

中国南玻集团股份有限公司

2010 年半年度财务报表（未经审计）

中国南玻集团股份有限公司

页码

2010 年半年度财务报表（未经审计）

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 - 76
补充资料	77 - 79

中国南玻集团股份有限公司

2010 年 6 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	2010 年 6 月 30 日 合并	2009 年 12 月 31 日 合并	2010 年 6 月 30 日 公司	2009 年 12 月 31 日 公司
流动资产					
货币资金	五(1)	413,743,676	653,555,310	93,109,605	370,558,509
应收票据	五(2)	224,346,411	247,083,387	-	-
应收账款	五(3)	321,853,719	287,912,855	-	-
预付款项	五(5)	84,008,943	101,019,512	340,000	300,000
应收股利		-	-	452,284,070	-
其他应收款	五(4)、十四(1)	37,179,799	15,377,152	1,976,487,489	2,074,373,917
存货	五(6)	462,997,515	371,296,246	-	-
其他流动资产		-	17,500,000	-	-
流动资产合计		1,544,130,063	1,693,744,462	2,522,221,164	2,445,232,426
非流动资产					
可供出售金融资产	五(7)	-	7,528,589	-	7,528,589
长期应收款	十四(3)	-	-	559,594,665	571,250,420
长期股权投资	五(8)、十四(2)	27,200,000	27,200,000	3,243,639,763	3,037,789,922
固定资产	五(9)	7,916,796,241	8,054,820,901	17,519,256	18,831,791
在建工程	五(10)	1,081,190,929	631,983,774	-	-
无形资产	五(11)	384,015,189	392,040,050	5,533,855	5,766,855
开发支出		8,192,323	-	-	-
商誉	五(12)	18,404,380	18,404,380	-	-
长期待摊费用		783,698	162,487	-	-
递延所得税资产	五(13)	69,744,505	87,465,374	-	-
非流动资产合计		9,506,327,265	9,219,605,555	3,826,287,539	3,641,167,577
资产总计		11,050,457,328	10,913,350,017	6,348,508,703	6,086,400,003

中国南玻集团股份有限公司

2010 年 6 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	2010 年	2009 年	2010 年	2009 年
		6 月 30 日	12 月 31 日	6 月 30 日	12 月 31 日
		合并	合并	公司	公司
流动负债					
短期借款	五(15)	2,423,960,952	2,481,152,687	1,713,410,700	1,714,462,400
应付票据	五(16)	331,715,869	298,120,810	-	-
应付账款	五(17)	847,645,359	988,710,853	-	-
预收款项	五(18)	118,639,639	152,085,476	-	-
应付职工薪酬	五(19)	64,733,403	118,810,114	16,031,695	49,393,197
应交税费	五(20)	57,577,010	72,035,028	659,105	1,226,076
应付利息	五(21)	40,192,537	14,880,351	4,794,300	1,849,500
应付股利	五(22)	9,416,643	687,627	687,627	687,627
其他应付款	五(23)、十四(4)	108,661,767	117,866,771	132,259,975	112,637,801
一年内到期的非流动负债	五(24)	106,563,455	63,694,062	-	-
其他流动负债	五(25)	2,094,072	6,310,532	-	-
流动负债合计		4,111,200,706	4,314,354,311	1,867,843,402	1,880,256,601
非流动负债					
长期借款	五(26)	1,040,260,197	908,309,884	-	-
专项应付款		350,006	1,275,002	-	-
递延所得税负债	五(13)	10,574,426	10,333,313	-	-
其他非流动负债	五(27)	65,771,226	68,004,475	-	-
非流动负债合计		1,116,955,855	987,922,674	-	-
负债合计		5,228,156,561	5,302,276,985	1,867,843,402	1,880,256,601
股东权益					
股本	五(28)	2,078,582,560	1,223,738,124	2,078,582,560	1,223,738,124
资本公积	五(29)	1,296,053,316	2,127,613,867	1,340,602,572	2,170,406,108
减: 库存股	八	(1,938,000)	(1,492,500)	(1,938,000)	(1,492,500)
盈余公积	五(30)	437,054,602	437,054,602	437,054,602	437,054,602
未分配利润	五(31)	1,734,916,988	1,526,908,861	626,363,567	376,437,068
外币报表折算差额		3,613,311	1,700,207	-	-
归属于母公司股东权益合计		5,548,282,777	5,315,523,161	4,480,665,301	4,206,143,402
少数股东权益	五(32)	274,017,990	295,549,871	-	-
股东权益合计		5,822,300,767	5,611,073,032	4,480,665,301	4,206,143,402
负债及股东权益总计		11,050,457,328	10,913,350,017	6,348,508,703	6,086,400,003

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

2010 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	2010 年 1-6 月 合并	2009 年 1-6 月 合并	2010 年 1-6 月 公司	2009 年 1-6 月 公司
一、营业收入	五(33)	3,405,068,004	2,065,547,379	-	-
减：营业成本	五(33)	(2,205,963,565)	(1,419,088,769)	-	-
营业税金及附加	五(34)	(2,454,555)	(2,788,785)	-	-
销售费用		(124,564,573)	(111,160,322)	-	-
管理费用		(220,592,531)	(187,534,021)	(29,259,218)	(36,652,268)
财务(费用)/收入-净额	五(35)	(57,476,189)	(53,691,077)	1,098,426	12,652,894
资产减值损失	五(37)	(1,096,604)	(121,367)	-	-
加：投资收益	五(36)、十四(5)	9,055,044	6,939,570	705,828,171	482,826,867
二、营业利润		801,975,031	298,102,608	677,667,379	458,827,493
加：营业外收入	五(38)	30,048,303	15,166,527	220,000	2,600
减：营业外支出	五(39)	(2,744,649)	(1,302,170)	(17,412)	(3,963)
其中：非流动资产处置损失		(553,809)	(117,061)	(4,944)	(3,963)
三、利润总额		829,278,685	311,966,965	677,869,967	458,826,130
减：所得税费用	五(40)	(127,600,069)	(22,990,603)	-	-
四、净利润		701,678,616	288,976,362	677,869,967	458,826,130
归属于母公司股东的净利润		635,951,595	261,159,985		
少数股东损益		65,727,021	27,816,377		
五、每股收益					
基本每股收益	五(41)	0.31	0.12		
稀释每股收益	五(41)	0.31	0.12		
六、其它综合收益	五(42)	(4,271,127)	5,044,229	(9,055,044)	3,658,688
七、综合收益总额		697,407,489	294,020,591	668,814,923	462,484,818
归属于母公司股东的综合收益总额		631,680,468	266,204,214		
归属于少数股东的综合收益总额		65,727,021	27,816,377		

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

2010 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	2010 年 1-6 月 合并	2009 年 1-6 月 合并	2010 年 1-6 月 公司	2009 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		3,837,181,164	2,389,527,452	-	-
收到的税费返还		13,393,936	20,925,167	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	五(43)	25,752,999	51,965,762	1,754,526	194,290,838
经营活动现金流入小计		3,876,328,099	2,462,418,381	1,754,526	194,290,838
购买商品、接受劳务支付的现金		(2,073,921,416)	(1,275,898,522)	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		(322,438,294)	(180,525,063)	(69,084,371)	(6,531,129)
支付的各项税费		(366,576,042)	(193,446,268)	(798,881)	(168,572)
支付的其他与经营活动有关的现金	五(43)	(177,555,567)	(152,194,916)	(4,357,263)	(265,165,692)
经营活动现金流出小计		(2,940,491,319)	(1,802,064,769)	(74,240,515)	(271,865,393)
经营活动产生的现金流量净额	五(44)、十四(6)	935,836,780	660,353,612	(72,485,989)	(77,574,555)
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金		10,401,160	7,658,227	10,401,160	7,658,227
取得投资收益所收到的现金		-	-	244,489,057	203,216,340
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,428,461	1,519,647	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	57,155,525	161,767,878	18,628,005
投资活动现金流入小计		20,829,621	66,333,399	416,658,095	229,502,572
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(736,904,427)	(669,513,362)	(844,493)	(1,259,618)
投资支付的现金		-	-	(183,126,000)	(120,360,000)
支付的其他与投资活动有关的现金		(11,523,976)	(21,345,370)	-	-
投资活动现金流出小计		(748,428,403)	(690,858,732)	(183,970,493)	(121,619,618)
投资活动使用的现金流量净额		(727,598,782)	(624,525,333)	232,687,602	107,882,954
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金		-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-	-	-
取得借款所收到的现金		610,431,052	1,945,542,226	114,276,500	437,513,800
收到的其他与筹资活动有关的现金	五(43)	4,064,616	356,800,907	-	375,340,000
筹资活动现金流入小计		614,495,668	2,302,343,133	114,276,500	812,853,800
偿还债务支付的现金		(492,803,079)	(2,031,815,467)	114,276,500	(686,504,000)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		(546,135,631)	(259,685,948)	(428,708,921)	(136,106,917)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(80,286,898)	(64,416,978)	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	五(43)	(18,200,016)	(131,026,601)	(8,840,400)	(114,671,700)
筹资活动现金流出小计		(1,057,138,726)	(2,422,528,016)	(551,825,821)	(937,282,617)
筹资活动产生的现金流量净额		(442,643,058)	(120,184,883)	(437,549,321)	(124,428,817)
四、汇率变动对现金的影响					
		(1,479,110)	6,618,182	(101,196)	16,962
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额					
加：年初现金及现金等价物余额	五(44)、十四(6)	(235,884,170)	(77,738,422)	(277,448,904)	(94,103,456)
		635,618,163	394,923,631	370,558,509	168,142,506
六、年末现金及现金等价物余额					
	五(44)、十四(6)	399,733,993	317,185,209	93,109,605	74,039,050

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

2010 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)

项目	附注	归属于母公司股东权益					外币报表	小计	少数股东	股东权益
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	折算差额		权益	合计
		五(28)	五(29)	八	五(30)	五(31)			五(32)	
2009 年 1 月 1 日年初余额		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
其他综合收益	五(42)	-	3,658,688	-	-	-	1,385,541	5,044,229	-	5,044,229
股东投入和减少资本		(13,365,000)	37,122,294	12,952,500	-	-	-	36,709,794	2,044,409	38,754,203
- 股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 股份支付计入股东权益的金额	八	(13,365,000)	37,122,294	12,952,500	-	-	-	36,709,794	2,044,409	38,754,203
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 6 月 30 日年末余额		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

中国南玻集团股份有限公司

2010 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)

项目	附注	归属于母公司股东权益					外币报表		少数股东	股东权益
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	折算差额	小计		
		五(28)	五(29)	八	五(30)	五(31)			五(32)	合计
2010 年 1 月 1 日年初余额		1,223,738,124	2,127,613,867	(1,492,500)	437,054,602	1,526,908,861	1,700,207	5,315,523,161	295,549,871	5,611,073,032
2010 年 1-6 月增减变动额										
净利润		-	-	-	-	635,951,595	-	635,951,595	65,727,021	701,678,616
其他综合收益	五(42)	-	(6,184,231)	-	-	-	1,913,104	(4,271,127)	-	(4,271,127)
股东投入和减少资本		(1,042,500)	30,510,616	(78,000)	-	-	-	29,390,116	1,757,015	31,147,131
- 股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 股份支付计入股东权益的金额	八	(1,042,500)	30,510,616	(78,000)	-	-	-	29,390,116	1,757,015	31,147,131
资本公积转增股本		855,886,936	(855,886,936)	(367,500)	-	-	-	(367,500)	-	(367,500)
利润分配		-	-	-	-	(427,943,468)	-	(427,943,468)	(89,015,917)	(516,959,385)
- 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 对股东的分配		-	-	-	-	(427,943,468)	-	(427,943,468)	(89,015,917)	(516,959,385)
2010 年 6 月 30 日年末余额		2,078,582,560	1,296,053,316	(1,938,000)	437,054,602	1,734,916,988	3,613,311	5,548,282,777	274,017,990	5,822,300,767

