

**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(2010)第390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”)2009年12月31日的合并及公司资产负债表、2009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2010年3月26日出具了报告号为普华永道中天审字(2010)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2009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(2010)第390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 2009 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
2010 年 3 月 26 日

注册会计师 孔昱

控股股东及其他关联方占用资金情况表
截至 2009 年 12 月 31 日止年度

单位：万元

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, 并于2009年度清算完毕。

会计机构负责人:黄燕兵