

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



洛陽玻璃股份有限公司

LUOYANG GLASS COMPANY LIMITED*

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份編號：01108)

關於本公司重組備考合併財務報表的補充公告

洛陽玻璃股份有限公司(「本公司」)及本公司董事(「董事」)會(「董事會」)全體成員保證本公告內容的真實、準確和完整，對本公告的虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏負個別及連帶責任。

茲提述本公司日期為2018年1月18日有關本公司重組備考合併財務報表的公告(「該公告」)及日期為2017年10月11日有關(其中包括)其(a)非常重大收購事項及關連交易；(b)建議A股配售；及(c)申請清洗豁免的通函(「該通函」)。除非另有所指，否則本公告所用詞彙與該通函所界定者具有相同涵義。

根據上市規則第4章第29段的規定，本公司謹此就該公告提供以下補充資料：

該公告及本公告隨附之重組備考合併財務報表為經擴大集團之未經審核備考合併資產負債表、未經審核備考合併利潤表、未經審核備考合併現金流量表(統稱「**未經審核備考財務資料**」)乃由本公司董事根據上市規則第4章第29段編製，旨在說明建議收購合肥新能源100%股權、桐城新能源100%股權、宜興新能源70.99%股權(「**收購事項**」)對經擴大集團合併財務狀況、合併經營成果以及現金流量之影響。

經擴大集團之未經審核備考合併資產負債表乃根據本集團於2017年6月30日的未經審核合併資產負債表(摘錄自本集團於2017年8月30日刊發的截至2017年6月30日止半年度的中期業績公告)和合肥新能源、桐城新能源、宜興新能源於2017年11月30日的經審核資產負債表而編製，之前已計及該公告及本公告隨附附註所闡述且(i)明確列示及解釋；(ii)直接歸屬於建議收購事項且與日後事項或決定並無關係；及(iii)有事實依據而與建議收購事項有關的備考調整，猶如建議收購事項已於2017年6月30日完成。

經擴大集團之未經審核備考合併利潤表、未經審核備考現金流量表乃根據本集團截至2016年12月31日止年度之經審核合併利潤表、經審核合併現金流量表(摘錄自本集團於2017年3月31日刊發的2016年度業績公告)及合肥新能源、桐城新能源、宜興新能源截至2016年12月31日止年度之經審核利潤表、經審核現金流量表編制，並且經考慮已(i)明確列示及解釋；(ii)直接歸屬於收購事項且與日後事項或決定並無關係；及(iii)有事實依據之收購事項之備考調整(誠如該公告及本公告隨附附註所闡述者)，如同收購事項於2016年1月1日已完成。

該公告及本公告隨附經擴大集團之未經審核備考財務資料乃由董事以多項假設、估計、不確定因素及現有資料為依據而編製，以提供經擴大集團於收購事項完成時之資料。未經審核備考財務資料僅為說明用途而編製，且由於其假設性質使然，未必能真實反映於收購事項完成後經擴大集團之財務狀況及業績，亦不擬說明經擴大集團在收購事項於所示日期完成時之實際經營業績、財務狀況及現金流量。此外，隨附經擴大集團之未經審核備考財務資料不擬預測經擴大集團於收購事項完成後之未來財務狀況、經營業績或現金流量。

本公司審計師大信會計師事務所(特殊普通合夥)認為，(a)該公告及本公告隨附經擴大集團之未經審核備考財務資料已按所述基準妥善編製；(b)有關基準符合本集團之會計政策；及(c)就根據上市規則第4.29(1)段披露之未經審核備考財務資料而言，該等調整均屬恰當。

本公告附錄一為經擴大集團之未經審核備考的財務資料，乃按照上市規則第4章第29段而編製。未經審核備考的財務資料用中文編製，其英文譯本僅供參考。

(如無特殊註明，本公告所載之數據以人民幣計價。)

承董事會命
洛陽玻璃股份有限公司
張沖
董事長

中國·洛陽
2018年2月2日

於本公告日期，本公司董事會包括四名執行董事：張沖先生、倪植森先生、王國強先生及馬炎先生；一名非執行董事：謝軍先生；及四名獨立非執行董事：晉占平先生、劉天倪先生、葉樹華先生及何寶峰先生。

