | 171,489 |

本公司

| | 土地使用权 (人民币千元) |
|-------------|------------------|
| 成本 | |
| 期初及期末余额 | 142,062 |
| ----- | |
| 累计摊销 | |
| 期初余额 | 23,921 |
| 本期增加 | 1,475 |
| 期末余额 | 25,396 |
| ----- | |
| 净额 | |
| 期末余额 | 116,666 |
| 期初余额 (已审计) | 118,141 |

18 无形资产 (续)

(i) 本集团的土地使用权成本中人民币 107,342,000 元为洛玻集团投入,另人民币 92,078,000 元是从第三方购入。剩余摊销年限为 18 至 60 年。土地使用权中成本人民币 34,720,000 元的土地使用权证正在申请办理之中,本集团已经实际使用相关土地。

本公司的部分子公司持有的商标权及非专利技术由洛玻集团作为资本投入,摊销期限为 10 至 20 年。

(iii) 本期间,本集团的土地使用权净额中人民币 3,054,514 元用作本集团子公司短期借款的抵押。抵押期限从 2005 年 1 月 31 日至 2008 年 1 月 31 日。

19 短期借款

(a) 本集团

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|----------|---------------------------------|---|
| 银行借款 | 612,000 | 585,000 |
| 最终控股公司借款 | 93,060 | 96,150 |
| 联营公司借款 | 86,500 | 86,500 |
| | <u>791,560</u> | <u>767,650</u> |

本公司

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|--------|---------------------------------|---|
| 银行借款 | 585,000 | 571,000 |
| 联营公司借款 | 64,000 | 64,000 |
| | <u>649,000</u> | <u>635,000</u> |

除最终控股公司外,上述余额中无其他从持有本公司 5% 或以上表决权股份的股东取得的短期借款。

19 短期借款 (续)

(b) 本集团及本公司短期借款具体情况如下：

| 贷款单位 | 抵押或担保 | 约定年利率 | 于 2005 年 6 月 30 日 金额 (人民币千元) |
|-------------------|--|---------------|---------------------------------------|
| 银行借款 | | | |
| 洛阳市商业银行 | 担保 | 6.26% | 70,000 |
| 中国建设银行 | 担保 | 5.58%~6.03% | 129,000 |
| 中国银行 | 担保 | 5.58%~6.14% | 177,000 |
| 农业信用合作社 | 担保 | 6.36% | 5,000 |
| 交通银行 | 人民币 63,000,000 元借款以同等价值存款作抵押/人民币 19,000,000 元借款由最终控股公司担保/人民币 122,000,000 元借款由第三方担保 | 5.58%~6.14% | 204,000 |
| | | | 585,000 |
| 联营公司借款 | 担保 | 5.316%~5.580% | 64,000 |
| 短期借款 (本公司) | | ----- | 649,000 |

19 短期借款 (续)

(b) 本集团及本公司短期借款具体情况如下：(续)

| 贷款单位 | 抵押或担保 | 约定年利率 | 于 2005 年 6 月 30 日 金额 (人民币千元) |
|-------------------|---|-------------|---------------------------------------|
| 银行借款 | | | |
| 中国农业银行 | 人民币 14,000,000 元 借款由最终控股公司 担保/人民币 3,000,000 元借款以净额为人民币 3,054,514 元的土地及净 额为人民币 6,947,258 元 房产作抵押 | 6.70%-7.02% | 17,000 |
| 洛阳市商业银行 | 担保 | 5.58% | 10,000 |
| 最终控股公司借款 | 无 | 4.43%-7.65% | 93,060 |
| 联营公司借款 | 无 | 5.35%-6.34% | 22,500 |
| | | | 142,560 |
| 短期借款 (本集团) | | | 791,560 |

20 应付票据

应付票据主要是本公司购买材料、商品或产品而发出的银行承兑汇票，还款期限一般为 1 至 6 个月。

应付票据余额中无对持有本公司 5% 或以上表决权股份的股东的应付汇票。

21 应付款项

应付款项包括应付账款、预收账款及其他应付款。除最终控股公司以外，应付款项期末余额中无其它对持有本公司 5% 或以上表决权股份的股东的应付款项。应付最终控股公司之款项详情，列于注释 38。

21 应付款项 (续)

于 2005 年 6 月 30 日，除本公司的子公司郴州八达玻璃股份有限公司对郴州市供电公司的应付电费款人民币 4,274,000 元外，本集团及本公司没有其他个别重大账龄超过 3 年的应付账款及其他应付款，也没有个别重大账龄超过 1 年的预收账款。

22 其他应交款

本集团

| | <u>计缴标准</u> | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|-------|-------------|---------------------------------|---|
| 教育附加费 | 缴纳增值的 3% | 481 | 499 |
| 其他 | | 110 | 60 |
| | | <u>591</u> | <u>559</u> |

本公司

| | <u>计缴标准</u> | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|-------|-------------|---------------------------------|---|
| 教育附加费 | 缴纳增值的 3% | <u>63</u> | <u>48</u> |

23 预提费用

本集团

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|-------|---------------------------------|---|
| 水电费 | 6,500 | - |
| 修理费 | 1,523 | - |
| 综合服务费 | 2,404 | - |
| 审计费 | 2,015 | 1,500 |
| 利息支出 | 2,091 | 1,540 |
| 其他 | 2,289 | 705 |
| | <u>16,822</u> | <u>3,745</u> |

本公司

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|-------|---------------------------------|---|
| 水电费 | 6,500 | - |
| 修理费 | 1,523 | - |
| 综合服务费 | 2,404 | - |
| 审计费 | 2,015 | 1,500 |
| 其他 | 1,089 | 193 |
| | <u>13,531</u> | <u>1,693</u> |

24 长期借款

本公司及本集团长期借款具体情况如下：

2005年6月30日

| 贷款单位 | 担保或抵押 | 到期日 | 于2005年 6月30日止 6个月期间之 约定年利率 | 原币金额 (千元) | 汇率 | 1年内 到期金额 (人民币千元) | 1年以上 到期金额 (人民币千元) | 于2005年 6月30日 总金额 (人民币千元) |
|-------------------|-------|-------------|-------------------------------------|--------------|---------|------------------------|-------------------------|-----------------------------------|
| 最终控股公司 | 无 | 2005年至2006年 | 6.03% | 人民币 27,930 | - | 27,930 | - | 27,930 |
| 银行借款 | | | | | | | | |
| 中国银行 | 担保 | 2005年至2019年 | 2.5% | 欧元 782 | 11.2775 | 665 | 8,154 | 8,819 |
| 长期借款 (本公司) | | | | | | <u>28,595</u> | <u>8,154</u> | <u>36,749</u> |
| 联营公司借款 | | | | | | | | |
| 财务公司 | 无 | 2005年 | 6.34% | 人民币 7,000 | - | 7,000 | - | 7,000 |
| 财务公司 | 无 | 2006年 | 6.04% | 人民币 10,000 | - | 10,000 | - | 10,000 |
| 财务公司 | 无 | 2005年至2006年 | 5.49% | 人民币 12,000 | - | 12,000 | - | 12,000 |
| | | | | | | <u>29,000</u> | <u>-</u> | <u>29,000</u> |
| 银行借款 | | | | | | | | |
| 中国工商银行 | 担保 | 2005年 | 7.14% | 人民币 104 | - | 104 | - | 104 |
| | | | | | | <u>29,104</u> | <u>-</u> | <u>29,104</u> |
| 长期借款 (本集团) | | | | | | <u>57,699</u> | <u>8,154</u> | <u>65,853</u> |

24 长期借款 (续)

本公司及本集团长期借款具体情况如下 (续) :

