

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表（未经审计）

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表（未经审计）

内容	页码
合并及公司资产负债表	1 - 2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并股东权益变动表	5 - 6
公司股东权益变动表	7
财务报表附注	8 - 53

中国南玻集团股份有限公司

2009 年 06 月 30 日合并及公司资产负债表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资产	附注	2009 年 06 月 30 日 合并	2008 年 12 月 31 日 合并	2009 年 06 月 30 日 公司	2008 年 12 月 31 日 公司
流动资产					
货币资金	七(1)	596,750,958	1,033,779,912	313,799,050	783,242,506
应收票据	七(2)	157,207,809	116,042,491	-	-
应收账款	七(3)	313,357,216	236,576,669	-	-
预付款项	七(4)	83,180,847	52,940,729	3,928,858	3,257,858
应收股利		-	-	388,946,343	120,450,718
其他应收款	七(5)、十三(1)	45,312,247	34,964,981	781,432,406	777,038,513
存货	七(6)	358,937,740	325,701,374	-	-
流动资产合计		1,554,746,817	1,800,006,156	1,488,106,657	1,683,989,595
非流动资产					
可供出售金融资产	七(7)	15,868,069	12,930,101	15,868,069	12,930,101
长期应收款	十三(3)	-	-	1,206,822,395	1,143,041,204
长期股权投资	七(8)、十三(2)	27,200,000	27,200,000	2,939,827,978	2,791,009,616
固定资产	七(9)	6,698,358,599	5,543,400,908	18,037,514	19,265,605
在建工程	七(10)	1,909,103,668	2,620,093,574	-	-
无形资产	七(11)	340,486,768	307,948,344	1,808,405	1,841,813
商誉	七(12)	3,039,946	3,039,946	-	-
递延所得税资产	七(22)	61,623,566	61,442,037	-	-
非流动资产合计		9,055,680,616	8,576,054,910	4,182,364,361	3,968,088,339
资产总计		10,610,427,433	10,376,061,066	5,670,471,018	5,652,077,934

中国南玻集团股份有限公司

2009 年 06 月 30 日合并及公司资产负债表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2009 年 06 月 30 日 合并	2008 年 12 月 31 日 合并	2009 年 06 月 30 日 公司	2008 年 12 月 31 日 公司
流动负债					
短期借款	七(13)	2,609,000,930	2,797,063,550	1,354,598,900	1,603,580,700
应付票据	七(14)	477,242,076	289,673,653	-	-
应付账款	七(15)	842,081,409	743,432,885	-	-
预收款项	七(16)	97,397,031	94,964,995	-	-
应付职工薪酬	七(17)	45,574,471	40,005,228	15,366,122	2,710,000
应交税费	七(18)	24,019,558	56,000,228	97,840	78,062
应付利息		44,724,392	20,962,915	8,664,500	4,754,642
应付股利		3,695,819	3,212,152	3,695,818	3,212,152
其他应付款	七(19)、十三(4)	118,412,197	228,839,483	101,557,454	230,117,203
一年内到期的非流动负债	七(21)	68,943,414	83,968,751	-	-
其他流动负债	七(20)	10,768,073	10,914,222	-	-
流动负债合计		4,341,859,370	4,369,038,062	1,483,980,634	1,844,452,759
非流动负债					
长期借款	七(21)	1,257,956,162	1,142,128,258	-	-
专项应付款		1,800,000	2,100,000	-	-
递延所得税负债	七(22)	4,810,757	4,777,606	-	-
其他非流动负债	七(23)	45,000,000	45,000,000	-	-
非流动负债合计		1,309,566,919	1,194,005,864	-	-
负债合计		5,651,426,289	5,563,043,926	1,483,980,634	1,844,452,759
股东权益					
股本	七(24)	1,223,738,124	1,237,103,124	1,223,738,124	1,237,103,124
资本公积	七(25)	2,108,542,878	2,067,761,896	2,150,576,900	2,107,751,509
减: 库存股	七(24)	-	(12,952,500)	-	(12,952,500)
盈余公积	七(26)	391,040,358	391,040,358	391,040,358	391,040,358
未分配利润	七(27)	1,002,138,697	863,352,524	421,135,002	84,682,684
外币报表折算差额		(313,322)	(1,698,863)	-	-
归属于母公司股东权益合计		4,725,146,735	4,544,606,539	4,186,490,384	3,807,625,175
少数股东权益	七(28)	233,854,409	268,410,601	-	-
股东权益合计		4,959,001,144	4,813,017,140	4,186,490,384	3,807,625,175
负债及股东权益总计		10,610,427,433	10,376,061,066	5,670,471,018	5,652,077,934

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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

中国南玻集团股份有限公司

2009 年 1-6 月合并及公司利润表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2009 年 1-6 月 合并	2008 年 1-6 月 合并	2009 年 1-6 月 公司	2008 年 1-6 月 公司
一、营业收入	七(29)	2,065,547,379	2,131,777,092	-	-
减：营业成本	七(29)	(1,419,088,769)	(1,442,974,922)	-	-
营业税金及附加	七(30)	(2,788,785)	(2,018,866)	-	-
销售费用		(111,160,322)	(106,304,531)	-	-
管理费用		(187,534,021)	(144,777,403)	(36,652,268)	(18,246,677)
财务(费用)/收入-净额	七(31)	(53,691,077)	4,807,167	12,652,894	4,446,682
资产减值损失	七(32)、十三(5)	(121,367)	7,672,943	-	-
加：投资收益	七(33)、十三(6)	6,939,570	44,434,813	482,826,867	362,035,351
二、营业利润		298,102,608	492,616,293	458,827,493	348,235,356
加：营业外收入	七(34)	15,166,527	10,359,617	2,600	2,189,913
减：营业外支出	七(34)	(1,302,170)	(7,010,945)	(3,963)	-
其中：非流动资产处置损失		(117,061)	(3,334,216)	(3,963)	-
三、利润总额		311,966,965	495,964,965	458,826,130	350,425,269
减：所得税费用	七(35)	(22,990,603)	(36,274,185)	-	-
四、净利润		288,976,362	459,690,780	458,826,130	350,425,269
归属于母公司股东的净利润		261,159,985	409,853,633		
少数股东损益		27,816,377	49,837,147		
五、每股收益					
基本每股收益	七(36)	0.21	0.35		
稀释每股收益	七(36)	0.21	0.35		
六、其他综合收益	七(37)	5,044,229	(21,174,340)	3,658,688	(18,758,716)
七、综合收益总额		294,020,591	438,516,440	462,484,818	331,666,553
归属于母公司股东的综合收益总额		266,204,214	388,679,293		
归属于少数股东的综合收益总额		27,816,377	49,837,147		

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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

中国南玻集团股份有限公司

2009 年 1-6 月合并及公司现金流量表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2009 年 1-6 月 合并	2008 年 1-6 月 合并	2009 年 1-6 月 公司	2008 年 1-6 月 公司
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		2,389,527,452	2,340,791,114	-	-
收到的税费返回		20,925,167	6,835,548	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		51,965,762	37,090,102	194,290,838	546,504,682
经营活动现金流入小计		2,462,418,381	2,384,716,764	194,290,838	546,504,682
购买商品、接受劳务支付的现金		(1,275,898,522)	(1,346,081,629)	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		(180,525,063)	(206,376,486)	(6,531,129)	(28,084,677)
支付的各项税费		(193,446,268)	(191,526,643)	(168,572)	(383,189)
支付的其他与经营活动有关的现金		(152,194,916)	(162,259,372)	(265,165,692)	(399,145,155)
经营活动现金流出小计		(1,802,064,769)	(1,906,244,130)	(271,865,393)	(427,613,021)
经营活动产生的现金流量净额	七(38)	660,353,612	478,472,634	(77,574,555)	118,891,661
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金		7,658,227	184,031,033	7,658,227	278,143,440
取得投资收益所收到的现金		-	-	203,216,340	228,752,267
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,519,647	3,714,899	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		57,155,525	7,890,600	18,628,005	-
投资活动现金流入小计		66,333,399	195,636,532	229,502,572	506,895,707
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(669,513,362)	(1,253,190,922)	(1,259,618)	(708,533)
投资支付的现金		-	(23,000,000)	(120,360,000)	(368,325,573)
支付的其他与投资活动有关的现金		(21,345,370)	(6,946,210)	-	-
投资活动现金流出小计		(690,858,732)	(1,283,137,132)	(121,619,618)	(369,034,106)
投资活动使用的现金流量净额		(624,525,333)	(1,087,500,600)	107,882,954	137,861,601
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金		-	18,560,000	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	18,560,000	-	-
取得借款所收到的现金		1,945,542,226	3,885,233,279	437,513,800	1,263,767,440
收到的其他与筹资活动有关的现金		356,800,907	-	375,340,000	-
筹资活动现金流入小计		2,302,343,133	3,903,793,279	812,853,800	1,263,767,440
偿还债务支付的现金		(2,031,815,467)	(2,867,311,676)	(686,504,000)	(1,372,419,740)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		(259,685,948)	(313,744,698)	(136,106,917)	(188,241,785)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(64,416,978)	(54,088,127)	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		(131,026,601)	(589,349,077)	(114,671,700)	(389,880,000)
筹资活动现金流出小计		(2,422,528,016)	(3,770,405,451)	(937,282,617)	(1,950,541,525)
筹资活动产生的现金流量净额		(120,184,883)	133,387,828	(124,428,817)	(686,774,085)
四、汇率变动对现金的影响		6,618,182	(9,059,882)	16,962	(25,266)
五、现金及现金等价物净减少额	七(38)	(77,738,422)	(484,700,020)	(94,103,456)	(430,046,089)
加：年初现金及现金等价物余额		394,923,631	1,259,606,553	168,142,506	607,076,960
六、年末现金及现金等价物余额	七(38)	317,185,209	774,906,533	74,039,050	177,030,871

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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

中国南玻集团股份有限公司

2009 年 1-6 月合并股东权益变动表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

		归属于母公司股东权益								少数股东	股东权益
项目	附注	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表			权益	合计
		七(24)	七(25)	七(24)	七(26)	七(27)	折算差额	小计		七(28)	
2008 年 1 月 1 日余额		1,187,963,124	1,802,280,532	-	359,176,856	653,330,647	4,262,959	4,007,014,118		278,599,753	4,285,613,871
2008 年 1-6 月增减变动额											
净利润		-	-	-	-	409,853,633	-	409,853,633		49,837,147	459,690,780
直接计入股东权益的利得或损失		-	(18,758,716)	-	-	-	(2,415,624)	(21,174,340)		-	(21,174,340)
-外币报表折算差额		-	-	-	-	-	(2,415,624)	(2,415,624)		-	(2,415,624)
-可供出售金融资产公允价值变动		-	(18,758,716)	-	-	-	-	(18,758,716)		-	(18,758,716)
股份支付		-	3,167,484	-	-	-	-	3,167,484		-	3,167,484
-授出 A 股限制性股票		-	-	-	-	-	-	-		-	-
-需回购的 A 股限制性股票		-	-	-	-	-	-	-		-	-
-确认的员工服务成本		-	3,167,484	-	-	-	-	3,167,484		-	3,167,484
股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-		18,560,000	18,560,000
-股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-		18,560,000	18,560,000
-收购少数股权		-	-	-	-	-	-	-		-	-
利润分配		-	-	-	-	(178,194,469)	-	(178,194,469)		(54,088,128)	(232,282,597)
-提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-		-	-
-对股东的分配		-	-	-	-	(178,194,469)	-	(178,194,469)		(54,088,128)	(232,282,597)
2008 年 06 月 30 日余额		1,187,963,124	1,786,689,300	-	359,176,856	884,989,811	1,847,335	4,220,666,426		292,908,772	4,513,575,198

