

洛玻集团洛阳龙昊玻璃有限公司

审计报告

大信审字[2015]第 2-00421 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian Dist
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2015]第 2-00421 号

洛玻集团洛阳龙昊玻璃有限公司：

我们审计了后附的洛玻集团洛阳龙昊玻璃有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2014 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian Dist
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注五（二十）所述，贵公司截止2014年12月31日累计未弥补亏损为316,299,477.71元，且流动负债高于资产总额250,046,434.54元。贵公司已在财务报表附注二（一）充分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。本段内容不影响已发表的审计意见。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一五年三月二十七日



资产负债表

编制单位：洛玻集团洛阳龙昊玻璃有限公司

2014年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)	25,208.07	106,657.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五(二)	8,334,385.95	2,053,885.29
预付款项	五(三)	1,427,165.64	4,486,604.80
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五(四)	7,695,370.08	6,003,432.85
存货	五(五)	58,978,567.32	45,125,887.71
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(六)	8,596,514.23	
流动资产合计		85,057,211.29	57,776,467.80
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五(七)	237,891,145.03	260,561,497.06
在建工程			156,237.20
工程物资			62,407.79
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(八)	8,198,505.00	8,880,909.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	五(九)	3,020,000.00	
非流动资产合计		249,109,650.03	269,661,051.05
资产总计		334,166,861.32	327,437,518.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

吕成印

吕成印

李印东

李印东

孟旭武

孟旭武





资产负债表 (续)

编制单位: 洛玻集团洛阳龙昊玻璃有限公司

2014年12月31日


单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	五(十)	135,089,000.00	139,969,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五(十一)	361,330,834.44	268,901,103.31
预收款项	五(十二)	5,510,523.83	245,046.64
应付职工薪酬	五(十三)	9,848,029.00	6,144,952.50
应交税费	五(十四)	2,996,499.81	-6,284,250.55
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五(十五)	67,998,408.78	26,885,468.24
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五(十六)	1,440,000.00	1,440,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		584,213,295.86	437,301,320.14
非流动负债:			
长期借款	五(十七)	14,360,000.00	15,800,000.00
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,360,000.00	15,800,000.00
负债合计		598,573,295.86	453,101,320.14
所有者权益:			
实收资本	五(十八)	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
资本公积			
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(十九)	1,893,043.17	1,893,043.17
未分配利润	五(二十)	-316,299,477.71	-177,556,844.46
所有者权益合计		-264,406,434.54	-125,663,801.29
负债和所有者权益总计		334,166,861.32	327,437,518.85


法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

吕成印


李印东


孟旭武




利润表

编制单位：洛玻集团洛阳龙昊玻璃有限公司

2014年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五(二十一)	245,962,102.68	56,781,114.28
减：营业成本	五(二十一)	318,864,786.65	60,994,638.19
营业税金及附加	五(二十二)	42,323.08	37,400.00
销售费用	五(二十三)	9,483,448.27	3,163,025.86
管理费用	五(二十四)	21,454,547.99	24,186,436.41
财务费用	五(二十五)	11,290,967.65	8,843,684.25
资产减值损失	五(二十六)	22,691,023.41	2,667,359.30
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		-137,864,994.37	-43,111,429.73
加：营业外收入	五(二十七)	1,112,153.58	8,428,486.40
其中：非流动资产处置利得			1,424,333.38
减：营业外支出	五(二十八)	1,989,792.46	51,759.61
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		-138,742,633.25	-34,734,702.94
减：所得税费用			
四、净利润		-138,742,633.25	-34,734,702.94
五、其他综合收益的税后净额			
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
2、以后将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		-138,742,633.25	-34,734,702.94
七、每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