2004 年 12 月 31 日

| 贷款单位 | 担保或抵押 | 到期日 | 于 2004 年之 约定年利率 | 原币金额 (千元) | 汇率 | 1 年内 到期金额 (人民币千元) | 1 年以上 到期金额 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 总金额 (人民币千元) |
|-------------------|-------|----------------|--------------------|--------------|---------|-------------------------|--------------------------|---|
| 最终控股公司 | 无 | 2005 年至 2006 年 | 6.03% | 人民币 47,930 | - | 20,000 | 27,930 | 47,930 |
| 银行借款 | | | | | | | | |
| 中国银行 | 担保 | 2005 年至 2019 年 | 2.5% | 欧元 803 | 11.2627 | 637 | 8,412 | 9,049 |
| 长期借款 (本公司) | | | | | | 20,637 | 36,342 | 56,979 |
| 联营公司借款 | | | | | | | | |
| 财务公司 | 无 | 2005 年 | 6.34% | 人民币 7,000 | - | 7,000 | - | 7,000 |
| 财务公司 | 无 | 2006 年 | 6.04% | 人民币 10,000 | - | - | 10,000 | 10,000 |
| 财务公司 | 无 | 2005 年至 2006 年 | 5.49% | 人民币 12,000 | - | 5,000 | 7,000 | 12,000 |
| | | | | | | 12,000 | 17,000 | 29,000 |
| 银行借款 | | | | | | | | |
| 中国工商银行 | 担保 | 2005 年 | 7.14% | 人民币 229 | - | 229 | - | 229 |
| | | | | | | 12,229 | 17,000 | 29,229 |
| 长期借款 (本集团) | | | | | | 32,866 | 53,342 | 86,208 |

24 长期借款(续)

(b) 一年以上长期借款按还款日分析如下：

本集团

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|---------|---------------------------------|---|
| 1 至 2 年 | 665 | 45,567 |
| 2 至 3 年 | 665 | 637 |
| 3 至 5 年 | 1,329 | 1,273 |
| 5 年以上 | 5,495 | 5,865 |
| | <u>8,154</u> | <u>53,342</u> |

本公司

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|---------|---------------------------------|---|
| 1 至 2 年 | 665 | 28,567 |
| 2 至 3 年 | 665 | 637 |
| 3 至 5 年 | 1,329 | 1,273 |
| 5 年以上 | 5,495 | 5,865 |
| | <u>8,154</u> | <u>36,342</u> |

除最终控股公司外，上述余额中无其他从持有本公司 5% 或以上表决权股份的股东的长期借款。

25 股本

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|---------------------------------------|---------------------------------|---|
| 注册、已发行及缴足股本： | | |
| 尚未流通股份 | | |
| 400,000,000A 股为国家股， 每股人民币 1.00 元 | 400,000 | 400,000 |
| 流通股份 | | |
| 250,000,000H 股， 每股人民币 1.00 元 | 250,000 | 250,000 |
| 50,000,000 社会公众股 A 股， 每股人民币 1.00 元 | 50,000 | 50,000 |
| 小计 | 300,000 | 300,000 |
| 合计 | 700,000 | 700,000 |

上述已发行及缴足股本已由毕马威华振会计师事务所验证，并分别于 1994 年 5 月 5 日、1994 年 8 月 29 日及 1995 年 10 月 23 日出具了验资报告。

所有 A 股及 H 股在重大方面均享有完全同等之权益。

26 资本公积

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|---------------|---------------------------------|---|
| 本集团 | | |
| 期 / 年初余额 | 984,068 | 970,528 |
| 本期 / 年增加：债务豁免 | <u>897</u> | <u>13,540</u> |
| 期 / 年末余额 | <u>984,965</u> | <u>984,068</u> |
| 本公司 | | |
| 期 / 年初余额 | 984,068 | 969,988 |
| 本期 / 年增加：债务豁免 | <u>897</u> | <u>14,080</u> |
| 期 / 年末余额 | <u>984,965</u> | <u>984,068</u> |

资本公积中包括资本溢价人民币 907,466,000 元 (2004 年 12 月 31 日：人民币 907,466,000 元)。

27 盈余公积

盈余公积变动情况：

| | 法定公积金 (人民币千元) | 法定公益金 (人民币千元) | 任意公积金 (人民币千元) | 总额 (人民币千元) |
|------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 本集团 | | | | |
| 期初及期末余额 | <u>58,796</u> | <u>55,591</u> | <u>110,764</u> | <u>225,151</u> |
| 本公司 | | | | |
| 期初及期末余额 | <u>51,366</u> | <u>51,366</u> | <u>110,764</u> | <u>213,496</u> |

由可分配利润拨入的以上各项公积金是按照中国《公司法》及本公司与本公司的子公司的公司章程的有关规定而进行的。本集团及本公司于本期不计提各项公积金。

28 主营业务收入

本集团及本公司主营业务收入是指玻璃销售业务所取得收入。本集团的分部资料已于注释 43 中列示。

本期间本集团前五名客户销售收入总额为人民币 57,378,000 元（截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月：人民币 72,859,000 元），占本集团全部销售收入的 11%（2004 年：14%）。

29 主营业务成本

本集团及本公司主营业务成本是指玻璃销售业务所发生的成本。本集团的分部资料已于注释 43 中列示。

30 主营业务税金及附加

本集团

| | 计缴标准 | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|-------|---------------|---|---|
| 城市建设税 | 缴纳增值的 5% - 7% | 1,113 | 1,560 |
| 教育附加费 | 缴纳增值的 3% | 552 | 825 |
| | | <u>1,665</u> | <u>2,385</u> |

本公司

| | 计缴标准 | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|-------|----------|---|---|
| 城市建设税 | 缴纳增值的 7% | 239 | 785 |
| 教育附加费 | 缴纳增值的 3% | 103 | 336 |
| | | <u>342</u> | <u>1,121</u> |

31 其他业务利润

本集团

| | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 | | | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 | | |
|---------|--------------------------|---------|-------|--------------------------|---------|-------|
| | 收入 | 成本 | 利润 | 收入 | 成本 | 利润 |
| | (人民币千元) | | | (人民币千元) | | |
| 销售原材料 | 6,783 | (5,071) | 1,712 | - | - | - |
| 销售包装用架子 | 3,775 | (1,613) | 2,162 | 7,158 | (4,484) | 2,674 |
| 销售佣金收入 | 2,545 | - | 2,545 | - | - | - |
| 其他 | 1,849 | (953) | 896 | 2,677 | (1,637) | 1,040 |
| 合计 | 14,952 | (7,637) | 7,315 | 9,835 | (6,121) | 3,714 |

本公司

| | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 | | | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 | | |
|---------|--------------------------|----------|-------|--------------------------|----------|-------|
| | 收入 | 成本 | 利润 | 收入 | 成本 | 利润 |
| | (人民币千元) | | | (人民币千元) | | |
| 销售原材料 | 18,816 | (17,310) | 1,506 | 20,703 | (20,098) | 605 |
| 销售包装用架子 | 2,183 | (1,613) | 570 | 6,947 | (4,273) | 2,674 |
| 销售佣金收入 | 2,545 | - | 2,545 | - | - | - |
| 其他 | 1,130 | (466) | 664 | 835 | (400) | 435 |
| 合计 | 24,674 | (19,389) | 5,285 | 28,485 | (24,771) | 3,714 |

32 财务费用

本集团

| | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|--------|---|---|
| 利息支出 | (24,725) | (27,759) |
| 利息收入 | 4,303 | 1,337 |
| 净汇兑亏损 | (67) | (56) |
| 其他财务费用 | (1,107) | (686) |
| 合计 | <u>(21,596)</u> | <u>(27,164)</u> |

本公司

| | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|--------|---|---|
| 利息支出 | (19,655) | (22,194) |
| 利息收入 | 3,996 | 984 |
| 净汇兑亏损 | (67) | (56) |
| 其他财务费用 | (813) | (636) |
| 合计 | <u>(16,539)</u> | <u>(21,902)</u> |

33 投资(损失) / 收益

本集团

| | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|-----------------|---|---|
| 长期股权投资(损失) / 收益 | | |
| – 成本法 | 3,600 | 3,600 |
| – 权益法 | (13,385) | 1,026 |
| 长期股权投资减值准备 | (320) | (552) |
| 委托贷款利息收入 | 302 | 298 |
| 合计 | <u>(9,803)</u> | <u>4,372</u> |