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

2010 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 五(28)	资本公积 五(29)	减：库存股 八	盈余公积 五(30)	未分配利润	股东权益合计
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
其他综合收益		-	3,658,688	-	-	-	3,658,688
股东投入和减少资本							
- 股份支付计入股东权益的							
金额	八	(13,365,000)	39,166,703	12,952,500	-	-	38,754,203
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 6 月 30 日年末余额		1,223,738,124	2,150,576,900	-	391,040,358	421,135,002	4,186,490,384
2010 年 1 月 1 日年初余额		1,223,738,124	2,170,406,108	(1,492,500)	437,054,602	376,437,068	4,206,143,402
2010 年 1-6 月增减变动额							
净利润		-	-	-	-	677,869,967	677,869,967
其他综合收益		-	(6,184,231)	-	-	-	(6,184,231)
股东投入和减少资本							
- 股份支付计入股东权益的							
金额	八	(1,042,500)	32,267,631	(78,000)	-	-	31,147,131
资本公积转增股本		855,886,936	(855,886,936)	(367,500)	-	-	(367,500)
利润分配		-	-	-	-	(427,943,468)	(427,943,468)
- 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-
- 对股东的分配		-	-	-	-	(427,943,468)	(427,943,468)
2010 年 6 月 30 日年末余额		2,078,582,560	1,340,602,572	(1,938,000)	437,054,602	626,363,567	4,480,665,301

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

2010 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。于2009年12月31日, 原非流通股股东持有的企业法人股已全部流通。

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, 发行后本公司的总股本增至1,237,103,124元。

根据A股限制性股票激励计划, 本公司对不符合解锁条件的股份应当予以回购。因本公司2008年度业绩指标不符合A股限制性股票激励计划的解锁条件及部分激励对象离职, 本公司于2009年度回购并注销13,365,000股A股限制性股票, 本公司总股本减至1,223,738,124元。因部分激励对象于2009年度离职, 本公司于2010年1月回购并注销1,042,500股A股限制性股票, 本公司总股本减至1,222,695,624元(附注五(28))。

根据2010年4月20日股东大会决议, 本公司以资本公积转增股本, 按总股本1,222,695,624股为基础, 每10股转增7股, 共转增855,886,936股, 转增后总股本为2,078,582,560元。该项增资正在办理验资手续。

本公司及其子公司(以下合称“本集团”)的主要经营业务为: 平板玻璃、特种玻璃、工程玻璃、精细玻璃及结构陶瓷材料产品、节能及以玻璃为介质的能源产品的生产和销售; 多晶硅以及太阳能组件的生产和销售; 房地产开发及物业管理, 投资兴办实业等。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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(续)

本财务报表由本公司董事会于 2010 年 7 月 20 日批准报出。

二 主要会计政策和会计估计

(1) 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、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定进行编制。

于 2010 年 6 月 30 日，本集团流动负债超过流动资产 2,567,070,643 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 2010 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，本集团于进行银行授信额度再申请时均获得批准。另外，本集团于 2010 年 6 月 30 日尚有未使用的银行授信额度约为人民币 124 亿元。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报告期财务报告。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2010 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 2010 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2010 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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)

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 主要会计政策和会计估计(续)

(6) 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。

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和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。

(7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、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。

(8) 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。为购建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在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。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。

(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。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

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。本报告期本集团无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及持有至到期的投资。

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。

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。

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。

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。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

(ii) 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。

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。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 确认和计量(续)

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。

(iii) 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。

(iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(b) 金融负债

金融负债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负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债, 包括应付款项、借款等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等, 以公允价值进行初始计量, 并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。付款期限在一年以下(含一年)的应付款项列示为流动负债, 其余的列示为非流动负债。

借款按其公允价值扣除交易费用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)的借款列示为短期借款; 借款期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的借款列示为一年内到期的非流动负债, 其余借款列示为长期借款。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时, 终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额, 计入当期损益。

(c) 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可观察到的市场参数, 减少使用与本集团特定相关的参数。

(10) 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, 按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(a) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

— 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

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, 计提坏账准备。

— 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 应收款项(续)

(b) 其他应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

本集团将其他应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起作为一个组合(对子公司的应收款项除外)，按历史坏账经验数据 2%计提坏账准备。

(11) 存货

(a) 分类

存货包括制造业存货及房地产开发存货，按成本与可变现净值孰低列示。

(b) 发出存货的计价方法

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。

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，结转时按个别成本核算。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(d) 本集团的存货盘存制度为永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，均采用一次转销法进行摊销。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；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。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

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合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算；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。

(a) 初始投资成本确定

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

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，本公司按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的子公司员工服务确认为对子公司的投资。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，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。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资(续)

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。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。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，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。

(13) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

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。

固定资产在与其有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予以确认。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，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，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。

(b) 固定资产的折旧方法

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。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 主要会计政策和会计估计(续)

(13) 固定资产(续)

(b) 固定资产的折旧方法(续)

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%

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。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(d) 固定资产的处置

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。

(14) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及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。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。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(15) 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。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

(16) 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 30 年至 70 年平均摊销。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。

(e) 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。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(16) 无形资产(续)

(e) 研究与开发支出(续)

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，予以资本化：

- 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。

(f) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

(17) 长期待摊费用

长期待摊费用系已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(18) 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

2010 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 主要会计政策和会计估计(续)

(19) 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。

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施、且本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期费用。

除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，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。

(20) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(21) 股份支付

(a) 股份支付的种类

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。

本集团的 A 股限制性股票(“限制性股票”)激励计划为换取职工提供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。在完成等待期内的服务且达到规定业绩条件方可行权。在等待期内以对可行权权益工具的最佳估计为基础，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，相应增加资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，将进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

本报告期，本集团无以现金结算的股份支付。

(b) 权益工具公允价值的确定方法

限制性股票激励计划按授予日本集团的 A 股收市价与授予价的差额确定其于授予日的公允价值。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 主要会计政策和会计估计(续)

(21) 股份支付(续)

(c) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期的每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(d) 限制性股份认购、回购及注销的会计处理

于限制性股票授予日确认股本及资本公积；于拟回购日，确认库存股并冲减资本公积；于注销日，核销股本和库存股。

(22) 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，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其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。

(23) 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。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 主要会计政策和会计估计(续)

(23) 收入确认(续)

(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。

(24) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为其他非流动负债——递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为其他非流动负债——递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(25) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该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。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

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。

(26) 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。本集团本报告期无融资租赁。

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。

(27) 分部信息

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并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团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；(3)本集团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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 主要会计政策和会计估计(续)

(28) 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。

重要会计估计及其关键假设

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：

(a) 所得税

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。

本集团亦曾对递延所得税资产的可回收性作出判断，仅就预计可回收部分于账面确认。本集团于 2010 年 6 月 30 日确认递延所得税资产约人民币 69,744,000 元，系根据对各应纳税主体未来三年内应纳税所得额所作估计而确认，如果未来应纳税所得额与本集团的估计有差异，该差异将影响递延所得税资产的可回收性，亦将影响实际实现或到期期间的所得税费用。

(b) 或有对价及或有补偿性资产

本集团于 2009 年度向河源市源昌建设工程有限公司(“源昌建设”)收购其拥有的河源源昌矿业有限公司 75%股权(现已更名为“河源南玻矿业发展有限公司”，以下简称“河源南玻”)。根据签订的相关股权转让协议，源昌建设将负责办理河源南玻采矿许可证延期及提高允许开采量的手续，当上述变更手续全部完成后，本集团将另行向源昌建设支付股权收购款对价 14,280,000 元。如源昌建设不能完成上述手续，其将赔偿本集团的经济损失。如该经济损失无法计量，则按全部股权转让款(即 34,560,000 元)的 30%赔偿。于本财务报表批准日，上述采矿许可证的变更手续尚未完成，本集团经咨询法律意见后认为，目前无法判断上述采矿许可证变更手续是否很可能按双方约定的条款完成，亦无法可靠计量上述或有对价及或有补偿性资产，因此未在本公司财务报表中确认。

三 税项

(1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税基础	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%-25%
增值税	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)	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税和消费税税额	5% - 7%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税和消费税税额	3%
资源税	硅砂的销售数量	3 元/吨

中国南玻集团股份有限公司

2010 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)

三 税项(续)

(2) 税收优惠及批文

依据所得税法的相关规定，本公司及设立于经济特区的子公司适用的企业所得税率在2008年至2012年的5年期间内从15%逐步过渡到25%，本年度适用的税率为22%。本公司的子公司成都南玻玻璃有限公司为设在西部地区的国家鼓励类外商投资企业，经成国税函[2008]154号确认享受西部大开发企业所得税优惠，本年度适用的企业所得税率为15%。其他子公司适用的企业所得税率为25%。

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 2008 年，本年度企业所得税率为 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。其第一个获利年度为 2006 年，本年度企业所得税率为 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。其第一个获利年度为 2008 年，本年度企业所得税率为 12.5%。

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，优惠期间自 2008 年起计算，本年度企业所得税率为 12.5%。

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，优惠期间自 2008 年起计算，本年度企业所得税率为 12.5%。

经湖北省宜昌市国家税务局批准，宜昌南玻硅材料有限公司可享受“二免三减半”的税收优惠政策，优惠期间自 2008 年起计算，本年度企业所得税率为 12.5%。

天津南玻工程玻璃有限公司于 2009 年被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，有效期为三年。本年度企业所得税率为 15%。

深圳南玻浮法玻璃有限公司于 2009 年被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，有效期为三年。本年度企业所得税率为 15%。

深圳南玻显示器件科技有限公司于 2009 年被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，有效期为三年。本年度企业所得税率为 15%。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 企业合并及合并财务报表

(1) 子公司情况

(a) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
深圳南玻浮法玻璃有限公司	直接	中国深圳	制造业	70,574	生产销售浮法玻璃产品	有限责任公司	张凡	618806866
广州南玻玻璃有限公司	直接	中国广州	制造业	26,000	生产销售浮法玻璃产品	中外合资企业	张凡	751970446
成都南玻玻璃有限公司	直接	中国成都	制造业	24,666	生产销售浮法玻璃产品及玻璃深加工	中外合资企业	张凡	75878841-X
天津南玻工程玻璃有限公司	直接	中国天津	制造业	17,800	玻璃深加工	中外合资企业	吴国斌	73847290-1
天津南玻节能玻璃有限公司	直接	中国天津	制造业	12,800	开发生产销售节能特种玻璃	中外合资企业	吴国斌	79253038-3
深圳南玻显示器件科技有限公司	直接	中国深圳	制造业	美元 900	生产销售显示器件产品	中外合资企业	柯汉奇	723033463
深圳南玻伟光导电膜有限公司	直接	中国深圳	制造业	美元 1,780	生产销售导电膜玻璃产品	中外合资企业	柯汉奇	61880717-2
东莞南玻工程玻璃有限公司	直接	中国东莞	制造业	24,000	玻璃深加工	中外合资企业	吴国斌	78117633-1
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	直接	中国东莞	制造业	20,000	生产销售太阳能玻璃产品	中外合资企业	李卫南	78117638-2
宜昌南玻硅材料有限公司	直接	中国宜昌	制造业	65,248	生产销售高纯度硅材料产品	中外合资企业	柯汉奇	790576740
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	直接	中国吴江	制造业	32,000	玻璃深加工	中外合资企业	吴国斌	79331343-6
东莞南玻光伏科技有限公司	直接	中国东莞	制造业	20,000	生产销售太阳能电池及组件	中外合资企业	柯汉奇	784875904
河北南玻玻璃有限公司	直接	中国永清	制造业	美元 4,806	生产销售各种特种浮法玻璃	中外合资企业	张凡	66907553-0
吴江南玻玻璃有限公司	直接	中国吴江	制造业	美元 4,000	生产销售各种特种浮法玻璃	中外合资企业	张凡	69451657-X
东莞南玻陶瓷科技有限公司	直接	中国东莞	制造业	5,000	生产销售陶瓷制品	有限责任公司	柯汉奇	66650604-0
南玻(香港)有限公司	直接	中国香港	贸易	港币 8,644	玻璃贸易及投资控股	有限责任公司	曾南	824279

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司(续)