吕成印



李男



孟旭武



现金流量表

编制单位：洛玻集团洛阳龙昊玻璃有限公司

2014年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		159,297,559.20	35,140,566.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,428,702.54	40,703,000.80
经营活动现金流入小计		163,726,261.74	75,843,567.08
购买商品、接受劳务支付的现金		225,622,624.36	37,742,791.27
支付给职工以及为职工支付的现金		16,326,958.73	11,262,216.84
支付的各项税费		76,160.00	2,077,482.94
支付其他与经营活动有关的现金		4,887,018.55	2,773,766.98
经营活动现金流出小计		246,912,761.64	53,856,258.03
经营活动产生的现金流量净额		-83,186,499.90	21,987,309.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,283,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1,283,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,066,620.00	37,639,705.88
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,066,620.00	37,639,705.88
投资活动产生的现金流量净额		-3,066,620.00	-36,356,705.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			7,768,226.80
收到其他与筹资活动有关的现金		87,661,100.01	9,664,583.33
筹资活动现金流入小计		87,661,100.01	17,432,810.13
偿还债务支付的现金		1,440,000.00	1,740,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,991,066.81
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,440,000.00	3,731,066.81
筹资活动产生的现金流量净额		86,221,100.01	13,701,743.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-32,019.89	-667,653.51
加：年初现金及现金等价物余额		36,702.00	704,355.51
六、期末现金及现金等价物余额			
		4,682.11	36,702.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

吕成印

吕成印

李印东

李印东

孟旭武

孟旭武



所有者权益变动表

2014年度

单位：人民币元

项	本期金额								
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00						1,893,043.17	-177,556,844.46	-125,663,801.29
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	50,000,000.00						1,893,043.17	-177,556,844.46	-125,663,801.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									
（一）综合收益总额									
（二）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他									
（三）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.对所有者（或股东）的分配									
3.其他									
（四）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
5.其他									
四、本期末余额	50,000,000.00						1,893,043.17	-316,299,477.71	-264,406,434.54

法定代表人：

李旭武



主管会计工作负责人：

孟旭武



会计机构负责人：

孟旭武





所有者权益变动表 (续)

2014年度

编制单位: 洛玻集团洛阳昊玻有限公司

单位: 人民币元

项 目	上期金额							
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00					1,893,043.17	-142,822,141.52	-90,929,098.35
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	50,000,000.00					1,893,043.17	-142,822,141.52	-90,929,098.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								
(一) 综合收益总额							-34,734,702.94	-34,734,702.94
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者 (或股东) 的分配								
3. 其他								
(四) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动								
5. 其他								
四、本期期末余额	50,000,000.00					1,893,043.17	-177,556,844.46	-125,663,801.29

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(Signature)

成应印

(Signature)

李东印

(Signature)

孟旭武

洛玻集团洛阳龙昊玻璃有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(洛玻集团洛阳龙昊玻璃有限公司(以下简称“本公司”)系由洛阳玻璃股份有限公司、中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司于2005年6月20日共同投资组建的。公司注册资本为5000万元, 由洛阳玻璃股份有限公司出资4000万元, 持股比例分别为80%, 中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司出资1000万元, 持股比例为20%。2009年12月16日, 股东双方签订股权转让协议, 将中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司20%的股权转让给洛阳玻璃股份有限公司, 此次股权变更后本公司成为洛阳玻璃股份有限公司的全资子公司。截止2014年12月31日, 公司资本结构如下:

股东名称	出资额	出资比例
洛阳玻璃股份有限公司	50,000,000.00	100.00%
合计	50,000,000.00	100.00%

公司地址: 洛阳市汝阳县内埠乡

法人代表: 谢军

企业法人营业执照注册号: 410300110049620

经营范围: 浮法玻璃的生产、销售; 玻璃及原材料加工; 加工玻璃的原材料及矿产品的销售; 技术咨询及服务。

营业期限: 2005年6月20日至2015年4月30日

本财务报表业经本公司企业负责人批准报出。

二、重要会计政策和会计估计

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

尽管本公司财务报表于2014年12月31日累计未弥补亏损为316,299,477.71元，且流动负债高于资产总额250,046,434.54元，但本公司认为，本公司将能够持续经营，并能在债务到期时偿还有关款项，主要原因系本公司将继续获得股东的财务支持，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基准编制。如果上述持续经营假设不成立，本公司的资产应调整至可变现价值，并应对可能承担的负债提取准备。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况、2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(三) 会计期间及营业周期

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(六) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在500万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如无减值，则同账龄分析法

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
1. 账龄分析法计提坏账准备的组合	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

2. 不计提坏账准备的组合	(1) 与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金； (2) 公司与关联方之间发生的应收款项，关联方单位财务状况良好。 (3) 其他有确凿证据可以全额收回的款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
1. 账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
2. 不计提坏账准备的组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	0	0
1至2年	30	30
2至3年	50	50
3年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如无减值，则同账龄分析法

