

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。

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)第13.09條及證券及期貨條例(香港法例第571章)第XIVA部之內幕消息條文(定義見上市規則)之規定發出。

茲提述本公司日期為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。

因本公司的重組根據中國相關法律法規構成了上市公司重大資產重組，根據中國證監會《上市公司重大資產重組管理辦法》及《公開發行證券的公司信息披露內容與格式準則第26號—上市公司重大資產重組》(2017年修訂)的相關規定，本公司需編製重組備考合併財務報表。

本公告附錄一為大信會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司向中國證監會報送重大資產重組文件而按照中國企業會計準則編製日期為2018年1月17日的審計報告(大信審字[2018]第2-00006號)，當中載有本公司及其附屬公司截至2017年11月30日止11個月及截至2016年12月31日止年度的備考合併財務報表。該報告用中文編製，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1月18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

洛陽玻璃股份有限公司 審計報告

大信審字[2018]第2-00006號

大信會計師事務所(特殊普通合夥)
WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

審計報告

大信審字[2018]第2-00006號

洛陽玻璃股份有限公司全體股東：

一. 審計意見

我們審計了後附的洛陽玻璃股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)按備考財務報表附註三所述的編製基礎編製的備考財務報表，包括2017年11月30日、2016年12月31日的備考合併資產負債表，2017年1-11月、2016年度的備考合併利潤表以及備考財務報表附註。

我們認為，貴公司備考財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定和後附備考財務報表附註三所述的編製基礎編製，公允反映了貴公司2017年11月30日、2016年12月31日的備考財務狀況以及2017年1-11月、2016年度的備考經營成果。

二. 形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對備考財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於貴公司，並履行了職業道德方面的其他責任。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三. 管理層和治理層對備考財務報表的責任

公司管理層(以下簡稱「管理層」)負責按照企業會計準則的規定編製備考財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使備考財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製備考財務報表時，管理層負責評估貴公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項，並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算貴公司、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督貴公司的財務報告過程。

四. 註冊會計師對備考財務報表審計的責任

我們的目標是對備考財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響備考財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (一) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (二) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。
- (三) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。

- (四) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲得的審計證據，就可能導致對貴公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意備考財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致貴集團不能持續經營。
- (五) 評價備考財務報表的總體列報、結構和內容(包括披露)，並評價備考財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (六) 就貴集團中實體或業務活動的財務信息獲取充分、恰當的審計證據，以對備考財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

五. 其他說明事項

本報告僅供貴公司向中國證券監督管理委員會報送重大資產重組文件時使用，不得用於其他目的。因使用不當造成的後果，與執行本審計業務的註冊會計師及會計師事務所無關。

大信會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：

喬冠芳

中國註冊會計師：

汪海洲

中國·北京
2018年1月17日

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	附註	2017年11月30日	2016年12月31日
流動資產：			
貨幣資金	七(一)	135,569,904.79	248,020,020.85
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	七(二)	434,506,619.09	104,356,977.54
應收賬款	七(三)	561,809,983.47	356,764,683.62
預付款項	七(四)	17,992,822.73	9,150,661.72
應收利息			
應收股利			
其他應收款	七(五)	60,407,226.42	109,961,482.90
存貨	七(六)	196,023,656.75	225,066,290.40
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	七(七)	38,615,555.55	66,898,919.96
流動資產合計		<u>1,444,925,768.80</u>	<u>1,120,219,036.99</u>

項目	附註	2017年11月30日	2016年12月31日
非流動資產：			
可供出售金融資產	七(八)		
持有至到期投資			
長期應收款	七(九)	55,000,000.00	55,000,000.00
長期股權投資			
投資性房地產			
固定資產	七(十)	1,778,400,760.70	1,885,812,876.39
在建工程	七(十一)	239,258,201.21	95,120,361.81
工程物資		13,980.58	
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	七(十二)	317,142,561.22	268,594,635.93
開發支出			
商譽			
長期待攤費用	七(十三)	5,774,976.67	3,515,290.90
遞延所得稅資產	七(十四)	3,230,434.47	5,074,137.91
其他非流動資產	七(十五)	2,198,370.00	5,838,860.00
非流動資產合計		<u>2,401,019,284.85</u>	<u>2,318,956,162.94</u>
資產總計		<u>3,845,945,053.65</u>	<u>3,439,175,199.93</u>

項目	附註	2017年11月30日	2016年12月31日
流動負債：			
短期借款	七(十六)	832,690,250.00	376,100,000.00
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	七(十七)	163,979,031.25	172,586,473.44
應付帳款	七(十八)	526,919,760.86	513,315,481.35
預收款項	七(十九)	22,779,667.76	14,665,222.41
應付職工薪酬	七(二十)	18,562,786.57	36,128,119.69
應交稅費	七(二十一)	29,768,529.26	22,497,684.36
應付利息	七(二十二)	6,244,875.00	1,769,060.99
應付股利			
其他應付款	七(二十三)	406,213,476.17	228,094,542.29
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債	七(二十四)	161,947,948.30	521,207,062.91
其他流動負債			
流動負債合計		<u>2,169,106,325.17</u>	<u>1,886,363,647.44</u>

項目	附註	2017年11月30日	2016年12月31日
非流動負債：			
長期借款	七(二十五)	393,334,134.45	307,721,374.23
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	七(二十六)	8,336,926.64	19,290,781.82
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		<u>401,671,061.09</u>	<u>327,012,156.05</u>
負債合計		<u>2,570,777,386.26</u>	<u>2,213,375,803.49</u>
所有者權益：			
歸屬於母公司所有者權益合計		1,178,118,866.37	1,132,672,674.95
少數股東權益		97,048,801.02	93,126,721.49
所有者權益合計		<u>1,275,167,667.39</u>	<u>1,225,799,396.44</u>
負債和所有者權益總計		<u>3,845,945,053.65</u>	<u>3,439,175,199.93</u>

法定代表人：
張沖

主管會計工作負責人：
馬炎

會計機構負責人：
陳靜

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	附註	2017年1-11月	2016年度
一. 營業收入	七(二十七)	1,348,295,733.22	1,167,664,709.74
減：營業成本	七(二十七)	1,015,669,967.05	943,672,429.92
稅金及附加	七(二十八)	18,655,845.40	11,904,922.43
銷售費用	七(二十九)	49,483,368.75	36,984,647.94
管理費用	七(三十)	155,455,859.09	138,823,047.83
財務費用	七(三十一)	70,939,812.55	41,291,378.06
資產減值損失	七(三十二)	18,523,812.33	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			
其他收益	七(三十三)	49,090,026.52	
二. 營業利潤(虧損以「-」號填列)		68,657,094.57	-27,728,218.16
加：營業外收入	七(三十四)	4,544,134.81	108,295,260.83
其中：非流動資產處置 利得	七(三十四)	83,418.35	282,222.82
減：營業外支出	七(三十五)	265,942.12	4,459,894.98
其中：非流動資產處置 損失	七(三十五)		15,875.60
三. 利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		72,935,287.26	76,107,147.69
減：所得稅費用	七(三十六)	23,567,016.31	16,290,022.67
四. 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		49,368,270.95	59,817,125.02
其中：歸屬於母公司所有者的 淨利潤		45,446,191.42	59,660,718.95
少數股東損益		3,922,079.53	156,406.07

項目	附註	2017年1-11月	2016年度
五. 其他綜合收益的稅後淨額			
歸屬母公司所有者的其他綜合 收益的稅後淨額			
歸屬於少數股東的其他綜合收 益的稅後淨額			
六. 綜合收益總額		49,368,270.95	59,817,125.02
歸屬於母公司所有者的 綜合收益總額		45,446,191.42	59,660,718.95
歸屬於少數股東的綜合 收益總額		3,922,079.53	156,406.07
七. 每股收益			
(一) 基本每股收益		0.08	0.11
(二) 稀釋每股收益			

法定代表人：
張沖

主管會計工作負責人：
馬炎

會計機構負責人：
陳靜

備考財務報表附註

(除特別註明外，本附註金額單位均為人民幣元)

一. 企業的基本情況

洛陽玻璃股份有限公司(以下簡稱「**本公司**」或「**公司**」)是在中華人民共和國(「**中國**」)註冊組建成立的股份有限公司。

本公司是國有企業中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司(以下簡稱「**洛玻集團**」)重組計劃中的一部分。經國家體改委、國家國有資產管理局等中國政府有關部門的批准，洛玻集團於1994年4月6日獨家發起成立本公司。本公司成立時，註冊資本為人民幣400,000,000元，分為400,000,000股國有法人股，每股面值人民幣1.00元。註冊資本是由洛玻集團以轉讓其主要企業和子公司及其相關資產和負債的方式足額繳付。

於1994年6月29日，本公司發行了250,000,000股H股，每股發行價為港幣3.65元。上述H股已於1994年7月8日在香港聯合交易所掛牌上市。

根據H股招股書披露的計劃及中國國務院證券委員會的審批，本公司於1995年9月29日，在中華人民共和國境內以每股人民幣5.03元發行40,000,000股A股予社會公眾和10,000,000股A股予本公司的員工。40,000,000股社會公眾A股及10,000,000股內部職工股A股分別於1995年10月30日及1996年5月10日在上海證券交易所上市流通。

2006年6月，依據中國證券監督管理委員會《上市公司股權分置改革管理辦法》和上海證券交易所《上市公司股權分置改革業務操作指引》的規定，經公司股東大會通過並經中華人民共和國商務部商資批[2006]1232號文批准，洛玻集團以其所持有公司股份2,100萬股作對價支付給A股流通股股東以取得其所持公司股份的流通權。股權分置改革實施後，洛玻集團持有公司股份變更為37,900萬股。

於2006年11月30日，河南省洛陽市中級人民法院(2007)洛執字第18-32號裁定書的裁定，洛玻集團以其持有公司的199,981,758股的A股股票抵償所欠公司的債務人民幣629,942,543元。中國證券登記結算有限責任公司上海分公司已於2006年12月6日辦理了相關股份變更登記，洛玻集團持有公司股份變更為179,018,242股，公司總股本變更為500,018,242股。

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

根據2015年8月25日召開的2015年度第一次臨時股東大會決議、以及2015年12月4日中國證券監督管理委員會《關於核准洛陽玻璃股份有限公司向中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司發行股份購買資產並募集配套資金的批覆》(證監許可[2015]2813號)的核准，公司於2015年12月向中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司發行15,000,000股新股購買相關資產，於2016年1月26日，向特定投資者定價發行11,748,633股人民幣普通股，每股面值為人民幣1.00元，經此發行後公司總股本為526,766,875股。

2016年10月17日，洛玻集團將其持有的本公司6,900萬股股份協議轉讓給蚌埠院。本次協議轉讓完成後，本公司實際控制人未發生變化。洛玻集團持有本公司股份數為105,018,242股，佔本公司總股本19.94%。蚌埠院持有本公司股份數為69,000,000股，佔本公司總股本13.10%。

本公司及其子公司(以下簡稱「**本集團**」)主要從事超薄玻璃基板的生產與銷售，經營範圍包括生產玻璃，深加工製品，機械成套設備，電器與配件，銷售自產產品，提供技術諮詢，技術服務。

註冊號／統一社會信用代碼：914103006148088992

法定代表人：張沖

註冊及總部辦公地址：洛陽市西工區唐宮中路9號

截至2017年11月30日，本公司總股本為526,766,875股。

本財務報表業經本公司董事會決議批准報出。

二. 重大資產重組的情況

(一) 重大資產重組方案

根據資產重組方案，公司以發行股份方式向中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司(以下簡稱「**洛玻集團**」)、合肥高新建設投資集團公司(以下簡稱「**合肥高新投**」)購買其合計持有的中建材(合肥)新能源有限公司(以下簡稱「**合肥新能源**」)100%股權，向安徽華光光電材料科技集團有限公司(以下簡稱「**華光集團**」)、中建材蚌埠玻璃工業設計研究院有限公司(以下簡稱「**蚌埠院**」)、中國建材國際工程集團有限公司(以下簡稱「**國際工程**」)購買其合計持有的中國建材桐城新能源材料有限公司(以下簡稱「**桐城新能源**」)100%股權，向凱盛科技集團有限公司(以下簡稱「**凱盛集團**」)、宜興環保科技創新創業投資有限公司(以下簡稱「**宜興環保科技**」)、協鑫集成科技股份有限公司(以下簡稱「**協鑫集成**」)購買其合計持有的中建材(宜興)新能源有限公司(以下簡稱「**宜興新能源**」)70.99%股權，同時向包括凱盛集團在內的不超過10名特定對象發行股份募集不超過51,186.57萬元配套資金(以下簡稱「**本次重組**」或「**本次交易**」)。