	实质上构成对 子公司净投资 报告期末实际 出资额 (万元)	其他项目余 额 (万元)	持股 比例 (%)	表决权比 例 (%)	持股比例 与表决权 比例不一 致的说明	是否合 并报表	少数股东 权益 (万元)	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 (万元)	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本年亏损超过少 数股东在该子公司年初所有者权 益中所享有份额后的余额 (万元)
深圳南玻浮法玻璃有限公司	70,574	7,500	100	100	不适用	是	-	-	-
广州南玻玻璃有限公司	19,500	-	100	100	不适用	是	-	-	-
成都南玻玻璃有限公司	9,951	-	75	75	不适用	是	14,051	-	-
天津南玻工程玻璃有限公司	13,350	-	100	100	不适用	是	-	-	-
天津南玻节能玻璃有限公司	9,600	18,000	100	100	不适用	是	-	-	-
深圳南玻显示器件科技有限公司	美元 675	5,074	75	75	不适用	是	4,250	-	-
深圳南玻伟光电膜有限公司	美元 896	5,570	70	75	(i)	是	4,836	311	-
东莞南玻工程玻璃有限公司	18,000	13,661	100	100	不适用	是	-	-	-
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	12,875	-	100	100	不适用	是	-	-	-
宜昌南玻硅材料有限公司	45,000	-	93.97	83.3	(i)	是	3,897	-	-
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	24,000	5,600	100	100	不适用	是	-	-	-
东莞南玻光伏科技有限公司	10,500	-	100	100	不适用	是	-	-	-
吴江南玻玻璃有限公司	美元 450	-	100	100	不适用	是	-	-	-
河北南玻玻璃有限公司	美元 3,605	-	100	100	不适用	是	-	-	-
东莞南玻陶瓷科技有限公司	5,000	-	100	100	不适用	是	-	-	-
南玻(香港)有限公司	港币 8,644	-	100	100	不适用	是	-	-	-

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司(续)

(i) 该等公司的表决权比例按本公司派驻该等公司的董事人数占该等公司总董事人数的比例确定。

(b) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
河源南玻	间接	中国河源	采矿业	1,200	生产销售硅砂产品	有限责任公司	张凡	66989568-6
	期末实际 出资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否 合并报表	少数 股东权益	少数股东权益中 用于冲减 少数股东损益 的金额 (万元)	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本年亏损超过 少数股东在该子公司年初所有者 权益中所享有份额后的余额
河源南玻	2,778	-	75	75	是	366	22	-

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 企业合并及合并财务报表(续)

(2) 本报告期新纳入合并范围的主体

	2010 年 6 月 30 日 净资产	2010 年 1-6 月净亏损
吴江南玻玻璃有限公司	39,418,964	1,549,336

吴江南玻玻璃有限公司经商外资苏府字 [2009] 82279 号批准证书批准，于 2009 年 9 月 28 日正式成立，截止 2010 年 6 月 30 日，该公司尚处于筹建期。

(3) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	资产和负债项目		收入、费用及 现金流量项目
	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	
南玻(香港)有限公司	1 港元=0.8724 人民币	1 港元=0.8805 人民币	交易发生日的即期汇率
南玻(澳洲)有限公司	1 澳元=5.9209 人民币	1 澳元=6.1294 人民币	交易发生日的即期汇率

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2010 年 6 月 30 日			2009 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
库存现金—						
人民币			41,404			21,058
港元	7,589	0.8724	6,621	8,521	0.8805	7,503
美元	3	6.7909	20	3	6.8282	20
欧元	7	8.2710	56	-	9.7971	-
澳元	200	5.9209	1,184	200	6.1294	1,226
日元	-	0.0767	-	20,244	0.0738	1,494
			<u>49,285</u>			<u>31,301</u>
银行存款—						
人民币			333,174,570			598,127,156
港元	6,857,529	0.8724	5,982,508	4,822,760	0.8805	4,246,440
美元	7,047,637	6.7909	47,859,798	2,904,322	6.8282	19,831,291
欧元	85	8.2710	701	4,201	9.7971	41,158
澳元	2,028,380	5.9209	12,009,834	1,929,160	6.1294	11,824,593
日元	145,724	0.0767	11,177	99,959	0.0738	7,377
			<u>399,038,588</u>			<u>634,078,015</u>
其他货币资金—						
人民币			14,654,793			19,444,970
港元	1,129	0.8724	985	1,129	0.8805	994
欧元	3	8.2710	25	3	9.7971	30
			<u>14,655,803</u>			<u>19,445,994</u>
			<u>413,743,676</u>			<u>653,555,310</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收票据

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	31,491,169	18,808,896
银行承兑汇票	192,855,242	228,274,491
	<u>224,346,411</u>	<u>247,083,387</u>

(3) 应收账款

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
应收账款	328,635,631	293,672,037
减：坏账准备	(6,781,912)	(5,759,182)
	<u>321,853,719</u>	<u>287,912,855</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	325,857,130	288,895,718
一到二年	1,752,379	3,568,788
二到三年	928,877	1,000,286
三到四年	84,347	84,347
四到五年	-	7,826
五年以上	12,898	115,072
	<u>328,635,631</u>	<u>293,672,037</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2010 年 6 月 30 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	占总额 金额	比例	占总额 金额	比例	占总额 金额	比例	占总额 金额	比例
单项金额重大	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大	328,635,631	100%	(6,781,912)	2%	293,672,037	100%	(5,759,182)	2%
	<u>328,635,631</u>	<u>100%</u>	<u>(6,781,912)</u>	<u>2%</u>	<u>293,672,037</u>	<u>100%</u>	<u>(5,759,182)</u>	<u>2%</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

- (c) 于 2010 年 6 月 30 日，无单独进行减值测试并计提了坏账准备的应收账款。
- (d) 本报告期实际核销的应收账款金额为 353,354 元，均为小额应收账款且非关联交易产生，核销原因包括商务纠纷或无法联系到债务人导致款项无法收回等。
- (e) 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。
- (f) 于 2010 年 6 月 30 日，余额前五名的应收账款分析如下：

	与本集团关系	金额	年限	占总额比例
客户 A	独立第三方	35,111,811	一年以内	10%
客户 B	独立第三方	27,960,285	一年以内	9%
客户 C	独立第三方	26,286,903	一年以内	8%
客户 D	独立第三方	18,136,698	一年以内	6%
客户 E	独立第三方	12,512,298	一年以内	4%
		<u>120,007,995</u>		<u>37%</u>

- (g) 应收账款中无应收关联方账款。

- (h) 应收账款中包括以下外币余额：

	2010 年 6 月 30 日			2009 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	14,436,890	0.8724	12,594,743	9,023,773	0.8805	7,945,432
美元	9,803,789	6.7909	66,576,549	10,688,678	6.8282	72,984,432
欧元	990,294	8.2710	8,190,719	613,557	9.7971	6,011,077
澳元	62,842	5.9209	372,082	93,980	6.1294	576,041
日元	34,209,140	0.0767	2,623,841	30,494,620	0.0738	2,250,503
			<u>90,357,934</u>			<u>89,767,485</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
存出保证金	15,149,600	6,222,948
代垫款项	3,398,476	3,391,096
备用金借款	4,867,145	4,075,089
应收出口退税款	13,977,710	2,733,550
其他	4,205,333	3,188,209
	<u>41,598,264</u>	<u>19,610,892</u>
减：坏账准备	<u>(4,418,465)</u>	<u>(4,233,740)</u>
	<u>37,179,799</u>	<u>15,377,152</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	34,563,087	12,366,348
一到二年	2,932,224	3,086,485
二到三年	3,088	49,001
三到四年	1,530,835	1,498,877
四到五年	1,116,397	1,435,248
五年以上	1,452,633	1,174,933
	<u>41,598,264</u>	<u>19,610,892</u>

(b) 其他应收账款按类别分析如下：

	2010 年 6 月 30 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额 比例	坏账准备 金额	计提 比例	金额	占总额 比例	坏账准备 金额	计提 比例
单项金额重大	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大	41,598,264	100%	(4,418,465)	11%	19,610,892	100%	(4,233,740)	22%
	<u>41,598,264</u>	<u>100%</u>	<u>(4,418,465)</u>	<u>11%</u>	<u>19,610,892</u>	<u>100%</u>	<u>(4,233,740)</u>	<u>22%</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(c) 于 2010 年 6 月 30 日，单项不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
IANUAS.P.A	1,490,277	(1,490,277)	100%	确定无法收回
广东世联实业(集团)公司	810,344	(810,344)	100%	确定无法收回
南玻公寓煤气管道费	710,000	(710,000)	100%	无法联系到欠款人
	<u>3,010,621</u>	<u>(3,010,621)</u>		

(d) 本年未核销其他应收款。

(e) 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。

(f) 于 2010 年 6 月 30 日，余额前五名的其他应收款分析如下：

	与本集团关系	金额	年限	占总额比例
应收出口退税款	独立第三方	13,977,710	一年以内	34%
双流县建设局	独立第三方	4,589,765	一到二年	11%
IANUAS.P.A	独立第三方	1,490,277	三至四年	4%
广东世联实业(集团)公司	独立第三方	810,344	五年以上	2%
永清县发展改革局	独立第三方	490,000	一年以内	1%
		<u>21,358,096</u>		<u>51%</u>

(g) 其他应收款中无应收关联方款项。

(h) 其他应收款主要以人民币计价。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(5) 预付款项

(a) 预付款项账龄均为一年以内。

(b) 于 2010 年 6 月 30 日，余额前五名的预付款项分析如下：

	与本集团关系	金额	占总额比例	预付时间	未结算原因
供应商 A	独立第三方	8,379,953	10%	2010 年	材料款
供应商 B	独立第三方	6,506,573	8%	2010 年	预付燃料采购款
供应商 C	独立第三方	5,973,968	7%	2010 年	预付运费
供应商 D	独立第三方	5,600,712	7%	2010 年	预付土地款
供应商 E	独立第三方	5,317,759	6%	2010 年	材料款
		<u>31,778,965</u>	<u>38%</u>		

(c) 于 2010 年 6 月 30 日，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。

(d) 预付款项中无预付关联方款项。

(e) 预付款项主要以人民币计价。

(6) 存货

(a) 存货分类如下：

	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	237,870,614	-	237,870,614	147,216,695	-	147,216,695
在产品	7,783,039	-	7,783,039	15,296,953	-	15,296,953
库存商品	175,136,488	(837,722)	174,298,766	169,919,822	(1,474,305)	168,445,517
周转材料	40,880,406	(392,709)	40,487,697	35,086,365	(392,709)	34,693,656
已完工开发产品	<u>12,740,529</u>	<u>(10,183,130)</u>	<u>2,557,399</u>	<u>25,540,139</u>	<u>(19,896,714)</u>	<u>5,643,425</u>
	<u>474,411,076</u>	<u>(11,413,561)</u>	<u>462,997,515</u>	<u>393,059,974</u>	<u>(21,763,728)</u>	<u>371,296,246</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(6) 存货(续)

(b) 存货跌价准备分析如下：

	2009 年 12 月 31 日	本年计提	本年减少		2010 年 6 月 30 日
			转回	转销	
库存商品	1,474,305	-	(464,205)	(172,378)	837,722
周转材料	392,709	-	-	-	392,709
已完工开发产品	19,896,714	-	-	(9,713,584)	10,183,130
	<u>21,763,728</u>	<u>-</u>	<u>(464,205)</u>	<u>(9,885,962)</u>	<u>11,413,561</u>

(c) 存货跌价准备情况如下：

计提存货跌价准备的依据

库存商品	可变现净值低于账面价值的差额
已完工开发产品	可变现净值低于账面价值的差额

(7) 可供出售金融资产

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
可供出售权益工具	<u>-</u>	<u>7,528,589</u>

(8) 长期股权投资

	2010 年 6 月 30 日	2009 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的重大限制。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 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

	初始 投资成本	2009 年 12 月 31 日	本年 增加变动	2010 年 6 月 30 日	本年宣告分派的 现金股利
广东金刚玻璃科技股份有限公司	23,000,000	23,000,000	-	23,000,000	-
北京万通实业股份有限公司	4,200,000	4,200,000	-	4,200,000	-
海南珠江建设股份有限公司	395,000	395,000	-	395,000	-
海南恒通实业股份有限公司	49,997	49,997	-	49,997	-
	<u>27,644,997</u>	<u>27,644,997</u>	<u>-</u>	<u>27,644,997</u>	<u>-</u>