(七) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

原材料按计划成本核算，按月结转材料实际成本与计划成本的差异，将发出材料计划成本调整为实际成本；库存商品发出采用加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

领用的低值易耗品采用一次转销法进行核算，周转使用的包装物、周转材料采用五五摊销法进行核算。

(八) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30-50	3-5	1.90-3.23
机器设备	4-28	3-5	3.39-24.25
运输设备	6-12	3-5	7.92-16.17

(九) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年

度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十一) 资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或

相关资产成本。

2、离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十三) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(十四) 租赁

本公司租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，认定为融资租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则—租赁》的规定进行处理。

三、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入	17%
消费税	租赁收入	5%
营业税	应纳增值税及营业税额	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金分类列示

项目	期末余额		年初余额	
	金额	其中：外币金额	金额	其中：外币金额
现金	1,422.81		3,180.40	

项目	期末余额		年初余额	
	金额	其中：外币金额	金额	其中：外币金额
银行存款	23,785.26		103,476.75	
合计	25,208.07		106,657.15	

农业银行洛阳分行期末余额 20,525.96 元，被人民法院冻结。

(二) 应收账款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,336,238.95	100.00	1,853.00	0.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,336,238.95	100.00	1,853.00	0.02

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,054,811.79	100.00	926.50	0.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,054,811.79	100.00	926.50	0.05

1、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	6,314,730.75	99.97				
1至2年						
2至3年				1,853.00	100.00	926.5
3年以上	1,853.00	0.03	1,853.00			
合计	6,316,583.75	100.00	1,853.00	1,853.00	100.00	926.5

2、不计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	不计提坏账理由
洛玻集团龙飞玻璃有限公司	2,019,655.20		0-2年	关联方
合计	2,019,655.20			

(三) 预付款项

1、预付款项账龄列示

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,425,265.64	99.87	4,436,604.80	98.89
1至2年	1,900.00	0.13		
2至3年			50,000.00	1.11
合计	1,427,165.64	100.00	4,486,604.80	100.00

(四) 其他应收款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,299,462.76	100.00	604,092.68	7.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	8,299,462.76	100.00	604,092.68	7.28

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,504,331.45	100.00	500,898.60	7.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	6,504,331.45	100.00	500,898.60	7.70

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	782,215.20	56.42		3,324,679.80	85.72	
1至2年	13.60		4.08			
2至3年				106,380.00	2.74	53,190.00
3以上	604,088.60	43.58	604,088.60	447,708.60	11.54	447,708.60
合计	1,386,317.40	100.00	604,092.68	3,878,768.40	100.00	500,898.60

2、不计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	不计提坏账理由
暂估税金	6,677,447.52		1年内	
贾庄子	94.90		2-3年	
登封洛玻硅砂有限公司	235,602.94		1年内	
合 计	6,913,145.36			

(五) 存货

1、存货的分类

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,802,774.75	2,067,520.66	24,735,254.09	24,277,743.03	399,204.55	23,878,538.48
自制半成品及在产品	2,361,159.11	464,845.58	1,896,313.53	1,555,355.43		1,555,355.43
库存商品（产产品）	33,138,004.20	8,408,636.60	24,729,367.6	16,515,290.26	2,269,810.58	14,245,479.68
周转材料	8,151,066.54	533,434.44	7,617,632.1	5,446,514.12		5,446,514.12
合 计	70,453,004.60	11,474,437.28	58,978,567.32	47,794,902.84	2,669,015.13	45,125,887.71

2、各项存货跌价准备的增减变动情况

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	399,204.55	2,352,081.94		683,765.83	2,067,520.66
自制半成品及在产品		1,017,194.09		552,348.51	464,845.58
库存商品	2,269,810.58	17,741,331.07		11,602,505.05	8,408,636.60
周转材料		533,434.44			533,434.44
合 计	2,669,015.13	21,644,041.54		12,838,619.39	11,474,437.28

3、存货跌价准备情况说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本低于可变现净值		
自制半成品及在产品	成本低于可变现净值		
库存商品	成本低于可变现净值		
周转材料	成本低于可变现净值		