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。

(二) 擬置入資產的基本情況

1. 合肥新能源

合肥新能源，成立於2011年3月4日，由合肥市工商行政管理局頒發企業法人營業執照，營業期限自2011年3月4日至2061年3月4日，由中國建材國際工程集團有限公司和安徽華光光電材料科技集團有限公司投資設立。

合肥新能源成立時註冊資本人民幣100,000,000.00元，首期出資人民幣20,000,000.00元，於2011年3月2日由安徽中安會計師事務所有限公司出具皖中安驗字[2011]第071號驗資報告審驗；2011年11月14日，根據合肥新能源股東會決議，註冊資本由人民幣100,000,000.00元增資至130,000,000.00元，新增實收資本110,000,000.00元由安徽永合會計師事務所有限公司於2011年11月29日出具安徽永合驗字[2011]093號驗資報告審驗，變更註冊資本後，安徽華光光電材料科技集團有限公司出資70,000,000.00元，佔53.84%；中國建材國際工程集團有限公司出資30,000,000.00元，佔23.08%；合肥高新建設投資集團公司出資30,000,000.00元，佔23.08%。2014年7月12日，根據合肥新能源的股東會決議，安徽華光光電材料科技集團有限公司將持有合肥新能源的53.84%股權轉讓給中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司，此次股權轉讓已於2014年8月20日完成工商變更。2014年10月20日，根據合肥新能源的股東會決議，中國建材國際工程集團有限公司將持有合肥新能源的23.08%股權轉讓給中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司，此次股權轉讓已於2014年10月30日完成工商變更。

法定代表人：張沖

公司住所：合肥市高新區長寧大道601號

企業統一社會信用代碼：91340100570418775Y

註冊資本130,000,000.00元，其中：洛玻集團出資100,000,000.00元(佔註冊資本76.92%)、合肥高新建設投資集團公司出資30,000,000.00元(佔註冊資本23.08%)。控股股東為中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司。

經營範圍主要包括太陽能光伏玻璃、深加工玻璃研發、生產、銷售；技術進出口；太陽能光伏產業相關企業的投資。

2. 桐城新能源

桐城新能源，系由安徽華光光電材料科技集團有限公司、安徽恒昌集團有限公司和中國建材國際工程集團有限公司共同出資組建的有限責任公司，於2010年12月24日在桐城市工商行政管理局領取了註冊號為340881000046390(1-1)的《企業法人營業執照》。桐城新能源設立時註冊資本10,000.00萬元，其中：安徽華光光電材料科技集團有限公司認繳5,000.00萬元，佔註冊資本的50%；安徽恒昌集團有限公司認繳4,000.00萬元，佔註冊資本的40%；中國建材國際工程集團有限公司認繳1,000.00萬元，佔註冊資本的10%。

2013年9月4日，經桐城新能源股東會決議，同意安徽恒昌集團有限公司將其所持桐城新能源40%股權全部轉讓給桐城市建設投資發展有限責任公司。

2016年8月28日，經桐城新能源股東會決議，同意桐城市建設投資發展有限責任公司將其所持桐城新能源40%股權全部轉讓給安徽華光光電材料科技集團有限公司。

2016年10月21日，經桐城新能源股東會決議，同意註冊資本由10,000.00萬元變更為13,338.898萬元，本次新增加的3,338.898萬元註冊資本金全部由新股東中建材蚌埠玻璃工業設計研究院有限公司認繳。此次股權變更後，安徽華光光電材料科技集團有限公司認繳9,000.00萬元，佔註冊資本的67.47%；中國建材國際工程集團有限公司認繳1,000.00萬元，佔註冊資本的7.5%；中建材蚌埠玻璃工業設計研究院有限公司認繳3,338.898萬元，佔註冊資本的25.03%。

統一社會信用代碼：91340881567507232G

公司住所：安徽省安慶市桐城經濟開發區北三路

法定代表人：茆令文

註冊資本：13,338.898萬元

經營範圍：太陽能光伏、光熱材料、組件及配套產品材料的研發、生產、銷售；自營和代理產品及技術進出口業務(國家限制或禁止的除外)。

3. 宜興新能源

宜興新能源，系由凱盛科技集團有限公司、遠東光電股份有限公司、宜興環保科技創新創業投資有限公司、協鑫集成科技股份有限公司共同出資設立的有限責任公司，於2016年10月28日取得宜興市市場監督管理局核發的統一社會信用代碼為91320282MA1MXWBJ1H的營業執照。宜興新能源設立時註冊資本31,370.00萬元，其中：凱盛科技集團有限公司出資160,000,000.00元，佔註冊資本的51.00%；遠東光電股份有限公司出資91,000,000.00元，佔註冊資本的29.01%；宜興環保科技創新創業投資有限公司出資40,000,000.00元，佔註冊資本的12.75%；協鑫集成科技股份有限公司出資22,700,000.00元，佔註冊資本的7.24%。

公司住所：宜興市高塍鎮桃園開發區鑫運來路1號

法定代表人：張沖

註冊資本：31,370.00萬元

經營範圍：光伏玻璃的開發、研究、製造、銷售。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)

三. 備考財務報表的編製基礎

因本次重組事項構成了上市公司重大資產重組，根據中國證券監督管理委員會《上市公司重大資產重組管理辦法》、《公開發行證券的公司信息披露內容與格式準則第26號—上市公司重大資產重組》(2017年修訂)的相關規定，需對本公司重組後業務的財務報表進行備考合併，編製備考合併財務報表。

本備考財務報表系假設本次發行股票購買合肥新能源、桐城新能源100%股權已於2016年1月1日完成，發行股票購買宜興新能源70.99%股權(宜興新能源於2016年10月設立)已於2016年10月31日完成，並依據本次重組完成後的股權架構，在可持續經營的前提下，根據以下假設編製：

1. 備考財務報表附註二所述的相關議案能夠獲得中國證券監督管理委員會的批准。
2. 假設於2016年1月1日，本公司已完成本次購買合肥新能源、桐城新能源100%股權發行的股份22,578,940股每股面值為人民幣1元的A股，發行價格為每股23.45元，並且於2016年1月1日與購買資產相關的手續已全部完成；假設於2016年10月31日，本公司已完成本次購買宜興新能源70.99%股權發行的股份10,451,576股每股面值為人民幣1元的A股，發行價格為每股23.45元，並且於2016年10月31日與購買資產相關的手續已全部完成；
3. 本備考財務報表以業經大信會計師事務所(特殊普通合夥)審計的本公司2016年度、2017年1-11月財務報表，和業經大信會計師事務所(特殊普通合夥)審計的擬購買資產的2016年度、2017年1-11月的財務報表為基礎，採用本附註中所述的重要會計政策、會計估計和合併財務報表編製方法進行編製。

上述擬購買資產的財務報表指宜興新能源自2016年10月28日(「**成立日**」)至2016年12月31日及2017年1-11月的財務報表，合肥新能源、桐城新能源2016年度及2017年1-11月的財務報表。

4. 由於在交易前後本公司、合肥新能源、桐城新能源、宜興新能源均受凱盛科技集團有限公司控制，因此本備考合併財務報表是按照同一控制下企業合併的有關會計要求處理。
5. 本備考財務報表未考慮非公開發行股份募集重組配套資金事項。
6. 本備考財務報表未考慮本次重組中可能產生的相關稅費。
7. 因本備考財務報表是在假定本次交易於相關期間已完成的基礎上編製的，同時基於以上所述的特定目的，故本備考財務報表並未編製備考現金流量表及備考所有者權益變動表。在編製備考合併資產負債表時，對股東權益部分僅列示歸屬於母公司的股東權益合計和少數股東權益合計，不區分股東權益具體明細項目。

由於本次重組方案尚待中國證監會的核准，最終經批准的本次重組方案，包括本公司實際發行的股份及其作價，以及發行費用等都可能與本備考財務報表中所採用的上述假設存在差異，則相關資產及負債，都將在本次重組完成後實際入賬時作出相應調整。

四. 遵循企業會計準則的聲明

本備考財務報表按照企業會計準則和本附註三所述的編製基礎編製，真實、完整地反映了本公司備考的財務狀況和經營成果等有關信息。

五. 重要會計政策和會計估計

(一)會計期間

本公司會計年度為公曆年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(二)營業週期

本公司以一年12個月作為正常營業週期，並以營業週期作為資產和負債的流動性劃分標準。

(三)記賬本位幣

本公司以人民幣為記賬本位幣。

(四)企業合併

1. 同一控制下的企業合併

同一控制下企業合併形成的長期股權投資合併方以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式作為合併對價的，本公司在合併日按照所取得的被合併方在最終控制方合併財務報表中的淨資產的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。合併方以發行權益性工具作為合併對價的，按發行股份的面值總額作為股本。長期股權投資的初始投資成本與合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，應當調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

2. 非同一控制下的企業合併

對於非同一控制下的企業合併，合併成本為購買方在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值之和。非同一控制下企業合併中所取得的被購買方符合確認條件的可辨認資產、負債及或有負債，在購買日以公允價值計量。購買方對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，體現為商譽價值。購買方對合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，經覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期營業外收入。

(五) 合併財務報表的編製方法

1. 合併財務報表範圍

本公司將全部子公司(包括本公司所控制的單獨主體)納入合併財務報表範圍，包括被本公司控制的企業、被投資單位中可分割的部分以及結構化主體。

2. 統一母子公司的會計政策、統一母子公司的資產負債表日及會計期間

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

3. 合併財務報表抵銷事項

合併財務報表以母公司和子公司的資產負債表為基礎，已抵銷了母公司與子公司、子公司相互之間發生的內部交易。子公司所有者權益中不屬於母公司的份額，作為少數股東權益，在合併資產負債表中所有者權益項目下以「少數股東權益」項目列示。子公司持有母公司的長期股權投資，視為企業集團的庫存股，作為所有者權益的減項，在合併資產負債表中所有者權益項目下以「減：庫存股」項目列示。

4. 合併取得子公司會計處理

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

(六) 合營安排的分類及共同經營的會計處理方法

1. 合營安排的分類

合營安排分為共同經營和合營企業。未通過單獨主體達成的合營安排，劃分為共同經營。單獨主體，是指具有單獨可辨認的財務架構的主體，包括單獨的法人主體和不具備法人主體資格但法律認可的主體。通過單獨主體達成的合營安排，通常劃分為合營企業。相關事實和情況變化導致合營方在合營安排中享有的權利和承擔的義務發生變化的，合營方對合營安排的分類進行重新評估。

2. 共同經營的會計處理

共同經營參與方應當確認其與共同經營中利益份額相關的下列項目，並按照相關企業會計準則的規定進行會計處理：確認單獨所持有的資產或負債，以及按其份額確認共同持有的資產或負債；確認出售其享有的共同經營產出份額所產生的收入；按其份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認單獨所發生的費用，以及按其份額確認共同經營發生的費用。

對共同經營不享有共同控制的參與方，如果享有該共同經營相關資產且承擔該共同經營相關負債的，參照共同經營參與方的規定進行會計處理；否則，應當按照相關企業會計準則的規定進行會計處理。

3. 合營企業的會計處理

合營企業參與方應當按照《企業會計準則第2號—長期股權投資》的規定對合營企業的投資進行會計處理，不享有共同控制的參與方應當根據其對該合營企業的影響程度進行會計處理。

(七)現金及現金等價物的確定標準

本公司在編製現金流量表時所確定的現金，是指本公司庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。在編製現金流量表時所確定的現金等價物，是指持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

(八)外幣業務及外幣財務報表折算

1. 外幣業務折算

本公司對發生的外幣交易，採用與交易發生日的即期匯率折合本位幣入賬。資產負債表日外幣貨幣性項目按資產負債表日即期匯率折算，因該日的即期匯率與初始確認時或者前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額，除符合資本化條件的外幣專門借款的匯兌差額在資本化期間予以資本化計入相關資產的成本外，均計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記賬本位幣金額。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