本公司

| | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|-----------------|---|---|
| 长期股权投资(损失) / 收益 | | |
| – 成本法 | 3,600 | 3,600 |
| – 权益法 | (8,380) | 3,080 |
| 转回短期投资跌价准备 | 10,868 | - |
| 长期股权投资减值准备 | (320) | - |
| 委托贷款利息收入 | 4,196 | 4,833 |
| 合计 | <u>9,964</u> | <u>11,513</u> |

34 补贴收入

本集团

| | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|--------|---|---|
| 财政补贴收入 | 3,789 | 2,850 |

财政补贴收入主要为本公司的子公司洛玻集团仰韶玻璃有限公司（“仰韶”）收到澠池县财政局拨付的补贴收入人民币 3,589,000 元（截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月：人民币 2,850,000 元）。

35 营业外收入

本集团

| | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|----------|---|---|
| 出售固定资产收益 | 163 | 586 |
| 其他 | 543 | 1,187 |
| 合计 | 706 | 1,773 |

本公司

| | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|----------|---|---|
| 出售固定资产收益 | 145 | 135 |
| 其他 | 10 | 261 |
| 合计 | 155 | 396 |

36 营业外支出

本集团

| | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|----------|---|---|
| 出售固定资产损失 | (39) | (302) |
| 其他 | <u>(705)</u> | <u>(555)</u> |
| 合计 | <u>(744)</u> | <u>(857)</u> |

本公司

| | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|----------|---|---|
| 出售固定资产损失 | (7) | (117) |
| 其他 | <u>(46)</u> | <u>(329)</u> |
| 合计 | <u>(53)</u> | <u>(446)</u> |

37 所得税

本集团

| | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|----------|---|---|
| 本期间企业所得税 | <u>3,077</u> | <u>4,719</u> |

本公司于 2005 年 6 月 30 日仍有未弥补亏损，故没有计提企业所得税准备。

38 关联方及其交易

(a) 存在控制关系的关联方

| | |
|------------|---|
| 企业名称 | : 中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司 (“洛玻集团”) |
| 经济性质或类型 | : 有限责任公司 (国有独资) |
| 注册资本 | : 人民币 1,286,740,000 元 |
| 法定代表人 | : 刘宝璞 |
| 与本集团关系 | : 最终控股公司 |
| 主营业务 | : 玻璃及相关原材料、成套设备制造, 玻璃加工技术的进出口及内销业务; 工程设计及承包、劳务输出; 工业生产资料 (国家有专项专营规定的除外); 技术服务, 咨询服务及货物运输。 |
| 持有本公司股份百分比 | : 57.14% |

本期间内洛玻集团注册资本没有变化。

(b) 不存在控制关系的关联方

| <u>企业名称</u> | <u>与本企业关系</u> |
|--------------------|----------------|
| 中国洛阳浮法玻璃集团财务有限责任公司 | 本公司的联营公司 |
| 洛玻集团洛阳起重机械有限公司 | 与本公司同为洛玻集团的子公司 |
| 洛玻集团洛阳新光源照明器材有限公司 | 与本公司同为洛玻集团的子公司 |
| 洛玻集团洛阳晶纬玻璃纤维有限公司 | 与本公司同为洛玻集团的子公司 |
| 洛玻集团洛阳晶久玻璃制品有限公司 | 与本公司同为洛玻集团的子公司 |
| 洛阳晶宝装饰玻璃有限公司 | 与本公司同为洛玻集团的子公司 |
| 洛玻集团青岛太阳玻璃实业有限公司 | 与本公司同为洛玻集团的子公司 |
| 洛玻集团洛阳晶润镀膜玻璃公司 | 与本公司同为洛玻集团的子公司 |
| 洛玻集团晶华实业技术玻璃公司 | 与本公司同为洛玻集团的子公司 |
| 洛阳翔宇实业公司 | 与本公司同为洛玻集团的子公司 |
| 洛玻技术玻璃公司 | 与本公司同为洛玻集团的子公司 |
| 洛玻集团新时代进出口有限责任公司 | 与本公司同为洛玻集团的子公司 |
| 洛玻集团洛阳加工玻璃有限公司 | 本公司的联营公司 |
| 洛阳洛玻宾馆 | 与本公司同为洛玻集团的子公司 |
| 中国洛阳浮法玻璃集团矿产有限公司 | 与本公司同为洛玻集团的子公司 |
| 洛阳晶鑫陶瓷有限公司 | 本公司的联营公司 |
| 洛玻集团新兴实业开发有限责任公司 | 与本公司同为洛玻集团的子公司 |
| 洛阳洛玻海天经贸有限公司 | 与本公司同为洛玻集团的子公司 |

(b) 不存在控制关系的关联方

| | |
|----------------|----------------|
| 洛玻集团龙门塑钢有限公司 | 与本公司同为洛玻集团的子公司 |
| 广东南海骏雄玻璃幕墙有限公司 | 与本公司同为洛玻集团的子公司 |
| 深圳光华中空玻璃有限公司 | 与本公司同为洛玻集团的子公司 |

(c) 本集团及本公司与关联方于本期间进行的交易金额及于期末的往来账余额如下:

本集团与洛玻集团之间的重大交易列示如下:

| | |
|-----------|-----------|
| 截至 2005 年 | 截至 2004 年 |
| 6 月 30 日止 | 6 月 30 日止 |

| | 注释 | 6 个月 (人民币千元) | 6 个月 (人民币千元) |
|-----------------------------------|-------|-----------------|-----------------|
| 辅助及社区服务 | (i) | 2,483 | 2,530 |
| 科技开发服务 | (ii) | 583 | 600 |
| 公用设施供应 | (iii) | 428 | 271 |
| 利息支出 | | 4,043 | 6,750 |
| 为本集团向银行作出担保 | | 186,000 | 225,000 |
| 间接担保 | (iv) | 351,000 | 271,000 |
| 为洛玻集团其他子公司 应付本集团款项向 本集团提供担保 | | 111,361 | 101,381 |

注释：

- (i) 本公司与洛玻集团达成一项为期 3 年的协议，由 2001 年 8 月 3 日起生效。于原有协议到期日双方重新签订了一份为期 3 年的协议，于 2007 年 8 月 3 日到期。根据协议，洛玻集团同意为本公司职工提供社会福利及辅助服务，如教育、物业管理、医疗卫生及交通服务。费用以合理之成本加以税务负担的价格而收取。
- (ii) 本公司与洛玻集团达成一项为期 3 年的协议，于 2003 年 9 月 1 日起生效。根据该协议，洛玻集团同意为本公司提供技术开发及咨询服务。费用以合理之成本加以税务负担的价格而收取。

38 关联方及其交易 (续)

(c) 本集团及本公司与关联方于本期间进行的交易金额及于期末的往来账余额如下：(续)

本集团与洛玻集团之间的重大交易列示如下：(续)

- (iii) 本公司于 2001 年 8 月 3 日与洛玻集团达成一项为期 3 年的协议。于原有协议到期日双方重新签订了一份为期 3 年的协议，于 2007 年 8 月 3 日到期。根据协议，本公司同意为洛玻集团提供公用设施包括水及电服务。费用以合理之成本加以税务负担的价格而收取。
- (iv) 洛玻集团就独立第三方之银行借款作出担保，以换取独立第三方向本公司之银行及供应商提供担保。
- (v) 本公司正就上述部份的持续进行关联交易向香港联合交易所申请对于严格遵守上市规则第 14A 章的有关规定之豁免权。