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣进项税	8,596,514.23	
合 计	8,596,514.23	

(七) 固定资产

1. 固定资产分类列示

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	365,909,095.86	3,848,196.37	2,582,063.81	367,175,228.42
其中：房屋及建筑物	96,085,563.64	3,379,570.98	2,341,437.85	97,123,696.77
机器设备	268,195,252.83	468,625.39	240,625.96	268,423,252.26
运输工具	1,628,279.39			1,628,279.39
二、累计折旧合计	102,522,103.92	24,204,539.64	1,054,679.14	125,671,964.42
其中：房屋及建筑物	16,551,440.02	3,359,776.06	990,107.98	18,921,108.10
机器设备	85,004,506.94	20,705,191.22	64,571.16	105,645,127.00
运输工具	966,156.96	139,572.36		1,105,729.32
三、固定资产账面净值合计	263,386,991.94			241,503,264.00
其中：房屋及建筑物	79,534,123.62			78,202,588.67
机器设备	183,190,745.89			162,778,125.26
运输工具	662,122.43			522,550.07
四、减值准备合计	2,825,494.88	786,624.09		3,612,118.97
其中：房屋及建筑物				
机器设备	2,825,494.88	786,624.09		3,612,118.97
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	260,561,497.06			237,891,145.03
其中：房屋及建筑物	79,534,123.62			78,202,588.67
机器设备	180,365,251.01			159,166,006.29
运输工具	662,122.43			522,550.07

(八) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	13,652,200.00			13,652,200.00
其中：土地使用权	8,652,200.00			8,652,200.00
商标权	5,000,000.00			5,000,000.00
二、累计摊销额合计	4,771,291.00	682,404.00		5,453,695.00

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：土地使用权	729,600.00	182,400.00		912,000.00
商标权	4,041,691.00	500,004.00		4,541,695.00
三、无形资产减值准备合计				
其中：土地使用权				
商标权				
四、无形资产账面价值合计	8,880,909.00			8,198,505.00
其中：土地使用权	7,922,600.00			7,740,200.00
商标权	958,309.00			458,305.00

(九) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付余热发电和烟气治理工程款	2,990,000.00	
预付震动给料机款	30,000.00	
合 计	3,020,000.00	

(十) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	135,089,000.00	139,969,000.00
合 计	135,089,000.00	139,969,000.00

(十一) 应付账款

1、按账龄列示

项 目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	262,080,282.88	181,295,735.65
1至2年（含2年）	86,542,991.12	74,218,948.53
2至3年（含3年）	2,094,859.69	3,711,160.83
3年以上	10,612,700.75	9,675,258.30
合 计	361,330,834.44	268,901,103.31

2、账龄超过一年的大额应付账款情况

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
中国建材国际工程集团有限公司	76,170,717.95	1-2年	工程未结算
合 计	76,170,717.95		

(十二) 预收款项

1、按账龄列示

项 目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	5,472,651.75	
1年以上	37,872.08	245,046.64
合 计	5,510,523.83	245,046.64

(十三) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,595,564.83	18,722,606.76	17,188,720.81	3,129,450.78
二、职工福利费		810,544.73	810,544.73	
三、社会保险费	-127,068.90	6,377,663.43	6,028,335.38	222,259.15
其中：1 基本医疗保险费	-21,394.72	1,423,796.57	1,350,377.48	52,024.37
2. 基本养老保险费	-105,674.18	4,265,621.90	3,989,712.94	170,234.78
3. 失业保险费		431,699.52	431,699.52	
4. 工伤保险		142,469.09	142,469.09	
5. 生育保险费		114,076.35	114,076.35	
四、住房公积金	2,784,881.50	1,538,670.00	7,148.00	4,316,403.50
五、工会经费和职工教育经费	1,891,575.07	309,850.50	21,510.00	2,179,915.57
合 计	6,144,952.50	27,759,335.42	24,056,258.92	9,848,029.00

(十四) 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税		-7,354,133.56
营业税		34,000.00
城市维护建设税		-761.54
房产税	828,718.68	276,239.56
土地使用税	2,104,299.06	701,433.02

税 种	期末余额	年初余额
个人所得税	4,428.56	
其他税费	59,053.51	58,971.97
合 计	2,996,499.81	-6,284,250.55