2. 外幣財務報表折算

本公司的控股子公司、合營企業、聯營企業等，若採用與本公司不同的記賬本位幣，需對其外幣財務報表折算後，再進行會計核算及合併財務報表的編報。資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，所有者權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。折算產生的外幣財務報表折算差額，在資產負債表中所有者權益項目其他綜合收益下列示。外幣現金流量按照系統合理方法確定的，採用交易發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。處置境外經營時，與該境外經營有關的外幣報表折算差額，全部或按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分類及確認

金融工具劃分為金融資產或金融負債和權益工具。本公司成為金融工具合同的一方時，確認為一項金融資產或金融負債，或權益工具。

金融資產於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、應收款項、可供出售金融資產。除應收款項以外的金融資產的分類取決於本公司及其子公司對金融資產的持有意圖和持有能力等。金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債以及其他金融負債。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括持有目的為短期內出售的交易性金融資產和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產；應收款項是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產；可供出售金融資產包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產及未被劃分為其他類的金融資產；持有至到期投資是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且管理層有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。

2. 金融工具的計量

本公司金融工具初始確認按公允價值計量。後續計量分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、可供出售金融資產及以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債按公允價值計量；持有到期投資、貸款和應收款項以及其他金融負債按攤餘成本計量；在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產或者衍生金融負債，按照成本計量。本公司金融資產或金融負債後續計量中公允價值變動形成的利得或損失，除與套期保值有關外，按照如下方法處理：①以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債公允價值變動形成的利得或損失，計入公允價值變動損益。②可供出售金融資產的公允價值變動計入其他綜合收益。

3. 本公司對金融工具的公允價值的確認方法

如存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值；如不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。估值技術主要包括市場法、收益法和成本法。

4. 金融資產負債轉移的確認依據和計量方法

金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移時，或既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但放棄了對該金融資產控制的，應當終止確認該項金融資產。金融資產滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值與因轉移而收到的對價和原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額部分，計入當期損益。部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤。

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，則應終止確認該金融負債或其一部分。

5. 金融資產減值

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值低於賬面價值的差額，計提減值準備。如果有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

以成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量現值低於賬面價值的差額，計提減值準備。發生的減值損失，一經確認，不再轉回。

當有客觀證據表明可供出售金融資產發生減值時，原直接計入股東權益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升直接計入股東權益。

對於權益工具投資，本公司判斷其公允價值發生「嚴重」或「非暫時性」下跌的具體量化標準、成本的計算方法、期末公允價值的確定方法，以及持續下跌期間的確定依據為：

公允價值發生「嚴重」 下跌的具體量化 標準	期末公允價值相對於成本的下跌幅度已達到或超過50%。
公允價值發生「非暫時性」 下跌的具體 量化標準	連續12個月出現下跌。
成本的計算方法	取得時按支付對價(扣除已宣告但尚未發放的現金股利或已到付息期但尚未領取的債券利息)和相關交易費用之和作為投資成本。

期末公允價值的
確定方法

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值；如不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。

持續下跌期間的
確定依據

連續下跌或在下跌趨勢持續期間反彈上揚幅度低於20%，反彈持續時間未超過6個月的均作為持續下跌期間。

(十) 應收款項

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

1. 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據或金額標準

應收款項賬面餘額在500.00萬以上的款項。

單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法

根據其賬面價值與預計未來現金流量現值之間差額確認。

2. 按組合計提壞賬準備的應收款項

確定組合的依據

款項性質及風險特徵

賬齡分析法計提壞
賬準備的組合

除不計提壞賬準備的應收款項之外，經單獨測試後未減值的應收款項按賬齡分析法劃分為若干信用風險組合，再按這些應收款項組合餘額的一定比例計提壞帳準備。

不計提壞賬準備的
組合

- (1) 與生產經營項目有關且期滿可以全部收回各種保證金、押金；
- (2) 公司與關聯方之間發生的應收款項，關聯方單位財務狀況良好；
- (3) 其他有確鑿證據可以全額收回的款項。

按組合計提壞賬準
備的計提方法

賬齡分析法計提壞
賬準備的組合

賬齡分析法。

不計提壞賬準備
的組合

不計提壞賬準備。

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備情況：

賬齡	應收賬款 計提比例 (%)	其他應收款 計提比例 (%)
1年以內(含1年)	0	0
1至2年	30	30
2至3年	50	50
3至4年	100	100
4至5年	100	100
5年以上	100	100

3. 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

單項計提壞賬準備的理由

確鑿證據表明可收回性存在明顯差異。

壞賬準備的計提方法

採用個別認定法計提壞賬準備，對於其中預計全部無法收回的應收關聯方的款項也可全額計提壞賬準備。

(十一) 存貨

1. 存貨的分類

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

2. 發出存貨的計價方法

存貨發出時，採取加權平均法確定其發出的實際成本。

3. 存貨跌價準備的計提方法

期末對存貨進行全面清查後，按存貨的成本與可變現淨值孰低提取或調整存貨跌價準備。產成品、庫存商品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，在正常生產經營過程中，以該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；需要經過加工的材料存貨，在正常生產經營過程中，以所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算，若持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量的，超出部分的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

期末按照單個存貨項目計提存貨跌價準備；但對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備；與在同一地區生產和銷售的產品系列相關、具有相同或類似最終用途或目的，且難以與其他項目分開計量的存貨，則合併計提存貨跌價準備。

以前減記存貨價值的影響因素已經消失的，減記的金額予以恢復，並在原已計提的存貨跌價準備金額內轉回，轉回的金額計入當期損益。

4. 存貨的盤存制度

本公司的存貨盤存制度為永續盤存制。

5. 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

低值易耗品採用一次轉銷法進行攤銷，週轉使用的包裝物及其他週轉材料採用五五攤銷法進行核算。

(十二) 劃分為持有待售資產

本公司將同時滿足下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售類別：一是根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，在當前狀況下即可立即出售；二是出售極可能發生，即企業已經就一項出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成。有關規定要求企業相關權力機構或者監管部門批准後方可出售的，應當已經獲得批准。

初始計量或在資產負債表日重新計量持有待售的非流動資產或處置組時，其賬面價值高於公允價值減去出售費用後的淨額的，應當將賬面價值減記至公允價值減去出售費用後的淨額，減記的金額確認為資產減值損失計入當期損益，同時計提持有待售資產減值準備。

資產負債表中持有待售的非流動資產或持有待售的處置組中的資產列示為劃分為持有待售的資產，持有待售的處置組中的負債列示為劃分為持有待售的負債。

(十三) 長期股權投資

1. 初始投資成本確定

對於企業合併取得的長期股權投資，如為同一控制下的企業合併，應當按照取得被合併方所有者權益賬面價值的份額確認為初始成本；非同一控制下的企業合併，應當按購買日確定的合併成本確認為初始成本；以支付現金取得的長期股權投資，初始投資成本為實際支付的購買價款；以發行權益性證券取得的長期股權投資，初始投資成本為發行權益性證券的公允價值；通過債務重組取得的長期股權投資，其初始投資成本應當按照《企業會計準則第12號—債務重組》的有關規定確定；非貨幣性資產交換取得的長期股權投資，初始投資成本根據準則相關規定確定。

2. 後續計量及損益確認方法

投資方能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資應當採用成本法核算，對聯營企業和合營企業的長期股權投資採用權益法核算。投資方對聯營企業的權益性投資，其中一部分通過風險投資機構、共同基金、信託公司或包括投連險基金在內的類似主體間接持有的，無論以上主體是否對這部分投資具有重大影響，投資方都應當按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》的有關規定，對間接持有的該部分投資選擇以公允價值計量且其變動計入損益，並對其餘部分採用權益法核算。

3. 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

對被投資單位具有共同控制，是指對某項安排的回報產生重大影響的活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策，包括商品或勞務的銷售和購買、金融資產的管理、資產的購買和處置、研究與開發活動以及融資活動等；對被投資單位具有重大影響，是指當持有被投資單位20%以上至50%的表決權資本時，具有重大影響。或雖不足20%，但符合下列條件之一時，具有重大影響：在被投資單位的董事會或類似的權力機構中派有代表；參與被投資單位的政策制定過程；向被投資單位派出管理人員；被投資單位依賴投資公司的技術或技術資料；與被投資單位之間發生重要交易。

(十四) 固定資產

1. 固定資產確認條件

固定資產指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。同時滿足以下條件時予以確認：與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業；該固定資產的成本能夠可靠地計量。

2. 固定資產分類和折舊方法

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

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

(十五) 在建工程

本公司在建工程分為自營方式建造和出包方式建造兩種。在建工程在工程完工達到預定可使用狀態時，結轉固定資產。預定可使用狀態的判斷標準，應符合下列情況之一：固定資產的實體建造(包括安裝)工作已經全部完成或實質上已經全部完成；已經試生產或試運行，並且其結果表明資產能夠正常運行或能夠穩定地生產出合格產品，或者試運行結果表明其能夠正常運轉或營業；該項建造的固定資產上的支出金額很少或者幾乎不再發生；所購建的固定資產已經達到設計或合同要求，或與設計或合同要求基本相符。

(十六) 借款費用

1. 借款費用資本化的確認原則

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

2. 資本化金額計算方法

資本化期間，是指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間。借款費用暫停資本化的期間不包括在內。在購建或生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，應當暫停借款費用的資本化。

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

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

(十七) 無形資產

1. 無形資產的計價方法

本公司無形資產按照成本進行初始計量。購入的無形資產，按實際支付的價款和相關支出作為實際成本。投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。自行開發的無形資產，其成本為達到預定用途前所發生的支出總額。

本公司無形資產後續計量方法分別為：使用壽命有限無形資產採用直線法攤銷，並在年度終了，對無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整；使用壽命不確定的無形資產不攤銷，但在年度終了，對使用壽命進行覆核，當有確鑿證據表明其使用壽命是有限的，則估計其使用壽命，按直線法進行攤銷。

2. 使用壽命不確定的判斷依據

本公司將無法預見該資產為公司帶來經濟利益的期限，或使用期限不確定等無形資產確定為使用壽命不確定的無形資產。使用壽命不確定的判斷依據為：來源於合同性權利或其他法定權利，但合同規定或法律規定無明確使用年限；綜合同行業情況或相關專家論證等，仍無法判斷無形資產為公司帶來經濟利益的期限。

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

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

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

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

(十八) 長期資產減值

長期股權投資、固定資產、在建工程、無形資產等長期資產於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。

可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

(十九) 長期待攤費用

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

(二十) 職工薪酬

職工薪酬，是指企業為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬主要包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。

1. 短期薪酬

在職工為本公司提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益，其他會計準則要求或允許計入資產成本的除外。本公司發生的職工福利費，在實際發生時根據實際發生額計入當期損益或相關資產成本。職工福利費為非貨幣性福利的，按照公允價值計量。企業為職工繳納的醫療保險費、工傷保險費、生育保險費等社會保險費和住房公積金，以及按規定提取的工會經費和職工教育經費，在職工提供服務的會計期間，根據規定的計提基礎和計提比例計算確定相應的職工薪酬金額，並確認相應負債，計入當期損益或相關資產成本。

2. 離職後福利

本公司在職工提供服務的會計期間，根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。根據預期累計福利單位法確定的公式將設定受益計劃產生的福利義務歸屬於職工提供服務的期間，並計入當期損益或相關資產成本。

3. 辭退福利

本公司向職工提供辭退福利時，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：本公司不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；本公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

4. 其他長期職工福利

本公司向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計劃條件的，應當按照有關設定提存計劃的規定進行處理；除此外，根據設定受益計劃的有關規定，確認和計量其他長期職工福利淨負債或淨資產。

(二十一) 預計負債

當與或有事項相關的義務是公司承擔的現時義務，且履行該義務很可能導致經濟利益流出，同時其金額能夠可靠地計量時確認該義務為預計負債。本公司按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，如所需支出存在一個連續範圍，且該範圍內各種結果發生的可能性相同，最佳估計數按照該範圍內的中間值確定；如涉及多個項目，按照各種可能結果及相關概率計算確定最佳估計數。

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

(十二) 收入

1. 銷售商品

本公司銷售的商品在同時滿足下列條件時，按從購貨方已收或應收的合同或協議價款的金額確認銷售商品收入：①已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方；②既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制；③收入的金額能夠可靠地計量；④相關的經濟利益很可能流入企業；⑤相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量。

