

**关于中国南玻集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告**

普华永道中天特审字(2009)第383号
(第一页，共二页)

中国南玻集团股份有限公司董事会：

我们审计了中国南玻集团股份有限公司(以下简称“南玻集团”)2008年12月31日的合并及公司资产负债表、2008年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注，并于2009年3月27日出具了报告号为普华永道中天审字(2009)第10031号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制是南玻集团管理层的责任，我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则实施审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表实施审计的基础上，我们对后附的截至2008年12月31日止年度南玻集团控股股东及其他关联方占用资金情况表(以下简称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号文)的要求及参照深圳证券交易所《信息披露工作备忘录2006年第2号-控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》规定的资金占用情况汇总格式，南玻集团编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是南玻集团管理层的责任。

普华永道中天特审字(2009)第383号
(第二页，共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保[0]证。在对财务报表实施审计的基础上，我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序，我们没有发现后附由南玻集团编制的截至 2008 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方占用资金情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为南玻集团披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件 中国南玻集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况表

普华永道中天
会计师事务所有限公司

注册会计师 姚文平

中国 • 上海市
2009 年 3 月 27 日

注册会计师 孔昱

中国南玻集团股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况表
截至 2008 年 12 月 31 日止年度

附件

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2008 年年初 占用资金余额	2008 年度 占用累计发生金额	2008 年度偿还 累计发生金额	2008 年期末 占用资金余额	已提专项 坏账准备	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其 附属企业	无	无	无	-	-	-	-	-		
	天津南玻实业发展有限公司	子公司	长期应收款	428	-	-	428	428	注(1)、注(2)	非经营性占用
	海南南玻实业发展有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	10,945	-	356	10,589	10,589	注(1)、注(2)	非经营性占用
	四川南玻实业发展有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	5,085	4	211	4,878	3,771	注(1)、注(2)	非经营性占用
	南玻(澳洲)有限公司	子公司	长期应收款	138	-	-	138	-	注(1)	非经营性占用
	深圳南玻伟光镀膜玻璃有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	68	48	116	-	-	注(1)	非经营性占用
	南玻(香港)有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	3,386	806	1,363	2,829	-	注(1)	非经营性占用
	成都南玻玻璃有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	26,701	13,249	4,057	35,893	-	注(1)	非经营性占用
	东莞南玻工程玻璃有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	10,634	6,795	11	17,418	-	注(1)	非经营性占用
	东莞南玻太阳能玻璃有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	7,176	11,265	2,303	16,138	-	注(1)	非经营性占用
	天津南玻工程玻璃有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	252	13,084	12,002	1,334	-	注(1)	非经营性占用
	天津南玻节能玻璃有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	3,001	15,033	-	18,034	-	注(1)	非经营性占用
	深圳南玻浮法玻璃有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	23,320	25,375	15,372	33,323	-	注(1)	非经营性占用
	广州南玻玻璃有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	29,462	22,487	20,224	31,725	-	注(1)	非经营性占用
	四川泸县南玻硅砂有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	4,267	-	604	3,663	2,590	注(3)	非经营性占用
	深圳南玻工程玻璃有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	123	3	126	-	-	注(1)	非经营性占用
	东莞南玻光伏科技有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	479	3,107	1	3,585	-	注(1)	非经营性占用
	吴江南玻华东工程玻璃有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	89	6,316	346	6,059	-	注(1)	非经营性占用
	深圳南玻光伏科技有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	48	-	48	-	-	注(1)、注(4)	非经营性占用
	河北南玻玻璃有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	3,248	6,169	9,274	143	-	注(1)	非经营性占用
	深圳南玻伟光导电膜有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	6,420	35,488	22,492	19,416	-	注(1)	非经营性占用
	深圳南玻显示器件科技有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	-	4,011	234	3,777	-	注(1)	非经营性占用
	东莞南玻陶瓷科技有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	-	14	-	14	-	注(1)	非经营性占用
上市公司的子公司及其附 属企业	深圳南玻电子有限公司			6,284	-	6,284	-	-	注(5)	
	深圳南玻幕墙及光伏工程有限公司			520	-	520	-	-	注(5)	
小计				142,074	163,254	95,944	209,384	17,378		
关联自然人及其控制的法 其他关联人及其附属企业	无	无	无	-	-	-	-	-		
	无	无	无	-	-	-	-	-		
总计				142,074	163,254	95,944	209,384	17,378		

注(1): 该占用款项包括本公司对子公司的构成实质性长期投资的应收款项(于“长期应收款”科目核算)、分配给子公司使用的短期融资券款以及代垫款项(于“其他应收款”科目核算)。

注(2): 该等子公司的净资产均已为负数, 因其主要债权人本公司, 本公司对上述子公司的长期投资进行减值测试时, 将其资不抵债的金额在本公司对其构成实质性投资的长期应收款内确认为投资损失。

注(3): 该公司于2007年度已进入清算程序, 本公司针对其应收款项计提了坏账准备。

注(4): 该公司已于2008年度清算完毕。

注(5): 本公司已于2008年度将持有该等子公司股权转让给第三方, 自股权转让日起不再作为本公司之子公司。

本表已于2009年3月27日获董事会批准。

企业负责人:曾南

主管会计工作的负责人:罗友明

会计机构负责人:黄燕兵