中国南玻集团股份有限公司

2009 年 1-6 月合并股东权益变动表(续)
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

归属于母公司股东权益										
项目	附注	股本 七(24)	资本公积 七(25)	减:库存股 七(24)	盈余公积 七(26)	未分配利润 七(27)	外币报表 折算差额	小计	少数股东 权益 七(28)	股东权益 合计
2009 年 1 月 1 日余额		1,237,103,124	2,067,761,896	(12,952,500)	391,040,358	863,352,524	(1,698,863)	4,544,606,539	268,410,601	4,813,017,140
2009 年 1-6 月增减变动额										
净利润		-	-	-	-	261,159,985	-	261,159,985	27,816,377	288,976,362
直接计入股东权益的利得或损失			3,658,688	-	-	-	1,385,541	5,044,229	-	5,044,229
-外币报表折算差额		-	-	-	-	-	1,385,541	1,385,541	-	1,385,541
-可供出售金融资产公允价值变动		-	3,658,688	-	-	-	-	3,658,688	-	3,658,688
股份支付		(13,365,000)	37,122,294	12,952,500	-	-	-	36,709,794	2,044,409	38,754,203
-授出 A 股限制性股票		-	-	-	-	-	-	-	-	-
-需回购的 A 股限制性股票		-	(3,126,750)	(412,500)	-	-	-	(3,539,250)	-	(3,539,250)
-库存股注销		(13,365,000)	-	13,365,000	-	-	-	-	-	-
-确认的员工服务成本		-	40,249,044	-	-	-	-	40,249,044	2,044,409	42,293,453
股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-
-股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-
-收购少数股权		-	-	-	-	-	-	-	-	-
利润分配		-	-	-	-	(122,373,812)	-	(122,373,812)	(64,416,978)	(186,790,790)
-提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	-
-对股东的分配		-	-	-	-	(122,373,812)	-	(122,373,812)	(64,416,978)	(186,790,790)
2009 年 06 月 30 日余额										
		1,223,738,124	2,108,542,878	-	391,040,358	1,002,138,697	(313,322)	4,725,146,735	233,854,409	4,959,001,144

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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

中国南玻集团股份有限公司

2009 年 1-6 月公司股东权益变动表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	股本 七(24)	资本公积 七(25)	减：库存股 七(24)	盈余公积 七(26)	未分配利润	股东权益合计
2008 年 1 月 1 日余额		1,187,963,124	1,812,007,435	-	359,176,856	(23,894,365)	3,335,253,050
2008 年 1-6 月增减变动额							
净利润		-	-	-	-	350,425,269	350,425,269
直接计入股东权益的利得		-	(18,758,716)	-	-	-	(18,758,716)
-可供出售金融资产公允价值							
变动净额		-	(18,758,716)	-	-	-	(18,758,716)
股份支付			3,167,484	-	-	-	3,167,484
-授出 A 股限制性股票		-	-	-	-	-	-
-需回购的 A 股限制性股票		-	-	-	-	-	-
-确认的员工服务成本		-	3,167,484	-	-	-	3,167,484
利润分配		-	-	-	(178,194,469)	(178,194,469)	(178,194,469)
-提取盈余公积		-	-	-	-	-	-
-对股东的分配		-	-	-	-	(178,194,469)	(178,194,469)
2008 年 06 月 30 日余额		1,187,963,124	1,796,416,203	-	359,176,856	148,336,435	3,491,892,618
2009 年 1 月 1 日年初余额		1,237,103,124	2,107,751,509	(12,952,500)	391,040,358	84,682,684	3,807,625,175
2009 年 1-6 月增减变动额							
净利润		-	-	-	-	458,826,130	458,826,130
直接计入股东权益的利得		-	3,658,688	-	-	-	3,658,688
-可供出售金融资产公允价值							
变动净额		-	3,658,688	-	-	-	3,658,688
股份支付		(13,365,000)	39,166,703	12,952,500	-	-	38,754,203
-授出 A 股限制性股票		-	-	-	-	-	-
-需回购的 A 股限制性股票		-	(3,126,750)	(412,500)	-	-	(3,539,250)
-库存股注销		(13,365,000)	-	13,365,000	-	-	-
-确认的员工服务成本		-	42,293,453	-	-	-	42,293,453
利润分配		-	-	-	-	(122,373,812)	(122,373,812)
-提取盈余公积		-	-	-	-	-	-
-对股东的分配		-	-	-	-	(122,373,812)	(122,373,812)
2009 年 06 月 30 日余额		1,223,738,124	2,150,576,900	-	391,040,358	421,135,002	4,186,490,384

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

中国南玻集团股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为中国南方玻璃公司，是由香港招商局轮船股份有限公司、深圳建筑材料工业集团公司、中国北方工业深圳公司及广东国际信托投资公司共同投资于1984年9月在深圳市成立的中外合资经营企业，成立时的注册资本为美元500,000元。1991年10月，经深圳市人民政府深府办复(1991)828号文批准，中国南方玻璃有限公司改组为股份有限公司，改组后总股本为71,232,550元，每股面值1元。

经中国人民银行深圳经济特区分行深人银复字(1991)第087号文及深人银复字(1992)010号文批准，本公司分别于1991年10月及1992年1月向社会公开发行20,300,000股人民币普通股(“A股”)及16,000,000股外资股(“B股”)，并于1992年2月在深圳证券交易所(“深交所”)挂牌上市交易，发行后本公司总股本增至107,532,550元。

经国务院证券委证委发[1995]16号文、国家计划委员会计外资[1994]1748号文及国家外汇管理局[95]汇资复字第191号文批准，本公司于1995年6月至7月在瑞士资本市场发行4,500万美元B股可转换债券，其中4,400万美元已于1997年12月31日前转为75,411,268股B股，其他的到期后已偿还。

本公司于1993年至2005年期间通过配股、送股和资本公积转增等方式累计增加股本832,519,306元。

根据深圳市国有资产监督管理委员会深国资委[2006]190号文《关于中国南玻集团股份有限公司股权分置改革方案的批复》，本公司于2006年4月进行股权分置改革。本公司全体非流通股股东向股权分置改革方案所约定的股份变更登记日(2006年5月23日)登记在册的流通A股股东每10股支付3.55股对价股份，共计57,065,893股企业法人股。自2006年5月24日起，本公司所有国有及境内法人股获得深交所上市流通权。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]231号文核准，本公司于2007年9月20日至2007年9月27日非公开发行A股172,500,000股，发行价格8元/股，发行后本公司总股本增至1,187,963,124元。

根据本公司A股限制性股票激励计划，本公司于2008年6月16日采用非公开发售方式向激励对象(均为本集团员工)授予49,140,000股A股限制性股票，授予价格8.58元/股，发行后本公司的注册资本增至1,237,103,124元。

于2009年6月18日，本公司完成了对因未达行权条件而需由本公司回购的A股限制性股票共13,365,000股的回购注销手续，回购注销后本公司注册资本变为1,223,738,124元(附注七(24))。

本公司及其子公司(以下合称“本集团”)的主要经营业务为：进行平板玻璃、工程玻璃等节能建筑材料，硅材料、光伏组件等可再生能源产品及精细玻璃、结构陶瓷等新型材料和高科技产品的生产、制造和销售(涉及生产许可证、环保批文的项目由各子公司另行申报)，为各子公司提供经营决策、管理咨询、市场信息、技术支持与岗位培训等方面的相关协调和服务。

本财务报表由本公司董事会于2009年7月31日批准报出。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

于 2009 年 6 月 30 日，本集团流动负债超过流动资产 2,787,112,553 元。本公司董事已作出评估，由于本集团已经连续几年并预计于 2009 年度均能产生正面的经营活动现金流量，且本集团一直与银行维持良好的关系，本集团于进行银行额度再申请时均获得批准。另外，本集团于 2009 年 6 月 30 日尚有未使用的授信额度约为人民币 92 亿元(附注七(13))。本公司董事认为上述授信额度可满足其债务及资本性承担之资金需要，因此，本公司董事以持续经营为基础编制本财务报告。

三 遵循企业会计准则的声明

本集团 2009 年 1-6 月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 2009 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2009 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

四 重要会计政策和会计估计

(1) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(2) 记账本位币

记账本位币为人民币。

(3) 计量属性

除特别说明采用公允价值、可变现净值、现值等计量属性之外，一般采用历史成本计量。

(4) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(4) 外币折算(续)

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(5) 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，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及价值变动风险很小的投资。

(6) 金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(b) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等(附注四(7))。

(c) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

(d) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(6) 金融资产(续)

(e) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(f) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并直接计入股东权益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。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。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(7) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

本集团向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(8) 存货

存货包括制造业存货及房地产开发存货，以实际成本入账，按成本与可变现净值孰低列示。

制造业存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，其发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照系统的方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等，采用一次转销法进行摊销。

房地产开发存货系已完工开发产品，其成本包括土地成本及工程建造成本，结转时按实际成本核算。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

已售存货计提了存货跌价准备的，结转已计提的存货跌价准备时，冲减当期主营业务成本或其他业务成本。

本集团存货的盘存制度为永续盘存制。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(9) 长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司的股权投资以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

(a) 子公司

子公司是指本集团能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

当向子公司员工授予的股份支付系以本公司权益工具结算时，则与子公司员工当期服务相关之公允价值，于该期间确认为初始投资成本的一部分。

(b) 其他长期股权投资

其他本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

(10) 固定资产和折旧

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、计算机及电子设备以及办公设备等。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10 至 40 年	5%至 10%	2.25%至 9.5%
机器设备	10 至 16 年	5%至 10%	5.63%至 9.5%
运输工具及其他	3 至 10 年	5%至 10%	9%至 31.67%

四 重要会计政策和会计估计(续)

(10) 固定资产和折旧（续）

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(11) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(12) 无形资产

无形资产包括土地使用权、专有技术及矿产开采权等，以成本进行计量。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 专有技术

专有技术按使用年限平均摊销。

(c) 矿产开采权

矿产开采权按采矿权证上规定的开采年限摊销。

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(13) 研究与开发支出

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益。
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(14) 商誉

非同一控制下的企业合并，其合并成本超过合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额，或 2008 年 8 月 7 日前本集团向子公司少数股东购买子公司股权，其收购对价超过按新取得的股权比例计算的享有子公司在交易日的可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(15) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司的长期股权投资等，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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(16) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(17) 借款

借款按其公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。借款期限在一年以下(含一年)的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

(18) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(19) 股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用；如完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

(20) 预计负债

因企业重组、产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(21) 递延所得税资产和负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的情况外，确认为负债。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产，当暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认为资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

(22) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(a) 销售产品

在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，一般为将产品交付与客户时，并且不再对该产品实施继续管理和控制时确认收入。

(b) 提供劳务

本集团对外提供的劳务，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

(c) 让渡资产使用权

利息收入按照时间比例为基础，采用实际利率计算确定。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(23) 租赁

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(24) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(25) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

子公司

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

自子公司少数股东购买子公司股权

本集团向子公司的少数股东购买股权，其收购对价与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表的资本公积，如资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。

(26) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部同时满足下列条件：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(27) 终止经营