收入具體確認方法為：以產品發出、經客戶簽收，並將發票或提貨單等有關單據提交給購貨方客戶時，作為銷售收入的實現。

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

2. 提供勞務

在資產負債表日提供勞務交易的結果能夠可靠估計的，採用完工百分比法確認提供勞務收入。本公司根據實際成本佔預計總成本的比例確定完工進度，在資產負債表日提供勞務交易結果不能夠可靠估計的，分別下列情況處理：①已經發生的勞務成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的勞務成本金額確認提供勞務收入，並按相同金額結轉勞務成本；②已經發生的勞務成本預計不能夠得到補償的，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

3. 讓渡資產使用權

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

(二十三) 政府補助

1. 政府補助類型

政府補助是指本公司從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產(但不包括政府作為所有者投入的資本)，主要劃分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助兩類型。

2. 政府補助會計處理

與資產相關的政府補助，其中與本公司日常活動相關的，計入其他收益，與本公司日常活動無關的，計入營業外收入。

按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

與收益相關的政府補助，分別下列情況處理：用於補償企業以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益。用於補償企業已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。計入當期損益時，與本公司日常活動相關的政府補助，計入其他收益；與本公司日常活動無關的政府補助，計入營業外收入。

3. 區分與資產相關政府補助和與收益相關政府補助的具體標準

本公司取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助，確認為與資產相關的政府補助，除與資產相關的政府補助之外的政府補助，確認為與收益相關的政府補助。

若政府文件未明確規定補助對象，將該政府補助劃分為與資產相關或與收益相關的判斷依據：①政府文件明確了補助所針對的特定項目的，根據該特定項目的預算中將形成資產的支出金額和計入費用的支出金額的相對比例進行劃分，對該劃分比例需在每個資產負債表日進行覆核，必要時進行變更；②政府文件中對用途僅作一般性表述，沒有指明特定項目的，作為與收益相關的政府補助。

4. 政府補助的確認時點

按照應收金額計量的政府補助，在期末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時予以確認。除按照應收金額計量的政府補助外的其他政府補助，在實際收到補助款項時予以確認。

5. 政策性優惠貸款貼息的會計處理

- (1) 財政將貼息資金撥付給貸款銀行，由貸款銀行以政策性優惠利率向本公司提供貸款的，本公司以實際收到的借款金額作為借款的入賬價值，按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用。
- (2) 財政將貼息資金直接撥付給本公司的，本公司將對應的貼息沖減相關借款費用。

(二十四) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

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

(二十五) 租賃

1. 經營租賃的會計處理方法：經營租賃的租金支出在租賃期內按照直線法計入相關資產成本或當期損益。
2. 融資租賃的會計處理方法：以租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，租入資產的入賬價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用，在租賃期內按實際利率法攤銷。最低租賃付款額扣除未確認融資費用後的餘額作為長期應付款列示。

(二十六) 主要會計政策變更、會計估計變更的說明

2017年5月10日，財政部公佈了修訂後的《企業會計準則第16號—政府補助》，該項準則修訂自2017年6月12日起施行，同時2006年財政部印發的《企業會計準則第16號》同時廢止。該準則修訂要求企業對2017年1月1日存在的政府補助採用未來適用法處理，對2017年1月1日至該準則施行日之間新增的政府補助根據修訂後的準則進行調整。本集團自2017年6月12日開始採用該修訂後的準則。

上述會計政策變化的主要內容為：與企業日常活動相關的政府補助，應當按照經濟業務實質，計入其他收益或者沖減相關成本費用，企業應當在利潤表中的「營業利潤」項目之上單獨列報「其他收益」項目，列示計入其他收益的政府補助。與企業日常活動無關的政府補助，應當計入營業外收支。

項目	會計政策 變更前	會計政策 變更後
其他收益		49,090,026.52
營業外收入	49,090,026.52	

六. 稅項

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	銷售收入、勞務收入等應稅 增值額部分	13%–17%
城市維護建設稅	繳納的增值稅和營業稅	5%–7%
教育費附加	繳納的增值稅和營業稅	3%
企業所得稅	企業所得額	15%、25%

納稅主體名稱	所得稅稅率
本公司	25%
龍海公司、蚌埠公司、合肥新能源、桐城新能源	15%
其他子公司	25%

七. 備考合併財務報表重要項目註釋

(一) 貨幣資金

類別	2017年 11月30日	2016年 12月31日
現金	303,925.86	333,549.75
銀行存款	115,880,753.10	191,242,361.52
其他貨幣資金	19,385,225.83	56,444,109.58
合計	<u>135,569,904.79</u>	<u>248,020,020.85</u>

(二) 應收票據

類別	2017年 11月30日	2016年 12月31日
銀行承兌匯票	218,577,203.89	76,446,675.70
商業承兌匯票	215,929,415.20	27,910,301.84
合計	<u>434,506,619.09</u>	<u>104,356,977.54</u>

註：截至2017年11月30日未終止確認的已背書未到期的商業承兌匯票金額為188,399,322.06元。

(三) 應收賬款

1. 應收賬款分類

類別	2017年11月30日			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的應收賬款				
按組合計提壞賬準備的應 收賬款	626,086,627.63	100.00	64,276,644.16	10.27
其中：賬齡分析法計提壞賬 準備的組合	521,057,144.13	83.22	64,276,644.16	12.26
不計提壞賬準備 的組合	105,029,483.50	16.78		
單項金額雖不重大 但單項計提壞賬準備 的應收賬款				
合計	<u>626,086,627.63</u>	<u>100.00</u>	<u>64,276,644.16</u>	<u>10.27</u>

2016年12月31日

類別	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的應收賬款				
按組合計提壞賬準備的應 收賬款	414,041,262.09	100.00	57,276,578.47	13.83
其中：賬齡分析法計提壞賬 準備的組合	346,497,720.78	83.69	57,276,578.47	16.53
不計提壞賬準備 的組合	67,543,541.31	16.31		
單項金額雖不重大 但單項計提壞賬準備 的應收賬款				
合計	414,041,262.09	100.00	57,276,578.47	13.83

(1) 按組合計提壞賬準備的應收賬款

① 採用賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	2017年11月30日			2016年12月31日		
	賬面餘額	計提比例 (%)	壞賬準備	賬面餘額	計提比例 (%)	壞賬準備
1年以內	435,639,998.92			282,895,221.68		
1至2年	28,367,414.75	30.00	8,510,224.42	8,631,825.88	30.00	2,589,547.76
2至3年	2,566,621.44	50.00	1,283,310.72	567,285.02	50.00	283,642.51
3至4年	511,851.41	100.00	511,851.41	1,037,719.89	100.00	1,037,719.89
4至5年	605,589.30	100.00	605,589.30	2,672,254.67	100.00	2,672,254.67
5年以上	53,365,668.31	100.00	53,365,668.31	50,693,413.64	100.00	50,693,413.64
合計	521,057,144.13	12.34	64,276,644.16	346,497,720.78	16.53	57,276,578.47

② 組合中，不計提壞賬準備的應收賬款情況

項目	2017年 11月30日	2016年 12月31日
不計提壞賬組合 (關聯方)	<u>105,029,483.50</u>	<u>67,543,541.31</u>
合計	<u><u>105,029,483.50</u></u>	<u><u>67,543,541.31</u></u>

2. 截至2017年11月30日按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	賬面餘額	佔應收賬款 總額的比例 (%)
東方日升新能源股份 有限公司	80,448,232.84	12.85
中建材浚鑫科技有限公司	72,052,113.09	11.51
深圳市永昌晟新型材料 有限公司	45,627,787.98	7.29
常熟阿特斯陽光電力科技 有限公司	42,892,873.31	6.85
常州天合光能有限公司	<u>33,875,899.90</u>	<u>5.41</u>
合計	<u><u>274,896,907.12</u></u>	<u><u>43.91</u></u>

(四) 預付款項

1. 預付款項按賬齡列示

賬齡	2017年11月30日		2016年12月31日	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	17,595,440.84	97.79	9,075,366.83	99.18
1至2年	337,787.00	1.88	48,487.65	0.53
2至3年	32,787.65	0.18	5,740.00	0.06
3年以上	26,807.24	0.15	21,067.24	0.23
合計	<u>17,992,822.73</u>	<u>100.00</u>	<u>9,150,661.72</u>	<u>100.00</u>

2. 截至2017年11月30日預付款項金額前五名單位情況

單位名稱	賬面餘額	佔預付款項 總額的比例 (%)
江蘇省電力公司宜興市 供電公司	4,813,295.69	26.75
湖北永乘實業股份有限公司	3,067,830.57	17.05
國網安徽省電力公司合肥 供電公司	2,348,665.82	13.05
宜興市智澤營銷策劃有限公司	1,217,115.00	6.76
青島大順友科技股份有限公司	1,145,200.00	6.36
合計	<u>12,592,107.08</u>	<u>69.97</u>

(五) 其他應收款

1. 其他應收款分類

類別	2017年11月30日			
	賬面餘額 金額	比例 (%)	壞賬準備 金額	計提比例 (%)
單項金額重大並單項計 提壞賬準備的其他應 收款	10,808,704.00	9.73	10,808,704.00	100.00
按組合計提壞賬準備的 其他應收款	100,252,083.05	90.27	39,844,856.63	39.74
其中：賬齡分析法計提 壞賬準備 的組合	66,414,585.36	59.80	39,844,856.63	59.99
不計提壞賬準備 的組合	33,837,497.69	30.47		
單項金額雖不重大但單 項計提壞賬準備的其 他應收款				
合計	<u>111,060,787.05</u>	<u>100.00</u>	<u>50,653,560.63</u>	<u>45.61</u>

2016年12月31日

類別	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
單項金額重大並單項計 提壞賬準備的其他應 收款	10,808,704.00	6.76	10,808,704.00	100.00
按組合計提壞賬準備的 其他應收款	149,131,350.76	93.24	39,169,867.86	26.27
其中：賬齡分析法計提 壞賬準備 的組合	41,264,516.69	25.80	39,169,867.86	94.92
不計提壞賬準備 的組合	107,866,834.07	67.44		
單項金額雖不重大但單 項計提壞賬準備的其 他應收款				
合計	<u>159,940,054.76</u>	<u>100.00</u>	<u>49,978,571.86</u>	<u>31.25</u>

(1) 截止2017年11月30日單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款

債務人名稱	賬面餘額	壞賬金額	賬齡	計提比例 (%)	計提理由
建行鄭州 西里支行	10,808,704.00	10,808,704.00	5年以上	100.00	因無法收回而全 額提取壞賬
合計	<u>10,808,704.00</u>	<u>10,808,704.00</u>			

(2) 按組合計提壞賬準備的其他應收款

① 採用賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	2017年11月30日			2016年12月31日		
	賬面餘額	計提比例 (%)	壞賬準備	賬面餘額	計提比例 (%)	壞賬準備
1年以內	25,995,244.54			958,282.07		
1至2年	131,674.20	30.00	39,502.26	980,792.51	30.00	294,237.75
2至3年	964,624.51	50.00	482,312.26	899,624.00	50.00	449,812.00
3至4年	899,564.00	100.00	899,564.00	281,153.89	100.00	281,153.89
4至5年	278,813.89	100.00	278,813.89	202,850.27	100.00	202,850.27
5年以上	38,144,664.22	100.00	38,144,664.22	37,941,813.95	100.00	37,941,813.95
合計	<u>66,414,585.36</u>	<u>59.99</u>	<u>39,844,856.63</u>	<u>41,264,516.69</u>	<u>94.92</u>	<u>39,169,867.86</u>

② 組合中，不計提壞賬準備的其他應收款情況

項目	2017年 11月30日	2016年 12月31日
不計提壞賬組合 (關聯方、備用金、 保證金等)	<u>33,837,497.69</u>	<u>107,866,834.07</u>
合計	<u>33,837,497.69</u>	<u>107,866,834.07</u>

2. 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	2017年 11月30日	2016年 12月31日
保證金、押金、備用金	17,162,643.38	82,312,284.44
業績承諾補償款		23,783,372.88
往來款	<u>93,898,143.67</u>	<u>53,844,397.44</u>
合計	<u>111,060,787.05</u>	<u>159,940,054.76</u>

3. 截至2017年11月30日按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

債務人名稱	款項性質	賬面餘額	賬齡	佔其他應收款賬面餘額合計數的比例 (%)	壞賬準備餘額
遠東國際租賃有限公司	保證金	13,636,363.00	1-2年	12.28	
建行鄭州西里支行	往來款	10,808,704.00	5年以上	9.73	10,808,704.00
太平石化金融租賃 有限責任公司	保證金	10,000,000.00	1年以內	9.00	
諸葛鎮政府	往來款	9,856,832.00	5年以上	8.88	9,856,832.00
人員安置補償	往來款	17,440,000.00	1年以內	15.70	
合計		<u>61,741,899.00</u>		<u>55.59</u>	<u>20,665,536.00</u>