* 僅供識別

附錄一

經擴大集團之未經審核備考合併資產負債表

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2017年6月30日	目標公司於2017年11月30日			備考調整	附註	2017年6月30日
	本集團未經審核 合併資產負債表 附註1	合肥新能源 附註2	桐城新能源 附註2	宜興新能源 附註2			本集團未經 審核備考合併 資產負債表
流動資產：							
貨幣資金	90,688,037.20	43,624,147.63	3,324,805.23	5,316,786.91			142,953,776.97
以公允價值計量且 其變動計入當期損益 的金融資產							
衍生金融資產							
應收票據	43,611,023.42	205,676,273.01	9,020,000.00	130,112,708.35	-7,234,092.53		381,185,912.25
應收賬款	138,102,959.21	181,859,488.39	133,528,668.31	130,332,045.76	-244,028.91	4	583,579,132.76
預付款項	3,394,273.59	15,511,528.45	1,148,771.29	9,880,537.49	-9,370,290.49		20,564,820.33
應收利息							
應收股利							
其他應收款	30,165,639.43	9,630,048.53	92,726.68	628,837.64		4	40,517,252.28
存貨	125,052,551.31	47,563,399.80	26,301,304.38	23,296,142.76			222,213,398.25
劃分為持有待售 的資產							
一年內到期的非流動資產							
其他流動資產	25,249,726.39	2,673,604.00		24,163,024.39			52,086,354.78
流動資產合計	456,264,210.55	506,538,489.81	173,416,275.89	323,730,083.30			1,443,100,647.62

項目	2017年6月30日	目標公司於2017年11月30日			2017年6月30日
	本集團未經審核 合併資產負債表 附註1	合肥新能源 附註2	桐城新能源 附註2	宜興新能源 附註2	本集團未經 審核備考合併 資產負債表
					備考調整 附註
非流動資產：					
可供出售金融資產					
持有至到期投資					
長期應收款	55,000,000.00				55,000,000.00
長期股權投資					
投資性房地產					
固定資產	616,035,578.26	681,294,950.62	261,870,078.11	267,883,253.60	1,827,083,860.59
在建工程	14,085,910.61	29,107,163.68	12,467,340.78	152,420,871.86	208,081,286.93
工程物資					
固定資產清理					
生產性生物資產					
油氣資產					
無形資產	117,744,298.48	96,062,813.61	50,322,828.65	54,202,012.17	318,331,952.91
開發支出					
商譽					
長期待攤費用	4,926,055.07	631,618.13			5,557,673.20
遞延所得稅資產	2,667,194.21	772,617.78	285,506.58		3,725,318.57
其他非流動資產	364,102.58	621,000.00	867,370.00		1,852,472.58
非流動資產合計	810,823,139.21	808,490,163.82	325,813,124.12	474,506,137.63	2,419,632,564.78
資產總計	1,267,087,349.76	1,315,028,653.63	499,229,400.01	798,236,220.93	3,862,733,212.40

項目	2017年6月30日	目標公司於2017年11月30日					2017年6月30日
	本集團未經審核 合併資產負債表 附註1	合肥新能源 附註2	桐城新能源 附註2	宜興新能源 附註2	備考調整	附註	本集團未經 審核備考合併 資產負債表
流動負債：							
短期借款	326,496,500.00	286,500,000.00		175,000,000.00			787,996,500.00
以公允價值計量且 其變動計入當期損益 的金融負債							
衍生金融負債							
應付票據	50,000,000.00	11,342,491.22	50,000,000.00	72,636,540.03			183,979,031.25
應付賬款	32,946,511.78	383,686,463.77	67,730,434.75	51,523,629.77	-3,244,028.91	4	532,643,011.16
預收款項	11,271,186.74	547,548.25	779,461.39	23,765,075.88	-13,604,383.02		22,758,889.24
應付職工薪酬	18,417,757.49	2,889,193.24	1,644,687.30	3,166,902.64			26,118,540.67
應交稅費	6,744,882.37	12,245,899.25	3,530,010.30	5,035,040.48			27,555,832.40
應付利息	1,717,967.40	3,989,525.24		396,812.50			6,104,305.14
應付股利							
其他應付款	53,049,499.38	216,109,874.37	133,852,355.53	2,176,538.76		4	405,188,268.04
劃分為持有待售的 負債							
一年內到期的 非流動負債	111,407,706.89	49,870,000.00		25,000,000.00			186,277,706.89
其他流動負債							
流動負債合計	612,052,012.05	967,180,995.34	257,536,949.27	358,700,540.06			2,178,622,084.79
非流動負債：							
長期借款	121,722,318.19	147,515,000.00	10,000,000.00	105,000,000.00			384,237,318.19
應付債券							
長期應付款							
長期應付職工薪酬							
專項應付款							
預計負債							
遞延收益	8,865,643.54						8,865,643.54
遞延所得稅負債							
其他非流動負債							
非流動負債合計	130,587,961.73	147,515,000.00	10,000,000.00	105,000,000.00			393,102,961.73
負債合計	742,639,973.78	1,114,695,995.34	267,536,949.27	463,700,540.06			2,571,725,046.52