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分。

同时满足下列条件的组成部分划分为持有待售：(一)本集团已经就处置该组成部分作出决议；(二)本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(三)该项转让将在一年内完成。

(28) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

(29) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

五 税项

本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	税率	计税基础
企业所得税	15%-25%	应纳税所得额
增值税	17%	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)
营业税	3%及 5%	应纳税营业额

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 税项(续)

全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过了《中华人民共和国企业所得税法》(“新所得税法”), 新所得税法自 2008 年 1 月 1 日起施行。根据新所得税法的规定, 本集团原执行 24%及 33% 税率的子公司, 自 2008 年 1 月 1 日起调整为 25%; 本公司及设立于经济特区的子公司, 原适用的企业所得税税率为 15%, 自 2008 年 1 月 1 日起, 适用的企业所得税税率在 5 年内逐步过渡到 25%, 本年度适用的税率为 20%。其中子公司成都南玻玻璃有限公司属于设在西部地区国家鼓励类外商投资企业, 按照国家有关西部大开发的税收优惠政策, 2010 年前按 15%的税率缴纳企业所得税。境外子公司按所属国家或地区税收规定计税。

于2008年11月5日, 国务院第34次常务会议通过了新的《中华人民共和国增值税暂行条例》(“新增增值税暂行条例”), 新增增值税暂行条例自2009年1月1日起施行。根据《关于金属矿、非金属矿采选产品增值税税率的通知》(财税[2008]171号)的规定, 自2009年1月1日起, 金属矿采选产品、非金属矿采选产品增值税税率由13%恢复到17%。本公司之子公司海南文昌南玻石英砂矿原执行的增值税税率为13%, 自2009年1月1日起调整到17%。

截至 2009 年 6 月 30 日止, 本集团享受企业所得税政策性优惠且尚在税收优惠期的子公司列示如下:

经天津市武清区国家税务局津国税武税减免[2008]317 号文批准, 天津南玻节能玻璃有限公司可享受“二免三减半”的税收优惠政策。本年度为其第二个免税年度。

经广州市黄埔区国家税务局黄国税涉批[2006]2 号文批准, 广州南玻玻璃有限公司自弥补以前年度累计亏损后第一个获利年度起, 享受“二免三减半”的税收优惠政策。其第一个获利年度为 2005 年, 本年度企业所得税税率为 12.5%。

经成都市双流县国税局双国税减免[2007]73 号文批准, 成都南玻玻璃有限公司自弥补以前年度累计亏损后第一个获利年度起, 可享受“二免三减半”的税收优惠政策。根据《关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》(财税[2009]69 号)的规定, 执行《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39 号)规定的过渡优惠政策及西部大开发优惠政策的企业, 在定期减免税的减半期内, 可以按照企业适用税率计算的应纳税额减半征税。成都南玻玻璃有限公司第一个获利年度为 2006 年, 本年度企业所得税税率为 7.5%。

经广东省东莞市国家税务局批准, 东莞南玻太阳能玻璃有限公司自弥补以前年度累计亏损后第一个获利年度起, 可享受“二免三减半”的税收优惠政策。其第一个获利年度为 2007 年, 本年度企业所得税税率为 12.5%。

经广东省东莞市国家税务局批准, 东莞南玻工程玻璃有限公司自弥补以前年度累计亏损后第一个获利年度起, 可享受“二免三减半”的税收优惠政策。本年度为其第二个获利年度, 免缴企业所得税。

经广东省东莞市国家税务局批准, 东莞南玻光伏科技有限公司可享受“二免三减半”的税收优惠政策。本年度为其第二个免税年度。

经江苏省苏州市国家税务局批准, 吴江南玻工程玻璃有限公司可享受“二免三减半”的税收优惠政策。本年度为其第二个免税年度。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 子公司

于 2009 年 6 月 30 日纳入合并范围的主要子公司

	注册地	注册资本 (万元)	业务性质及经营范围	本公司持有权益 及表决权比例	
				直接	间接
深圳南玻浮法玻璃有限公司	中国深圳	60,574	生产销售浮法玻璃产品	100%	-
广州南玻玻璃有限公司	中国广州	26,000	生产销售浮法玻璃产品	75%	25%
成都南玻玻璃有限公司	中国成都	24,666	生产销售浮法玻璃产品及玻璃深加工	75%	-
海南文昌南玻石英砂矿	中国海南	4,000	生产销售石英砂产品	100%	-
四川泸县南玻硅砂有限公司	中国泸县	1,400	生产销售石英砂产品	98%	1.5%
江油南玻矿业发展有限公司	中国江油	2,800	生产销售硅砂产品	100%	-
深圳市南玻伟光镀膜玻璃有限公司	中国深圳	6,912	生产销售镀膜玻璃产品	90%	10%
深圳南玻南星玻璃加工有限公司	中国深圳	2,310	玻璃深加工	100%	-
深圳南玻工程玻璃有限公司	中国深圳	3,200	玻璃深加工	100%	-
深圳南玻彩釉钢化玻璃有限公司	中国深圳	1,500	生产销售装饰用玻璃产品	100%	-
天津南玻工程玻璃有限公司	中国天津	17,800	玻璃深加工	75%	25%
南玻(香港)有限公司	中国香港	港币 8,644	玻璃贸易及投资控股	100%	-
南玻(澳洲)有限公司	澳大利亚	澳元 50	玻璃贸易	100%	-
深圳南玻显示器件科技有限公司	中国深圳	美元 900	生产销售显示器件产品	75%	-
深圳南玻伟光导电膜有限公司	中国深圳	美元 1,780	生产销售导电膜玻璃产品	70%	-
深圳新视界光电技术有限公司	中国深圳	2,000	开发生产销售模组	-	72%
深圳市南玻结构陶瓷有限公司	中国深圳	3,000	生产销售陶瓷制品	100%	-
东莞南玻工程玻璃有限公司	中国东莞	24,000	玻璃深加工	75%	25%
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	中国东莞	20,000	生产销售太阳能玻璃产品	75%	25%
宜昌南玻硅材料有限公司(a)	中国宜昌	65,248	生产销售高纯度硅材料产品	68.97%	25%
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	中国吴江	32,000	玻璃深加工	75%	25%
天津南玻节能玻璃有限公司	中国天津	12,800	开发生产销售节能特种玻璃	75%	25%
东莞南玻光伏科技有限公司	中国东莞	10,000	生产销售太阳能电池及组件	75%	25%
河北南玻玻璃有限公司	中国永清	美元 3,306	生产销售各种特种浮法玻璃	75%	25%
东莞南玻陶瓷科技有限公司	中国东莞	5,000	生产销售陶瓷制品	100%	-
天津南玻实业发展有限公司	中国天津	2,000	房地产综合开发及经营	75%	25%
四川南玻实业发展有限公司	中国成都	4,000	房地产综合开发及经营	100%	-
海南南玻实业发展有限公司	中国海口	3,000	房地产综合开发及经营	100%	-
北海南玻物业发展有限公司	中国北海	2,000	房地产综合开发及经营	65%	35%

- (a) 宜昌南玻硅材料有限公司原注册资本为人民币 49,200 万元，本公司及本公司之子公司南玻(香港)有限公司原分别持有该公司 67%和 25%股权。于 2009 年 5 月 22 日，本公司及南玻(香港)有限公司以 75:25 比例向该公司增加投入资本金共 16,048 万元，该公司少数股东放弃增加资本金。于 2009 年 6 月 30 日，该公司注册资本为人民币 65,248 万元，本公司及南玻(香港)有限公司分别持有该公司 68.97%和 25%股权。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
现金	86,714	62,510
银行存款	556,378,229	987,289,241
其他货币资金	40,286,015	46,428,161
	<u>596,750,958</u>	<u>1,033,779,912</u>

其他货币资金包括银行承兑保证金、银行按揭保证金、信用证保证金、履约保证金以及信用卡存款。

货币资金中包括以下外币余额：

	2009 年 6 月 30 日			2008 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
港元	43,572,560	0.88153	38,410,519	4,224,561	0.8819	3,725,640
美元	2,892,739	6.83190	19,762,905	7,108,860	6.8346	48,586,215
欧元	1,466	9.64080	14,131	21,561	9.6590	208,258
澳元	1,706,137	5.54260	9,456,434	1,740,819	4.7135	8,205,350
日元	372,125	0.07112	26,464	234,167	0.0757	17,726
			<u>67,670,453</u>			<u>60,743,189</u>

于 2009 年 6 月 30 日，239,760,000 元的银行存款用于本公司之子公司南玻(香港)有限公司美元短期借款的保证金（2008 年 12 月 31 日：486,400,000）(附注七(13))。

(2) 应收票据

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	39,859,627	21,251,812
银行承兑汇票	117,348,182	94,790,679
	<u>157,207,809</u>	<u>116,042,491</u>

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款

	2008 年 12 月 31 日		2009 年 6 月 30 日	
应收账款	241,405,351		319,868,268	
		本年(计提)/转回		本年核销
减：坏账准备	(4,828,682)	(1,682,370)	-	(6,511,052)
	<u>236,576,669</u>			<u>313,357,216</u>

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2009 年 6 月 30 日			2008 年 12 月 31 日		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	315,969,165	99%	(6,433,071)	238,626,946	99%	(4,776,058)
一至二年	2,599,974	1%	(51,999)	2,041,433	1%	(37,885)
二至三年	628,427	0%	(12,568)	474,027	0%	(9,480)
三年以上	670,702	0%	(13,414)	262,945	0%	(5,259)
	<u>319,868,268</u>	<u>100%</u>	<u>(6,511,052)</u>	<u>241,405,351</u>	<u>100%</u>	<u>(4,828,682)</u>

应收账款按类别分析如下：

	2009 年 6 月 30 日				2008 年 12 月 31 日			
	占总额 金额	比例	坏账准备	计提 比例	占总额 金额	比例	坏账准备	计提 比例
按单项确认减值	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合确认减值	319,868,268	100%	(6,511,052)	2%	241,405,351	100%	(4,828,682)	2%
	<u>319,868,268</u>	<u>100%</u>	<u>(6,511,052)</u>	<u>2%</u>	<u>241,405,351</u>	<u>100%</u>	<u>(4,828,682)</u>	<u>2%</u>

于 2009 年 6 月 30 日，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

本报告期末应收账款前五名债务人欠款金额合计为 108,116,101 元(2008 年 12 月 31 日：57,947,143 元)，占本集团应收账款总额的 34%(2008 年 12 月 31 日：24%)，账龄均为一年以内。

应收账款中包括以下外币余额：

	2009 年 6 月 30 日			2008 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
港元	9,752,320	0.88153	8,596,963	12,264,562	0.8819	10,816,117
美元	9,504,068	6.83190	64,930,842	9,403,425	6.8346	64,268,649
欧元	262,946	9.64080	2,535,010	803,593	9.6590	7,761,905
澳元	47,751	5.54260	264,665	112,784	4.7135	531,607
日元	12,251,252	0.07112	871,309	7,293,000	0.0757	552,080
			<u>77,198,789</u>			<u>83,930,358</u>

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(4) 预付款项

预付款项账龄均为一年以内且主要以人民币计价。

预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(5) 其他应收款

	2008 年 12 月 31 日		2009 年 6 月 30 日
存出保证金	25,971,532		32,041,790
代垫款项	2,279,763		4,335,778
备用金借款	2,615,200		4,227,209
其他	8,440,532		9,305,098
	<u>39,307,027</u>		<u>49,909,875</u>
		本年(计提)/转回	本年核销
减：坏账准备	<u>(4,342,046)</u>	<u>(255,582)</u>	<u>-</u>
	<u>34,964,981</u>		<u>45,312,247</u>