(六) 存貨

1. 存貨的分類

存貨類別	2017年11月30日			2016年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	112,781,489.15	1,325,240.88	111,456,248.27	79,031,101.49	1,375,019.80	77,656,081.69
在產品	9,373,138.57	269,863.36	9,103,275.21	6,930,279.06		6,930,279.06
庫存商品	90,457,031.87	15,532,119.86	74,924,912.01	172,848,223.97	32,915,410.22	139,932,813.75
週轉材料	<u>539,221.26</u>		<u>539,221.26</u>	<u>547,115.90</u>		<u>547,115.90</u>
合計	<u>213,150,880.85</u>	<u>17,127,224.10</u>	<u>196,023,656.75</u>	<u>259,356,720.42</u>	<u>34,290,430.02</u>	<u>225,066,290.40</u>

2. 存貨跌價準備的增減變動情況

存貨類別	2016年		本期減少額		2017年
	12月31日	本期計提額	轉回	轉銷	11月30日
原材料	1,375,019.80	225,895.73		275,674.65	1,325,240.88
在產品		269,863.36			269,863.36
庫存商品	<u>32,915,410.22</u>	<u>1,512,111.87</u>	<u>714,781.29</u>	<u>18,180,620.94</u>	<u>15,532,119.86</u>
合計	<u>34,290,430.02</u>	<u>2,007,870.96</u>	<u>714,781.29</u>	<u>18,456,295.59</u>	<u>17,127,224.10</u>

(七) 其他流動資產

項目	2017年	2016年
	11月30日	12月31日
待認證、待抵扣稅金	37,500,983.48	64,628,416.15
預繳稅費	<u>1,114,572.07</u>	<u>2,270,503.81</u>
合計	<u>38,615,555.55</u>	<u>66,898,919.96</u>

(八) 可供出售金融資產

1. 可供出售金融資產情況

項目	2017年11月30日			2016年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售權益工具	7,791,217.53	7,791,217.53		7,791,217.53	7,791,217.53	
其中：按成本計量的	<u>7,791,217.53</u>	<u>7,791,217.53</u>		<u>7,791,217.53</u>	<u>7,791,217.53</u>	
合計	<u>7,791,217.53</u>	<u>7,791,217.53</u>		<u>7,791,217.53</u>	<u>7,791,217.53</u>	

2. 期末以成本計量的重要權益工具投資明細

被投資單位	賬面餘額			跌價準備			在被投資			
	2016年 12月31日	本期增加	本期減少	2017年 11月30日	2016年 12月31日	本期增加	本期減少	2017年 11月30日	單位持股 比例 (%)	本期 現金紅利
1. 洛玻集團洛陽晶緯玻 璃纖維有限公司(註)	4,000,000.00			4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00	35.90	
2. 洛玻集團洛陽晶久製 品有限公司(註)	1,500,000.00			1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00	31.08	
3. 洛玻集團洛陽新光源 照明有限公司(註)	2,291,217.53			2,291,217.53	2,291,217.53			2,291,217.53	29.45	
合計	<u>7,791,217.53</u>	<u> </u>	<u> </u>	<u>7,791,217.53</u>	<u>7,791,217.53</u>	<u> </u>	<u> </u>	<u>7,791,217.53</u>		

註：本公司認為雖然本公司佔上述被投資單位股本的比例超過20%，但公司未向被投資單位派有管理人員，亦未參與被投資單位財務和經營政策制定過程，未與被投資單位之間發生重要交易，未向被投資單位提供關鍵技術資料。因此，本公司判斷對被投資單位不構成重大影響，將其劃分為可供出售金融資產。

3. 報告期內可供出售金融資產減值的變動情況

可供出售金融資產分類	可供出售 權益工具	合計
2016年12月31日已計提		
減值餘額	7,791,217.53	7,791,217.53
本期計提		
其中：從其他綜合收益轉入		
本期減少		
其中：期後公允價值回升轉回		
2017年11月30日已計提		
減值餘額	7,791,217.53	7,791,217.53

(九) 長期應收款

1. 長期應收款情況

項目	2017年11月30日			2016年12月31日			折現率區間
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	
應收處置實業公司							
股權款	<u>55,000,000.00</u>		<u>55,000,000.00</u>	<u>55,000,000.00</u>		<u>55,000,000.00</u>	
合計	<u><u>55,000,000.00</u></u>		<u><u>55,000,000.00</u></u>	<u><u>55,000,000.00</u></u>		<u><u>55,000,000.00</u></u>	

(十) 固定資產

1. 固定資產情況

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	其他	合計
一. 賬面原值					
1. 2016年12月31日					
餘額	776,304,414.60	1,555,875,079.77	7,078,846.14	5,824,975.25	2,345,083,315.76
2. 本期增加金額	14,338,821.47	58,560,348.41	582,079.99	561,397.31	74,042,647.18
(1) 購置	1,163,944.00	24,144,635.09	582,079.99	491,527.94	26,382,187.02
(2) 在建工程轉入	13,174,877.47	34,415,713.32		69,869.37	47,660,460.16
3. 本期減少金額	35,937,926.40	137,470,155.34	62,865.00		173,470,946.74
(1) 處置或報廢			62,865.00		62,865.00
(2) 轉入在建工程	35,937,926.40	121,390,379.02			157,328,305.42
(3) 工程結算金額減少		16,079,776.32			16,079,776.32
4. 2017年11月30日					
餘額	754,705,309.67	1,476,965,272.84	7,598,061.13	6,386,372.56	2,245,655,016.20
二. 累計折舊					
1. 2016年12月31日					
餘額	68,560,649.06	376,634,725.45	4,134,651.11	2,393,847.32	451,723,872.94
2. 本期增加金額	19,558,076.61	85,164,422.89	635,988.61	1,024,901.56	106,383,389.67
(1) 計提	19,558,076.61	85,164,422.89	635,988.61	1,024,901.56	106,383,389.67
3. 本期減少金額	10,636,249.93	97,293,689.14	25,302.67		107,955,241.74
(1) 處置或報廢			25,302.67		25,302.67
(2) 轉入在建工程	10,636,249.93	97,293,689.14			107,929,939.07
4. 2017年11月30日					
餘額	77,482,475.74	364,505,459.20	4,745,337.05	3,418,748.88	450,152,020.87
三. 減值準備					
1. 2016年12月31日					
餘額		7,546,566.43			7,546,566.43
2. 本期增加金額		9,555,668.20			9,555,668.20
3. 本期減少金額					
4. 2017年11月30日					
餘額		17,102,234.63			17,102,234.63
四. 賬面價值					
1. 2017年11月30日					
賬面價值	677,222,833.93	1,095,357,579.01	2,852,724.08	2,967,623.68	1,778,400,760.70
2. 2016年12月31日					
賬面價值	707,743,765.54	1,171,693,787.89	2,944,195.03	3,431,127.93	1,885,812,876.39

(十一) 在建工程

1. 在建工程基本情況

項目	2017年11月30日			2016年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
龍海-新一代信息顯示超薄 基板生產線	40,400,469.04		40,400,469.04			
超白光熱材料項目	4,862,355.85		4,862,355.85			
中建材(合肥)新能源產業 基地一期籌建工程	28,215,489.57		28,215,489.57	44,224,322.64		44,224,322.64
合肥新能源全氧燃燒新型 光伏蓋板材料生產線 二期項目	118,169.81		118,169.81			
智慧工廠	773,504.30		773,504.30			
檢測中心				1,728,535.21		1,728,535.21
宜興新能源4,800萬 ^m 太陽能 塗膜玻璃生產線二期工程	152,420,871.86		152,420,871.86	49,167,503.96		49,167,503.96
桐城深加工4#生產線	12,467,340.78		12,467,340.78			
合計	<u>239,258,201.21</u>		<u>239,258,201.21</u>	<u>95,120,361.81</u>		<u>95,120,361.81</u>

(十二) 無形資產

項目	軟件	土地使用權	專利權	非專利技術	商標使用權	合計
一. 賬面原值						
1. 2016年12月31日餘額	491,453.02	286,739,028.89	94,339.62	12,316,037.70	6,000,000.00	305,640,859.23
2. 本期增加金額	25,641.03	58,276,296.60				58,301,937.63
(1) 外部購入	25,641.03	58,276,296.60				58,301,937.63
3. 本期減少金額		2,011,785.37				2,011,785.37
4. 2017年11月30日餘額	517,094.05	343,003,540.12	94,339.62	12,316,037.70	6,000,000.00	361,931,011.49
二. 累計攤銷						
1. 2016年12月31日餘額	192,663.80	24,807,529.56	4,717.08	6,041,312.86	6,000,000.00	37,046,223.30
2. 本期增加金額	150,593.53	6,579,708.97	8,647.76	1,128,970.04		7,867,920.30
(1) 計提	150,593.53	6,579,708.97	8,647.76	1,128,970.04		7,867,920.30
3. 本期減少金額		125,693.33				125,693.33
4. 2017年11月30日餘額	343,257.33	31,261,545.20	13,364.84	7,170,282.90	6,000,000.00	44,788,450.27
三. 減值準備						
四. 賬面價值						
1. 2017年11月30日						
賬面價值	173,836.72	311,741,994.92	80,974.78	5,145,754.80		317,142,561.22
2. 2016年12月31日						
賬面價值	298,789.22	261,931,499.33	89,622.54	6,274,724.84		268,594,635.93

註：1. 本集團的期末無形資產位於洛陽市開發區成本為9,415,764.88元的土地使用權證正在申請辦理之中。

2. 無形資產中，土地使用權均位於中國境內，該等土地使用權剩餘使用期限為28至50年內。

(十三) 長期待攤費用

類別	2016年 12月31日	本期 增加額	本期 攤銷額	其他 減少額	2017年 11月30日
辦公樓電路改造攤銷	270,000.00		99,000.00		171,000.00
裝修費		757,941.76	126,323.63		631,618.13
諮詢服務費	<u>3,245,290.90</u>	<u>3,750,000.00</u>	<u>2,022,932.36</u>		<u>4,972,358.54</u>
合計	<u>3,515,290.90</u>	<u>4,507,941.76</u>	<u>2,248,255.99</u>		<u>5,774,976.67</u>

(十四) 遞延所得稅資產、遞延所得稅負債

1. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債不以抵銷後的淨額列示

項目	2017年11月30日		2016年12月31日	
	遞延所得稅 資產/負債	可抵扣/ 應納稅 暫時性差異	遞延所得稅 資產/負債	可抵扣/ 應納稅 暫時性差異
遞延所得稅資產				
資產減值準備	2,546,059.47	16,973,729.75	3,200,642.11	19,383,172.46
遞延收益	684,375.00	4,562,500.00	1,873,495.80	12,489,972.00
小計	<u>3,230,434.47</u>	<u>21,536,229.75</u>	<u>5,074,137.91</u>	<u>31,873,144.46</u>

(十五) 非流動資產

項目	2017年 11月30日	2016年 12月31日
預付工程、設備款	<u>2,198,370.00</u>	<u>5,838,860.00</u>
合計	<u>2,198,370.00</u>	<u>5,838,860.00</u>

(十六) 短期借款

1. 短期借款分類

借款條件	2017年 11月30日	2016年 12月31日
抵押借款	23,300,000.00	151,600,000.00
保證借款	809,390,250.00	224,500,000.00
合計	<u>832,690,250.00</u>	<u>376,100,000.00</u>

(十七) 應付票據

項目	2017年 11月30日	2016年 12月31日
銀行承兌匯票	111,900,283.80	122,586,473.44
商業承兌匯票	52,078,747.45	50,000,000.00
合計	<u>163,979,031.25</u>	<u>172,586,473.44</u>

(十八) 應付賬款

項目	2017年 11月30日	2016年 12月31日
1年以內(含1年)	218,299,391.03	161,838,847.96
1年以上	308,620,369.83	351,476,633.39
合計	<u>526,919,760.86</u>	<u>513,315,481.35</u>