本公司董事认为上述与关联人士的交易是按一般的商业条款在日常业务中进行，或根据已签订的协议进行。以上交易均以获得本公司独立非执行董事审阅和确认。

本集团与洛玻集团其他子公司之间的重大交易列示如下：

| | 注释 | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|---------|-------|---|---|
| 销售商品 | | 8,728 | 19,229 |
| 辅助及社区服务 | (i) | 2,829 | 2,585 |
| 公用设施供应 | (ii) | 8,076 | 5,930 |
| 购买原材料 | (iii) | 5,117 | 11,856 |
| 利息支出 | | 3,428 | 4,031 |
| 利息收入 | | 302 | 298 |
| 租赁收入 | (iv) | 290 | 290 |

38 关联方及其交易 (续)

(c) 本集团及本公司与关联方于本期间进行的交易金额及于期末的往来账余额如下：(续)

本集团与洛玻集团其他子公司之间的重大交易列示如下：(续)

注释：

- (i) 本公司与洛玻集团新兴实业开发有限责任公司（「新兴」）达成一项为期 3 年的协议，由 2001 年 8 月 3 日起生效。根据协议，新兴同意为本公司职工提供社会福利及辅助服务，如教育、物业管理、医疗卫生及交通服务。该协议于 2002 年 7 月 22 日作出补充的修定，并于 2004 年 8 月 3 日更新，把协议有效期延期 3 年。费用以合理之成本加以税务负担的价格而收取。
- (ii) 本公司与同母系子公司包括新兴、洛玻集团洛阳新光源照明器材有限公司（「新光源」）、洛玻集团洛阳晶纬玻璃纤维有限公司（「晶纬」）、洛玻集团晶华技术玻璃公司（「晶华」）及洛阳洛玻宾馆达成数项为期三年的协议，由 2001 年 8 月 3 日起生效。于 2004 年，本公司更新了与新兴和晶纬的协议，把协议有效期延期 3 年至 2007 年 8 月 3 日。新光源、晶华及洛阳洛玻宾馆因已于 2004 年停止经营活动，本公司并没有与该等公司更新协议。根据协议，本公司同意为以上所提及之洛玻集团子公司提供公用设施包括水及电服务，费用则以合理之成本加以税务负担的价格而收取。
- (iii) 本公司与同母系子公司中国洛阳浮法玻璃集团矿产有限公司（「矿产公司」）达成一项为期 3 年的协议，于 2001 年 8 月 3 日起生效，于原有协议到期日双方重新签订了一份为期 3 年的协议，于 2007 年 8 月 3 日到期。根据协议，矿产公司同意为本集团提供原材料，所提供之原材料价格以市场价格厘定。
- (iv) 本公司与同母系子公司加工玻璃公司签订了一项为期 5 年的协议，由 2003 年 1 月 1 日起生效。根据协议，本公司同意分租部分土地使用权予加工玻璃公司。
- (v) 本公司正就上述部份的持续进行关联交易向香港联合交易所申请对于严格遵守上市规则第 14A 章的有关规定之豁免权。

38 关联方及其交易 (续)

(c) 本集团及本公司与关联方于本期间进行的交易金额及于期末的往来账余额如下：(续)

本公司董事认为上述与关联人士的交易是按一般的商业条款在日常业务中进行，或根据已签订的协议进行。以上交易均已获得本公司独立非执行董事审阅和确认。

在各项资产负债表会计科目内已包括以下与洛玻集团及其子公司的余额（已扣除坏账准备）：

本集团

| | 洛玻集团 | | 洛玻集团其他子公司 | |
|-----------|---------------------------------|---|---------------------------------|---|
| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
| 资产 | | | | |
| 非银行金融 | | | | |
| 机构存款 | - | - | 70,077 | 81,229 |
| 短期投资 | - | - | 10,500 | 11,000 |
| 应收账款 | - | - | 1,725 | 1,372 |
| 其他应收款 | 127,703 | 148,384 | 113,434 | 110,419 |
| 负债 | | | | |
| 短期借款 | 93,060 | 96,150 | 86,500 | 86,500 |
| 应付账款 | - | - | 3,004 | 4,936 |
| 预收账款 | 958 | 1,044 | 494 | 877 |
| 其他应付款 | 30,536 | 7,342 | 1,003 | 1,007 |
| 长期借款 | 27,930 | 47,930 | 29,000 | 29,000 |

以上其他应收款包括以前年度发生的由洛玻集团为本集团代收的销售应收款项及本集团为洛玻集团其他子公司垫支的经营费用。根据由中国证监会河南监管局、中国银监会河南监管局及河南省人民政府国有资产监督管理委员会于 2005 年 6 月 23 日共同发布的《关于集中解决上市公司资金被占用和违规担保有关问题的通知》(豫证监发[2005]183 号)的有关规定，各

38 关联方及其交易 (续)

(c) 本集团及本公司与关联方于本期间进行的交易金额及于期末的往来账余额如下：(续)

上市公司应在合理时间内采取措施解决控股股东的非经营性占用资金问题。本公司正为最终控股公司非经营性占用资金情况与以上政府机关进行商讨。

此外，本集团对关联方的应收账款作出以下的坏账准备：

| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|-------------------------|---------------------------------|---|
| 应收最终控股公司坏账准备 | 95,031 | 95,275 |
| 应收洛玻集团其他子公司坏账准备 304,443 | 310,662 | |
| | <u>310,662</u> | <u>95,275</u> |

39 资本承担

资本承担主要为建造物业、厂房、熔窑及采购设备的资本化支出承诺。于期 / 年末，本集团及本公司的资本承担如下：

| 本集团 | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
|------------|---------------------------------|---|
| 已订合同但未作出准备 | | |
| - 建设工程 | 72,820 | - |
| - 采购设备 | 113,354 | - |
| 合计 | <u>186,174</u> | <u>-</u> |
| 本公司 | | |
| 已订合同但未作出准备 | | |
| - 建设工程 | 8,695 | - |
| 合计 | <u>8,695</u> | <u>-</u> |

40 或有负债

于期 / 年末，或有负债如下：

| | 本集团 | | 本公司 | |
|--------------------------|---------------------------------|---|---------------------------------|---|
| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
| 为子公司向银行取得 借款作出的担保 | - | - | 10,000 | 14,000 |
| 为子公司向洛玻财务公司取得借款 作出的担保 | - | - | 51,500 | 51,500 |
| 为子公司向洛玻集团取得借款 作出的担保 | - | - | 93,060 | 96,150 |
| 为子公司向华融赎回借款作出的担保 | - | - | 30,000 | 30,000 |
| | - | - | 184,560 | 191,650 |

41 非经常性损益

根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》(2004 年修订)的规定，本集团及本公司非经常性损益列示如下：

本集团

| 注释 | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
|--------------|---|---|
| 本期间非经常性损益 | | |
| 委托贷款利息收入 | 302 | 298 |
| 补贴收入 | 3,789 | 2,850 |
| 营业外收入 | 706 | 1,773 |
| 营业外支出 | (744) | (857) |
| 小计 | 4,053 | 4,064 |
| 减：以上各项对税务的影响 | - | - |
| 合计 | 4,053 | 4,064 |

41 非经常性损益 (续)

本公司

| | 2004 年 (人民币千元) | 2003 年 (人民币千元) |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 本期间非经常性损益 | | |
| 委托贷款利息收入 | 4,195 | 4,833 |
| 营业外收入 | 155 | 396 |
| 营业外支出 | (53) | (446) |

| | | |
|--------------|--------------|--------------|
| 小计 | 4,297 | 4,783 |
| 减：以上各项对税务的影响 | - | - |
| 合计 | <u>4,297</u> | <u>4,783</u> |

42 资产负债表日后事项

于二零零五年七月二十一日，中国人民银行宣布中国政府开始实行以市场供求为基础、参考一篮子外币进行调节、有管理的浮动汇率制度。人民币对美元汇率于二零零五年七月二十一日营业时间结束时起调整为 1 美元兑 8.11 元人民币。本公司董事认为，上述人民币升值不会对本集团二零零五年的业绩有任何负面影响。