項目	2017年6月30日	目標公司於2017年11月30日			備考調整	附註	2017年6月30日
	本集團未經審核 合併資產負債表 附註1	合肥新能源 附註2	桐城新能源 附註2	宜興新能源 附註2			本集團未經 審核備考合併 資產負債表
所有者權益：							
股本	526,766,875.00	130,000,000.00	133,388,980.00	313,700,000.00	-130,000,000.00	3(2)	559,797,391.00
					-133,388,980.00	3(2)	
					-313,700,000.00	3(2)	
					13,126,864.00	3(1)	
					9,452,076.00	3(1)	
					10,451,576.00	3(1)	
其他權益項目	-2,319,499.02	70,332,658.29	98,303,470.74	20,835,680.87	-70,332,658.29	3(2)	634,161,973.86
					-98,303,470.74	3(2)	
					-20,835,680.87	3(2)	
					636,481,472.88	3(2)	
歸屬於母公司所有者 權益合計	<u>524,447,375.98</u>	<u>200,332,658.29</u>	<u>231,692,450.74</u>	<u>334,535,680.87</u>	-97,048,801.02	3(3)	<u>1,193,959,364.86</u>
少數股東權益					97,048,801.02	3(3)	<u>97,048,801.02</u>
所有者權益合計	<u>524,447,375.98</u>	<u>200,332,658.29</u>	<u>231,692,450.74</u>	<u>334,535,680.87</u>			<u>1,291,008,165.88</u>
負債和所有者權益總計	<u>1,267,087,349.76</u>	<u>1,315,028,653.63</u>	<u>499,229,400.01</u>	<u>798,236,220.93</u>			<u>3,862,733,212.40</u>

經擴大集團之未經審核備考合併利潤表

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本集團於截至	目標公司於截至2016年12月31日止年度					本集團於截至
	2016年12月31日	經審核利潤表					2016年12月31日
	止年度經審核	合肥新能源	桐城新能源	宜興新能源	備考調整	附註	止年度未經審核
	合併利潤表	附註2	附註2	附註2			備考合併利潤表
	附註1						
一、營業收入	392,095,626.14	505,711,315.13	233,072,833.77	37,110,963.00	-326,028.30	4	1,167,664,709.74
減：營業成本	343,709,563.17	404,497,332.67	163,081,479.66	32,710,082.72	-326,028.30	4	943,672,429.92
税金及附加	5,232,136.49	2,697,244.00	3,595,600.28	379,941.66			11,904,922.43
銷售費用	7,482,306.95	17,613,773.23	11,110,997.40	777,570.36			36,984,647.94
管理費用	87,025,947.92	38,244,913.27	11,950,806.92	1,601,379.72			138,823,047.83
財務費用	8,433,936.20	26,057,249.61	5,880,721.55	919,470.70			41,291,378.06
資產減值損失	20,467,971.87		2,248,529.85				22,716,501.72
加：公允價值變動收益							
投資收益							
其中：對聯營企業和							
合營企業的							
投資收益							
二、營業利潤							
(虧損以「-」號填列)	-80,256,236.46	16,600,802.35	35,204,698.11	722,517.84			-27,728,218.16
加：營業外收入	105,878,607.94	2,309,000.00	107,652.89				108,295,260.83
其中：非流動資產							
處置利得	254,968.93		27,253.89				282,222.82
減：營業外支出	4,451,875.58		8,019.40				4,459,894.98
其中：非流動資產							
處置損失	15,875.60						15,875.60
三、利潤總額							
(虧損總額以「-」號填列)	21,170,495.90	18,909,802.35	35,304,331.60	722,517.84			76,107,147.69
減：所得稅費用	9,654,432.12	1,077,159.48	5,375,058.61	183,372.46			16,290,022.67
四、淨利潤							
(淨虧損以「-」號填列)	11,516,063.78	17,832,642.87	29,929,272.99	539,145.38			59,817,125.02
其中：歸屬於母公司所有							
者的淨利潤	11,516,063.78	17,832,642.87	29,929,272.99	539,145.38	-156,406.07	3(3)	59,660,718.95
少數股東損益					156,406.07	3(3)	156,406.07