其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2009 年 6 月 30 日			2008 年 12 月 31 日		
	金额	占总额 比例	坏账准备	金额	占总额 比例	坏账准备
一年以内	44,725,956	90%	(892,229)	33,542,366	86%	(625,350)
一至二年	549,888	1%	(10,559)	837,892	2%	(271,514)
二至三年	20,088	0%	(662)	1,663,937	4%	(1,493,750)
三年以上	4,613,943	9%	(3,694,178)	3,262,832	8%	(1,951,432)
	<u>49,909,875</u>	<u>100%</u>	<u>(4,597,628)</u>	<u>39,307,027</u>	<u>100%</u>	<u>(4,342,046)</u>

其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

其他应收款按类别分析如下：

	2009 年 6 月 30 日				2008 年 12 月 31 日			
	金额	占总额 比例	坏账准备	计提 比例	金额	占总额 比例	坏账准备	计提 比例
按单项确认减值	3,675,738	7%	(3,675,738)	100%	3,675,738	9%	(3,675,738)	100%
按组合确认减值	46,234,137	93%	(921,890)	2%	35,631,289	91%	(666,308)	2%
	<u>49,909,875</u>	<u>100%</u>	<u>(4,597,628)</u>	<u>9%</u>	<u>39,307,027</u>	<u>100%</u>	<u>(4,342,046)</u>	<u>11%</u>

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(5) 其他应收款(续)

其他应收款前五名债务人欠款金额合计为 33,400,589 元(2008 年 12 月 31 日: 26,101,132 元)，占本集团其他应收款总额的 67%(2008 年 12 月 31 日: 66%)，账龄均为一年以内。

其他应收款主要以人民币计价。

(6) 存货

	2008 年 12 月 31 日		2009 年 6 月 30 日
成本			
原材料	104,038,310		136,691,039
在产品	9,699,015		10,338,983
产成品	181,577,507		181,064,719
周转材料	38,203,435		33,928,689
已完工开发产品	36,625,242		27,072,429
	<u>370,143,509</u>		<u>389,095,859</u>
减: 存货跌价准备		本年(增加)/转回	本年转出
原材料	(73,384)	-	-
产成品	(18,476,825)	922,428	7,953,206
周转材料	(392,709)	-	-
已完工开发产品	(25,499,217)	894,157	4,514,225
	<u>(44,442,135)</u>	<u>1,816,585</u>	<u>12,467,431</u>
	<u>325,701,374</u>		<u>358,937,740</u>

(7) 可供出售金融资产

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
可供出售权益工具	<u>15,868,069</u>	<u>12,930,101</u>

上述可供出售权益工具均为国内上市之 A 股股票。于 2009 年 6 月 30 日，以上可供出售权益工具均已按最近一个交易日之市价计价，相关公允价值变动已计入资本公积(附注七(25))。

(8) 长期股权投资

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
其他长期股权投资(a)	27,644,997	27,644,997
减: 其他长期股权投资减值准备(b)	<u>(444,997)</u>	<u>(444,997)</u>
	<u>27,200,000</u>	<u>27,200,000</u>

本集团不存在长期投资变现及收益汇回的重大限制。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(8) 长期股权投资(续)

(a) 其他长期股权投资

被投资公司名称	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
广东金刚玻璃科技股份有限公司(i)	23,000,000	23,000,000
北京万通实业股份有限公司	4,200,000	4,200,000
海南珠江建设股份有限公司	395,000	395,000
海南恒通实业股份有限公司	49,997	49,997
	<u>27,644,997</u>	<u>27,644,997</u>

(i) 本公司拥有该公司 11.11%的股权，于 2009 年 6 月 30 日，无重大资产减值风险。

(b) 其他长期投资减值准备

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
海南珠江建设股份有限公司	(395,000)	(395,000)
海南恒通实业股份有限公司	(49,997)	(49,997)
	<u>(444,997)</u>	<u>(444,997)</u>

(9) 固定资产

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具及其他	合计
原价				
2008 年 12 月 31 日	1,734,320,569	5,200,498,064	195,232,769	7,130,051,402
在建工程转入	150,883,668	1,185,325,698	4,868,281	1,341,077,647
本年其他增加	11,372,070	8,870,936	4,570,030	24,813,036
本年其他减少	(589,531)	(15,593,341)	(2,570,764)	(18,753,636)
2009 年 6 月 30 日	<u>1,895,986,776</u>	<u>6,379,101,357</u>	<u>202,100,316</u>	<u>8,477,188,449</u>
累计折旧				
2008 年 12 月 31 日	167,397,673	1,096,806,464	95,413,365	1,359,617,502
本年计提	28,639,052	158,775,047	9,745,980	197,160,079
本年其他减少	(523,944)	(2,391,288)	(2,065,491)	(4,980,723)
2009 年 6 月 30 日	<u>195,512,781</u>	<u>1,253,190,223</u>	<u>103,093,854</u>	<u>1,551,796,858</u>
减值准备				
2008 年 12 月 31 日	8,124,640	218,740,834	167,518	227,032,992
本年增加	-	-	-	-
本年其他减少	-	-	-	-
2009 年 6 月 30 日	<u>8,124,640</u>	<u>218,740,834</u>	<u>167,518</u>	<u>227,032,992</u>
净值				
2009 年 6 月 30 日	<u>1,692,349,355</u>	<u>4,907,170,300</u>	<u>98,838,944</u>	<u>6,698,358,599</u>
2008 年 12 月 31 日	<u>1,558,798,256</u>	<u>3,884,950,766</u>	<u>99,651,886</u>	<u>5,543,400,908</u>

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(9) 固定资产(续)

于 2009 年 6 月 30 日，净值约为 9,288,011 元(原价 10,084,311 元)(2008 年 12 月 31 日：净值 9,447,679 元，原价 10,084,311 元)的房屋及建筑物作为 11,544,544 元长期借款的抵押物(附注七(21))。

于 2009 年 6 月 30 日，净值约为 365,138,431 元(原价 406,333,868 元)(2008 年 12 月 31 日：净值 523,097,256 元，原价 583,525,650 元)的房屋及建筑物之房地产证正在办理过程中，本公司董事会认为办理上述房地产证并无实质性法律障碍，亦不会对本集团的营运造成重大不利影响。

于 2009 年 6 月 30 日，另有净值约为 778,352,827 元(原价 831,185,579 元)的房屋及建筑物(2008 年 12 月 31 日：净值 774,999,186 元，原价 812,517,184 元)由于相关土地使用权证尚未办妥而未办理房地产权证，有关详情，请见附注七(11)。

于 2009 年 6 月 30 日，净值约为 1,472,842 元(原价：27,327,571 元)的固定资产(2008 年 12 月 31 日：净值 2,251,270 元，原价 28,912,891 元)已提足折旧但仍在使用。

2009 年 1-6 月计入营业成本、营业费用及管理费用的折旧费用分别为 182,460,818 元、750,856 元及 13,948,405 元(2008 年 1-6 月：156,600,036 元、604,577 元及 7,762,437 元)。

(10) 在建工程

工程名称	预算数	2008 年		本年转入	2009 年		工程投入占
		12 月 31 日	本年增加	固定资产	6 月 30 日	资金来源	预算的比例
宜昌硅材料项目	1,341,000,000	943,304,368	290,966,829	-	1,234,271,197	自有资金及金融机构借款	92%
河北南玻浮法玻璃项目	835,281,704	713,736,428	42,790,280	(756,225,578)	301,130	自有资金及金融机构借款	100%
东莞太阳能玻璃项目二期	363,395,000	224,117,502	7,856,320	(231,973,822)	-	自有资金及金融机构借款	100%
吴江节能玻璃项目	559,211,840	184,095,661	15,163,404	(186,561,599)	12,697,466	自有资金及金融机构借款	98%
天津节能玻璃项目	469,066,500	163,406,159	13,258,289	(36,027,401)	140,637,047	自有资金及金融机构借款	95%
东莞工程玻璃项目	677,764,053	103,916,234	12,511,744	(61,704,100)	54,723,878	自有资金及金融机构借款	98%
成都浮法玻璃生产线	423,043,944	117,554,737	227,279,032	-	344,833,769	自有资金及金融机构借款	82%
其他工程		169,962,485	20,261,843	(68,585,147)	121,639,181		
		2,620,093,574	630,087,741	(1,341,077,647)	1,909,103,668		
其中：借款费用资本化金额		35,782,704	29,928,174	(23,469,431)	42,241,447		

2009 年 1-6 月用于确定资本化金额的资本化率为年利率 5.11%(2008 年度：6.42%)。

于 2009 年 6 月 30 日，本集团在建工程无重大减值风险。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(11) 无形资产

	原始金额	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年转出	本年摊销	2009 年 6 月 30 日	累计摊销
土地使用权	389,110,856	296,186,833	37,965,669	-	(4,822,095)	329,330,407	59,780,449
专有技术	11,245,596	6,267,138	30,000	-	(554,333)	5,742,805	5,502,791
矿产开采权	3,722,076	3,540,136	173,576	-	(154,141)	3,559,571	162,505
其他	2,069,678	1,954,237	43,753	-	(144,005)	1,853,985	215,693
	<u>406,148,206</u>	<u>307,948,344</u>	<u>38,212,998</u>	<u>-</u>	<u>(5,674,574)</u>	<u>340,486,768</u>	<u>65,661,438</u>

于 2009 年 6 月 30 日，本公司有净值为 82,274,997 元的土地使用权(2008 年 12 月 31 日：83,749,919 元)尚未取得相关权证。本公司董事会认为除下述一幅位于广州的土地外，办理有关土地使用权证并无实质性法律障碍，亦不会对本集团营运造成重大不利影响。

本集团一幅位于广州黄埔的土地，由于当地相关国有土地征用手续尚未办妥，因此本集团尚无法办理土地使用权证。该幅土地及位于该幅土地上之生产设施的账面净值约为 12,150,000 元。本公司董事会认为鉴于该等金额不重大，且所有设施均为非核心生产设施，因此不会对本集团经营或财务状况造成任何重大不利影响。

2009 年 1-6 月研究开发支出共计 27,961,387 元(2008 年 1-6 月：23,185,777 元)，均已记入管理费用。

(12) 商誉

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
商誉	<u>3,039,946</u>	<u>3,039,946</u>

(13) 短期借款

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
银行信用借款	1,196,305,943	901,292,785
银行担保借款(a)	383,317,817	322,656,911
银行质押借款(b)	29,377,170	573,113,854
短期融资券(c)	<u>1,000,000,000</u>	<u>1,000,000,000</u>
	<u>2,609,000,930</u>	<u>2,797,063,550</u>

(a) 2009 年 6 月 30 日，本公司为子公司 383,317,817 元的借款提供保证 (2008 年 12 月 31 日：322,656,911 元)，其中 31,564,660 元(2008 年 12 月 31 日：12,124,007 元)由子公司少数股东向本公司提供反担保。

(b) 于 2009 年 6 月 30 日，239,760,000 元的银行存款用于本公司之子公司南玻(香港)有限公司美元短期借款的保证金(2008 年 12 月 31 日：486,400,000 元)(附注七(1))。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(13) 短期借款(续)