43 分部资料

由于本集团的营业额和经营成果主要来自浮法平板玻璃的制造和销售，因此并没有提供按业务类型的分部报告。分部收入是根据客户所在地列示。本集团的资产主要位于中国，因此并没有提供按地区的资产分部报告。

本集团按地区的营业分部报告列示如下：

截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月

| | 国内 人民币千元 | 亚洲 人民币千元 | 美洲 人民币千元 | 大洋洲 人民币千元 | 其他地区 人民币千元 | 合计 人民币千元 |
|----------------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------|-------------|
| 主营业务收入合计 | 450,181 | 45,667 | 3,786 | 7,260 | 6,009 | 512,903 |
| 主营业务成本合计 | (377,147) | (36,077) | (2,991) | (5,735) | (4,748) | (426,698) |
| 主营业务税金及附加 | (1,665) | - | - | - | - | (1,665) |
| 营业费用 | (10,760) | (5,838) | (484) | (928) | (768) | (18,778) |
| 管理费用 | (30,127) | (3,799) | (315) | (604) | (500) | (35,345) |
| 财务费用 | (18,210) | (2,468) | (205) | (392) | (321) | (21,596) |
| 业务利润 / (亏损) 合计 | 12,272 | (2,515) | (209) | (399) | (328) | 8,821 |

截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月

| | 国内 人民币千元 | 亚洲 人民币千元 | 美洲 人民币千元 | 大洋洲 人民币千元 | 其他地区 人民币千元 | 合计 人民币千元 |
|----------------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------|-------------|
| 主营业务收入合计 | 494,252 | 16,081 | 10,680 | 8,393 | 1,623 | 531,029 |
| 主营业务成本合计 | (363,775) | (12,762) | (8,476) | (6,660) | (1,288) | (392,961) |
| 主营业务税金及附加 | (2,385) | - | - | - | - | (2,385) |
| 营业费用 | (9,850) | (2,097) | (1,392) | (1,094) | (212) | (14,645) |
| 管理费用 | (57,356) | (1,850) | (1,233) | (1,233) | - | (61,672) |
| 财务费用 | (25,263) | (815) | (543) | (543) | - | (27,164) |
| 业务利润 / (亏损) 合计 | 35,623 | (1,443) | (964) | (1,137) | 123 | 32,202 |

44 上期比较数字

为方便作出相应的比较，我们对截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月期间会计报表中的某些项目进行了重新分类。

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

(1) 中国会计准则及制度和《国际财务报告准则》之重大差异对本集团净利润的影响分析如下：

| | 本集团 | |
|--------------------------|---|---|
| | 截至 2005 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) | 截至 2004 年 6 月 30 日止 6 个月 (人民币千元) |
| 按中国会计准则及制度编制 的股东应占利润 | 3,414 | 34,088 |
| 差异： | | |
| - 土地使用权重估值摊销 (i) | 1,049 | 1,049 |
| - 债务豁免 (ii) | 897 | 35 |
| 按《国际财务报告准则》编制的 股东应占利润 | <u>5,360</u> | <u>35,172</u> |

(2) 中国会计准则及制度和《国际财务报告准则》之重大差异对本集团及本公司股东权益的影响分析如下：

| | 本集团 | |
|------------------------|---------------------------------|---|
| | 于 2005 年 6 月 30 日 (人民币千元) | 于 2004 年 12 月 31 日 (已审计) (人民币千元) |
| 按中国会计准则及制度编制 的股东权益 | 939,873 | 935,562 |
| 差异： | | |
| - 土地使用权重估 (i) | <u>(83,297)</u> | <u>(84,346)</u> |
| 按《国际财务报告准则》编制 的股东权益 | <u>856,576</u> | <u>851,216</u> |

按中国会计准则及制度和按《国际财务报告准则》编制的本集团的财务报告之间的重大差异：(续)

除财务报告中某些项目的分类不同及上述的财务报告处理差异外，本集团根据中国会计准则及制度和《国际财务报告准则》编制的年度财务报告无重大差异。其主要差异解释如下：

- (i) 按《国际财务报告准则》，由 2002 年 1 月 1 日起，土地使用权以历史成本基准列示，因此土地使用权重估增值冲回股东权益。按中国会计准则及制度，土地使用权以重估值列示。
- (ii) 本年内子公司的部分债务获得债权人豁免。根据中国会计准则及制度，均应被列为资本公积金，而根据《国际财务报告准则》，应列作收入处理。

对按《国际财务报告准则》编制的财务报表进行审计的境外机构为毕马威会计师事务所。

2、按国际会计准则第 34 号「中期财务报告」编制（截至二零零四年六月三十日止六个月）

综合利润表(未经审计)

截至二零零五年六月三十日止六个月

(以人民币列示)

| | 注释 | 截至二零零五年 六月三十日止 六个月 人民币千元 | 截至二零零四年 六月三十日止 六个月 (注释 2) 人民币千元 |
|--------------------------|----|---------------------------------------|---|
| 营业额 | 4 | 511,238 | 528,644 |
| 销售成本 | | (429,181) | (395,430) |
| 毛利 | | 82,057 | 133,214 |
| 其他营业收入 | 5 | 23,246 | 8,386 |
| 其他营业支出 | | (744) | (857) |
| 销售费用 | | (18,778) | (14,645) |
| 管理费用 | | (41,533) | (58,154) |
| 营业利润 | | 44,248 | 67,944 |
| 净财务成本 | 6 | (21,294) | (26,866) |
| 投资收益 | 6 | 3,280 | 3,048 |
| 应占联营公司(亏损)/收益 | | (13,385) | 1,026 |
| 税前正常业务利润 | 6 | 12,849 | 45,152 |
| 所得税 | 7 | (3,077) | (4,719) |
| 本期利润 | | 9,772 | 40,433 |
| 应占利润 | | | |
| 母公司权益持有人 | | 5,360 | 35,172 |
| 少数股东权益 | | 4,412 | 5,261 |
| 本期利润 | | 9,772 | 40,433 |
| 每股基本盈利 (人民币：元) | 9 | 0.008 | 0.050 |

综合资产负债表(未经审计)
于二零零五年六月三十日
(以人民币列示)

| | 注释 | 于二零零五年 六月三十日 | 于二零零四年 十二月三十一日 (已审计) |
|-----------------|----|------------------|----------------------------|
| | | 人民币千元 | (注释 2) 人民币千元 |
| 非流动资产 | | | |
| 物业、厂房及设备 | | 824,532 | 865,049 |
| 在建工程 | | 4,062 | 2,323 |
| 无形资产 | | 16,818 | 6,005 |
| 预付租赁 | | 80,218 | 81,138 |
| 于联营公司权益 | | 161,932 | 174,476 |
| 长期投资 | | 32,663 | 32,983 |
| 其他应收款 | 11 | 7,501 | 10,501 |
| 非银行金融机构存款 | 10 | 35,654 | 35,654 |
| 非流动资产合计 | | <u>1,163,380</u> | <u>1,208,129</u> |
| 流动资产 | | | |
| 可收回所得税 | | 1,739 | 1,739 |
| 其他应收款 | 11 | 393,753 | 323,439 |
| 存货 | | 213,969 | 205,474 |
| 应收账款及应收票据 | 12 | 94,214 | 61,550 |
| 银行及非银行金融机构存款 | | 77,233 | 167,233 |
| 现金及现金等价物 | | 267,563 | 130,039 |
| 流动资产合计 | | <u>1,048,471</u> | <u>889,474</u> |
| 流动负债 | | | |
| 应付所得税 | | - | 512 |
| 应付账款及应付票据 | 13 | 174,399 | 110,282 |
| 预提费用及其他应付款 | | 196,980 | 181,712 |
| 银行及其他借款 | 14 | 862,759 | 812,516 |
| 流动负债合计 | | <u>1,234,138</u> | <u>1,105,022</u> |
| 净流动负债 | | <u>(185,667)</u> | <u>(215,548)</u> |
| 总资产减流动负债 | | <u>977,713</u> | <u>992,581</u> |