經擴大集團之未經審核備考合併現金流量表

編製單位：洛陽玻璃股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本集團於截至	目標公司於截至2016年12月31日止年度					本集團於截至
	2016年12月31日	經審核現金流量表					2016年12月31日
	止年度經審核	合肥新能源	桐城新能源	宜興新能源			止年度未經
	合併現金流量表	附註2	附註2	附註2	備考調整	附註	審核備考合併
	附註1						現金流量表
一、經營活動產生的現金流量：							
銷售商品、提供勞務收到的現金	136,730,044.67	267,702,943.40	89,832,737.39	2,283,360.48			496,549,085.94
收到的稅費返還							
收到其他與經營活動有關的現金	115,177,751.23	67,665,414.62	4,162,495.52	461,851.10	-6,162,400.00	4	161,305,112.47
					-20,000,000.00	4	
經營活動現金流入小計	251,907,795.90	335,368,358.02	93,995,232.91	2,745,211.58			657,854,198.41
購買商品、接受勞務支付的現金	100,904,584.34	258,757,119.88	67,018,909.19	21,479,140.47			448,159,753.88
支付給職工以及為職工支付的現金	75,241,190.93	43,035,390.31	21,382,784.34	2,077,311.48			141,736,677.06
支付的各項稅費	21,684,812.32	15,184,264.43	10,391,476.96	3,717.80			47,264,271.51
支付其他與經營活動有關的現金	23,524,286.36	37,004,826.52	4,098,575.36	430,313.52	-6,000,000.00	4	59,058,001.76
經營活動現金流出小計	221,354,873.95	353,981,601.14	102,891,745.85	23,990,483.27			696,218,704.21
經營活動產生的現金流量淨額	30,552,921.95	-18,613,243.12	-8,896,512.94	-21,245,271.69			-38,364,505.80

項目	本集團於截至 2016年12月31日 止年度經審核 合併現金流量表 附註1	目標公司於截至2016年12月31日止年度 經審核現金流量表			備考調整 附註	本集團於截至 2016年12月31日 止年度未經 審核備考合併 現金流量表
		合肥新能源 附註2	桐城新能源 附註2	宜興新能源 附註2		
二、投資活動產生的現金流量：						
收回投資收到的現金						
取得投資收益收到的現金						
處置固定資產、無形資產 和其他長期資產收回的 現金淨額	322,732.92					322,732.92
處置子公司及其他營業 單位收到的現金淨額						
收到其他與投資活動有關 的現金	9,930,000.00					9,930,000.00
投資活動現金流入小計	10,252,732.92					10,252,732.92
購建固定資產、無形資產 和其他長期資產支付的 現金	56,177,058.27	28,943,087.77	86,220,896.52	16,249,341.19		187,590,383.75
投資支付的現金						
取得子公司及其他營業單 位支付的現金淨額						
支付其他與投資活動有關 的現金	104,992,752.67					104,992,752.67
投資活動現金流出小計	161,169,810.94	28,943,087.77	86,220,896.52	16,249,341.19		292,583,136.42
投資活動產生的現金流量 淨額	-150,917,078.02	-28,943,087.77	-86,220,896.52	-16,249,341.19		-282,330,403.50