- (c) 经中国银行间市场交易商协会中市协注[2008]CP59 号文件批准，本公司发行短期融资券注册金额为 16 亿元，有效期截至 2010 年 8 月 21 日。于 2008 年 9 月 10 日，本公司在中国银行间市场交易商协会注册发行 10 亿元的短期融资券，到期日为 2009 年 9 月 11 日，年利率为 5.18%。

短期借款中包括以下外币余额：

	2009 年 6 月 30 日			2008 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
港元	202,000,000	0.88153	178,069,060	130,000,000	0.8819	114,647,000
美元	87,959,699	6.83190	600,931,870	84,317,972	6.8346	576,279,611
			<u>779,000,930</u>			<u>690,926,611</u>

2009 年 1-6 月短期银行借款的加权平均年利率为 4.11%(2008 年度：5.80%)。

于 2009 年 6 月 30 日，本集团尚可使用的银行授信额度约为 9,226,600,000 元(含短期融资券的额度 600,000,000 元)(2008 年 12 月 31 日：约 7,099,300,000 元)。

(14) 应付票据

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	40,345,731	30,948,668
银行承兑汇票	<u>436,896,345</u>	<u>258,724,985</u>
	<u>477,242,076</u>	<u>289,673,653</u>

(15) 应付账款

于 2009 年 6 月 30 日，应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

应付账款中包括以下外币余额：

	2009 年 6 月 30 日			2008 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
港元	1,549,313	0.88153	1,365,766	109,655	0.8819	96,704
美元	8,396,128	6.83190	57,361,507	5,817,090	6.8346	39,757,483
欧元	3,103,296	9.64080	29,918,256	2,199,440	9.6590	21,244,391
日元	175,912,078	0.07112	12,510,867	387,118,200	0.0757	29,304,848
澳元	76,470	5.54260	423,843	44,440	4.7135	209,468
			<u>101,580,239</u>			<u>90,612,894</u>

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(16) 预收款项

预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

预收款项主要以人民币计价。

(17) 应付职工薪酬

	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	33,551,703	156,491,312	(164,926,806)	25,116,209
社会保险费	420,704	19,237,459	(19,136,853)	521,310
住房公积金	-	3,440,207	(3,230,379)	209,828
补充养老保险	14,933	-	(14,933)	-
工会经费和职工教育经费	3,807,888	4,007,760	(3,358,524)	4,457,124
管理层业绩奖励(a)	2,210,000	15,000,000	(1,940,000)	15,270,000
	<u>40,005,228</u>	<u>198,176,738</u>	<u>(192,607,495)</u>	<u>45,574,471</u>

- (a) 根据本公司 2005 年 1 月 28 日第三届董事会第十八次会议之决议，董事会对本公司管理团队采取以年度净资产收益率为考核依据，按当年税后净利润总额为基数，对管理团队实行业绩奖励的办法。本公司本报告期预提管理层业绩奖励 15,000,000 元(2008 年 1-6 月：23,307,430 元)，该金额已计入管理费用。

(18) 应交税费

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
应交增值税	2,466,634	25,705,477
应交企业所得税	15,318,352	20,621,726
应交营业税	1,593,074	1,154,943
其他	4,641,498	8,518,082
	<u>24,019,558</u>	<u>56,000,228</u>

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(19) 其他应付款

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
股份回购	-	111,132,450
暂收工程保证金	49,475,483	46,666,516
预提水电费	18,434,548	18,374,403
专业服务费	3,300,000	4,456,836
代收款项	5,595,819	4,069,696
预提销售费用	1,201,376	3,089,159
应付劳务费	1,991,594	2,076,473
其他	38,413,377	38,973,950
	<u>118,412,197</u>	<u>228,839,483</u>

其他应付款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

其他应付款主要以人民币计价。

(20) 其他流动负债

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
预计负债	<u>10,768,073</u>	<u>10,914,222</u>

预计负债变动表列示如下：

	2008 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2009 年 6 月 30 日
重组义务(a)	5,545,496	1,067	(147,216)	5,399,347
质保赔偿(b)	<u>5,368,726</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,368,726</u>
	<u>10,914,222</u>	<u>1,067</u>	<u>(147,216)</u>	<u>10,768,073</u>

- (a) 因本集团陆续将位于深圳的工程玻璃及结构陶瓷生产线搬迁至东莞，根据相关法规及本公司已公布之受影响员工补偿办法，本集团按最佳估计预计并于各报告期末复核对受影响的员工将要支付的经济补助。
- (b) 本集团为个别合同提供之产品发现质量问题，客户要求本集团按照质保条款给予经济赔偿，于 2009 年 6 月 30 日，本集团按历史经验统计的赔偿率及投诉率预计质保赔偿款，该金额已计入销售费用。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(21) 长期借款

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
银行信用借款	364,058,120	348,715,059
银行担保借款(a)	951,296,912	863,326,275
银行抵押借款(b)	11,544,544	14,055,675
	<u>1,326,899,576</u>	<u>1,226,097,009</u>
减：一年内到期的长期银行借款	(68,943,414)	(83,968,751)
—信用	-	-
—担保(a)	(63,925,138)	(78,948,425)
—抵押(b)	(5,018,276)	(5,020,326)
	<u>1,257,956,162</u>	<u>1,142,128,258</u>

(a) 银行担保借款由本公司为子公司提供保证，本金于 2010 年 7 月至 2014 年 9 月期间到期，其中 68,448,200 元(2008 年 12 月 31 日：55,205,000 元)由子公司少数股东向本公司提供反担保。

(b) 该银行抵押借款以本集团净值为 9,288,011 元(原值 10,084,311 元)(2008 年 12 月 31 日：净值 9,447,679 元，原值 10,084,311 元)的房屋建筑物作抵押(附注七(9))，本金于 2009 年 7 月至 2011 年 11 月期间到期。

长期借款按贷款银行列示如下：

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
中国建设银行	583,558,120	563,715,059
招商银行	300,000,000	322,000,000
中国农业银行	146,976,310	137,989,540
兴业银行	144,000,000	144,000,000
交通银行	50,000,000	-
中信银行	50,000,000	-
南洋商业银行	40,820,602	40,836,735
中国银行	11,544,544	14,055,675
中国工商银行	-	3,500,000
	<u>1,326,899,576</u>	<u>1,226,097,009</u>

长期借款到期日分析如下：

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
一到二年	272,371,775	188,969,136
二到五年	935,584,387	705,659,122
五年以上	50,000,000	247,500,000
	<u>1,257,956,162</u>	<u>1,142,128,258</u>

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(21) 长期借款(续)

长期借款中包括以下外币余额：

	2009 年 6 月 30 日			2008 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
港元	13,096,030	0.88153	11,544,544	15,938,127	0.8819	14,055,834
美元	13,445,020	6.83190	91,855,032	13,445,020	6.8346	91,891,334
			<u>103,399,576</u>			<u>105,947,168</u>

2009 年 1-6 月的长期借款的加权平均年利率为 5.32%(2008 年：6.17%)。

(22) 递延所得税资产和负债

(a) 递延所得税资产

	2009 年 6 月 30 日		2008 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	47,607,994	206,947,246	48,330,484	222,778,257
开办费	1,370,717	12,267,253	1,560,697	15,258,618
预提费用	4,963,807	19,855,228	4,963,807	19,855,228
税务亏损	7,511,633	35,001,329	6,417,634	27,926,589
预计负债	169,415	941,196	169,415	941,196
	<u>61,623,566</u>	<u>275,012,252</u>	<u>61,442,037</u>	<u>286,759,888</u>

(b) 递延所得税负债

	2009 年 6 月 30 日		2008 年 12 月 31 日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
预提所得税(i)	<u>4,810,757</u>	<u>96,122,732</u>	<u>4,777,606</u>	<u>95,552,120</u>

- i) 按照新企业所得税法，本集团成立于中国大陆的子公司向本集团位于中国境外的子公司分配 2008 年 1 月 1 日以后实现的利润时，中国境外子公司需按分配利润的一定比例缴纳预提所得税。

于 2009 年 6 月 30 日，因对未来是否有可用于抵减的应纳税所得额不确定，本集团未对可抵扣亏损约 205,720,000 元(2008 年 12 月 31 日：约 192,810,000 元)确认相关的递延所得税资产约 48,620,000 元(2008 年 12 月 31 日：约 45,900,000 元)，上述可抵扣亏损，将于 2009 年至 2013 年期间到期。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(23) 其他非流动负债

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
递延收益	45,000,000	45,000,000

于 2009 年 6 月 30 日余额为宜昌市东山建设发展总公司根据本集团与宜昌市人民政府签订的投资合同支付给宜昌南玻硅材料有限公司(以下简称“宜昌南玻”)用于建造变电站、地下管网工程等配套设施的款项，该等配套设施建成后，所有权属于宜昌南玻所有。

(24) 股本

	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年其它变动	2009 年 6 月 30 日
有限售条件股份-				
国家及境内法人持有股	199,499,837	-	(26,896,698)	172,603,139
其他(a)	49,243,169	-	(13,468,169)	35,775,000
有限售条件股份合计	248,743,006	-	(40,364,867)	208,378,139
无限售条件股份-				
人民币普通股	539,781,299	-	26,999,867	566,781,166
境内上市的外资股	448,578,819	-	-	448,578,819
无限售条件股份合计	988,360,118	-	26,999,867	1,015,359,985
股份总额	1,237,103,124	-	(13,365,000)	1,223,738,124
	2007 年 12 月 31 日	本年增加	本年其它变动	2008 年 6 月 30 日
有限售条件股份-				
国家及境内法人持有股	352,884,817	-	(153,384,980)	199,499,837
其他(a)	103,169	-	-	103,169
有限售条件股份合计	352,987,986	-	(153,384,980)	199,603,006
无限售条件股份-				
人民币普通股	386,396,319	-	153,384,980	539,781,299
境内上市的外资股	448,578,819	-	-	448,578,819
无限售条件股份合计	834,975,138	-	153,384,980	988,360,118
股份总额	1,187,963,124	-	-	1,187,963,124

人民币普通股每股面值为人民币 1 元，境内上市的外资股每股面值为港币 1 元。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(24) 股本（续）

(a) 股份支付

项目	A 股限制性 股票(股)	股本	库存股	资本公积
2009 年 1 月 1 日余额	36,187,500	49,140,000	(12,952,500)	318,668,911
因员工离职应回购的股份	(412,500)	-	(412,500)	(3,126,750)
库存股注销	-	(13,365,000)	13,365,000	-
本年确认的职工薪酬	-	-	-	40,249,044
2009 年 6 月 30 日余额	35,775,000	35,775,000	-	355,791,205

根据本公司于 2008 年 6 月 13 日召开的 2008 年第一次临时股东大会通过的 A 股限制性股票激励计划，本公司于 2008 年 6 月 16 日向合格员工(“激励对象”)授予 A 股限制性股票 49,140,000 股，授予价格 8.58 元/股。

该等限制性股票的有效期限为自限制性股票授予日(“授予日”)起 60 个月，其中自授予日起的 12 个月为锁定期，在锁定期内，激励对象获授的限制性股票被锁定，不得转让；锁定期后 48 个月为解锁期，在解锁期内，若达到规定的解锁条件，激励对象可分四次申请解锁，分别自授予日起的 12 个月、24 个月、36 个月和 48 个月后各申请解锁授予限制性股票总量的 25%。