综合资产负债表 (未经审计)
 于二零零五年六月三十日 (续)
 (以人民币列示)

| | 注释 | 于二零零五年 六月三十日 人民币千元 | 于二零零四年 十二月三十一日 人民币千元 (已审计) (注释 2) |
|---------------------|----|------------------------------|---|
| 非流动负债 | | | |
| 银行及其他借款 | 14 | 24,654 | 71,342 |
| 长期应付款 | | 2,765 | 2,717 |
| 非流动负债合计 | | <u>27,419</u> | <u>74,059</u> |
| 净资产 | | <u>950,294</u> | <u>918,522</u> |
| 股本及储备 | | | |
| 股本 | 15 | 700,000 | 700,000 |
| 股本溢价 | 15 | 969,988 | 969,988 |
| 储备 | 15 | 118,202 | 118,202 |
| 累计亏损 | 15 | (931,614) | (936,974) |
| 母公司权益持有人应占权益 | | <u>856,576</u> | <u>851,216</u> |
| 少数股东权益 | | <u>93,718</u> | <u>67,306</u> |
| 总权益 | | <u>950,294</u> | <u>918,522</u> |

经董事会于二零零五年八月二十六日核准及授权发表

[]

[]

董事长

董事

综合股东权益变动表(未经审计)
截至二零零五年六月三十日止六个月
(以人民币列示)

母公司权益持有人应占权益

| | 股本 | 股本溢价 | 储备 | 累计亏损 | 合计 | 少数股东权益 | 总权益 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 | 人民币千元 |
| 于二零零四年一月一日 (注释 2) | 700,000 | 969,988 | 117,125 | (997,637) | 789,476 | 50,173 | 839,649 |
| 本期利润 | - | - | - | 35,172 | 35,172 | 5,261 | 40,433 |
| 支付少数股东之股利 | - | - | - | - | - | (1,794) | (1,794) |
| 于二零零四年六月三十日 (注释 2) | <u>700,000</u> | <u>969,988</u> | <u>117,125</u> | <u>(962,465)</u> | <u>824,648</u> | <u>53,640</u> | <u>878,288</u> |
| 于二零零五年一月一日 (注释 2) | 700,000 | 969,988 | 118,202 | (936,974) | 851,216 | 67,306 | 918,522 |
| 新成立子公司 | - | - | - | - | - | 22,000 | 22,000 |
| 本期利润 | - | - | - | 5,360 | 5,360 | 4,412 | 9,772 |
| 于二零零五年六月三十日 | <u>700,000</u> | <u>969,988</u> | <u>118,202</u> | <u>(931,614)</u> | <u>856,576</u> | <u>93,718</u> | <u>950,294</u> |

简明综合现金流量表 (未经审计)
截至二零零五年六月三十日止六个月
(以人民币列示)

| | 截至二零零五年 六月三十日止 六个月 人民币千元 | 截至二零零四年 六月三十日止 六个月 人民币千元 |
|-----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 经营活动现金净流入量 | 88,342 | 116,378 |
| 投资活动现金净流入/(流出)量 | 36,877 | (66,521) |
| 融资活动现金净流入/(流出)量 | 12,304 | (8,822) |
| 现金及现金等价物净增加额 | 137,523 | 41,035 |
| 于一月一日现金及现金等价物 | 130,039 | 82,279 |
| 于六月三十日现金及现金等价物 | 267,562 | 123,314 |

中期财务报告注释（未经审计）
截至二零零五年六月三十日止六个月
（以人民币列示）

1 编制基准

本中期财务报告虽未经审计，但已经由洛阳玻璃股份有限公司（“本公司”）的审核委员会审阅。本中期财务报告于二零零五年八月二十六日获许可发出。

本中期财务报告是按照《香港联合交易所有限公司证券上市规则》（“上市规则”）适用的披露规定编制，包括符合国际会计准则委员会所采纳的《国际会计准则》第三十四号「中期财务报告」的规定。

根据《国际会计准则》第34号，管理层在编制中期财务报告时需要作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响政策的应用和本年度截至现在为止的资产及负债和收支的汇报数额。实际业绩可能有别于这些估计。

本中期财务报告包括简明综合财务报表和若干选定的解释附注。这些附注阐述了自二零零四年年度财务报表刊发以来，对了解本集团的财务状况和业绩的变动至关重要的事件和交易。简明综合中期财务报表和其中所载的附注并未载有根据《国际财务报告准则》的要求编制完整财务报表所需的一切数据。《国际财务报告准则》包括《国际会计准则》及相关解释。

除了《国际财务报告准则》修订所产生的财务报表呈报变动预期会在二零零五年年度财务报表内反映外，本中期财务报告已按照二零零四年年度财务报表所采纳的相同会计政策编制。关于这些会计政策的变更详情已于注释二中披露。

虽然以早前呈报资料载列于中期财务报告内的有关截至二零零四年十二月三十一日止财政年度的财务资料并不构成本集团在该财政年度根据《国际财务报告准则》编制的年度财务报表，但这些财务资料均取自这些财务报表。本集团截至二零零四年十二月三十一日止年度的年度财务报表可于本公司的注册办事处索取。核数师已在其二零零五年四月二十五日的报告中对该些财务报表发表了带有关于持续经营的基本不肯定因素说明段的无保留意见。

1 编制基准 (续)

尽管本集团在二零零五年六月三十日具有净流动负债，本公司董事认为，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：

已获金融机构同意其给予本集团的信贷于二零零五年到期日可获续批；及继续获得最终控股公司的财务支持。

董事认为，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他融资需求。因此，本财务报表应以持续经营基准编制，而且不包括本集团倘未能持续经营而需作出的任何调整。

2 新订及经修订的《国际财务报告准则》

国际会计准则委员会颁布了多项新订及经修订的《国际财务报告准则》。这些准则在由二零零五年一月一日或以后开始的会计期间生效或可供提早采用。董事会已根据已颁布的《国际财务报告准则》，确定预期在编制本集团截至二零零五年十二月三十一日止年度的年度财务报表时采用的会计政策。

在本中期财务报告刊发日后，这些对截至二零零五年十二月三十一日止年度按照《国际财务报告准则》编制的年度财务报表有效或可供提早采用的《国际财务报告准则》有可能受到国际会计准则委员会颁布的额外解释或作出的其它修订所影响，因此，不能在本中期财务报告刊发日准确地确定本集团将对该期间财务报表采用的政策。

采纳经修订的《国际会计准则》第 1 号「财务报表的呈报」和《国际会计准则》第 27 号「综合及独立财务报表」导致财务报表内呈报的少数股东权益出现变动：

在以往年度，于结算日的少数股东权益是在合并资产负债表内与负债分开呈报，并列作资产净值的减项。少数股东所占本集团年内业绩的权益亦会在损益表内分开呈报，并列作计算股东应占利润前作出的扣减。

由二零零五年一月一日起，根据《国际会计准则》第 1 号和第 27 号的规定，于结算日的少数股东权益在合并资产负债表的权益项目中与母公司的权益持有人应占权益分开呈报，而少数股东所占本集团期内业绩的权益则在合并损益表内列为在少数股东权益与母公司的权益持有人之间分配的期内利润或亏损总额。

于比较期间在合并资产负债表、损益表及权益变动表内呈报的少数股东权益已就此作出重报。

3 分部报告

由于本集团的营业额和经营成果主要来自浮法平板玻璃的制造和销售，因此并没有提供按业务类型的分部报告。本集团于本期间按地区的营业分部报告列示如下：

| | 截至二零零五年 六月三十日止 六个月 人民币千元 | 截至二零零四年 六月三十日止 六个月 人民币千元 |
|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 营业额 | | |
| 中国 | 448,516 | 491,867 |
| 亚洲 | 45,667 | 16,081 |
| 美洲 | 3,786 | 10,680 |
| 大洋洲 | 7,260 | 8,393 |
| 其他 | 6,009 | 1,623 |
| | <u>511,238</u> | <u>528,644</u> |