截至2017年11月30日賬齡超過1年的大額應付賬款

債權單位名稱	賬面餘額	未償還原因
中國建材國際工程集團有限公司	273,423,781.04	未結算
中國建材國際工程集團有限公司 蚌埠分公司	219,348,939.58	未結算
合計	<u>492,772,720.62</u>	

(十九) 預收款項

項目	2017年 11月30日	2016年 12月31日
1年以內(含1年)	18,950,022.86	5,628,290.37
1年以上	3,829,644.90	9,036,932.04
合計	<u>22,779,667.76</u>	<u>14,665,222.41</u>

(二十) 應付職工薪酬

1. 應付職工薪酬分類列示

項目	2016年 12月31日	本期增加額	本期減少額	2017年 11月30日
1. 短期薪酬	32,204,787.69	143,278,909.71	157,331,083.45	18,152,613.95
2. 離職後福利—設定 提存計劃	3,923,332.00	15,159,708.89	18,672,868.27	410,172.62
3. 辭退福利		19,489,238.43	19,489,238.43	-
合計	<u>36,128,119.69</u>	<u>177,927,857.03</u>	<u>195,493,190.15</u>	<u>18,562,786.57</u>

2. 短期職工薪酬情況

項目	2016年 12月31日	本期增加	本期減少	2017年 11月30日
1. 工資、獎金、津貼和補貼	16,439,043.74	119,140,640.49	126,029,050.59	9,550,633.64
2. 職工福利費		10,103,785.11	10,064,193.98	39,591.13
3. 社會保險費	1,026,787.39	7,541,166.44	8,364,286.13	203,667.70
其中：醫療保險費	864,437.80	6,114,050.88	6,820,379.22	158,109.46
工傷保險費	102,754.01	1,043,160.91	1,109,117.88	36,797.04
生育保險費	59,595.58	383,954.65	434,789.03	8,761.20
4. 住房公積金	6,974,821.03	4,805,006.23	11,080,764.15	699,063.11
5. 工會經費和職工教育經費	7,764,135.53	1,321,901.90	1,427,577.53	7,658,459.90
6. 其他短期薪酬		366,409.54	365,211.07	1,198.47
合計	<u>32,204,787.69</u>	<u>143,278,909.71</u>	<u>157,331,083.45</u>	<u>18,152,613.95</u>

3. 設定提存計劃情況

項目	2016年			2017年
	12月31日	本期增加	本期減少	11月30日
1. 基本養老保險	3,729,121.98	14,564,142.57	17,896,969.54	396,295.01
2. 失業保險費	194,210.02	595,503.04	775,835.45	13,877.61
3. 企業年金		63.28	63.28	-
合計	<u>3,923,332.00</u>	<u>15,159,708.89</u>	<u>18,672,868.27</u>	<u>410,172.62</u>

(二十一) 應交稅費

稅種	2017年	2016年
	11月30日	12月31日
增值稅	2,678,857.35	2,959,791.08
營業稅	75,649.29	75,649.29
企業所得稅	19,103,762.11	12,102,375.43
城市維護建設稅	278,030.25	294,379.66
房產稅	4,323,687.66	3,377,760.99
土地使用稅	2,728,071.85	3,045,112.59
個人所得稅	320,450.96	250,303.14
教育費附加	190,504.16	207,513.66
其他稅費	69,515.63	184,798.52
合計	<u>29,768,529.26</u>	<u>22,497,684.36</u>

(二十二) 應付利息

類別	2017年	2016年
	11月30日	12月31日
長、短期借款利息	6,244,875.00	1,769,060.99
合計	<u>6,244,875.00</u>	<u>1,769,060.99</u>

(二十三) 其他應付款

款項性質	2017年 11月30日	2016年 12月31日
關聯方借款	389,208,547.56	199,845,421.83
押金及保證金	2,370,525.65	1,301,963.70
承接的少數股東債務出資	1,432,431.19	10,000,000.00
公告及中介費	3,613,179.34	5,617,787.84
其他往來款	9,588,792.43	11,329,368.92
合計	<u>406,213,476.17</u>	<u>228,094,542.29</u>

(二十四) 一年內到期的非流動負債

項目	2017年 11月30日	2016年 12月31日
一年內到期的長期借款	<u>161,947,948.30</u>	<u>521,207,062.91</u>
合計	<u>161,947,948.30</u>	<u>521,207,062.91</u>

(二十五) 長期借款

借款條件	2017年 11月30日	2016年 12月31日
抵押借款	464,361,981.28	222,478,306.53
保證借款	90,920,101.47	574,780,130.61
信用借款		31,670,000.00
小計	<u>555,282,082.75</u>	<u>828,928,437.14</u>
減：一年內到期的長期借款	<u>161,947,948.30</u>	<u>521,207,062.91</u>
合計	<u>393,334,134.45</u>	<u>307,721,374.23</u>

註：截至2017年11月30日，長期借款餘額的利率區間為2.5%–6.44%。

(二十六) 遞延收益

1. 遞延收益按類別列示

項目	2016年			2017年	
	12月31日	本期增加額	本期減少額	11月30日	形成原因
政府補助	<u>19,290,781.82</u>	<u>950,000.00</u>	<u>11,903,855.18</u>	<u>8,336,926.64</u>	
合計	<u><u>19,290,781.82</u></u>	<u><u>950,000.00</u></u>	<u><u>11,903,855.18</u></u>	<u><u>8,336,926.64</u></u>	

2. 政府補助項目情況

項目	2016年 12月31日	本期新增 補助金額	本期計入	其他 變動	2017年 11月30日	與資產相關/ 與收益相關
			營業外 收入金額			
雙超玻璃生產線財政補貼	2,632,500.00		1,113,750.00		1,518,750.00	與資產相關
雙超玻璃生產線項目用地補助	2,305,103.82		49,427.18		2,255,676.64	與資產相關
0.45mm電子玻璃的技術研究 和應用	1,863,206.01		1,863,206.01			與收益相關
超薄生產線專項資金	600,000.00		37,500.00		562,500.00	與資產相關
社保局穩崗補貼	70,018.76		70,018.76			與收益相關
2016年安徽省創新型省份建設 專項資金	1,050,000.00				1,050,000.00	與收益相關
2016年省科技重大專項市級配套 資金	2,000,000.00				2,000,000.00	與收益相關
蚌埠市科學技術和知識產權局 安徽省2017年度科技重大專項 資金		950,000.00			950,000.00	與收益相關
科技項目建設經費	<u>8,769,953.23</u>		<u>8,769,953.23</u>			與收益相關
合計	<u><u>19,290,781.82</u></u>	<u><u>950,000.00</u></u>	<u><u>11,903,855.18</u></u>		<u><u>8,336,926.64</u></u>	

(二十七) 營業收入和營業成本

項目	2017年1-11月		2016年度	
	收入	成本	收入	成本
一. 主營業務	1,295,102,943.40	967,289,726.18	1,127,693,415.85	910,437,783.96
玻璃	1,295,102,943.40	967,289,726.18	1,127,693,415.85	910,437,783.96
二. 其他業務小計	53,192,789.82	48,380,240.87	39,971,293.89	33,234,645.96
原材料、水電、技術服務等	53,192,789.82	48,380,240.87	39,971,293.89	33,234,645.96
合計	<u>1,348,295,733.22</u>	<u>1,015,669,967.05</u>	<u>1,167,664,709.74</u>	<u>943,672,429.92</u>

(二十八) 稅金及附加

項目	2017年1-11月	2016年度
營業稅		5,741.68
房產稅	6,121,292.22	3,361,344.70
土地使用稅	9,890,409.06	6,029,812.87
城市維護建設稅	1,116,058.26	1,828,424.52
教育費附加	668,864.69	237,057.06
其他	859,221.17	442,541.60
合計	<u>18,655,845.40</u>	<u>11,904,922.43</u>

(二十九) 銷售費用

項目	2017年1-11月	2016年度
職工薪酬	6,457,394.40	6,987,769.25
折舊費	204,102.13	278,399.29
運輸費	40,161,849.92	26,859,610.45
裝卸費	395,252.80	624,331.64
物料消耗	212,315.32	397,595.15
其他銷售費用	2,052,454.18	1,836,942.16
合計	<u>49,483,368.75</u>	<u>36,984,647.94</u>

(三十) 管理費用

項目	2017年1-11月	2016年度
職工薪酬	67,141,333.04	55,948,912.35
固定資產折舊	10,560,566.19	7,209,853.67
無形資產攤銷	7,293,500.63	6,427,460.86
聘請中介機構費	7,489,300.90	9,145,329.32
研究開發費用	52,569,389.19	24,595,765.11
税金	82,041.75	5,833,468.74
交通費	771,760.73	1,667,104.30
辦公差旅費	2,860,655.58	2,351,773.84
維修費	1,573,309.08	1,286,172.14
水電費	924,845.32	1,283,291.46
物業管理費	1,544,852.20	2,003,325.12
低值易耗品	738,888.43	6,758,245.03
其他費用	1,905,416.05	14,312,345.89
合計	<u>155,455,859.09</u>	<u>138,823,047.83</u>

註：根據《增值稅會計處理規定》(財會[2016]22號)的規定，2016年5月1日之後在管理費用核算的房產稅、土地使用稅、車船使用稅、印花稅等相關稅費調整至「税金及附加」科目列報。

(三十一) 財務費用

項目	2017年1-11月	2016年度
利息支出	62,478,037.06	42,522,305.70
減：利息收入	935,831.73	8,558,290.78
匯兌損失	1,000,499.26	148,153.54
減：匯兌收益		34,209.89
手續費支出(票據貼現息)	4,632,671.05	4,022,638.91
其他支出	3,764,436.91	3,190,780.58
合計	<u>70,939,812.55</u>	<u>41,291,378.06</u>

(三十二) 資產減值損失

項目	2017年1-11月	2016年度
壞賬損失	7,675,054.46	-1,953,197.39
存貨跌價損失	1,293,089.67	22,197,414.53
固定資產減值損失	9,555,668.20	2,472,284.58
合計	<u>18,523,812.33</u>	<u>22,716,501.72</u>

(三十三) 其他收益

項目	2017年1-11月	2016年度
政府補助	<u>49,090,026.52</u>	
合計	<u>49,090,026.52</u>	

(三十四) 營業外收入

1. 營業外收入分項列示

項目	2017年1-11月		2016年度	
	發生額	計入當期 非經常性 損益的金額	發生額	計入當期 非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得合計	83,418.35	83,418.35	282,222.82	282,222.82
其中：固定資產處置利得	22,266.73	22,266.73	27,348.92	27,348.92
無形資產處置利得	61,151.62	61,151.62	254,873.90	254,873.90
政府補助	1,565,500.00	1,565,500.00	104,840,076.91	104,840,076.91
債務重組利得	1,904,753.34	1,904,753.34	3,130,969.27	3,130,969.27
其他利得	990,463.12	990,463.12	41,991.83	41,991.83
合計	<u>4,544,134.81</u>	<u>4,544,134.81</u>	<u>108,295,260.83</u>	<u>108,295,260.83</u>

2. 計入當期損益的政府補助

項目	2017年1-11月	與資產相關／	
		2016年度	與收益相關
濮陽縣產業集聚區管理委員會扶持資金		66,474,750.00	與收益相關
蚌埠市龍子湖區財政局撥付新材料專項引導資金		17,000,000.00	與收益相關
偃師市國庫支付中心補貼款(企業發展扶持獎勵基金)		10,322,700.00	與收益相關
蚌埠市龍子湖區財政局企業扶持資金款		2,500,000.00	與收益相關
蚌埠市社會保險基金徵繳中心補助援企穩崗補貼		2,482,648.98	與收益相關
蚌埠市自主創新綜合試驗區科技項目建設經費		1,230,046.77	與收益相關
雙超玻璃生產線財政補貼		1,215,000.00	與資產相關
洛陽市社保中心撥企業穩崗補貼		540,880.00	與收益相關
財政「應用技術研究與開發」專項撥款		280,131.60	與收益相關
超薄生產線專項資金		75,000.00	與資產相關
雙超玻璃生產線項目用地補助		53,920.56	與資產相關
合肥研發項目補助		2,254,000.00	與收益相關
其他		410,999.00	與收益相關
蚌埠市禹會區科技局2016年禹會區專利獎勵款	4,500.00		與收益相關