被投资公司名称	核算方法	持股比例	表决权比例	持股比例和表决权 比例不一致的说明
广东金刚玻璃科技股份有限公司	成本法	11.11%	11.11%	不适用
北京万通实业股份有限公司	成本法	0.32%	0.32%	不适用

(b) 其他长期投资减值准备

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 6 月 30 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>-</u>	<u>-</u>	<u>444,997</u>

因多年无法与该等公司取得联系，本公司无法获取相关财务信息，因此对有关长期股权投资成本予以全额计提减值准备。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(9) 固定资产

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 6 月 30 日
原价合计	9,869,028,932	133,629,124	(12,330,566)	9,990,327,490
房屋、建筑物	2,228,668,763	33,361,862	(1,866,054)	2,260,164,571
机器设备	7,434,311,116	95,369,128	(8,878,036)	7,520,802,208
运输工具及其他	206,049,053	4,898,134	(1,586,476)	209,360,711
累计折旧合计	1,660,472,424	263,621,244	(4,298,026)	1,919,795,642
房屋、建筑物	218,276,570	35,425,361	(214,940)	253,486,991
机器设备	1,338,478,070	220,072,926	(3,151,032)	1,555,399,964
其他	103,717,784	8,122,957	(932,054)	110,908,687
账面净值合计	8,208,556,508			8,070,531,848
房屋、建筑物	2,010,392,193			2,006,677,580
机器设备	6,095,833,046			5,965,402,244
其他	102,331,269			98,452,024
减值准备合计	153,735,607	-	-	153,735,607
房屋、建筑物	8,124,640	-	-	8,124,640
机器设备	145,574,854	-	-	145,574,854
其他	36,113	-	-	36,113
账面价值合计	8,054,820,901			7,916,796,241
房屋、建筑物	2,002,267,553			1,998,552,940
机器设备	5,950,258,192			5,819,827,390
其他	102,295,156			98,415,911

2010 年 1-6 月固定资产计提的折旧金额为 263,621,244 元(2009 年 1-6 月: 197,160,079)，由在建工程转入固定资产的原价为 94,318,843 元(2009 年 1-6 月: 1,341,077,647 元)。

于 2010 年 6 月 30 日，账面价值为 8,230,410 元(原价 10,084,311 元)的房屋、建筑物(2009 年 12 月 31 日: 账面价值 8,632,415 元，原价 10,084,311 元)作为 1,538,230 元长期借款(附注五(26))和 5,033,930 元一年内到期的长期借款(2009 年 12 月 31 日: 3,927,069 元长期借款和 5,080,612 元一年内到期的长期借款)的抵押物。

2010 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 248,332,028 元、1,149,807 元及 14,139,409 元(2009 年 1-6 月: 182,460,818 元、750,856 元及 13,948,405 元)。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(9) 固定资产(续)

未办妥产权证书的固定资产：

于 2010 年 6 月 30 日，账面价值为 971,529,102 元(原价 1,089,073,208 元)(2009 年 12 月 31 日：账面价值为 1,081,491,599 元，原价 1,186,863,762 元)的房屋及建筑物尚未办妥产权证。其中，账面价值为 624,073,480 元(原价 660,271,667 元)的房屋及建筑物(2009 年 12 月 31 日：账面价值 801,617,221 元，原价 864,760,539 元)由于相关土地使用权证尚未办妥而未办理房地产权证。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。

	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋、建筑物	已递交材料，尚未办理完毕，或相关土地使用权证尚未办妥	2010 年至 2012 年

(10) 在建工程

	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
深圳浮法二线改造工程	181,005,363	-	181,005,363	123,146,669	-	123,146,669
天津节能玻璃项目	129,632,915	-	129,632,915	121,098,664	-	121,098,664
成都新建镀膜生产线	239,913,517	-	239,913,517	107,807,773	-	107,807,773
深圳浮法 TCO 工程项目	86,233,084	-	86,233,084	72,062,161	-	72,062,161
宜昌 60MW 及 40MW 硅片项目	190,246,595	-	190,246,595	57,704,714	-	57,704,714
太阳能光伏电池						
25MW 及 50MW 扩产项目	51,179,424	-	51,179,424	50,030,253	-	50,030,253
吴江节能玻璃扩建项目	15,195,243	-	15,195,243	477,210	-	477,210
天津工程镀膜 B 线改造	14,301,735	-	14,301,735	-	-	-
江油砂矿项目	33,408,855	-	33,408,855	13,430,282	-	13,430,282
河源砂矿项目	24,316,694	-	24,316,694	13,060,064	-	13,060,064
东莞工程镀膜线升级改造						
项目	17,968,221	-	17,968,221	-	-	-
其他工程	99,812,185	(2,022,902)	97,789,283	75,188,886	(2,022,902)	73,165,984
	<u>1,083,213,831</u>	<u>(2,022,902)</u>	<u>1,081,190,929</u>	<u>634,006,676</u>	<u>(2,022,902)</u>	<u>631,983,774</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(11) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	2010 年 6 月 30 日	工程投入 占预算的 比例	借款费用 资本化 累计金额	其中：本年 借款费用资 本化金额	本年借款 费用资本 化率	资金来源
深圳浮法二线改造工程(i)	203,220,000	123,146,669	57,858,694	-	181,005,363	31%	78,814	78,814	2.00%	自有资金及金融机构借款
天津节能玻璃项目	412,142,361	121,098,664	8,534,251	-	129,632,915	89%	1,607,931	80,708	1.37%	自有资金及金融机构借款
成都新建镀膜生产线	257,726,269	106,329,070	133,584,447	-	239,913,517	93%	8,540,761	4,130,059	4.29%	自有资金及金融机构借款
深圳浮法 TCO 工程项目	93,210,500	72,062,161	20,292,550	(6,121,627)	86,233,084	99%	1,326,970	158,750	2.00%	自有资金及金融机构借款
宜昌 60MW 及 40MW 硅片 项目	323,146,737	57,704,714	132,541,881	-	190,246,595	59%	2,572,909	2,153,001	4.07%	自有资金及金融机构借款
太阳能光伏电池 25MW 及 50MW 扩产项目	156,547,116	50,030,253	44,559,331	(43,410,160)	51,179,424	85%	1,968,599	507,750	5.32%	自有资金及金融机构借款
吴江节能玻璃扩建项目	451,742,900	477,210	14,718,033	-	15,195,243	3%	79,932	79,932	2.46%	自有资金及金融机构借款
东莞工程镀膜线升级改造项	52,555,149	17,755,954	212,268	-	17,968,221	34%	-	-	-	自有资金及金融机构借款
天津工程镀膜 B 线改造	20,000,000	103,259	14,198,476	-	14,301,735	72%	23,593	23,593	1.20%	自有资金及金融机构借款
江油砂矿一期项目	91,615,777	13,430,282	19,978,573	-	33,408,855	36%	-	-	-	自有资金
河源砂矿项目	28,738,948	13,060,064	11,256,630	-	24,316,694	85%	-	-	-	自有资金
		<u>575,198,300</u>	<u>457,735,134</u>	<u>(49,531,787)</u>	<u>983,401,646</u>		<u>16,199,509</u>	<u>7,212,607</u>		

(i) 该项目累计投入中包含因项目改造由固定资产转入部份，工程投入占预算的比例按照实际发生的改造工程支出占改造工程预算的比例确定。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(11) 在建工程(续)

(b) 在建工程减值准备

工程名称	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 6 月 30 日	计提原因
宜昌硅材料项目	2,022,902	-	-	2,022,902	工程建设剩余的不再适用或不会使用的设备等，按预计变卖回收金额与账面价值的差额计提减值准备

(c) 重大在建工程于 2010 年 6 月 30 日的工程进度分析如下：

	工程进度	备注
深圳浮法二线改造工程	60%	形象进度
天津节能玻璃项目	98%	形象进度
成都新建镀膜生产线	95%	工程已基本完成
深圳浮法 TCO 工程项目	99%	工程已基本完成
宜昌 60MW 硅片项目	99%	工程已基本完成
宜昌 40MW 硅片项目	30%	形象进度
太阳能光伏电池 25MW 扩产项目	100%	已转入固定资产
太阳能光伏电池 50MW 扩产项目	90%	形象进度
吴江节能玻璃扩建项目	3%	形象进度

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(11) 无形资产

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 6 月 30 日
原价合计	464,700,277	358,052	-	465,058,329
土地使用权	390,004,881	77,846	-	390,082,727
专有技术	60,011,731	1,705	-	60,013,436
矿产开采权	8,216,507	107,701	-	8,324,208
其他	6,467,158	170,800	-	6,637,958
累计摊销合计	72,660,227	8,382,913	-	81,043,140
土地使用权	64,271,334	4,870,430	-	69,141,764
专有技术	7,284,758	2,901,975	-	10,186,733
矿产开采权	461,775	290,693	-	752,468
其他	642,360	319,815	-	962,175
账面价值合计	392,040,050	358,052	(8,382,913)	384,015,189
土地使用权	325,733,547	77,846	(4,870,430)	320,940,963
专有技术	52,726,973	1,705	(2,901,975)	49,826,703
矿产开采权	7,754,732	107,701	(290,693)	7,571,740
其他	5,824,798	170,800	(319,815)	5,675,783

2010 年 1-6 月无形资产的摊销金额为 8,382,913 元(2010 年 1-6 月：5,674,574 元)。

于 2010 年 6 月 30 日，本公司有账面价值为 50,522,711 元(原值：54,445,094 元)的土地使用权(2009 年 12 月 31 日：账面价值 62,866,841 元，原值 69,952,500 元)尚未取得相关权证。本公司董事会认为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。本公司管理层预计上述土地使用权证将于 2010 年至 2011 年期间办理完毕。

本集团开发支出列示如下：

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少 计入损益	确认为 无形资产	2010 年 6 月 30 日
开发支出	-	37,175,637	(28,983,314)	-	8,192,323

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(12) 商誉

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 6 月 30 日
商誉				
-天津南玻工程玻璃有限公司	3,039,946	-	-	3,039,946
-河源南玻矿业发展有限公司	15,364,434	-	-	15,364,434
	<u>18,404,380</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>18,404,380</u>

(13) 递延所得税资产和负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2010 年 6 月 30 日		2009 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	36,368,683	142,867,896	36,882,176	147,392,425
开办费	714,264	5,753,491	1,152,644	7,053,775
预提费用	1,875,702	12,218,546	3,832,701	17,219,821
税务亏损	29,025,805	124,417,768	43,179,695	225,114,064
预计负债	319,415	2,129,433	779,681	3,118,726
专项应付款	1,780,474	23,389,653	1,850,719	24,235,000
固定资产折旧	<u>1,940,915</u>	<u>8,445,475</u>	<u>885,904</u>	<u>4,225,431</u>
	<u>72,025,258</u>	<u>319,222,262</u>	<u>88,563,520</u>	<u>428,359,242</u>

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2010 年 6 月 30 日		2009 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
固定资产折旧	3,380,448	16,497,241	1,956,728	8,000,577
预提所得税(i)	<u>9,474,731</u>	<u>189,494,620</u>	<u>9,474,731</u>	<u>189,494,620</u>
	<u>12,855,179</u>	<u>205,991,861</u>	<u>11,431,459</u>	<u>197,495,197</u>

- (i) 按照企业所得税法，本集团位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。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(13) 递延所得税资产和负债(续)

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	810,344	810,344
可抵扣亏损(i)	118,671,115	135,497,545
	<u>119,481,459</u>	<u>136,307,889</u>

(i) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损主要系本公司及从事房地产业务的若干子公司产生，本公司管理层预计本公司及该等子公司未来不能产生应纳税所得额用于抵扣该等可抵扣亏损，因此未就其确认递延所得税资产。

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
2010 年	19,015,964	54,947,944
2011 年	54,947,944	8,277,649
2012 年	7,827,118	51,772,875
2013 年	50,438,201	4,034,172
2014 年	4,034,172	16,464,905
2015 年	16,464,905	-
	<u>152,728,304</u>	<u>135,497,545</u>