4 营业额

营业额是指扣除增值税及附加和商业折扣后，销售予顾客的货品的销售金额。

5 其他营业收入

| | 截至二零零五年 六月三十日止 六个月 人民币千元 | 截至二零零四年 六月三十日止 六个月 人民币千元 |
|---------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 转回坏账准备 | 9,720 | - |
| 政府补贴收入 | 3,589 | 2,988 |
| 佣金收入 | 2,545 | - |
| 销售集装架收入 | 2,162 | 2,674 |
| 债务豁免 | 1,716 | 49 |
| 销售原材料收入 | 1,712 | - |
| 其他 | 1,802 | 2,675 |
| | <u>23,246</u> | <u>8,386</u> |

6 税前正常业务利润

税前正常业务利润已扣除 / (计入)：

| | 截至二零零五年 六月三十日止 六个月 人民币千元 | 截至二零零四年 六月三十日止 六个月 人民币千元 |
|--------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 利息收入 | (4,604) | (1,635) |
| 借款利息 | 24,725 | 27,759 |
| 净汇兑亏损 | 67 | 56 |
| 其他财务费用 | 1,107 | 686 |

| | | |
|---------------|---------|---------|
| 净财务成本 | 21,294 | 26,866 |
| 折旧 # | 40,089 | 44,180 |
| 无形资产摊销 | 186 | 186 |
| 预付租赁摊销 | 920 | 927 |
| 处置物业、厂房及设备净收益 | (124) | (283) |
| 计提/(转回)存货减值准备 | 977 | (61) |
| 存货成本 # | 429,181 | 395,430 |
| 计提其他应收款坏账准备 | - | 5,587 |
| 股息收入 | (3,600) | (3,600) |
| 非上市股本证券投资减值准备 | 320 | 552 |
| 投资利润 | (3,280) | (3,048) |

包括在作为费用确认的存货成本中，有关的折旧亦于上述分别列示。

7 所得税

综合利润表中的所得税：

| | 截至二零零五年 六月三十日止 六个月 人民币千元 | 截至二零零四年 六月三十日止 六个月 人民币千元 |
|--------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 计提本期中国所得税 | 2,326 | 4,280 |
| 以前年度少提之中国所得税 | 751 | 439 |
| | <u>3,077</u> | <u>4,719</u> |

由于本集团若干子公司出现应课税盈利，故在截至二零零五年六月三十日期间内提拨了中国所得税准备。除本公司的一间子公司是按 15% 优惠税率计算所得税外，本集团根据中国有关所得税税务法规按应课税所得的 33% 法定税率计算中国所得税准备。

由于本集团并没有海外业务，所以没有为海外所得税作出准备。

8 股利

本公司董事会不建议宣派截至二零零五年六月三十日止六个月中期股利（二零零四年：无）。

9 每股盈利

(a) 每股基本盈利

每股基本盈利乃按照截至二零零五年六月三十日止六个月的母公司权益持有人应占利润人民币 5,360,000 元（二零零四年：人民币 35,172,000 元）及在本期间内已发行股份 700,000,000 股（二零零四年：700,000,000 股）计算。

(b) 每股摊薄盈利

由于在二零零四年一月一日至二零零五年六月三十日止期间没有任何潜在摊薄股份，故没有计算每股摊薄盈利。

10 非银行金融机构存款

余额为于广州国际信托投资公司（「广州国投」）之存款，该逾期存款已提拨 75% 之准备。广州国投正于重组当中。董事在了解最近的进展后，认为提拨 75% 准备已足够。本集团并未对该笔存款计提利息。

11 其他应收款

| 于二零零五年 六月三十日 人民币千元 | 于二零零四年 十二月三十一日 (已审计) 人民币千元 |
|--------------------------|-------------------------------------|
|--------------------------|-------------------------------------|

非流动资产

| | | |
|--------------|-------|--------|
| 订金、其他应收款及预付款 | 7,501 | 10,501 |
|--------------|-------|--------|

流动资产

| | | |
|--------------|-----------|-----------|
| 应收最终控股公司款项 | 138,845 | 159,525 |
| 应收同母系子公司款项 | 351,124 | 353,820 |
| 订金、其他应收款及预付款 | 218,461 | 134,576 |
| | 708,430 | 647,921 |
| 减：坏账准备 | (314,677) | (324,482) |
| | 393,753 | 323,439 |

于二零零四年十二月三十一日，本集团应收最终控股公司其他子公司 - 洛玻集团青岛太阳玻璃实业有限公司（“太阳”）金额为人民币 229,796,000 元（含应收利息人民币 45,008,000 元），及对该金额计提全额之坏账准备。于本期间，太阳偿还了人民币 5,234,000 元，相等金额的坏账准备已被转回。董事已对于二零零五年六月三十日余下的应收太阳之款项人民币 224,562,000 元作出风险评估，并评估为不可收回及决定维持全额计提坏账准备。

11 其他应收款 (续)

应收最终控股公司及其他同母系子公司款项为无抵押、免息及无固定还款期限。

以上其他应收款包括以前年度发生的由洛玻集团为本集团代收的销售应收款项及本集团为洛玻集团其他子公司垫支的经营费用。根据由中国证监会河南监管局、中国银监会河南监管局及河南省人民政府国有资产监督管理委员会于2005年6月23日共同发布的《关于集中解决上市公司资金被占用和违规担保有关问题的通知》(豫证监发[2005]183号)的有关规定,各上市公司应在合理时间内采取措施解决控股股东的非经营性占用资金问题。本公司正为最终控股公司非经营性占用资金情况与以上政府机关进行商讨。

12 应收账款及应收票据

| | 于二零零五年 六月三十日 人民币千元 | 于二零零四年 十二月三十一日 (已审计) 人民币千元 |
|----------|--------------------------|-------------------------------------|
| 应收账款 | | |
| - 独立第三方 | 116,649 | 69,784 |
| - 最终控股公司 | 83,889 | 84,133 |
| - 同母系子公司 | 6,038 | 6,866 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 206,576 | 160,783 |
| 减:坏账准备 | (142,372) | (142,286) |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 64,204 | 18,497 |
| 应收票据 | 30,010 | 43,053 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 94,214 | 61,550 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

12 应收账款及应收票据 (续)

提取坏账准备后的应收账款及应收票据的账龄分析如下：

| | 于二零零五年 六月三十日 人民币千元 | 于二零零四年 十二月三十一日 (已审计) 人民币千元 |
|-----------|--------------------------|-------------------------------------|
| 少于一年 | 93,256 | 60,265 |
| 多于一年但少于二年 | 33 | 622 |
| 多于二年但少于三年 | 925 | 663 |
| | <u>94,214</u> | <u>61,550</u> |

在正常情况下，本集团会提供六十日至九十日的销售信贷期。以上的账龄分析是按发票日期分类的。

13 应付账款及应付票据

| | 于二零零五年 六月三十日 人民币千元 | 于二零零四年 十二月三十一日 (已审计) 人民币千元 |
|----------|--------------------------|-------------------------------------|
| 应付账款 | | |
| - 独立第三方 | 139,362 | 101,901 |
| - 同母系子公司 | <u>2,102</u> | <u>3,337</u> |
| | 141,464 | 105,238 |
| 应付票据 | <u>32,935</u> | <u>5,044</u> |
| | <u>174,399</u> | <u>110,282</u> |

13 应付账款及应付票据 (续)

应付账款及应付票据的账龄分析如下：

| | 于二零零五年 六月三十日 人民币千元 | 于二零零四年 十二月三十一日 (已审计) 人民币千元 |
|---------------|--------------------------|-------------------------------------|
| 一个月以内或接获通知时到期 | 141,559 | 109,935 |
| 一个月后但三个月内到期 | 15,000 | 347 |
| 三个月后但六个月内到期 | 17,840 | - |
| | <u>174,399</u> | <u>110,282</u> |