項目	本集團於截至 2016年12月31日 止年度經審核 合併現金流量表 附註1	目標公司於截至2016年12月31日止年度 經審核現金流量表			備考調整	附註	本集團於截至 2016年12月31日 止年度未經 審核備考合併 現金流量表
		合肥新能源 附註2	桐城新能源 附註2	宜興新能源 附註2			
三、籌資活動產生的現金流量：							
吸收投資收到的現金	209,624,984.30		63,000,000.00	222,700,000.00			495,324,984.30
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金							
取得借款收到的現金	120,000,000.00	154,500,000.00					274,500,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	340,319,034.02	20,000,000.00	174,689,560.48		-6,000,000.00	4	529,008,594.50
籌資活動現金流入小計	669,944,018.32	174,500,000.00	237,689,560.48	222,700,000.00			1,298,833,578.80
償還債務支付的現金	141,829,011.07	103,370,000.00		99,000,000.00			344,199,011.07
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	6,927,438.38	20,149,386.04	6,123,167.06	824,124.67			34,024,116.15
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤							
支付其他與籌資活動有關的現金	330,638,185.77	103,555.40	123,879,202.20	60,000,000.00	-6,162,400.00	4	488,458,543.37
					-20,000,000.00	4	
籌資活動現金流出小計	479,394,635.22	123,622,941.44	130,002,369.26	159,824,124.67			866,681,670.59
籌資活動產生的現金流量淨額	190,549,383.10	50,877,058.56	107,687,191.22	62,875,875.33			432,151,908.21

項目	本集團於截至	目標公司於截至2016年12月31日止年度			備考調整	附註	本集團於截至
	2016年12月31日	經審核現金流量表					2016年12月31日
	止年度經審核	合肥新能源	桐城新能源	宜興新能源			止年度未經
	合併現金流量表	附註2	附註2	附註2			審核備考合併
	附註1						現金流量表
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響	428.59						428.59
五. 現金及現金等價物							
淨增加額	70,185,655.62	3,320,727.67	12,569,781.76	25,381,262.45			111,457,427.50
加：期初現金及現金等價物餘額	42,342,860.91	33,205,968.76	4,569,654.10				80,118,483.77
六. 期末現金及現金等價物餘額	112,528,516.53	36,526,696.43	17,139,435.86	25,381,262.45			191,575,911.27

經擴大集團之未經審核備考財務資料附註：

1. 相關數據乃摘錄自本公司2016年年報所載本集團截至2016年12月31日止年度的經審核合併財務報表以及截至2017年6月30日止半年度未經審核合併財務報表。
2. 合肥新能源、桐城新能源、宜興新能源2017年11月30日經審核資產負債表及截至2016年12月31日止年度之經審核利潤表、現金流量表摘錄目標公司之會計師報告。
3. (1) 標的資產的價格依照北京天健興業資產評估有限公司(以下簡稱「天健興業」)以2016年10月31日為評估基準日出具的，並經有權國有資產監督管理機關備案的《資產評估報告》的結果確定。

本次交易標的資產以2016年10月31日為評估基準日，合肥新能源100%股權的評估值為307,824,981.58元，桐城新能源100%股權的評估值為221,651,108.68元，宜興新能源100%股權的評估值為345,238,266.81元。參照該等評估值，經公司與交易對方協商，合肥新能源100%股權的交易價格為30,782.50萬元，桐城新能源100%股權的交易價格為22,165.12萬元，宜興新能源70.99%股權的交易價格為24,508.95萬元。本次發行股份購買資產的發行價格為23.45元/股，不低於定價基準日(本次交易的董事會決議公告日，即2017年2月8日)前20個交易日的公司A股股票交易均價的90%。最終發行價格需經公司股東大會批准，並經中國證監會核准。

根據合肥新能源100%股權的交易價格及發行價格計算，本次向洛玻集團、合肥高新投發行的股份數量分別為10,097,588股、3,029,276股，合計發行13,126,864股。

根據桐城新能源100%股權的交易價格及發行價格計算，本次向華光集團、蚌埠院、國際工程發行的股份數量分別為6,377,490股、2,365,976股、708,610股，合計發行9,452,076股。

根據宜興新能源70.99%股權的交易價格及發行價格計算，本次向凱盛集團、宜興環保科技、協鑫集成發行的股份數量分別為7,508,991股、1,877,247股、1,065,338股，合計發行10,451,576股。

- (2) 於進行收購事項之前，合肥新能源、桐城新能源、宜興新能源及本公司受凱盛科技集團公司共同控制。於收購事項完成後，目標公司之資產及負債將根據中國企業會計準則規定，本集團按照同一控制下合併原則編製經擴大集團之備考合併財務報表。該調整指(i)抵銷目標公司之股本及儲備及(ii)確認合併儲備63,648.15萬元。
 - (3) 該調整指將宜興新能源之損益及權益總額歸入宜興新能源之少數股東。
4. 該調整指在反映收購事項完成後抵銷集團內往來餘額、交易及現金流量。