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额：

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
递延所得税资产	2,280,753	1,098,146
递延所得税负债	2,280,753	1,098,146

抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
递延所得税资产净额	69,744,505	87,465,374
递延所得税负债净额	10,574,426	10,333,313

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(14) 资产减值准备明细

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2010 年 6 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	9,992,922	1,828,074	(267,265)	(353,354)	11,200,377
其中：应收账款坏账准备	5,759,182	1,630,162	(254,078)	(353,354)	6,781,912
其他应收款坏账准备	4,233,740	197,912	(13,187)	-	4,418,465
存货跌价准备	21,763,728	-	(464,205)	(9,885,962)	11,413,561
长期股权投资减值准备	444,997	-	-	-	444,997
固定资产减值准备	153,735,607	-	-	-	153,735,607
在建工程减值准备	2,022,902	-	-	-	2,022,902
	<u>187,960,156</u>	<u>1,828,074</u>	<u>(731,470)</u>	<u>(10,239,316)</u>	<u>178,817,444</u>

(15) 短期借款

(a) 短期借款分类

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
银行担保借款	213,647,888	168,087,120
银行信用借款	610,313,064	713,065,567
短期融资券	<u>1,600,000,000</u>	<u>1,600,000,000</u>
	<u>2,423,960,952</u>	<u>2,481,152,687</u>

2010 年 6 月 30 日，本公司为子公司借款提供保证 213,647,888 元(2009 年 12 月 31 日：168,087,120 元)，其中 18,900,655 元((2009 年 12 月 31 日：16,450,420 元)由子公司少数股东向本公司提供反担保。

经银行间市场交易商协会中市协注[2008]CP59 号文件批准，本公司可发行短期融资券，注册额度为 16 亿元，额度有效期截止 2010 年 8 月 21 日。本公司分别于 2009 年 8 月 28 日及 2009 年 10 月 29 日发行了短期融资券 6 亿元及 10 亿元，到期日分别为 2010 年 8 月 27 日及 2010 年 10 月 28 日，年利率分别为 3.1%及 3.26%。

2010 年 1-6 月短期借款的加权平均年利率为 2.67%(2009 年度：3.01%)。

(b) 于 2010 年 6 月 30 日，本集团无已到期未偿还的短期借款。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(15) 短期借款(续)

(c) 短期借款中包括以下外币余额：

	2010 年 6 月 30 日			2009 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	169,998,051	0.8724	148,306,300	220,234,997	0.8805	193,916,915
美元	96,549,007	6.7909	655,654,652	94,495,734	6.8282	645,235,772
			<u>803,960,952</u>			<u>839,152,687</u>

(16) 应付票据

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	30,395,184	37,519,109
银行承兑汇票	301,320,685	260,601,701
	<u>331,715,869</u>	<u>298,120,810</u>

应付票据均于 2010 年到期。

(17) 应付账款

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
应付材料款	396,382,996	383,741,733
应付设备款	262,636,943	377,960,454
应付工程款	138,900,071	180,875,283
应付运费	33,603,515	37,622,903
其他	16,121,834	8,510,480
	<u>847,645,359</u>	<u>988,710,853</u>

(a) 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。

(b) 应付账款中无应付关联方款项。

(c) 于 2010 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 93,913,852 元(2009 年 12 月 31 日：121,683,339 元)，主要为应付工程款。由于相关工程决算尚未完成，因此尚未结清。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(17) 应付账款(续)

(d) 应付账款中包括以下外币余额：

	2010 年 6 月 30 日			2009 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	938,881	0.8724	819,080	382,996	0.8805	337,228
美元	3,509,042	6.7909	23,829,553	3,706,434	6.8282	25,308,275
欧元	2,782,074	8.271	23,010,534	2,494,012	9.7971	24,434,082
日元	-	0.0767	-	90,030,501	0.0738	6,644,251
澳元	9,197	5.9209	54,452	-	-	-
			<u>47,713,619</u>			<u>56,723,836</u>

(18) 预收款项

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
预收货款	<u>118,639,639</u>	<u>152,085,476</u>

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。

预收款项中无预收关联方款项。

预收款项账龄主要为一年以内且主要以人民币计价。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(19) 应付职工薪酬

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	64,432,126	234,608,458	(255,653,227)	43,387,357
社会保险费	536,700	21,983,337	(22,010,958)	509,079
其中：医疗保险费	112,706	4,634,600	(4,639,510)	107,796
基本养老保险	275,270	15,947,563	(15,971,938)	250,895
失业保险费	83,923	871,921	(862,775)	93,069
工伤保险费	34,763	331,854	(338,819)	27,798
生育保险费	30,038	197,399	(197,916)	29,521
住房公积金	95,658	3,773,627	(3,780,098)	89,187
工会经费和职工教育经费	6,375,630	4,071,985	(4,699,835)	5,747,780
管理层业绩奖励(a)	47,370,000	30,000,000	(62,370,000)	15,000,000
	<u>118,810,114</u>	<u>294,437,407</u>	<u>(348,514,118)</u>	<u>64,733,403</u>

- (a) 根据本公司 2005 年 1 月 28 日第三届董事会第十五次会议之决议，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。本公司本报告期提取管理层业绩奖励 30,000,000 元(2009 年 1-6 月：15,000,000 元)，该金额已计入管理费用。

于 2010 年 6 月 30 日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款，且该余额预计将于 2010 年度全部发放和使用完毕。

2010 年 1-6 月因股份支付确认的职工薪酬费用为 36,227,271 元(2009 年 1-6 月：42,293,453 元)(附注八)。

(20) 应交税费

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
应交增值税	(11,129,244)	20,798,392
应交企业所得税	58,030,402	44,159,103
应交营业税	150,894	174,866
其他	10,524,958	6,902,667
	<u>57,577,010</u>	<u>72,035,028</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(21) 应付利息

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	1,818,508	1,226,266
短期借款应付利息(含短期融资券)	38,374,029	13,654,085
	<u>40,192,537</u>	<u>14,880,351</u>

(22) 应付股利

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
广邦投资有限公司	8,729,016	-
公司股改之前已宣告发放而股东尚未领取的股利	687,627	687,627
	<u>9,416,643</u>	<u>687,627</u>

于 2010 年 6 月 30 日，应付股利余额包含本公司之子公司—深圳南玻显示器件科技有限公司本报告期宣告发放而尚未支付的少数股东股利 8,729,016 元和本公司股改之前已宣告发放而股东尚未领取的股利 687,627 元。

(23) 其他应付款

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
股份回购	9,263,640	12,654,600
暂收工程保证金	38,472,590	44,842,612
代收款项	18,372,764	17,242,924
预提营业成本(i)	17,140,974	17,219,821
应付劳务费	2,387,837	1,863,030
其他	23,023,962	24,043,784
	<u>108,661,767</u>	<u>117,866,771</u>

(i) 预提营业成本系已发生但尚未取得发票的各项费用，包括水电费、专业服务费、差旅费等。

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。

其他应付款中无应付关联方的款项。

其他应付款账龄主要为一年以内。

其他应付款主要以人民币计价。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(24) 一年内到期的非流动负债

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款		
-抵押借款(i)	5,033,930	5,080,612
-保证借款(ii)	101,529,525	58,613,450
	<u>106,563,455</u>	<u>63,694,062</u>

(i) 本集团以净值为 8,230,410 元(2009 年 12 月 31 日: 8,632,415 元)(原价 10,084,311 元, (2009 年 12 月 31 日: 10,084,311 元))的固定资产作为抵押物(附注五(9)), 利息每月支付一次, 本金于 2010 年 7 月至 2011 年 6 月分月偿还。

(ii) 上述保证借款由本公司为子公司提供保证, 其中 11,168,500 元(2009 年 12 月 31 日: 12,662,500 元)由子公司少数股东向本公司提供反担保。

(a) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款:

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
A 银行	2008/10/30	2010/10/30	人民币	基准利率下浮 10%	-	28,000,000	-	37,000,000
B 银行	2008/03/31	2011/03/31	人民币	基准利率下浮 10%	-	20,000,000	-	-
C 银行	2008/06/10	2011/03-09	人民币	基准利率下浮 5%	-	17,000,000	-	-
C 银行	2008/01/17	2011/05/28	人民币	基准利率下浮 10%	-	10,000,000	-	-
C 银行	2007/11/14	2010/12/31	美元	3 个月 LIBOR +60BPS	1,350,000	9,170,000	1,350,000	9,218,070
						<u>84,170,000</u>		<u>46,218,070</u>

(b) 一年内到期的长期借款中包括以下外币金额:

	2010 年 6 月 30 日			2009 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	5,770,209	0.8724	5,033,930	5,770,144	0.8805	5,080,612
美元	2,250,000	6.7909	15,279,525	2,250,000	6.8282	15,363,450
			<u>20,313,455</u>			<u>20,444,062</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(25) 其他流动负债

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 6 月 30 日
预计负债				
-重组义务	869,104	-	(75,032)	794,072
-产品质量保证	5,141,428	-	(4,141,428)	1,000,000
-其他	300,000	-	-	300,000
	<u>6,310,532</u>	<u>-</u>	<u>(4,216,460)</u>	<u>2,094,072</u>

(26) 长期借款

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
银行信用借款	467,176,317	406,057,277
银行担保借款(i)	571,545,650	498,325,538
银行抵押借款(ii)	<u>1,538,230</u>	<u>3,927,069</u>
	<u>1,040,260,197</u>	<u>908,309,884</u>

(i) 于 2010 年 6 月 30 日，银行担保借款由本公司为子公司提供保证，其中 40,870,700 元(2009 年 12 月 31 日：20,135,700 元)由子公司少数股东向本公司提供反担保，利息每月或每季支付一次，本金于 2011 年 7 月至 2014 年 9 月期间偿还。

(ii) 该银行抵押借款以本集团净值为 8,230,410 元(原值 10,084,311 元)(2009 年 12 月 31 日：净值 8,632,415 元，原值 10,084,311 元)的房屋建筑物作抵押(附注五(9))，本金于 2011 年 7 月至 2011 年 11 月期间到期。

(a) 金额前五名的长期借款

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
D 银行	2010/03/25	2012/03/12	美元	LIBOR+60BPS	10,000,000	67,910,000	-	-
E 银行	2010/03/01	2014/05/09	人民币	基准利率	-	50,000,000	-	-
B 银行	2008/08/06	2011/08/06	人民币	基准利率下浮 10%	-	50,000,000	-	50,000,000
E 银行	2008/05/22	2014/05/09	人民币	基准利率	-	50,000,000	-	50,000,000
E 银行	2008/05/23	2014/05/09	人民币	基准利率	-	<u>50,000,000</u>	-	<u>50,000,000</u>
						<u>267,910,000</u>		<u>150,000,000</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(26) 长期借款(续)

(b) 长期借款到期日分析如下：

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
一到二年	411,129,230	233,502,607
二到五年	629,130,967	674,807,277
	<u>1,040,260,197</u>	<u>908,309,884</u>

(c) 长期借款中包括以下外币金额：

	2010 年 6 月 30 日			2009 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	1,582,069	0.8724	1,380,197	4,460,044	0.8805	3,927,069
美元	27,167,528	6.7909	184,491,966	14,667,528	6.8282	100,152,815
			<u>185,872,163</u>			<u>104,079,884</u>

于 2010 年 6 月 30 日，长期借款的加权平均年利率为 4.78%(2009 年：5.24%)。

(27) 其他非流动负债

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
递延收益-与资产相关的政府补助		
-宜昌多晶硅项目(a)	42,890,626	44,296,875
-成都南玻节能玻璃三期项目(b)	22,880,600	23,707,600
	<u>65,771,226</u>	<u>68,004,475</u>

(a) 系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。

(b) 系成都地方政府拨付的节能玻璃三期项目扶持资金，按本集团承诺的最短经营期限 15 年分摊计入损益。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)
(28) 股本