項目	2017年1-11月	2016年度	與資產相關/ 與收益相關
蚌埠市龍子湖區經信委2017年製造強 省建設資金(獎補智能工廠和數字 化車間)	500,000.00		與收益相關
蚌埠市科技局2017年安徽省創新型省 份建設專項資金(第二批)-高新技 術企業培育獎勵	200,000.00		與收益相關
中共蚌埠市龍子湖區委組織部下撥 的黨建經費	10,000.00		與收益相關
蚌埠市科學技術和知識產權局高新 技術企業補助資金	150,000.00		與收益相關
主營業務收入增幅獎勵	150,000.00		與收益相關
節能降耗獎勵	50,000.00		與收益相關
合肥市級創新型企業	30,000.00		與收益相關
合肥市高新區經貿獎勵	10,000.00		與收益相關
知識產權獎勵	11,000.00		與收益相關
國家高新技術企業資質認定獎勵	200,000.00		與收益相關
合肥高新技術產業開發區財政國 庫轉款(02400101148資質認定獎勵)	200,000.00		與收益相關
兌現安全生產標準化獎補資金	50,000.00		與收益相關
合計	<u>1,565,500.00</u>	<u>104,840,076.91</u>	

(三十五) 營業外支出

項目	2017年1-11月		2016年度	
	發生額	計入當期 非經常性 損益的金額	發生額	計入當期 非經常性 損益的金額
非流動資產處置損失合計			15,875.60	15,875.60
其中：固定資產處置損失			15,875.60	15,875.60
賠償金、違約金及罰款支出	251,409.49	251,409.49	4,431,441.73	4,431,441.73
其他支出	14,532.63	14,532.63	12,577.65	12,577.65
合計	<u>265,942.12</u>	<u>265,942.12</u>	<u>4,459,894.98</u>	<u>4,459,894.98</u>

(三十六) 所得稅費用

1. 所得稅費用明細

項目	2017年1-11月	2016年度
按稅法及相關規定計算的 當期所得稅費用	21,723,312.87	17,102,003.10
遞延所得稅費用	<u>1,843,703.44</u>	<u>-811,980.43</u>
合計	<u>23,567,016.31</u>	<u>16,290,022.67</u>

(二十七) 所有權或使用權受到限制的資產

項目	2017年 11月30日	
	賬面價值	受限原因
貨幣資金	20,785,225.83	票據保證金及 貸款保證金
應收票據	80,061,981.70	質押
固定資產	491,583,874.24	抵押借款
無形資產	54,190,093.72	抵押借款
合計	<u>646,621,175.49</u>	

八. 在其他主體中的權益

(一) 在子公司中的權益

1. 企業集團的構成

子公司名稱	主要		業務性質	持股比例(%)		取得方式
	註冊地	經營地		直接	間接	
洛玻集團龍門玻璃有 限責任公司	洛陽	偃師	生產、銷售	100		投資
洛玻集團洛陽龍海電 子玻璃有限公司	偃師	偃師	生產、銷售	100		投資
中建材(濮陽)光電材 料有限公司(原名: 洛陽洛玻福睿達商 貿有限公司)	濮陽	濮陽	生產、銷售	100		投資
蚌埠中建材信息顯示 材料有限公司	蚌埠	蚌埠	生產、銷售	100		同一控制下 企業合併
中建材(合肥)新能源 有限公司(註)	合肥	合肥	生產、銷售	100		同一控制下 企業合併

子公司名稱	註冊地	主要		持股比例(%)		取得方式
		經營地	業務性質	直接	間接	
中國建材桐城新能源材料有限公司(註)	桐城	桐城	生產、銷售	100		同一控制下企業合併
中建材(宜興)新能源有限公司(註)	宜興	宜興	生產、銷售	70.99		同一控制下企業合併

註： 假設於2016年1月1日取得合肥新能源、桐城新能源100%股權，於2016年10月31日取得宜興新能源70.99%股權。

九. 關聯方關係及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本公司的持股比例 (%)	母公司對本公司的表決權比例 (%)
中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司	中國 洛陽	玻璃及相關原材料、成套設備製造	1,286,740,000.00	19.94	19.94

本公司的最終控制方為中國建材集團有限公司。

(二) 本公司子公司的情況

詳見附註「八. 在其他主體中的權益」。

(三)本企業的其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本公司關係
凱盛科技集團有限公司	母公司的控股股東
洛玻(北京)國際工程有限公司	母公司的全資子公司
洛陽晶潤鍍膜玻璃有限公司	母公司的控股子公司
洛陽新品潤工程玻璃有限公司	母公司的控股子公司
洛玻集團洛陽玻璃工程設計研究有限公司	母公司的全資子公司
洛陽洛玻物流有限公司	母公司的全資子公司
洛陽玻纖玻璃纖維有限公司	母公司的控股子公司
洛玻集團洛陽龍昊玻璃有限公司	母公司的全資子公司
沂南華盛礦產實業有限公司	母公司的控股子公司
中國建材國際工程集團有限公司	實際控制人的附屬公司
安徽省蚌埠華益導電膜玻璃有限公司	實際控制人的附屬公司
河南省中聯玻璃有限責任公司	實際控制人的附屬公司
凱盛科技股份有限公司	實際控制人的附屬公司
深圳市凱盛科技工程有限公司	實際控制人的附屬公司
蚌埠凱盛工程技術有限公司	實際控制人的附屬公司
江蘇中建材環保研究院有限公司	實際控制人的附屬公司

其他關聯方名稱	其他關聯方 與本公司關係
中意凱盛(蚌埠)玻璃冷端機械有限公司	實際控制人的附屬公司
安徽華光光電材料科技集團有限公司	實際控制人的附屬公司
蚌埠化工機械製造有限公司	實際控制人的附屬公司
中建材(蚌埠)光電材料有限公司	實際控制人的附屬公司
登封紅寨硅砂有限公司	母公司的控股子公司
中建材凱盛機器人(上海)有限公司	實際控制人的附屬公司
安徽天柱綠色能源科技有限公司	實際控制人的附屬公司
中建材(鎮江)光電應用技術研究院 有限公司	實際控制人的附屬公司
中建材浚鑫科技有限公司	實際控制人的附屬公司
上海凱盛朗坤信息技術股份有限公司	實際控制人的附屬公司
中建材輕工業自動化研究所有限公司	實際控制人的附屬公司
中材科技股份有限公司	實際控制人的附屬公司
凱盛光伏材料有限公司	實際控制人的附屬公司
凱盛石英材料(黃山)有限公司	實際控制人的附屬公司
深圳市凱盛科技工程有限公司 蚌埠分公司	實際控制人的附屬公司
中國建材國際工程集團有限公司 蚌埠分公司	實際控制人的附屬公司

其他關聯方名稱	其他關聯方 與本公司關係
中國建材國際工程集團有限公司 海南分公司	實際控制人的附屬公司
中國建材國際工程集團有限公司 江蘇分公司	實際控制人的附屬公司
中建材(蚌埠)光電材料有限公司	實際控制人的附屬公司
中建材蚌埠玻璃工業設計研究院 有限公司	實際控制人的附屬公司
瑞泰科技股份有限公司	實際控制人的附屬公司
中航三鑫太陽能光電玻璃有限公司	其他
皓天財經集團有限公司	其他

(四)關聯交易情況

1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

關聯方名稱	關聯交易內容	2017年1-11月	2016年度
採購商品/接受勞務情況：			
安徽天柱綠色能源科技 有限公司	採購設備	4,370,672.86	4,710,256.39
洛陽新晶潤工程玻璃 有限公司	購買原材料		1,691,044.73
中建材蚌埠玻璃工業設計 研究院有限公司	原材料、電、維修	840,017.27	1,460,358.39
中建材蚌埠玻璃工業設計 研究院有限公司	接受技術服務	389,056.61	292,452.83
中建材蚌埠玻璃工業設計 研究院有限公司	資金使用費		3,941,834.23
中建材蚌埠玻璃工業設計 研究院有限公司	服務費	1,391,849.05	1,580,009.43

關聯方名稱	關聯交易內容	2017年1-11月	2016年度
中建材蚌埠玻璃工業設計 研究院有限公司	購買專利		94,339.62
蚌埠化工機械製造有限公司	原材料、維修	6,182,583.63	5,436,619.89
蚌埠凱盛工程技術有限公司	原材料及勞務	313,318.77	131,940.17
登封紅寨硅砂有限公司	原材料	436,014.20	2,992,250.98
皓天財經集團有限公司	公告費	2,780,220.00	2,404,865.49
凱盛科技集團有限公司	資金使用費	5,075,485.63	700,627.99
凱盛科技集團有限公司	採購原材料	108,746,792.84	88,473,037.99
凱盛石英材料(黃山) 有限公司	採購原材料	3,055,060.51	544,415.40
洛玻集團洛陽龍昊玻璃 有限公司	採購原片	51,778.11	
中建材輕工業自動化研究所 有限公司	採購備品備件	420,588.82	
上海凱盛朗坤信息技術股份 有限公司	接受技術服務	1,476,524.00	
深圳市凱盛科技工程 有限公司	採購原材料		23,247.86
深圳市凱盛科技工程有限 公司蚌埠分公司	原材料、設備	2,391,453.00	71,466.67
中材科技股份有限公司	在建工程	36,656.41	
沂南華盛礦產實業有限公司	原材料		82,096.24
中國建材國際工程集團有限 公司	設計費	4,280,608.80	
中國建材國際工程集團有限 公司蚌埠分公司	採購設備	17,094,017.09	
中國建材國際工程集團有限 公司海南分公司	採購貨物	23,371,480.45	25,038,360.60

關聯方名稱	關聯交易內容	2017年1-11月	2016年度
中國建材國際工程集團有限公司江蘇分公司	採購設備	41,772,184.90	13,117,569.20
中國洛陽浮法玻璃集團有限公司	資金使用費	5,984,585.43	7,119,644.41
中建材(蚌埠)光電材料有限公司	資金使用費	1,587,669.27	440,437.50
中建材(鎮江)光電應用技術研究院有限公司	委託研發費		2,075,471.64
中建材浚鑫科技有限公司	採購原材料		9,689.08
中建材凱盛機器人(上海)有限公司	購買設備	1,321,709.39	1,997,435.92
中意凱盛(蚌埠)玻璃冷端機械有限公司	備品備件/設備	15,760.69	68,675.21
中意凱盛(蚌埠)玻璃冷端機械有限公司	採購原材料	25,555.56	29,017.09
出售商品/提供勞務情況：			
安徽省蚌埠華益導電膜玻璃有限公司	銷售產品	14,418,660.06	85,980,878.54
安徽天柱綠色能源科技有限公司	銷售光伏組件	2,329,861.51	54,177.78
凱盛光伏材料有限公司	銷售產品	12,158.86	
中建材蚌埠玻璃工業設計研究院有限公司	提供服務	1,886,792.45	
凱盛科技股份有限公司	銷售產品	469,923.60	1,469,883.78
凱盛科技集團有限公司	資金使用費		5,005,800.80
洛玻集團洛陽龍昊玻璃有限公司	技術服務		1,679,245.29
洛玻集團洛陽龍昊玻璃有限公司	銷售原材料	1,677,777.78	8,107,000.00
中國建材國際工程集團有限公司	銷售產品	5,209,638.68	
中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司	房租水電	210,625.64	164,549.58

關聯方名稱	關聯交易內容	2017年1-11月	2016年度
中航三鑫太陽能光電玻璃有限公司	銷售產品	23,887,050.40	1,381,103.60
中建材(蚌埠)光電材料有限公司	技術服務	2,376,093.12	377,358.48
中建材浚鑫科技有限公司	銷售產品	54,742,720.18	42,692,437.86

2. 關聯擔保情況

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保 起始日	擔保 到期日	擔保是否已 經履行完畢
中國建材集團有限公司	洛陽玻璃股份有限公司	106,860,000.00	2017年 1月25日	2018年 1月25日	否
中國建材集團有限公司	洛陽玻璃股份有限公司	57,600,000.00	2017年 1月26日	2018年 1月26日	否
中國建材集團有限公司	洛陽玻璃股份有限公司	60,624,000.00	2017年 2月10日	2018年 2月9日	否
中國建材集團有限公司	洛陽玻璃股份有限公司	87,306,250.00	2017年 1月16日	2018年 1月5日	否
中國洛陽浮法玻璃集團 有限責任公司、凱盛科 技集團有限公司	洛玻集團洛陽 龍海電子玻 璃有限公司	50,000,000.00	2015年 6月19日	2018年 6月18日	否
中國洛陽浮法玻璃集團 有限責任公司、凱盛科 技集團有限公司	洛玻集團洛陽 龍海電子玻 璃有限公司	63,636,363.00	2015年 6月23日	2018年 6月22日	否