(十五) 其他应付款

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	44,526,916.36	65.48	15,154,381.31	56.37
1至2年(含2年)	13,588,947.09	19.98	4,071,583.70	15.14
2至3年(含3年)	2,874,997.73	4.23	816,901.85	3.04
3年以上	7,007,547.60	10.31	6,842,601.38	25.45
合 计	67,998,408.78	100.00	26,885,468.24	100.00

1、账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
洛阳玻璃股份有限	12,089,183.93	母公司借款
合 计	12,089,183.93	—

(十六) 一年内到期的非流动负债

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,440,000.00	1,440,000.00
合 计	1,440,000.00	1,440,000.00

(十七) 长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	14,360,000.00	15,800,000.00
合 计	14,360,000.00	15,800,000.00

(十八) 实收资本

投资者名称	年初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
洛阳玻璃股份有限公司	50,000,000.00	100.00%			50,000,000.00	100.00%
合 计	50,000,000.00	100.00%			50,000,000.00	100.00%

(十九) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,893,043.17			1,893,043.17
合 计	1,893,043.17			1,893,043.17

(二十) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	-177,556,844.46	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-177,556,844.46	
加：本期净利润	-138,742,633.25	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-316,299,477.71	

(二十一) 营业收入和营业成本

1、按明细列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	244,742,070.38	318,342,552.56	54,550,849.65	60,442,761.19
浮法玻璃	244,742,070.38	318,342,552.56	54,550,849.65	60,442,761.19
二、其他业务小计	1,220,032.30	522,234.09	2,230,264.63	551,877.00
其中：销售材料	540,032.30	522,234.09	1,550,264.63	551,877.00
房租	680,000.00		680,000.00	
合 计	245,962,102.68	318,864,786.65	56,781,114.28	60,994,638.19

2、主营业务按产品分项列示

产品或劳务名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
浮法玻璃	244,742,070.38	318,342,552.56	54,550,849.65	60,442,761.19
合 计	244,742,070.38	318,342,552.56	54,550,849.65	60,442,761.19

3、前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
洛阳玻璃股份有限公司	215,853,984.02	88.20
丹阳市昌海玻璃装饰有限公司	6,616,450.95	2.70
常州九川国际贸易有限公司	5,733,098.02	2.34
洛阳硕嘉玻璃有限公司	4,924,873.63	2.01
洛阳日佳玻璃有限公司	3,977,116.24	1.63
合 计	237,105,522.86	96.88

(二十二) 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	租赁收入 5%	34,000.00	34,000.00
城市维护建设税	流转税的 5%	4,161.54	1,700.00
教育费附加（含地方教育附加）	流转税的 5%	4,161.54	1,700.00
合 计		42,323.08	37,400.00

(二十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工工资及福利费	4,334,274.71	1,235,187.60
社会保险	747,519.95	516,507.01
折旧费	919,108.66	679,888.57
运输费	1,163,081.88	
其他销售费用	2,319,463.07	731,442.68
合 计	9,483,448.27	3,163,025.86

(二十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工工资及福利费	5,758,421.82	4,869,598.42
工会经费	309,850.50	244,506.08
职工教育经费		136,837.19
社会保险费	1,954,298.45	3,081,041.70
住房公积金	263,273.50	472,883.50
固定资产折旧	3,354,855.71	7,861,872.80

项 目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	682,404.00	682,404.00
税金	1,958,605.16	2,045,957.76
其他管理费用	7,172,838.85	4,791,334.96
合 计	21,454,547.99	24,186,436.41

(二十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,590,044.74	8,507,774.63
减：利息收入	1,156.33	1,633.70
票据贴现息	2,692,620.52	332,416.67
其他支出	9,458.72	5,126.65
合 计	11,290,967.65	8,843,684.25

(二十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	104,120.58	71,803.08
二、存货跌价损失	21,644,041.54	2,595,556.22
三、固定资产减值损失	786,624.09	
四、在建工程减值损失	156,237.20	
合 计	22,691,023.41	2,667,359.30

(二十七) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		1,424,333.38
其中：固定资产处置利得		1,424,333.38
政府补助		7,000,000.00
违约赔偿利得	20,800.00	
其他	1,091,353.58	4,153.02
合 计	1,112,153.58	8,428,486.40