	2009 年 12 月 31 日	本年增减变动					2010 年 6 月 30 日
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
有限售条件股份-							
国家持股	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	80,000,000	-	-	56,000,000	-	56,000,000	136,000,000
其他内资持股	128,275,000	-	-	89,062,750	(18,574,737)	70,488,013	198,763,013
其中：境内非国有法人持股	92,500,000	-	-	64,750,000	-	64,750,000	157,250,000
境内自然人持股	35,775,000	-	-	24,312,750	(18,574,737)	5,738,013	41,513,013
	208,275,000	-	-	145,062,750	(18,574,737)	126,488,013	334,763,013
无限售条件股份-							
人民币普通股	566,884,305	-	-	396,819,013	17,532,237	414,351,250	981,235,555
境内上市外资股	448,578,819	-	-	314,005,173	-	314,005,173	762,583,992
	1,015,463,124	-	-	710,824,186	17,532,237	728,356,423	1,743,819,547
	1,223,738,124	-	-	855,886,936	(1,042,500)	854,844,436	2,078,582,560
	2008 年 12 月 31 日	本年增减变动					2009 年 6 月 30 日
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
有限售条件股份-							
国家持股	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	90,837,560	-	-	-	(10,837,560)	(10,837,560)	80,000,000
其他内资持股	157,905,446	-	-	-	(29,527,307)	(29,527,307)	128,378,139
其中：境内非国有法人持股	108,662,277	-	-	-	(16,059,138)	(16,059,138)	92,603,139
境内自然人持股	49,243,169	-	-	-	(13,468,169)	(13,468,169)	35,775,000
	248,743,006	-	-	-	(40,364,867)	(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	26,999,867	566,781,166
境内上市外资股	448,578,819	-	-	-	-	-	448,578,819
	988,360,118	-	-	-	26,999,867	26,999,867	1,015,359,985
	1,237,103,124	-	-	-	(13,365,000)	(13,365,000)	1,223,738,124

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。

因员工离职，本报告期回购并注销限制性股票 1,042,500 股(附注八)，该减资已经深圳南方民和会计师事务所以深南验字（2010）第 012 号验资报告予以验证。

根据 2010 年 4 月 20 日股东大会决议，本公司以资本公积转增股本，按总股本 1,222,695,624 股为基础，每 10 股转增 7 股，共转增 855,886,936 股。该项增资尚未办理验资手续。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(29) 资本公积

	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 6 月 30 日
股本溢价	1,777,902,326	-	(855,886,936)	922,015,390
其他资本公积	349,711,541	34,470,256	(10,143,871)	374,037,926
可供出售金融资产公允价值变动	6,184,231	-	(6,184,231)	-
股份支付(附注八)	380,487,961	34,470,256	(3,959,640)	410,998,577
收购少数股东权益	(36,172,929)	-	-	(36,172,929)
节能技术改造财政奖励	1,462,500	-	-	1,462,500
原制度其他资本公积转入	(2,250,222)	-	-	(2,250,222)
	<u>2,127,613,867</u>	<u>34,470,256</u>	<u>(866,030,807)</u>	<u>1,296,053,316</u>
	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
其他资本公积	289,859,570	49,159,045	(8,378,063)	330,640,552
可供出售金融资产公允价值变动	8,859,189	8,910,001	(5,251,313)	12,517,877
股份支付(附注八)	318,668,911	40,249,044	(3,126,750)	355,791,205
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>

(30) 盈余公积

	2009 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2010 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	309,202,034	-	-	309,202,034
任意盈余公积金	127,852,568	-	-	127,852,568
	<u>437,054,602</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>437,054,602</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

	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	127,852,568	-	-	127,852,568
	<u>391,040,358</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>391,040,358</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司本报告期末提取法定盈余公积。

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。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。本公司本报告期末提取任意盈余公积金。

(31) 未分配利润

	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	金额	提取或 分配比例	金额	提取或 分配比例
期初未分配利润	1,526,908,861		863,352,524	
加：本期归属于母公司股东的净利润	635,951,595		261,159,985	
减：提取法定盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	<u>(427,943,468)</u>	51%	<u>(122,373,812)</u>	29%
期末未分配利润	<u>1,734,916,988</u>		<u>1,002,138,697</u>	

于2010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403,980,240元(2009年12月31日：403,980,240元)，本公司及本公司之子公司本报告期均未提取盈余公积。

根据 2010 年 4 月 20 日股东大会决议，本公司本报告期按总股本 1,222,695,624 股计算，向全体股东每 10 股分配现金股利 3.5 元人民币(含税)，派发现金股利共计 427,943,468 元，同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 7 股。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(32) 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：

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
深圳南玻伟光电膜有限公司	48,361,665	51,112,784
深圳南玻显示器件科技有限公司	42,504,151	42,120,320
成都南玻玻璃有限公司	140,514,461	161,673,353
宜昌南玻硅材料有限公司	38,973,258	36,762,886
河源南玻矿业发展有限公司	3,664,455	3,880,528
	<u>274,017,990</u>	<u>295,549,871</u>

(33) 营业收入和营业成本

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	3,391,297,938	2,059,475,677
其他业务收入	13,770,066	6,071,702
	<u>3,405,068,004</u>	<u>2,065,547,379</u>
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务成本	2,199,274,282	1,416,939,181
其他业务成本	6,689,283	2,149,588
	<u>2,205,963,565</u>	<u>1,419,088,769</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业和产品分析如下：

	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
平板玻璃	1,589,102,680	992,207,121	904,974,835	725,579,852
工程玻璃	951,380,317	670,338,490	852,949,006	554,395,287
精细玻璃和陶瓷	247,257,238	178,944,452	208,402,075	136,758,227
太阳能产业	869,963,695	624,653,277	210,558,333	117,647,002
房地产	3,549,092	3,086,026	12,153,673	5,366,121
分部间抵销	(269,955,084)	(269,955,084)	(129,562,245)	(122,807,308)
	<u>3,391,297,938</u>	<u>2,199,274,282</u>	<u>2,059,475,677</u>	<u>1,416,939,181</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(33) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本(续)

按地区分析如下：

	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国大陆	2,790,118,596	1,777,156,328	1,731,690,500	1,195,273,460
中国香港	137,625,155	91,354,826	120,695,796	83,064,236
亚洲(不含中国大陆和香港)	114,208,936	69,709,549	75,925,493	53,512,509
欧洲	221,087,465	176,927,282	23,601,993	12,416,391
澳大利亚	31,966,396	17,792,892	30,823,575	17,060,494
其他地区	96,291,390	66,333,405	76,738,320	55,612,091
	<u>3,391,297,938</u>	<u>2,199,274,282</u>	<u>2,059,475,677</u>	<u>1,416,939,181</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	其它业务收入	其它业务成本	其它业务收入	其它业务成本
销售原材料	5,836,522	4,820,131	2,024,776	1,929,865
其他	7,933,544	1,869,152	4,046,926	219,723
	<u>13,770,066</u>	<u>6,689,283</u>	<u>6,071,702</u>	<u>2,149,588</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(33) 营业收入和营业成本(续)

(c) 本集团前五名客户的营业收入情况

本集团本报告期前五名客户营业收入的总额为 521,479,711 元(2009 年 1-6 月: 329,348,532 元)，占本集团全部营业收入的比例为 16%(2009 年 1-6 月: 16%)，具体情况如下：

	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
本集团第一大客户	164,919,876	5%
本集团第二大客户	141,504,289	4%
本集团第三大客户	91,082,228	3%
本集团第四大客户	64,284,147	2%
本集团第五大客户	59,689,171	2%
	<u>521,479,711</u>	<u>16%</u>

(34) 营业税金及附加

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
营业税	242,063	721,665
城市维护建设税	447,758	450,555
教育费附加	368,878	345,513
资源税	604,974	655,065
其他	790,882	615,987
	<u>2,454,555</u>	<u>2,788,785</u>

(35) 财务费用

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利息支出		
-借款利息	25,486,503	42,842,546
-短期融资券利息	25,359,546	21,561,142
-票据贴现利息	5,071,227	2,523,757
	<u>55,917,276</u>	<u>66,927,445</u>
减：利息收入	(2,546,216)	(19,591,697)
汇兑净损失/(收益)	(1,322,503)	477,352
其他	5,427,632	5,877,977
	<u>57,476,189</u>	<u>53,691,077</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(36) 投资收益

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
处置可供出售金融资产取得的投资收益	<u>9,055,044</u>	<u>6,939,570</u>

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

(37) 资产减值损失

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
坏账损失	1,560,809	1,937,952
存货跌价损失	<u>(464,205)</u>	<u>(1,816,585)</u>
	<u>1,096,604</u>	<u>121,367</u>

(38) 营业外收入

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
固定资产处置利得	10,602,591	1,318,400
罚没利得	2,968,813	-
政府补助(a)	12,605,425	13,717,224
索赔收入	322,800	-
其他	<u>3,548,674</u>	<u>130,903</u>
	<u>30,048,303</u>	<u>15,166,527</u>

(a) 政府补助明细

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
增值税返还	1,011,205	1,758,593
科研经费补助	1,368,058	1,803,000
社保基金岗位补贴	50,000	431,500
政府补贴电费	3,750,000	505,380
技术改造贴息	677,500	51,667
信息平台建设专项扶持资金	220,000	-
环保达标扶持资金	802,509	-
其他	<u>4,726,153</u>	<u>9,167,084</u>
	<u>12,605,425</u>	<u>13,717,224</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(39) 营业外支出

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
固定资产处置损失	625,022	117,061
赔偿支出	519,480	1,073,752
捐赠支出	1,200,000	-
其他	400,147	111,357
	<u>2,744,649</u>	<u>1,302,170</u>

(40) 所得税费用

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	109,638,087	23,138,981
递延所得税	<u>17,961,982</u>	<u>(148,378)</u>
	<u>127,600,069</u>	<u>22,990,603</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：

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利润总额	<u>829,278,685</u>	<u>311,966,965</u>
按适用税率计算的所得税费用	121,669,285	24,202,278
税率变动的影响	2,930,473	(73,151)
不得扣除的成本、费用和损失	3,457,792	3,894,997
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(471,233)	(2,116,274)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	647,096	601,651
使用前期未确认递延所得税资产暂时性差异	(633,344)	(1,487,872)
购买国产设备退回所得税	-	(2,031,026)
所得税费用	<u>127,600,069</u>	<u>22,990,603</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(41) 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：

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
归属于母公司普通股股东的合并净利润	635,951,595	261,159,985
发行在外普通股的加权平均数	2,077,749,810	2,103,075,311
基本每股收益	0.31	0.12

于本报告期，本公司以资本公积转增股本，每 10 股转增 7 股。本公司已按转增后的股本数对 2009 年 1-6 月的基本每股收益进行重新计算。

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据具有稀释性的潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2010 年 1-6 月，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2009 年 1-6 月：无)，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

(42) 其它综合收益

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
可供出售金融资产产生的利得金额	-	8,910,001
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其它综合收益当期转入损益的净额	(6,184,231)	(5,251,313)
小计	(6,184,231)	3,658,688
外币财务报表折算差额	1,913,104	1,385,541
	(4,271,127)	5,044,229

(43) 现金流量项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利息收入	2,546,216	1,388,586
补贴收入	8,592,321	13,682,618
收回押金及保证金	12,993,515	27,229,775
其他	1,620,947	9,664,783
	25,752,999	51,965,762

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(43) 现金流量项目注释(续)

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
运输费	81,145,396	70,896,689
食堂费用	14,581,684	10,787,431
银行手续费	8,496,728	5,368,416
差旅费	8,608,327	7,779,007
办公费	10,272,943	9,137,541
其它	54,450,489	48,225,832
	<u>177,555,567</u>	<u>152,194,916</u>

(c) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
借款保证金退回	<u>4,064,616</u>	<u>356,800,907</u>

(d) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
股权回购款	18,200,016	114,671,700
支付借款保证金	-	16,354,901
	<u>18,200,016</u>	<u>131,026,601</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 合并财务报表项目附注(续)