14 银行及其他借款

| | 于二零零五年 六月三十日 人民币千元 | 于二零零四年 十二月三十一日 (已审计) 人民币千元 |
|--------------|--------------------------|-------------------------------------|
| 有抵押银行借款 | 620,923 | 594,278 |
| 非抵押最终控股公司借款 | 120,990 | 144,080 |
| 有抵押联营公司借款 | 64,000 | 64,000 |
| 非抵押联营公司借款 | 51,500 | 51,500 |
| 非抵押非银行金融机构借款 | 30,000 | 30,000 |
| | <u>887,413</u> | <u>883,858</u> |

于本集团银行借款中的人民币 70,000,000 元 (二零零四年十二月三十一日：人民币 80,000,000 元) 是由等额的银行存款作抵押。其余为由最终控股公司提供担保，按市场利率计算利息的借款。

于本集团其中一家子公司的非银行金融机构借款中的人民币 9,000,000 元 (二零零四年十二月三十一日：人民币 6,000,000 元) 属于逾期借款。

14 银行及其他借款 (续)

银行及其他借款的还款期如下：

| | 于二零零五年 六月三十日 人民币千元 | 于二零零四年 十二月三十一日 (已审计) 人民币千元 |
|--------------|--------------------------|-------------------------------------|
| 一年内 | | |
| - 短期借款 | 791,560 | 767,650 |
| - 一年内到期的长期借款 | 71,199 | 44,866 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| | <u>862,759</u> | <u>812,516</u> |
| | ----- | ----- |
| 一年后但至二年内 | 6,665 | 51,567 |
| 二年后但至五年内 | 12,494 | 13,910 |
| 五年后 | 5,495 | 5,865 |
| | <u>24,654</u> | <u>71,342</u> |
| | ----- | ----- |
| | <u>887,413</u> | <u>883,858</u> |

15 储备

本集团于本期间没有提拔法定盈余公积金、法定盈余公益金或任意盈余公积金（二零零四年：无）。

16 重要投资

截至二零零五年六月三十日止的六个月期间，中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司作为少数权益股东与本公司共同出资于中国境内设立两家新的有限责任公司。

以下是关于此两家于中国境内设立的有限责任子公司之详情：

| <i>公司名称</i> | <i>注册资本</i> | <i>直接持有权益</i> | <i>主要经营活动</i> |
|--------------------|---------------------|---------------|---------------|
| 洛玻集团洛阳龙海电子玻璃有限责任公司 | 人民币 60,000,000 元 | 80% | 制造浮法平板玻璃 |
| 洛玻集团洛阳龙昊玻璃有限公司 | 人民币 50,000,000 元 | 80% | 制造浮法平板玻璃 |

于二零零五年六月三十日，本公司已向该等子公司注资共人民币 88,000,000 元。根据上市规则，以上投资为主要及关联交易，因此需征得本公司股东批准。截至本报告日期，所需的股东批准仍未取得。

17 逾期借款

本公司其中一间子公司曾向中国华融资产管理公司(“华融”)借款人民币 84,800,000 元。于二零零一年，该子公司、华融及本公司签订一项债权转股权协议。根据该协议，该借款其中的人民币 30,000,000 元转为资本。根据该项协议，华融所持有的股权将于二零零一至二零零八年期间分期全部赎回，而华融无需承担该子公司的任何损益。被华融所持有的股权应归类为长期借款。于二零零五年六月三十日，已逾期未赎回的股权为人民币 9,000,000 元(二零零四年十二月三十一日：人民币 6,000,000 元)。

18 资本承担

于二零零五年六月三十日，本集团的资本承担如下：

| | 于二零零五年 六月三十日 人民币千元 | 于二零零四年 十二月三十一日 (已审计) 人民币千元 |
|-------------|--------------------------|-------------------------------------|
| 已订合同但未作出准备 | | |
| - 建设工程及采购设备 | 186,174 | - |

19 关连人士交易

- (a) 关连人士交易的详情载于按照中国会计准则及制度编制之中期财务报告附注 38，其中所载的财务数据与按照《国际财务报告准则》编制的财务数据一致。

本公司正就上述部分的持续进行关连交易向香港联合交易所申请对于严格遵守上市规则第十四 A 章的有关规定之豁免权。

主要管理人员的酬金详列如下：

| | 截至二零零五年 六月三十日止 六个月 人民币千元 | 截至二零零四年 六月三十日止 六个月 人民币千元 |
|--------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 短期雇员福利 | [86] | [85] |
| 雇员退休福利 | [24] | [21] |
| | <u>[110]</u> | <u>[106]</u> |
| 董事和监事 | [35] | [34] |
| 高级管理人员 | [75] | [72] |
| | <u>[110]</u> | <u>[106]</u> |

19 关连人士交易 (续)

(b) 与其他国有企业之间的交易

本公司是洛阳浮法玻璃集团有限责任公司(“洛玻集团”)属下的其中一家公司。洛玻集团是中华人民共和国所拥有。本集团同其他由国家直接或间接持有或控制的企业(“国有企业”)之间存在业务往来。本集团认为与其他国有企业的交易是在日常业务中按一般商业条款进行，因此，本集团并没有将该等交易视作为关连方交易。

20 资产负债表日后事项

于二零零五年七月二十一日，中国人民银行宣布中国政府开始实行以市场供求为基础、参考一篮子外币进行调节、有管理的浮动汇率制度。其中特别是人民币对美元汇率于二零零五年七月二十一日营业时间结束时调整为 1 美元兑人民币 8.11 元。本公司董事认为，上述人民币升值不会对本集团二零零五年的业绩有重大负面影响。

本集团按中国会计准则及制度和按《国际财务报告准则》编制的财务报告之间的重大差异（未经审计）

除财务报告中某些项目的分类不同及下述的财务报告处理差异外，本集团根据中国会计准则及制度和《国际财务报告准则》编制的中期财务报告无重大差异。其主要差异如下：

- (i) 按《国际财务报告准则》，由二零零二年一月一日起，土地使用权以历史成本基准列示。因此土地使用权重估增值冲回股东权益。按中国会计准则及制度，土地使用权以重估值列示。
- (ii) 于二零零五年，子公司的部分债务获得债权人豁免。根据中国会计准则及制度，这些豁免的债务均应被列为资本公积金，而根据《国际财务报告准则》，应列作收入处理。

按中国会计准则及制度和按《国际财务报告准则》编制的中期财务报告内本集团的母公司权益持有人应占利润及权益的差异如下：

| | 截至二零零五年 六月三十日止 六个月 人民币千元 | 截至二零零四年 六月三十日止 六个月 人民币千元 |
|----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 按中国会计准则及制度编制的股东应占利润 | 3,414 | 34,088 |
| 差异： | | |
| 二、土地使用权重估值摊销 (i) | 1,049 | 1,049 |
| 三、债务豁免 (ii) | 897 | 35 |
| 按《国际财务报告准则》编制的母公司权益持有人应占利润 | 5,360 | 35,172 |

本集团按中国会计准则及制度和按《国际财务报告准则》编制的财务报告之间的重大差异（未经审计）（续）

按中国会计准则及制度和按《国际财务报告准则》编制的中期财务报告内本集团的母公司权益持有人应占利润及权益的差异如下：（续）

| | 于二零零五年 六月三十日 <i>人民币千元</i> | 于二零零四年 十二月三十一日 (已审计) <i>人民币千元</i> |
|--------------------------------|---------------------------------|--|
| 按中国会计准则及制度编制的股东权益 | 939,873 | 935,562 |
| 差异： | | |
| 四、土地使用权重估 (i) | <u>(83,297)</u> | <u>(84,346)</u> |
| 按《国际财务报告准则》编制的母公司 权益持有人应占权益 | <u>856,576</u> | <u>851,216</u> |

七、备查文件

本公司备查文件齐备、完整，包括下列文件：

- 1、载有本公司董事长亲笔签名的 2005 年度半年度报告文本。
- 2、载有法定代表人、财务负责人及会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的本公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、公司章程文本。