政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
汝阳县产业集聚区拨付企业发展扶持资金		7,000,000.00	与收益相关
合 计		7,000,000.00	

(二十八) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
资产报废、毁损损失	1,589,792.46	
其他	400,000.00	51,759.61
合 计	1,989,792.46	51,759.61

(二十九) 现金流量表

1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-138,742,633.25	-34,734,702.94
加：资产减值准备	22,691,023.41	2,667,359.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,204,539.64	15,290,033.26
无形资产摊销	682,404.00	682,404.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-1,454,333.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,589,792.46	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,282,665.26	8,840,191.30
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,759,086.97	-20,770,500.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-108,588,939.06	-6,835,962.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	134,453,734.61	58,302,820.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-83,186,499.90	21,987,309.05
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,682.11	36,702.00
减：现金的年初余额	36,702.00	704,355.51
加：现金等价物的期末余额		

项 目	本期金额	上期金额
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-32,019.89	-667,653.51

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	4,682.11	36,702.00
其中：库存现金	1,422.81	3,180.40
可随时用于支付的银行存款	3,259.30	33,521.60
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,682.11	36,702.00

六、按性质分类的费用

项 目	本期发生额	上期发生额
耗用的原材料	103,171,980.01	27,099,322.14
燃料费及电	159,090,828.97	36,147,799.80
产成品及在产品的存货变动	-17,428,517.62	-16,130,607.25
职工薪酬费用	25,176,377.71	13,792,667.74
折旧费和摊销费用	24,886,943.64	15,322,139.64
非流动资产减值损失	942,861.29	-
支付的租金	16,358,291.30	
审计费	155,660.37	198,000.00
财务费用	11,290,967.65	8,843,684.25
其他	60,181,703.73	14,619,537.69
合 计	383,827,097.05	99,892,544.01

七、或有事项

无

八、承诺事项

无

九、资产负债表日后事项

无

十、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
洛阳玻璃股份有限公司	洛阳市西工区	浮法玻璃生产、销售等	500,018,242.00	100	100

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国建筑材料集团公司	最终控制方	10000048-9
中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	母公司的控股股东	16995844-1
洛玻集团龙飞玻璃有限公司	同一实际控制人控制	72183822-5
洛玻集团龙翔玻璃有限公司	同一实际控制人控制	17484994-4
洛玻集团洛阳龙海电子玻璃有限公司	同一实际控制人控制	77650338-5
洛玻集团龙门玻璃有限责任公司	同一实际控制人控制	70654225-8
登封洛玻硅砂有限公司	同一实际控制人控制	66886639-X
洛阳洛玻集团源通能源有限公司	股东董事担任其董事的企业	57247960-0
深圳市凯盛科技工程有限公司	同一实际控制人控制	73627908-3
蚌埠凯盛工程技术有限公司	同一实际控制人控制	76476295-3
蚌埠玻璃工业设计研究院	同一实际控制人控制	48522242-8
中国建材国际工程集团有限公司	同一实际控制人控制	10201628-1

(三) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销 货/购货的 比例%	定价政策及决策 程序
洛阳玻璃股份有限公司	销售商品	销售玻璃	215,853,984.02	88.20	市价
洛玻集团洛阳龙海电子玻璃有限公司	销售材料	销售辅料	308,431.94	0.23	
中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	提供劳务	出租土地	680,000.00	100	市价
洛阳玻璃股份有限公司	购材料	购大宗原材料	113,347,258.20	85.70	市价
洛阳玻璃股份有限公司(技术服务费)	接受劳务	技术服务费	3,495,724.96	100	市价

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销 货/购货的 比例%	定价政策及决策 程序
洛阳玻璃股份有限公司	购材料	购集装架、辅料	2,583,248.89	1.95	市价
洛阳玻璃股份有限公司	购固定资产	购电柜	10,535.63	0.27	市价
洛玻集团洛阳龙海电子玻璃有限公司	购买材料	购买碎玻璃、集装架	2,836,430.29	2.14	市价
洛玻集团龙门玻璃有限责任公司	购买材料	购买碎玻璃、集装架、 辅料	2,315,632.55	1.75	市价
洛阳洛玻集团源通能源有限公司	购燃料	购买天然气	112,263,947.26	100	市价
中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	接受劳务	租赁生产线	16,358,291.30	100	市价
中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	购库存商品	购玻璃	6,350,523.35	100	市价
中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	购材料	购物资	3,928,654.87	2.97	市价
洛玻集团龙飞玻璃有限公司	购材料	购钢带	28,464.61	0.02	市价