(44) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
净利润	701,678,616	288,976,362
加：资产减值准备	1,096,604	121,367
固定资产折旧	263,621,244	197,160,079
无形资产摊销	8,382,913	5,674,574
处置固定资产和无形资产净损失/(收益)	(9,977,569)	(1,201,339)
财务费用	56,073,883	58,678,652
投资收益	(9,055,044)	(6,939,570)
递延所得税资产减少	17,720,869	(181,529)
递延所得税负债增加	241,113	33,151
存货的增加	(91,237,064)	(33,236,366)
经营性应收项目的增加	(48,718,407)	(102,869,656)
经营性应付项目的增加	9,782,351	211,844,434
以股份为基础支付的员工薪酬	36,227,271	42,293,453
经营活动产生的现金流量净额	<u>935,836,780</u>	<u>660,353,612</u>

现金及现金等价物净变动情况

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
现金的年末余额	399,733,993	317,185,209
减：现金的年初余额	<u>(635,618,163)</u>	<u>(394,923,631)</u>
现金净增加/(减少)额	<u>(235,884,170)</u>	<u>(77,738,422)</u>

(b) 现金及现金等价物

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 6 月 30 日
现金		
-库存现金	49,285	86,714
-可随时用于支付的银行存款	399,038,588	317,098,495
-可随时用于支付的其他货币资金	646,120	-
年末现金及现金等价物余额	<u>399,733,993</u>	<u>317,185,209</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 分部信息

本集团管理层分别对平板玻璃、工程玻璃、精细玻璃、太阳能产业及其他的经营业绩进行评价，分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

出于精细化管理和业务相关性考虑，本集团于 2009 年下半年将陶瓷业务从其他分部划分至精细玻璃和陶瓷分部，于本报告期将太阳能玻璃业务从平板玻璃分部划分至太阳能产业分部，财务报表分部信息披露亦相应变更；本财务报告已将 2009 年 1-6 月分部信息进行重新列报。

(a) 2010 年 1-6 月及 2010 年 6 月 30 日分部信息列示如下：

	平板玻璃	工程玻璃	精细玻璃和陶瓷	太阳能产业	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,327,002,977	957,693,656	245,917,212	870,703,707	3,750,452			3,405,068,004
分部间交易收入	266,207,749	787,672	1,343,425	1,616,238	-		(269,955,084)	-
营业收入	1,593,210,726	958,481,328	247,260,637	872,319,945	3,750,452		(269,955,084)	3,405,068,004
营业费用	(1,082,691,136)	(795,646,018)	(212,592,075)	(700,485,730)	(3,862,358)	(77,770,740)	269,955,084	(2,603,092,973)
营业利润	510,519,590	162,835,310	34,668,562	171,834,215	(111,906)	(77,770,740)	-	801,975,031
资产	3,976,096,208	3,095,216,534	1,075,123,855	2,675,595,769	7,886,130	220,538,832		11,050,457,328
负债	541,346,017	565,341,383	108,716,727	408,843,555	6,622,680	3,597,286,199		5,228,156,561
折旧和摊销费用	101,152,995	68,562,302	33,048,744	67,510,167	1,729,949			272,004,157
资产减值损失	344,557	1,202,925	(374,655)	(67,550)	(8,673)			1,096,604
资本性支出	124,370,863	203,336,725	4,899,916	247,169,310	171,225			579,948,039

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 分部信息(续)

(b) 2009 年 1-6 月及 2009 年 6 月 30 日分部信息列示如下：

	平板玻璃	工程玻璃	精细玻璃和陶瓷	太阳能产业	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
对外交易收入	786,624,275	855,634,811	208,316,437	210,249,329	4,722,527			2,065,547,379
分部间交易收入	119,988,007	1,600,516	94,718	309,004	7,570,000		(129,562,245)	-
营业收入	906,612,282	857,235,327	208,411,155	210,558,333	12,292,527		(129,562,245)	2,065,547,379
营业费用	(803,634,323)	(669,687,313)	(163,843,861)	(163,517,195)	(6,209,035)	(83,360,352)	122,807,308	(1,767,444,771)
营业利润	102,977,959	187,548,014	44,567,294	47,041,138	6,083,492	(83,360,352)	(6,754,937)	298,102,608
资产	3,806,000,634	2,895,449,906	1,086,565,659	2,369,518,054	12,117,860	440,775,320		10,610,427,433
负债	558,697,864	569,508,891	138,053,339	396,296,761	7,371,970	3,981,497,464		5,651,426,289
折旧和摊销费用	86,740,896	63,959,945	31,726,971	19,035,680	1,371,161			202,834,653
资产减值损失	(1,336,081)	72,401	51,608	1,333,439	-			121,367
资本性支出	256,163,002	91,098,791	19,526,490	326,140,316	185,176			693,113,775

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 分部信息(续)

本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及本集团位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

对外交易收入	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
中国大陆	2,803,888,662	1,737,762,202
中国香港	137,625,155	120,695,796
亚洲(不含中国大陆和香港)	114,208,936	75,925,493
欧洲	221,087,465	23,601,993
澳大利亚	31,966,396	30,823,575
其他地区	96,291,390	76,738,320
	<u>3,405,068,004</u>	<u>2,065,547,379</u>
非流动资产总额	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
中国大陆	9,421,152,984	9,108,839,550
中国香港	15,033,959	15,319,559
澳大利亚	395,817	452,483
	<u>9,436,582,760</u>	<u>9,124,611,592</u>

本集团的客户无自单一客户取得的营业收入高于本集团营业收入的 10%。

七 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

本公司无母公司。

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 股份支付

(1) 概要

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，南玻集团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。

(2) 与股份支付相关的股票数量及相关股东权益变动表

项目	A 股限制性 股票(股)	股本	库存股	资本公积	少数股东权益
2009 年 1 月 1 日年初余额	36,187,500	49,140,000	(12,952,500)	318,668,911	2,321,083
因员工离职拟回购的股份	(412,500)	-	(412,500)	(3,126,750)	-
本期回购注销的股份	-	(13,365,000)	13,365,000	-	-
本期确认的费用总额	-	-	-	40,249,044	2,044,409
2009 年 6 月 30 日末余额	35,775,000	35,775,000	-	355,791,205	4,365,492
2010 年 1 月 1 日年初余额	34,282,500	35,775,000	(1,492,500)	380,487,961	5,831,590
资本公积转增股本	23,997,750	24,312,750	(315,000)	-	-
因员工离职拟回购的股份	(1,173,000)	-	(1,173,000)	(3,959,640)	-
本期回购注销的股份	-	(1,042,500)	1,042,500	-	-
本期确认的费用总额	-	-	-	34,470,256	1,757,015
2010 年 6 月 30 日末余额	57,107,250	59,045,250	(1,938,000)	410,998,577	7,588,605
其中：已解除限售部份(i)	19,035,750	19,035,750	-	142,728,409	3,466,151
未解除限售部份	38,071,500	40,009,500	(1,938,000)	268,270,168	4,122,454

(i) 经 2010 年 3 月 26 日公司第五届董事会第十三次会议审核，认为激励对象所持限制性股票 2010 年度解锁条件已经满足，本报告期对 19,035,750 股限制性激励股份解除限售（上年同期期末余额中无已解除限售部份）。

(3) 于授予日每份限制性股票激励计划的公允价值为 6.63 元（本报告期本公司以资本公积转增股本后每份限制性股票激励计划的公允价值折合为 3.9 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。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 股份支付(续)

管理层估计本集团经营业绩于等待期内可满足行权条件，激励对象亦基本会在等待期内一直为本集团员工。

九 或有事项

于 2010 年 6 月 30 日，本集团无重大或有负债。

十 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在财务报表上确认的资本性支出承诺：

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	297,781,862	418,149,652

(2) 前期承诺履行情况

本集团 2009 年 12 月 31 日之资本性支出承诺均按约定条件正常履行。

十一 资产负债表日后事项

公司参股的广东金刚玻璃科技股份有限公司（以下简称“金刚玻璃”）已于 2010 年 7 月 8 日在深圳证券交易所上市交易，首个交易日价格为 22.12 元。公司及全资控股子公司——南玻（香港）有限公司合计持有金刚玻璃原发行前总股本的 11.11%，股份数量为 1,000 万股，初始投资金额为人民币 2,300 万元，其中 7,713,800 股自上市日起锁定期为 12 个月，2,286,200 股锁定期为 36 个月。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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 以公允价值计量的资产和负债

	2009 年 12 月 31 日	本报告期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本报告期计提的 减值	2010 年 6 月 30 日
可供出售金融资产	7,528,589	-	-	-	-

十三 外币金融资产和外币金融负债

	2009 年 12 月 31 日	本报告期公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本报告期计提 的减值	2010 年 6 月 30 日
金融资产					
-货币资金和应收款项	125,729,612	-	-	11,809	156,230,843
金融负债					
-借款和应付款项	1,020,400,469	-	-	-	1,057,860,189

中国南玻集团股份有限公司

2010 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)

十四 公司财务报表附注

(1) 其他应收款

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
应收子公司款	1,975,308,029	2,074,354,697
其他	1,989,804	829,564
	<u>1,977,297,833</u>	<u>2,075,184,261</u>
减：坏账准备	(810,344)	(810,344)
	<u>1,976,487,489</u>	<u>2,074,373,917</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
一年以内	1,976,487,489	2,074,373,917
三年以上	810,344	810,344
	<u>1,977,297,833</u>	<u>2,075,184,261</u>

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2010 年 6 月 30 日				2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额 比例	金额	计提 比例	金额	占总额 比例	金额	计提 比例
单项金额重大	1,760,043,178	89%	-	-	1,869,280,021	90%	-	-
单项金额不重大	217,254,655	11%	(810,344)	0.4%	205,904,240	10%	(810,344)	0.4%
	<u>1,977,297,833</u>	<u>100%</u>	<u>(810,344)</u>	<u>0.1%</u>	<u>2,075,184,261</u>	<u>100%</u>	<u>(810,344)</u>	<u>0.1%</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 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)

十四 公司财务报表附注(续)

(1) 其他应收款(续)

(c) 于 2010 年 6 月 30 日，单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
广东世联实业(集团)公司	810,344	(810,344)	100%	确定无法收回

(d) 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。

(e) 于 2010 年 6 月 30 日，余额前五名的其他应收款分析如下：

	与本集团关系	金额	年限	占总额比例
成都南玻玻璃有限公司	子公司	432,730,714	一年以内	22%
广州南玻玻璃有限公司	子公司	323,025,083	一年以内	16%
深圳南玻浮法玻璃有限公司	子公司	310,178,744	一年以内	16%
深圳南玻伟光导电膜有限公司	子公司	279,580,195	一年以内	14%
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	子公司	245,732,817	一年以内	12%
		<u>1,591,247,553</u>		<u>80%</u>

(f) 应收关联方的其他应收款分析如下：

关联方名称	与本公司关系	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
		金额	占其他应收款总额的 比例(%)	坏账准备	金额	占其他应收款总额的 比例(%)	坏账准备
成都南玻玻璃有限公司	子公司	432,730,714	22%	-	479,108,736	23%	-
广州南玻玻璃有限公司	子公司	323,025,083	16%	-	354,141,280	17%	-
深圳南玻浮法玻璃有限公司	子公司	310,178,744	16%	-	401,787,406	19%	-
深圳南玻伟光导电膜有限公司	子公司	279,580,195	14%	-	258,988,669	12%	-
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	子公司	245,732,817	12%	-	279,136,128	14%	-
宜昌南玻硅材料有限公司	子公司	168,795,625	9%	-	96,117,802	5%	-
其他	子公司	215,264,851	11%	-	205,074,676	10%	-
		<u>1,975,308,029</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>2,074,354,697</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 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)

十四 公司财务报表附注(续)

(2) 长期股权投资

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
子公司(a)	3,308,673,235	3,102,823,394
其他长期股权投资(b)	21,841,000	21,841,000
	<u>3,330,514,235</u>	<u>3,124,664,394</u>
减：子公司投资减值准备(a)	(86,874,472)	(86,874,472)
	<u>3,243,639,763</u>	<u>3,037,789,922</u>

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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)

十四 公司财务报表附注(续)