上述 A 股限制性股票的解锁条件主要为：按照本公司《A 股限制性股票激励计划激励对象考核办法》，激励对象申请获授限制性股票解锁的前一年度，南玻加权平均净资产收益率与扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率孰低者不低于 10%，及激励对象申请获授限制性股票解锁的前一年度，本集团扣除非经常性损益后的净利润与 2007 年度相比年平均复合增长率不低于 10%；激励对象依然为本集团提供服务且其绩效按照本公司《A 股限制性股票激励计划激励对象考核办法》考核合格。

于授予日限制性股票的公允价值为 6.63 元，该公允价值按授予日南玻集团 A 股收市价与授予价的差额确定。上述股份支付的公允价值在行权期内确认为职工薪酬费用：在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，以此为依据确认各会计期应确认的职工薪酬费用；对于跨越多个会计期间的期权费用，按照该期期权在某会计期内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

2008 年度因员工离职需回购的限制性股票 890,000 股、由于 2008 年度本公司业绩不符合激励计划的解锁条件需回购的第一批 25%限制性股票计 12,062,500 股、以及 2009 年 1-6 月因员工离职需回购的限制性股票 412,500 股注销前以库存股列示。以上库存股已于 2009 年 6 月 18 日完成注销手续，回购价格为 8.58 元/股，回购款共计 114,671,700 元。

2009 年 1-6 月因 A 股限制性股票确认的职工薪酬为 42,293,453 元，计入当期损益，同时增加权益(计入本公司资本公积 40,249,044 元，计入子公司少数股东权益 2,044,409 元)。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(25) 资本公积

	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 6 月 30 日
股本溢价	1,777,902,326	-	-	1,777,902,326
可供出售金融资产公允价值变动				
-总额	8,859,189	8,910,001	(5,251,313)	12,517,877
-递延所得税负债	-	-	-	-
股份支付(附注七(24))				
-授出 A 股限制性股票	372,481,200	-	-	372,481,200
-确认员工服务价值	44,367,661	40,249,044	-	84,616,705
-回购 A 股限制性股票	(98,179,950)	-	(3,126,750)	(101,306,700)
收购少数股东权益	(35,418,308)	-	-	(35,418,308)
原制度其他资本公积转入	(2,250,222)	-	-	(2,250,222)
	<u>2,067,761,896</u>	<u>49,159,045</u>	<u>(8,378,063)</u>	<u>2,108,542,878</u>

	2007 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2008 年 6 月 30 日
股本溢价	1,777,902,326	-	-	1,777,902,326
可供出售金融资产公允价值变动				
-总额	38,748,323	-	(22,575,622)	16,172,701
-递延所得税负债	(4,643,214)	3,816,906	-	(826,308)
股份支付(附注七(24))				
-授出 A 股限制性股票	-	-	-	-
-确认员工服务价值		3,167,484	-	3,167,484
-回购 A 股限制性股票		-	-	-
收购少数股东权益	(7,476,681)	-	-	(7,476,681)
原制度其他资本公积转入	(2,250,222)	-	-	(2,250,222)
	<u>1,802,280,532</u>	<u>6,984,390</u>	<u>(22,575,622)</u>	<u>1,786,689,300</u>

(26) 盈余公积

	2008 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2009 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	263,187,790	-	-	263,187,790
任意盈余公积金	<u>127,852,568</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>127,852,568</u>
	<u>391,040,358</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>391,040,358</u>

	2007 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2008 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	231,324,288	-	-	231,324,288
任意盈余公积金	<u>127,852,568</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>127,852,568</u>
	<u>359,176,856</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>359,176,856</u>

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(26) 盈余公积（续）

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润弥补以前年度亏损后的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。除了用于弥补亏损外，法定盈余公积金于增加股本后，其余额不得少于转增股本的 25%。本公司 2009 年 1-6 月未提取法定盈余公积。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。在得到相应的批准后，任意盈余公积金方可用于弥补以前年度亏损或增加股本。本公司 2009 年 1-6 月未提取任意盈余公积金。

(27) 未分配利润

根据 2009 年 6 月 5 日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利每股人民币 0.1 元，按照扣除已批准回购的与股权激励相关之限制性股票(附注七(24))后的总股本 1,223,738,124 股计算，共计派发现金股息 122,373,812 元。

于2009年6月30日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额304,715,117元（2008年12月31日：304,715,117元），本公司之子公司本报告期均未提取盈余公积。

(28) 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益列示如下：

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
深圳南玻伟光电膜有限公司	55,485,155	70,733,783
深圳南玻显示器件科技有限公司	36,601,189	45,594,004
成都南玻玻璃有限公司	105,654,518	115,550,246
宜昌南玻硅材料有限公司	36,113,547	36,532,568
	<u>233,854,409</u>	<u>268,410,601</u>

(29) 营业收入和营业成本

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
主营业务收入	2,059,475,677	2,125,530,992
其他业务收入	6,071,702	6,246,100
	<u>2,065,547,379</u>	<u>2,131,777,092</u>

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(29) 营业收入和营业成本(续)

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
主营业务成本	1,416,939,181	1,441,541,172
其他业务成本	2,149,588	1,433,750
	<u>1,419,088,769</u>	<u>1,442,974,922</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月 (重分类后)	
	收入	成本	收入	成本
平板玻璃	1,112,939,543	840,514,251	1,192,204,062	873,269,018
工程玻璃	852,949,006	554,395,287	746,749,681	504,115,904
精细玻璃	187,473,073	123,263,915	265,247,829	146,164,535
太阳能产业	2,593,625	2,712,603	-	-
其他	33,082,675	18,860,433	18,944,504	15,606,799
分部间抵销	(129,562,245)	(122,807,308)	(97,615,084)	(97,615,084)
	<u>2,059,475,677</u>	<u>1,416,939,181</u>	<u>2,125,530,992</u>	<u>1,441,541,172</u>

2008 年下半年本集团将东莞太阳能玻璃有限公司从太阳能产业分部划分至平板玻璃分部，上述 2008 年 1-6 月数据已经重分类。

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
销售原材料	2,024,776	1,929,865	3,820,667	1,385,791
其他	4,046,926	219,723	2,425,433	47,959
	<u>6,071,702</u>	<u>2,149,588</u>	<u>6,246,100</u>	<u>1,433,750</u>

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(30) 营业税金及附加

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
营业税	721,665	64,647
城市维护建设税	450,555	429,485
教育费附加	345,513	219,076
资源税	655,065	714,164
其他	615,987	591,494
	<u>2,788,785</u>	<u>2,018,866</u>

(31) 财务费用

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
利息支出		
一借款利息	42,842,546	77,006,658
一短期融资券利息	21,561,142	4,601,667
一票据贴现利息	2,523,757	3,506,557
	<u>66,927,445</u>	<u>85,114,882</u>
减：利息收入	(19,591,697)	(4,479,597)
加：汇兑净损失/(减：收益)	477,352	(91,237,342)
其他	5,877,977	5,794,890
	<u>53,691,077</u>	<u>(4,807,167)</u>

(32) 资产减值损失

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
计提坏帐准备	1,937,952	895,433
转回存货跌价准备	(1,816,585)	(4,424,582)
固定资产减值损失	-	(4,143,794)
	<u>121,367</u>	<u>(7,672,943)</u>

(33) 投资收益

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
可供出售金融资产收益	6,939,570	7,485,292
子公司股权转让净收益	-	36,949,521
	<u>6,939,570</u>	<u>44,434,813</u>

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(34) 营业外收入及营业外支出

(a) 营业外收入

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
处置固定资产利得	1,318,400	575,289
政府补助(i)	13,717,224	9,453,400
其他	130,903	330,928
	<u>15,166,527</u>	<u>10,359,617</u>

(i) 政府补助包括本集团各子公司收到的当地政府税收返还、财政贴息以及其他扶持资金等。

(b) 营业外支出

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
处置固定资产损失	117,061	3,334,216
赔偿支出	1,073,752	-
其他	111,357	3,676,729
	<u>1,302,170</u>	<u>7,010,945</u>

(35) 所得税费用

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
当期所得税	23,138,981	43,546,381
递延所得税	(148,378)	(7,272,196)
	<u>22,990,603</u>	<u>36,274,185</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
利润总额	<u>311,966,965</u>	<u>495,964,965</u>
按适用税率计算的所得税费用	24,202,278	39,118,165
税率变动的影响	(73,151)	172,154
不得扣除的成本、费用和损失	3,894,997	570,147
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(2,116,274)	(931,980)
当期末确认递延所得税资产的可抵扣亏损	601,651	1,428,399
使用前期未确认递延所得税资产暂时性差异	(1,487,872)	(3,161,955)
汇算清缴享受研发费加计扣除	(2,031,026)	(920,745)
所得税费用	<u>22,990,603</u>	<u>36,274,185</u>

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(36) 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
归属于母公司普通股股东的合并净利润	261,159,985	409,853,633
发行在外普通股的加权平均数	1,237,103,124	1,187,963,124
基本每股收益	0.21	0.35

(b) 稀释每股收益

本公司于 2009 年 1-6 月及 2008 年 1-6 月无发行在外的具稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

(37) 其他综合收益

(a) 当期其他综合收益

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
可供出售金融资产公允价值变动	8,910,001	(10,812,770)
外币报表折算差额变动	1,385,541	(2,415,624)
所得税影响	-	-
	10,295,542	(13,228,394)

(b) 原计入其他综合收益、当期转入损益的金额

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
可供出售金融资产售出,原记入资本公积的公允价值变动转入当期损益	5,251,313	7,945,946

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 合并财务报表项目附注(续)

(38) 现金流量表附注

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
净利润	288,976,362	459,690,780
加：资产减值损失	121,367	(7,672,943)
固定资产折旧	197,160,079	164,967,050
无形资产摊销	5,674,574	5,401,659
处置固定资产和无形资产净(收益)/损失	(1,201,339)	2,758,927
财务费用(收益)	58,678,652	(10,824,359)
投资(收益)/损失	(6,939,570)	(44,434,813)
以股份为基础支付的员工薪酬	42,293,453	3,167,484
递延所得税资产(增加)/减少	(181,529)	(4,356,815)
递延所得税负债增加/(减少)	33,151	(2,915,381)
存货的增加	(33,236,366)	(19,996,075)
经营性应收项目的增加	(102,869,656)	(135,172,598)
经营性应付项目的增加	211,844,434	67,859,718
经营活动产生的现金流量净额	<u>660,353,612</u>	<u>478,472,634</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
现金的期末余额	317,185,209	774,906,533
减：现金的年初余额	<u>(394,923,631)</u>	<u>(1,259,606,553)</u>
现金净减少额	<u>(77,738,422)</u>	<u>(484,700,020)</u>

(c) 现金及现金等价物

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 6 月 30 日
货币资金		
— 现金	86,714	191,233
— 银行存款	556,378,229	1,366,065,862
— 其他货币资金	<u>40,286,015</u>	<u>18,817,946</u>
	596,750,958	1,385,075,041
减：受到限制的货币资金	<u>(279,565,749)</u>	<u>(610,168,508)</u>
	<u>317,185,209</u>	<u>774,906,533</u>

(d) 支付其他与经营活动有关的现金

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
运输费	70,896,689	73,376,507
研制开发费	12,184,000	18,548,622
食堂费用	10,787,431	9,587,419
办公费	9,137,541	7,194,904
通讯费、修理费及车辆使用费	8,571,996	8,208,411
广告展览费	8,057,464	3,678,965
差旅费	7,779,007	7,253,716
交际应酬费	5,782,079	5,127,975
其它	<u>18,998,709</u>	<u>29,282,853</u>
合计	<u>152,194,916</u>	<u>162,259,372</u>