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁 资产情况	租赁资产涉及 金额	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁收益	租赁收益 确定依据	租赁收益对公 司影响
洛玻集团洛阳龙昊 玻璃有限公司	中国洛阳浮法 玻璃集团有限 责任公司	土地使 用权 183.30 亩	68 万元	2014-1-1	2014-12-31	68 万元/年	成本加成	增加收入 680,000.00 元
中国洛阳浮法玻璃 集团有限责任公司	洛玻集团洛阳 龙昊玻璃有限 公司	600t/d 在线 Low-E 玻璃 生产线	3190 万元	2014-6-1	2017-5-31	3190 万元/年	成本加成	增加生产成本 16,358,291.3 元

3、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国建筑材料集团 有限公司	洛玻集团洛阳龙昊 玻璃有限公司	17,600,000.00	2013/9/26	2017/1/31	否

4、关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
洛阳玻璃股份有限公司	135,089,000.00	2014-1-1	2014-12-31	本年度计提利息 8,590,044.74 元

(四) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	洛玻集团龙飞玻璃有限公司	2,019,655.20	2,052,958.79
预付账款	洛阳洛玻集团源通能源有限公司	1,098,495.47	2,867,695.08
其他应收款	登封洛玻硅砂有限公司	235,602.94	

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款	中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司		680,000.00
应付账款	洛阳玻璃股份有限公司	224,369,607.80	159,603,235.08
应付账款	中国建材国际工程集团有限公司	76,170,717.95	76,848,717.95
应付账款	洛玻集团洛阳龙海电子玻璃有限公司	684,467.20	1,155,258.03
应付账款	洛玻集团龙门玻璃有限责任公司	423,219.58	1,304,626.74
应付账款	蚌埠玻璃工业设计研究院	94,339.62	94,339.62
应付账款	蚌埠凯盛信息技术有限公司	85,820.00	308,000.00
应付账款	洛玻集团龙翔玻璃有限公司	75,818.71	75,818.71
应付账款	中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	9,392.00	9,392.00
应付账款	蚌埠玻璃设计研究院华利玻璃机具厂	4,517.95	4,517.95
其他应付款	中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	28,282,238.26	-
其他应付款	洛阳玻璃股份有限公司	26,368,430.01	12,817,983.93
其他应付款	蚌埠凯盛信息技术有限公司	936,100.00	936,100.00
其他应付款	中国凯盛国际工程有限公司	600,000.00	600,000.00
其他应付款	深圳市凯盛科技工程有限公司蚌埠分公司	300,000.00	300,000.00

十一 其他重要事项

截止 2014 年 12 月 31 日，未了结的重要诉讼案件：

1、洛阳市三园包装有限公司申请仲裁公司承揽合同纠纷案

2006 年 4 月 1 日、2007 年 4 月 1 日，三园公司与公司签订《木箱承揽合同》，三园公司按公司要求制作玻璃包装木箱，公司有部分款项未付，2013 年 7 月三园公司按合同约定申请仲裁，2013 年 12 月 23 日洛阳仲裁委员会作出裁决，裁决公司支付货款 6,087,381.18 元及利息。截止 2014 年 12 月 31 日，尚余 5,725,103.18 元仍在履行中。

2、洛阳市绿环环保工程有限公司诉公司、袁晓方欠款案

洛阳市绿环环保工程有限公司承建公司玻璃窑烟气脱硫系统、含酚废水及污水处理系统设备采购、安装，有部分款项未付。2014 年 10 月 20 日，洛阳市绿环环保工程有限公司向偃师市人民法院提出诉讼，要求支付 2,145,964.9 元欠款，双方达成调解分期支付。截止 2014 年 12 月 31 日，尚欠余额 2,104,382.45 元。

洛玻集团洛阳龙昊玻璃有限公司

二〇一五年三月二十七日



第1页至第22页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名:




签名:




签名:




日期:

日期:

2015.5.6

日期:

2015.4.15