(2) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	核算方法	初始投资成本	2009 年 12 月 31 日	本报告期 增减变动	2010 年 6 月 30 日 (i)	减值准备	本报告期 计提减值准备	本报告期宣告分 派的现金股利
深圳南玻浮法玻璃有限公司	成本法	705,736,250	610,535,508	101,584,679	712,120,187	-	-	-
广州南玻玻璃有限公司	成本法	195,000,000	198,937,459	1,093,742	200,031,201	-	-	64,949,237
成都南玻玻璃有限公司	成本法	99,514,360	109,637,624	3,102,390	112,740,014	-	-	239,482,427
天津南玻工程玻璃有限公司	成本法	133,500,000	137,306,740	1,250,161	138,556,901	-	-	7,599,635
天津南玻节能玻璃有限公司	成本法	96,000,000	99,806,740	1,250,161	101,056,901	-	-	45,372,220
深圳南玻显示器件科技有限公司	成本法	55,867,928	61,898,804	1,604,105	63,502,909	-	-	27,565,316
深圳南玻伟光电膜有限公司	成本法	73,624,561	77,304,748	1,200,285	78,505,033	-	-	-
东莞南玻工程玻璃有限公司	成本法	180,000,000	188,737,451	2,464,714	191,202,165	-	-	95,045,588
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	成本法	128,753,465	135,176,532	1,970,230	137,146,762	-	-	78,078,792
宜昌南玻硅材料有限公司	成本法	450,000,000	458,177,775	2,433,361	460,611,136	-	-	-
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	成本法	240,000,000	245,963,131	1,996,329	247,959,460	-	-	67,662,098
东莞南玻光伏科技有限公司	成本法	105,000,000	78,963,244	31,205,548	110,168,792	-	-	-
河北南玻玻璃有限公司	成本法	253,354,574	258,792,013	1,611,030	260,403,043	-	-	65,649,374
东莞南玻陶瓷科技有限公司	成本法	50,000,000	53,062,114	(1,401,056)	51,661,058	-	-	-
南玻(香港)有限公司	成本法	81,664,761	83,930,640	709,778	84,640,418	-	-	-
吴江南玻玻璃有限公司	成本法	30,726,000	-	30,726,000	30,726,000	-	-	-
其他(ii)	成本法	351,070,874	304,592,871	23,048,384	327,641,255	(86,874,472)	-	5,368,440
		<u>3,229,812,773</u>	<u>3,102,823,394</u>	<u>205,849,841</u>	<u>3,308,673,235</u>	<u>(86,874,472)</u>	<u>-</u>	<u>696,773,127</u>

(i) 于 2010 年 6 月 30 日，对子公司长期股权投资余额中包括本公司向子公司员工授予本公司限制性股票，因本公司未向子公司收取任何费用而视同增加对子公司的长期股权投资成本 105,580,464 元(2009 年 12 月 31 日：82,856,622 元)。

(ii) 其他主要包括本集团房地产分部各子公司以及注册于深圳但相关生产线已搬迁至东莞的工程玻璃分部子公司，该等公司已基本停业。本公司已于以前年度对该等公司的长期股权投资按可回收价值计提了减值准备。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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)

十四 公司财务报表附注(续)

(2) 长期股权投资(续)

(b) 其他长期股权投资

	核算方法	2009 年 12 月 31 日	本报告期 增减变动	2010 年 6 月 30 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明
北京万通实业股份有限公司	成本法	4,200,000	-	4,200,000	0.32%	0.32%	不适用
广东金刚玻璃科技股份有限公司	成本法	17,641,000	-	17,641,000	8.52%	8.52%	不适用
		<u>21,841,000</u>	<u>-</u>	<u>21,841,000</u>			

(3) 长期应收款

		2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
对子公司实质性长期投资		703,103,080	714,758,835
减：减值准备		<u>(143,508,415)</u>	<u>(143,508,415)</u>
		<u>559,594,665</u>	<u>571,250,420</u>

	2009 年 12 月 31 日	本报告期 增减变动	2010 年 6 月 30 日	减值准备	本报告期冲 回减值准备
深圳南玻浮法玻璃有限公司	75,000,000	-	75,000,000	-	-
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	56,000,000	-	56,000,000	-	-
东莞南玻工程玻璃有限公司	146,267,089	(9,655,753)	136,611,336	-	-
天津南玻节能玻璃有限公司	180,000,000	-	180,000,000	-	-
深圳南玻伟光导电膜有限公司	55,704,030	-	55,704,030	-	-
深圳南玻显示器件科技有限公司	50,743,944	-	50,743,944	-	-
其他	<u>151,043,772</u>	<u>(2,000,002)</u>	<u>149,043,770</u>	<u>(143,508,415)</u>	-
	<u>714,758,835</u>	<u>(11,655,755)</u>	<u>703,103,080</u>	<u>(143,508,415)</u>	-

本公司将子公司资不抵债金额确认为对其长期应收款的减值准备。

中国南玻集团股份有限公司

2010 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)

十四 公司财务报表附注(续)

(4) 其他应付款

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
子公司	118,734,889	86,254,852
股份回购款	9,263,640	12,654,600
其他	4,261,446	13,728,349
	<u>132,259,975</u>	<u>112,637,801</u>

(5) 投资收益

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益(a)	696,773,127	471,712,307
可供出售金融资产收益	9,055,044	6,939,570
冲回对长期应收款计提的减值准备	-	4,174,990
	<u>705,828,171</u>	<u>482,826,867</u>

(a) 成本法核算的长期股权投资收益

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

投资收益占本公司利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家被投资单位列示如下：

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	本期比上期增减变动的原因
成都南玻玻璃有限公司	239,482,427	93,357,852	子公司利润增加
东莞南玻工程玻璃有限公司	95,045,588	52,235,360	子公司利润增加
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	78,078,792	100,875,695	子公司利润下降
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	67,662,098	13,101,757	子公司利润增加
河北南玻玻璃有限公司	65,649,374	-	2010 年分配 2009 年股利
广州南玻玻璃有限公司	64,949,237	21,413,104	子公司利润增加
天津南玻节能玻璃有限公司	45,372,220	35,273,698	子公司利润增加
	<u>656,239,736</u>	<u>316,257,466</u>	

中国南玻集团股份有限公司

2010 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)

十四 公司财务报表附注(续)

(6) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
净利润	677,869,967	458,826,130
加：固定资产折旧	1,481,428	1,318,497
无形资产摊销	233,000	33,408
处置固定资产和无形资产净损失	1,932	3,962
财务费用	134,952	(12,551,830)
投资收益	(705,828,171)	(482,826,867)
经营性应收项目的增加	(25,972,359)	(227,960)
经营性应付项目的增加/(减少)	(33,910,167)	(55,984,986)
以股份为基础支付的员工薪酬	13,503,429	13,835,091
经营活动产生的现金流量净额	<u>(72,485,989)</u>	<u>(77,574,555)</u>

现金及现金等价物净变动情况

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
现金的年末余额	93,109,605	74,039,050
减：现金的年初余额	<u>(370,558,509)</u>	<u>(168,142,506)</u>
现金净增加/(减少)额	<u>(277,448,904)</u>	<u>(94,103,456)</u>

中国南玻集团股份有限公司

2010 年半年度补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 非经常性损益明细表

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置损益	(9,977,569)	(1,201,339)
计入当期损益的政府补助	(12,605,425)	-
除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	(9,055,044)	(6,939,570)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(4,720,660)	(12,663,018)
	(36,358,698)	(20,803,927)
所得税影响额	3,903,597	2,742,967
少数股东权益影响额(税后)	1,148,432	2,436,282
非经常性损益合计	(31,306,669)	(15,624,678)

(1) 非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《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。

二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	11.40%	5.56%	0.31	0.12	0.31	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.84%	5.23%	0.29	0.12	0.29	0.12

于本报告期，本公司以资本公积转增股本，每 10 股转增 7 股。本公司已按转增后的股本数对 2009 年 1-6 月的每股收益进行重新计算。

中国南玻集团股份有限公司

2010 年半年度补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 本集团主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%(含30%)以上，或占资产负债表日资产总额5%(含5%)或报告期利润总额10%(含10%)以上的项目分析。

资产负债表项目：

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	增加/(减少)金额	幅度	附注
货币资金	413,743,676	653,555,310	(239,811,634)	-37%	(1)
其他应收款	37,179,799	15,377,152	21,802,647	142%	(2)
其他流动资产	-	17,500,000	(17,500,000)	-100%	(3)
可供出售金融资产	-	7,528,589	(7,528,589)	-100%	(4)
固定资产	7,916,796,241	8,054,820,901	(138,024,660)	-2%	(5)
在建工程	1,081,190,929	631,983,774	449,207,155	71%	(6)
短期借款	2,423,960,952	2,481,152,687	(57,191,735)	-2%	(7)
应付账款	847,645,359	988,710,853	(141,065,494)	-14%	(8)
应付职工薪酬	64,733,403	118,810,114	(54,076,711)	-46%	(9)
应付利息	40,192,537	14,880,351	25,312,186	170%	(10)
应付股利	9,416,643	687,627	8,729,016	1269%	(11)
一年内到期的非流动负债	106,563,455	63,694,062	42,869,393	67%	(12)
其他流动负债	2,094,072	6,310,532	(4,216,460)	-67%	(13)

注释：

- (1) 货币资金减少主要系银行存款减少所致。
- (2) 其他应收款增加主要系本集团下属子公司-东莞南玻光伏科技有限公司应收出口退税款增加。
- (3) 其他流动资产减少系本集团下属子公司购买的保本型理财产品于本报告期内到期。
- (4) 可供出售金融资产减少主要系本集团于本报告期内出售持有的国内上市 A 股股票所致。
- (5) 固定资产减少主要系本集团本报告期计提的固定资产折旧额大于固定资产增加金额所致。
- (6) 在建工程增加主要系本集团年初在建项目本期按计划进行工程建设投入所致。
- (7) 短期借款减少系本集团偿还银行贷款所致。
- (8) 应付账款减少主要系本集团支付应付设备款和工程款所致。
- (9) 应付职工薪酬减少主要系本集团于本报告期支付了归属于上年度的管理层奖励基金和员工年终奖所致。
- (10) 应付利息增加主要系本集团计提短期融资券利息尚未到期偿还所致。
- (11) 应付股利增加主要系本集团下属子公司-深圳南玻显示器件科技有限公司本报告期宣告发放而尚未支付的少数股东股利增加所致。
- (12) 一年内到期的非流动负债增加主要系本集团将于一年内到期的长期借款增加所致。
- (13) 其他流动负债减少系本集团支付了部分以前年度计提的预计负债。

中国南玻集团股份有限公司

2010 年半年度补充资料

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 本集团主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

利润表项目：

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	增加/(减少)金额	幅度	附注
营业收入	3,405,068,004	2,065,547,379	1,339,520,625	65%	(14)
营业成本	2,205,963,565	1,419,088,769	786,874,796	55%	(15)
销售费用	124,564,573	111,160,322	13,404,251	12%	(16)
管理费用	220,592,531	187,534,021	33,058,510	18%	(17)
财务费用	57,476,189	53,691,077	3,785,112	7%	(18)
投资收益	9,055,044	6,939,570	2,115,474	30%	(19)
营业外收入	30,048,303	15,166,527	14,881,776	98%	(20)
营业外支出	2,744,649	1,302,170	1,442,479	111%	(21)
所得税费用	127,600,069	22,990,603	104,609,466	455%	(22)

注释：

- (14) 营业收入增加主要系本集团平板玻璃产业主要产品销售价格、销量同比上升及太阳能产业销量增加所致。
- (15) 营业成本增加主要系营业规模扩大所致。
- (16) 销售费用增加主要系销量增加导致运费增加及营业收入增加使得职工薪酬相应增加所致。
- (17) 管理费用增加主要系本报告期确认的业绩奖励基金、研发费、无形资产摊销增加所致。
- (18) 财务费用增加主要系本报告期质押存款保证金减少导致利息收入减少。
- (19) 投资收益增加主要系本集团于本报告期内出售了可供出售金融资产，转让收益增加。
- (20) 营业外收入增加主要系本集团清理固定资产取得处置收益所致。
- (21) 营业外支出增加主要系本集团本报告期向青海玉树地震灾区捐款使捐赠支出增加所致。
- (22) 所得税费用增加主要系本集团本报告期税前利润和税率上升。