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

2009 年 1-6 月及 2009 年 6 月 30 日分部信息

	平板玻璃	工程玻璃	精细玻璃	太阳能产业	其他	抵销	合计
对外交易收入	994,279,979	855,634,811	187,387,435	2,593,625	25,651,529	-	2,065,547,379
分部间交易收入	120,297,011	1,600,516	94,718	-	7,570,000	(129,562,245)	-
营业收入	1,114,576,990	857,235,327	187,482,153	2,593,625	33,221,529	(129,562,245)	2,065,547,379
减：营业费用	(946,316,649)	(669,687,313)	(145,060,523)	(20,834,869)	(24,992,373)	122,807,308	(1,684,084,419)
分部利润	168,260,341	187,548,014	42,421,630	(18,241,244)	8,229,156	(6,754,937)	381,462,960
减：不可分配费用							(83,360,352)
营业利润							298,102,608
分部资产	4,682,763,837	2,895,449,906	977,383,019	1,492,754,851	121,300,500		10,169,652,113
其中：非流动资产	4,107,976,742	2,448,437,498	837,879,076	1,459,011,079	85,721,000		8,939,025,395
加：不可分配资产							440,775,320
资产总额							10,610,427,433
分部负债	715,382,759	569,508,891	111,844,289	239,611,866	33,581,020		1,669,928,825
加：不可分配负债							3,981,497,464
负债总额							5,651,426,289
折旧和摊销费用	101,976,008	63,959,945	29,948,664	3,800,568	3,149,468		202,834,653
资产减值损失/(收益)	(5,582)	72,401	51,608	2,940	-		121,367
资本性支出	265,999,470	91,098,791	18,510,690	316,303,848	1,200,976		693,113,775

2008 年 1-6 月及 2008 年 6 月 30 日分部信息(重分类后)

	平板玻璃	工程玻璃	精细玻璃	太阳能产业	其他	抵销	合计
对外交易收入	1,100,273,958	747,232,201	265,247,829	-	19,023,104	-	2,131,777,092
分部间交易收入	93,614,780	4,000,304	-	-	-	(97,615,084)	-
营业收入	1,193,888,738	751,232,505	265,247,829	-	19,023,104	(97,615,084)	2,131,777,092
减：营业费用	(966,524,702)	(598,585,247)	(176,046,916)	(9,556,841)	(17,057,480)	97,615,084	(1,670,156,102)
分部利润	227,364,036	152,647,258	89,200,913	(9,556,841)	1,965,624	-	461,620,990
减：不可分配费用							30,995,303
营业利润							492,616,293
分部资产	4,106,237,856	2,799,851,656	1,013,726,988	853,798,038	83,831,286		8,857,445,824
其中：非流动资产	3,380,800,227	2,183,967,392	804,930,603	749,081,901	50,343,049		7,169,123,172
加：不可分配资产							686,481,416
资产总额							9,543,927,240
分部负债	574,095,488	477,005,255	81,357,974	76,594,908	16,514,789		1,225,568,414
加：不可分配负债							3,804,783,627
负债总额							5,030,352,041
折旧和摊销费用	90,735,015	47,999,102	27,376,586	2,157,463	2,100,543		170,368,709
资产减值损失/(收益)	(3,675,764)	345,122	65,091	-	(4,407,392)		(7,672,943)
资本性支出	352,301,644	316,523,724	81,505,838	423,824,795	12,756,183		1,186,912,184

- (a) 分部间转移价格参照市场价格确定。母公司作为控股公司，并无实质性经营业务，其职能主要为统一经营发展战略、统一规划投（筹）资活动、优化各分部间的资源配置以及管理和监督各分部经营秩序，母公司发生的费用并未分配至各分部，所有借款及相应利息费用亦未分配给各分部。

本集团基于产品类别管理本集团之业务，主要包括：1）平板玻璃分部，生产和销售平板玻璃产品；2）工程玻璃分部，生产和销售镀膜玻璃、中空玻璃等深加工玻璃产品；3）精细玻璃分部，生产和销售应用于显示器件产品的 ITO 导电玻璃产品、彩色滤光片；4）太阳能产业分部，生产和销售高纯度多晶硅材料、太阳能电池及组件，其中多晶硅材料尚处于试生产期间，暂未实现对外销售收入。

本集团尚生产和销售陶瓷制品及从事房地产经营业务，因该等业务占集团业务总量比例较小，合并作为其他分部披露。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 分部报告（续）

- (b) 2008 年下半年本集团将东莞南玻太阳能玻璃有限公司从太阳能产业分部划分到平板玻璃分部，2008 年 1-6 月及 2008 年 6 月 30 日的分部报告数据业经重分类。

本公司的主要子公司均注册于中国大陆。本集团来自中国大陆的对外交易收入为 1,737,762,202 元（2008 年 1-6 月：1,775,887,965 元），来自中国大陆以外国家和地区的对外交易收入合计为 327,785,177 元（2008 年 1-6 月：355,889,127 元）。本集团位于中国大陆的非流动资产（不含金融资产、递延所得税资产）为 8,967,687,832 元（2008 年 6 月 30 日：7,210,899,436 元），位于中国大陆以外国家和地区的非流动资产（不含金融资产、递延所得税资产）为 10,501,149 元（2008 年 6 月 30 日：10,253,824 元）。

本集团前五名客户销售的收入总额为 329,348,532 元(2008 年 1-6 月：336,560,667 元)，占本集团全部销售收入的 16%(2008 年 1-6 月：16%)。

九 关联方关系及其交易

- (1) 母公司及子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注六。

本公司无母公司。

- (2) 关联交易

除前文已述外，本年度母子公司之间的重大关联交易如下：

- (a) 向子公司收取利息费用

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
成都南玻玻璃有限公司	5,950,000	2,082,600
广州南玻玻璃有限公司	5,208,700	1,865,500
深圳南玻浮法玻璃有限公司	579,000	790,833
南玻(香港)有限公司	273,835	923,849
	<u>12,011,535</u>	<u>5,662,782</u>

本公司向子公司收取的利息费用按照银行同期贷款利率作为定价基础。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(2) 关联交易(续)

(b) 分摊短期融资券利息费用及手续费

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
成都南玻玻璃有限公司	2,580,000	1,277,500
广州南玻玻璃有限公司	3,096,000	1,581,667
深圳南玻浮法玻璃有限公司	5,160,000	790,833
深圳南玻伟光导电膜有限公司	4,386,000	-
天津南玻工程玻璃有限公司	1,548,000	365,000
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	2,322,000	-
深圳南玻显示器件科技有限公司	1,290,000	-
吴江南玻玻璃有限公司	129,000	-
	<u>20,511,000</u>	<u>4,015,000</u>

本公司根据短期融资券募集说明书中规定的用途将募集资金划转给子公司使用，并根据实际利率及实际发行费用向子公司分摊。

(c) 为子公司提供担保

本公司为子公司提供担保信息如下：

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
河北南玻玻璃有限公司	468,000,000	400,000,000
宜昌南玻硅材料有限公司	194,000,000	254,000,000
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	95,476,310	121,489,540
成都南玻玻璃有限公司	251,258,640	82,036,026
深圳南玻伟光导电膜有限公司	85,000,000	80,000,000
广州南玻玻璃有限公司	55,000,000	64,000,000
天津南玻节能玻璃有限公司	37,731,576	53,944,085
天津南玻工程玻璃有限公司	15,000,000	52,338,400
深圳南玻浮法玻璃有限公司	40,820,603	40,836,735
东莞南玻工程玻璃有限公司	27,327,600	27,338,400
深圳南玻显示器件科技有限公司	-	10,000,000
东莞南玻光伏科技有限公司	30,000,000	-
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	35,000,000	-
	<u>1,334,614,729</u>	<u>1,185,983,186</u>

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联方应收、应付款项余额

(a) 其他应收款

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
深圳南玻浮法玻璃有限公司	9,528,486	212,142,286
深圳南玻伟光导电膜有限公司	172,163,880	171,895,039
广州南玻玻璃有限公司	127,376,643	127,092,765
成都南玻玻璃有限公司	256,402,078	108,476,010
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	92,848,984	92,489,908
深圳南玻显示器件科技有限公司	51,127,060	37,772,279
天津南玻工程玻璃有限公司	55,778,657	13,336,463
东莞南玻工程玻璃有限公司	5,992,802	5,582,896
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	4,853,282	4,688,620
东莞南玻光伏科技有限公司	1,806,081	1,752,710
河北南玻玻璃有限公司	1,621,547	1,423,236
四川泸县南玻硅砂有限公司	575,029	575,029
天津南玻节能玻璃有限公司	557,158	441,695
东莞南玻陶瓷科技有限公司	239,162	142,117
四川南玻实业发展有限公司	90,000	90,000
海南南玻实业发展有限公司	31,400	31,400
南玻(香港)有限公司	(355,573)	(904,838)
海南文昌南玻石英砂矿	12,500	-
江油南玻矿业发展有限公司	1,320	-
深圳南玻结构陶瓷有限公司	757,797	-
	<u>781,408,293</u>	<u>777,027,615</u>

上述金额中包含本公司向子公司划转短期融资券募集资金 791,820,000 元(2008 年 12 月 31 日: 791,820,000 元)。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联方应收、应付款项余额(续)

(b) 长期应收款

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
成都南玻玻璃有限公司	93,708,372	250,455,159
广州南玻玻璃有限公司	206,122,765	190,154,676
天津南玻节能玻璃有限公司	179,486,861	179,900,000
东莞南玻工程玻璃有限公司	127,601,200	168,601,200
深圳南玻浮法玻璃有限公司	321,916,964	121,086,538
海南南玻实业发展有限公司	105,858,697	105,858,697
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	117,854,237	68,890,024
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	51,900,000	55,900,000
四川南玻实业发展有限公司	44,684,003	48,684,003
四川泸县南玻硅砂有限公司	36,060,000	36,060,000
东莞南玻光伏科技有限公司	26,861,195	34,104,099
南玻(香港)有限公司	29,186,350	29,197,885
深圳南玻伟光导电膜有限公司	23,920,768	22,266,726
天津南玻实业发展有限公司	-	4,277,283
南玻(澳洲)有限公司	1,379,671	1,379,671
河北南玻玻璃有限公司	9,881,079	-
	<u>1,376,422,162</u>	<u>1,316,815,961</u>
减：坏账准备	<u>(169,599,767)</u>	<u>(173,774,757)</u>
	<u>1,206,822,395</u>	<u>1,143,041,204</u>

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联方应收、应付款项余额(续)

(c) 其他应付款

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
深圳南玻工程玻璃有限公司	69,727,946	71,217,734
深圳南玻南星玻璃加工有限公司	9,416,567	10,671,211
深圳市南玻结构陶瓷有限公司	-	8,644,736
江油南玻矿业发展有限公司	-	5,000,000
海南文昌南玻石英砂矿	-	2,942,309
北海南玻物业发展有限公司	2,041,468	2,041,468
深圳南玻伟光镀膜玻璃有限公司	616,885	685,429
宜昌南玻硅材料有限公司	398,667	564,196
深圳南玻彩釉钢化玻璃有限公司	15,209	33,855
天津南玻实业发展有限公司	2,842,717	-
深圳新视界光电技术有限公司	525,322	-
	<u>85,584,781</u>	<u>101,800,938</u>