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保 起始日	擔保 到期日	擔保是否已 經履行完畢
凱盛科技集團有限公司	蚌埠中建材信 息顯示材料 有限公司	100,000,000.00	2016年 12月8日	2019年 12月8日	否
凱盛科技集團有限公司	蚌埠中建材信 息顯示材料 有限公司	100,000,000.00	2017年 4月12日	2022年 4月12日	否
凱盛科技集團有限公司	蚌埠中建材信 息顯示材料 有限公司	50,000,000.00	2017年 11月8日	2022年 11月8日	否
凱盛科技集團有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	20,000,000.00	2018年 11月28日	2020年 11月27日	否
凱盛科技集團有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	17,000,000.00	2018年 4月5日	2020年 4月4日	否
凱盛科技集團有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	15,000,000.00	2018年 7月21日	2020年 7月20日	否
凱盛科技集團有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	15,000,000.00	2018年 7月24日	2020年 7月23日	否
凱盛科技集團有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	19,000,000.00	2018年 9月8日	2020年 9月7日	否
凱盛科技集團有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	30,000,000.00	2017年 10月25日	2020年 10月24日	否
凱盛科技集團有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	30,000,000.00	2018年 10月12日	2020年 10月11日	否

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保 起始日	擔保 到期日	擔保是否已 經履行完畢
凱盛科技集團有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	20,000,000.00	2017年 6月2日	2019年 6月1日	否
凱盛科技集團有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	30,000,000.00	2018年 2月4日	2020年 2月3日	否
凱盛科技集團有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	45,500,000.00	2018年 2月7日	2020年 2月6日	否
凱盛科技集團有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	30,000,000.00	2018年 3月9日	2020年 3月8日	否
凱盛科技集團有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	15,000,000.00	2018年 5月24日	2020年 5月23日	否
凱盛科技集團有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	30,000,000.00	2017年 3月3日	2019年 3月2日	否
凱盛科技集團有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	30,000,000.00	2017年 2月21日	2019年 2月20日	否
凱盛科技集團有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	29,500,000.00	2017年 2月22日	2019年 2月21日	否
凱盛科技集團有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	35,000,000.00	2017年 10月29日	2019年 10月28日	否
中建材蚌埠玻璃工業設 計研究院有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	100,000,000.00	2021年 3月26日	2023年 3月25日	否

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保 起始日	擔保 到期日	擔保是否已 經履行完畢
中建材蚌埠玻璃工業設計研究院有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	4,500,000.00	2021年 5月28日	2023年 5月27日	否
中建材蚌埠玻璃工業設計研究院有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	95,500,000.00	2021年 9月9日	2023年 9月8日	否
中建材蚌埠玻璃工業設計研究院有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	90,000,000.00	2021年 12月15日	2023年 12月14日	否
凱盛科技集團有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	49,000,000.00	2016年 10月28日	2018年 10月27日	否
中建材蚌埠玻璃工業設計研究院有限公司	中建材(合肥) 新能源 有限公司	4,500,000.00	2016年 6月2日	2018年 6月1日	否
凱盛科技集團有限公司、 遠東光電股份有限公司	中建材(宜興) 新能源 有限公司	30,000,000.00	2017年 4月12日	2022年 6月30日	否
凱盛科技集團有限公司	中建材(宜興) 新能源 有限公司	75,000,000.00	2017年 3月27日	2018年 3月26日	否
凱盛科技集團有限公司	中建材(宜興) 新能源 有限公司	50,000,000.00	2017年 3月28日	2018年 3月27日	否
凱盛科技集團有限公司、 遠東光電股份有限公司	中建材(宜興) 新能源 有限公司	50,000,000.00	2016年 12月26日	2018年 12月26日	否
凱盛科技集團有限公司、 遠東光電股份有限公司	中建材(宜興) 新能源 有限公司	50,000,000.00	2017年 4月12日	2020年 4月30日	否

3. 其他關聯交易

- (1) 桐城新能源在2017年1-11月向蚌埠中光電科技有限公司支付票據2,000,000.00元，取得貼現金額1,956,000.00元；向中建材蚌埠玻璃工業設計研究院有限公司支付票據1,000,000.00元，取得貼現金額978,666.67元。
- (2) 宜興新能源在2017年1-11月向蚌埠中光電科技有限公司支付票據13,790,710.31元，取得貼現金額13,487,416.92元；向安徽中創電子信息材料有限公司支付票據7,871,078.09元，取得貼現金額7,705,049.85元；向蚌埠中恒新材料科技有限責任公司支付票據4,408,080.76元，取得貼現金額4,294,107.38元；向中建材蚌埠玻璃工業設計研究院有限公司支付票據390,000.00元，取得貼現金額383,495.99元。

(五)關聯方應收應付款項

1. 應收項目

項目名稱	關聯方	2017年11月30日		2016年12月31日	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收票據	中建材浚鑫科技有限公司	3,500,000.00			
應收賬款	安徽華光光電材料科技集團有限公司			289,079.90	

項目名稱	關聯方	2017年11月30日		2016年12月31日	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	安徽省蚌埠華益導電膜玻璃有限公司	25,372,807.55		28,621,134.25	
應收賬款	安徽天柱綠色能源科技有限公司			717,356.40	
應收賬款	凱盛科技股份有限公司	549,810.62		22,038.01	
應收賬款	洛陽新晶潤工程玻璃有限公司			1,349,753.33	
應收賬款	中國建材國際工程集團有限公司	46.64		46.64	
應收賬款	中航三鑫太陽能光電玻璃有限公司	4,725,827.55			
應收賬款	中建材浚鑫科技有限公司	72,052,113.09		36,514,466.49	
應收賬款	中建材(蚌埠)光電材料有限公司	365,878.05			
應收賬款	洛玻集團洛陽龍昊玻璃有限公司	1,963,000.00			
預付款項	蚌埠凱盛工程技術有限公司	156,240.00		13,500.00	
預付款項	中建材輕工業自動化研究所有限公司			205,000.00	
預付款項	凱盛科技集團有限公司	1,072,855.25		279,436.97	
預付款項	中建材凱盛機器人(上海)有限公司			5,600.00	
預付款項	中意凱盛(蚌埠)玻璃冷端機械有限公司	1,367.52		3,247.43	
預付款項	深圳市凱盛科技工程有限公司蚌埠分公司	2,490.00			
預付款項	瑞泰科技股份有限公司	137,940.00			
其他應收款	洛玻(北京)國際工程有限公司	22,796.95		82,796.95	
其他應收款	洛陽玻纖玻璃纖維有限公司	150,738.92		150,738.92	
其他應收款	中國建材國際工程集團有限公司	1,650,000.00		1,650,000.00	

項目名稱	關聯方	2017年11月30日		2016年12月31日	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款	中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司	252,266.47		23,982,714.48	
其他非流動資產	安徽天柱綠色能源科技有限公司			5,103,700.00	
其他非流動資產	上海凱盛朗坤信息技術股份有限公司	710,000.00			
其他非流動資產	蚌埠凱盛工程技術有限公司	36,000.00			

2. 應付項目

項目名稱	關聯方	2017年	2016年
		11月30日	12月31日
應付票據	中建材輕工業自動化研究所有限公司	287,089.00	205,000.00
應付票據	中國建材國際工程集團有限公司蚌埠分公司	50,000,000.00	50,000,000.00
應付票據	凱盛石英材料(黃山)有限公司	1,343,224.80	
應付票據	蚌埠化工機械製造有限公司	501,484.00	
應付票據	蚌埠凱盛工程技術有限公司	264,310.00	
應付票據	中國建材國際工程集團有限公司江蘇分公司	15,537,732.80	
應付票據	中國建材國際工程集團有限公司海南分公司	723,408.00	
應付票據	上海凱盛朗坤信息技術股份有限公司	671,200.00	
應付賬款	中建材蚌埠玻璃工業設計研究院有限公司	1,159,893.08	963,003.08
應付賬款	蚌埠化工機械製造有限公司	1,516,286.93	2,061,966.37
應付賬款	蚌埠凱盛工程技術有限公司	13,040.00	125,036.90
應付賬款	登封紅寨硅砂有限公司	81,224.51	517,453.69
應付賬款	江蘇中建材環保研究院有限公司	1,182,499.11	3,544,508.91
應付賬款	凱盛科技集團有限公司	3,813,133.19	14,326,296.59
應付賬款	凱盛石英材料(黃山)有限公司	2,000,000.00	
應付賬款	上海凱盛朗坤信息技術股份有限公司	140,800.00	
應付賬款	深圳市凱盛科技工程有限公司蚌埠分公司		3,406.84
應付賬款	沂南華盛礦產實業有限公司	2,714.60	2,714.60
應付賬款	中國建材國際工程集團有限公司	295,218,652.85	282,519,058.29
應付賬款	中國建材國際工程集團有限公司蚌埠分公司	38,554,389.62	38,961,654.50
應付賬款	中國建材國際工程集團有限公司海南分公司	10,709,672.28	11,203,545.18
應付賬款	中國建材國際工程集團有限公司江蘇分公司	4,000,000.00	13,347,556.00
應付賬款	中建材浚鑫科技有限公司		11,336.22

項目名稱	關聯方	2017年	2016年
		11月30日	12月31日
應付賬款	中建材凱盛機器人(上海)有限公司	563,000.00	796,000.00
應付賬款	中意凱盛(蚌埠)玻璃冷端機械有限公司	85,400.00	135,400.00
預收賬款	安徽省蚌埠華益導電膜玻璃有限公司	584,459.71	5,496,513.80
預收賬款	中建材(蚌埠)光電材料有限公司		1,800,000.00
預收賬款	中意凱盛(蚌埠)玻璃冷端機械有限公司	6,552.00	6,552.00
其他應付款	中建材蚌埠玻璃工業設計研究院有限公司	7,844,921.83	1,574,125.80
其他應付款	蚌埠化工機械製造有限公司		3,500.00
其他應付款	皓天財經集團有限公司	3,613,179.34	2,659,797.02
其他應付款	凱盛科技集團有限公司	155,070,804.96	29,611,416.67
其他應付款	凱盛石英材料(黃山)有限公司	5,000.00	5,000.00
其他應付款	中建材輕工業自動化研究所有限公司		3,000.00
其他應付款	中國建材國際工程集團有限公司	136,800.00	
其他應付款	中國建材國際工程集團有限公司蚌埠分公司	196,604.80	140,000.00
其他應付款	中國建材國際工程集團有限公司海南分公司	5,000.00	
其他應付款	中國洛陽浮法玻璃集團有限責任公司	190,360,146.70	169,994,823.96
其他應付款	中意凱盛(蚌埠)玻璃冷端機械有限公司	1,600.00	1,600.00
其他應付款	中建材(蚌埠)光電材料有限公司	35,587,669.27	

十. 承諾及或有事項

(一) 資本承擔

於2017年11月30日，本集團的重大資本承擔如下：

項目	2017年 11月30日	2016年 12月31日
已訂合同但未作出準備 — 建設工程	<u>102,335,600.00</u>	_____
合計	<u><u>102,335,600.00</u></u>	<u>_____</u>

(二) 或有事項

無

十一. 資產負債表日後事項

無

十二. 補充資料

(一) 當期非經常性損益明細表

項目	2017年1-11月	2016年度
1. 非流動資產處置損益，包括已計提資產減值準備的沖銷部分	83,418.35	266,347.22
2. 計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	40,605,400.01	104,840,076.91
3. 債務重組損益	1,904,753.34	3,130,969.27
4. 企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等	-19,360,303.76	-9,171,745.41
5. 除上述各項之外的其他營業外收入和支出	724,521.00	-4,402,027.55
6. 所得稅影響數	-2,001,963.14	-3,899,002.77
合計	<u>21,955,825.80</u>	<u>90,764,617.67</u>

(二) 淨資產收益率和每股收益

報告期利潤	加權平均淨資產		基本每股收益	
	收益率(%)		2017年	
	2017年	2016年度	2017年	2016年度
	1-11月	2016年度	1-11月	2016年度
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	3.93	8.22	0.0812	0.1066
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	2.03	-4.29	0.0420	-0.0556

洛陽玻璃股份有限公司

2018年1月17日