十 承诺事项

资本性承诺事项

以下为于资产负债表日，已签约而尚不必在财务报表上确认的资本支出承诺：

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	244,324,175	839,819,471
对外投资		28,560,000
	<u>244,324,175</u>	<u>868,379,471</u>

十一 或有事项

于 2009 年 6 月 30 日，本集团无重大或有事项。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 扣除非经常性损益后的净利润

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
净利润	288,976,362	459,690,780
加/(减): 处置非流动资产(收益)损失	(1,201,339)	2,758,927
子公司股权转让净收益	-	(36,949,521)
处置可供出售金融资产取得的投资收益	(6,939,570)	(7,485,292)
其他营业外收支净额	(12,663,018)	(6,107,599)
非经常性损益的所得税影响数	2,742,967	786,442
扣除非经常性损益后的净利润	270,915,402	412,693,737
-归属于母公司股东	245,535,307	363,766,326
-少数股东损益	25,380,095	48,927,411

非经常性损益明细表编制基础

根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

十三 公司会计报表主要项目附注

(1) 其他应收款

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
其他应收款	782,242,750	777,848,857
减: 坏账准备	(810,344)	(810,344)
	781,432,406	777,038,513

其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下:

	2009 年 6 月 30 日			2008 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	781,432,406	-	-	777,038,513	100%	--
三年以上	810,344	0%	(810,344)	810,344	0%	(810,344)
	782,242,750		(810,344)	777,848,857	100%	(810,344)

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司会计报表主要项目附注(续)

(1) 其他应收款(续)

其他应收款按类别分析如下：

	2009 年 6 月 30 日				2008 年 12 月 31 日			
	占总额		坏账准备	计提	占总额		坏账准备	计提
	金额	比例			金额	比例		
按单项确认减值	810,344	0%	(810,344)	100%	810,344	0%	(810,344)	100%
按组合确认减值	781,432,406	100%	-	-	777,038,513	100%	-	-
	<u>782,242,750</u>	<u>100%</u>	<u>(810,344)</u>	<u>0%</u>	<u>777,848,857</u>	<u>100%</u>	<u>(810,344)</u>	<u>0%</u>

于 2009 年 6 月 30 日，其他应收款包含本公司应收子公司款项 781,408,293 元(2008 年：777,027,615 元)。

(2) 长期股权投资

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
子公司(a)	3,029,539,982	2,880,721,620
其他长期股权投资(c)	<u>21,841,000</u>	<u>21,841,000</u>
	3,051,380,982	2,902,562,620
减：子公司投资减值准备(b)	<u>(111,553,004)</u>	<u>(111,553,004)</u>
	<u>2,939,827,978</u>	<u>2,791,009,616</u>

本公司不存在长期投资变现及收益汇回的重大限制。

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司会计报表主要项目附注(续)

(2) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

被投资公司名称	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 6 月 30 日
深圳南玻南星玻璃加工有限公司	23,104,499	-	-	23,104,499
深圳南玻工程玻璃有限公司	32,000,000	-	-	32,000,000
海南南玻实业发展有限公司	31,874,472	-	-	31,874,472
南玻(澳洲)有限公司	3,539,230	314,234	-	3,853,464
深圳南玻彩釉钢化玻璃有限公司	15,000,000	-	-	15,000,000
深圳市南玻结构陶瓷有限公司	30,000,000	-	-	30,000,000
深圳南玻浮法玻璃有限公司	607,554,740	1,628,003	-	609,182,743
四川南玻实业发展有限公司	40,000,000	-	-	40,000,000
海南文昌南玻石英砂矿	40,557,556	522,706	-	41,080,262
北海南玻物业发展有限公司	13,000,000	-	-	13,000,000
天津南玻实业发展有限公司	15,000,000	-	-	15,000,000
深圳南玻显示器件科技有限公司	58,440,405	2,417,959	-	60,858,364
天津南玻节能玻璃有限公司	97,421,950	1,250,503	-	98,672,453
深圳市南玻伟光镀膜玻璃有限公司	66,171,348	-	-	66,171,348
深圳南玻伟光导电膜有限公司	75,152,468	1,209,203	-	76,361,671
天津南玻工程玻璃有限公司	134,921,951	1,250,503	-	136,172,454
南玻(香港)有限公司	82,458,227	736,207	-	83,194,434
广州南玻玻璃有限公司	196,662,313	1,289,768	-	197,952,081
成都南玻玻璃有限公司	103,389,477	3,431,769	-	106,821,246
四川泸县南玻硅砂有限公司	13,720,000	-	-	13,720,000
东莞南玻工程玻璃有限公司	183,059,685	2,934,651	-	185,994,336
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	131,229,468	2,203,152	-	133,432,620
宜昌南玻硅材料有限公司	332,775,161	123,345,227	-	456,120,388
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	242,136,554	2,006,312	-	244,142,866
东莞南玻光伏科技有限公司	76,248,259	1,328,762	-	77,577,021
东莞南玻陶瓷科技有限公司	51,202,296	1,057,623	-	52,259,919
河北南玻玻璃有限公司	178,443,502	1,837,912	-	180,281,414
江油南玻矿业发展有限公司	5,658,059	53,868	-	5,711,927
总计	2,880,721,620	148,818,362	-	3,029,539,982

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司会计报表主要项目附注(续)

(2) 长期股权投资(续)

(b) 子公司投资减值准备

被投资公司名称	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 6 月 30 日
海南南玻实业发展有限公司	(31,874,472)	-	-	(31,874,472)
四川南玻实业发展有限公司	(40,000,000)	-	-	(40,000,000)
天津南玻实业发展有限公司	(15,000,000)	-	-	(15,000,000)
北海南玻物业发展有限公司	(10,958,532)	-	-	(10,958,532)
四川泸县南玻硅砂有限公司	(13,720,000)	-	-	(13,720,000)
	<u>(111,553,004)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(111,553,004)</u>

(c) 其他长期股权投资

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
北京万通实业股份有限公司	4,200,000	4,200,000
广东金刚玻璃科技股份有限公司	17,641,000	17,641,000
	<u>21,841,000</u>	<u>21,841,000</u>

(3) 长期应收款

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
对子公司实质性长期投资	<u>1,206,822,395</u>	<u>1,143,041,204</u>

上述金额含本公司对四川南玻实业发展有限公司、海南南玻实业发展有限公司和四川泸县南玻硅砂有限公司长期应收款计 186,602,700 元(2008 年 12 月 31 日: 194,879,983 元)，该等公司净资产为负数，因其主要债权人为本公司，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。于 2009 年 6 月 30 日，本公司对上述子公司确认的投资损失合计为 169,599,767 元(2008 年 12 月 31 日: 173,774,757 元)。

(4) 其他应付款

	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
子公司	85,584,781	101,800,938
股份回购款	-	111,132,450
其他	15,972,673	17,183,815
	<u>101,557,454</u>	<u>230,117,203</u>

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司会计报表主要项目附注(续)

(5) 投资收益

	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
按成本法核算的被投资公司宣告发放的股利	471,712,307	307,454,775
子公司股权转让收益	-	42,726,586
可供出售金融资产收益	6,939,570	7,485,292
对子公司长期投资损失转回	4,174,990	4,368,698
	<u>482,826,867</u>	<u>362,035,351</u>

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

补充资料一：资产减值明细表

	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少			2009 年 6 月 30 日
			本年转回	本年核销/转出	小计	
一、坏账准备	(9,170,728)	(2,154,495)	216,543	-	216,543	(11,108,680)
其中：应收账款	(4,828,682)	(1,794,611)	112,241	-	112,241	(6,511,052)
其他应收款	(4,342,046)	(359,884)	104,302	-	104,302	(4,597,628)
二、存货跌价准备	(44,442,135)	-	1,816,585	12,467,431	14,284,016	(30,158,119)
其中：工业	(18,942,918)	-	922,428	7,953,206	8,875,634	(10,067,284)
房地产	(25,499,217)	-	894,157	4,514,225	5,408,382	(20,090,835)
三、长期投资减值准备	(444,997)	-	-	-	-	(444,997)
其中：长期股权投资	(444,997)	-	-	-	-	(444,997)
四、固定资产减值准备	(227,032,992)	-	-	-	-	(227,032,992)
其中：房屋及建筑物	(8,124,640)	-	-	-	-	(8,124,640)
机器设备	(218,740,834)	-	-	-	-	(218,740,834)
运输工具及其他	(167,518)	-	-	-	-	(167,518)
	(281,090,852)	(2,154,495)	2,033,128	12,467,431	14,500,559	(268,744,788)

中国南玻集团股份有限公司

2009 年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

补充资料二：本集团主要会计报表项目、财务指标变动及原因说明

单位：万元

	注释	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日	增减额	增减幅度
货币资金	(1)	59,675	103,378	(43,703)	-42%
应收票据	(2)	15,721	11,604	4,117	35%
应收账款	(3)	31,336	23,658	7,678	32%
预付款项	(4)	8,318	5,294	3,024	57%
应付票据	(2)	47,724	28,967	18,757	65%
应交税费	(5)	2,402	5,600	(3,198)	-57%
应付利息	(6)	4,472	2,096	2,376	113%
其他应付款	(7)	11,841	22,884	(11,043)	-48%

	注释	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	增减额	增减幅度
营业税金及附加	(8)	279	202	77	38%
管理费用	(9)	18,753	14,478	4,275	30%
财务费用	(10)	5,369	-481	5,850	
投资收益	(11)	694	4,443	(3,749)	-84%
营业利润	(12)	29,810	49,262	(19,452)	-39%
营业外收入	(13)	1,517	1,036	481	46%
营业外支出	(14)	130	701	(571)	-81%
利润总额	(12)	31,197	49,596	(18,399)	-37%
所得税费用	(12)	2,299	3,627	(1,328)	-37%
净利润	(12)	28,898	45,969	(17,071)	-37%

注释：

- (1) 货币资金的减少主要是年初的保证金 3.57 亿元在本报告期到期及将募集专项资金 1.20 亿元投入项目使用使银行存款减少。
- (2) 应收票据和应付票据的增加是本集团以票据结算的金额增加所致。
- (3) 应收账款的增加主要是改变了部分客户的账期所致。
- (4) 预付款项的增加主要是本集团项目建设增加了预付工程款、设备款和材料款所致。
- (5) 应交税费的减少主要是增值税进项税留抵金额增加所致。
- (6) 应付利息的增加主要是本集团计提的短期融资券利息增加。
- (7) 其他应付款的减少主要是本报告期支付了已确认的限制性股票回购款所致。
- (8) 营业税金及附加的增加主要是本公司下属子公司天津南玻实业发展有限公司出售房产营业税费比去年同期增加所致。
- (9) 管理费用的增加主要是因实施股权激励而产生的以股份为基础支付的员工薪酬增加所致。
- (10) 财务费用的增加主要是去年同期人民币美元、港币升值产生大额汇兑收益所致。
- (11) 投资收益的减少主要是因为去年同期出售本公司下属子公司深圳南玻电子有限公司股权产生投资收益所致。
- (12) 营业利润、利润总额、所得税费用和净利润的同比减少主要是因为营业收入减少、毛利率下降、管理费用上升、投资收益和汇兑收益较去年同期减少所致。
- (13) 营业外收入的增加主要是本年收到政府补贴款增加所致。
- (14) 营业外支出的减少主要是去年同期本公司下属子公司深圳南玻电子有限公司处置资产产生的报废损失所致。