

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(2014)第0905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“南玻公司”)2013年12月31日的合并及公司资产负债表、2013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2014年3月22日出具了报告号为普华永道中天审字(2014)第10061号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制是南玻公司管理层的责任,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2013年12月31日止年度南玻公司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,南玻公司编制了上述情况表。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公司管理层的责任。

普华永道中天特审字(2014)第 0905 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。在对财务报表执行审计的基础上, 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公司编制的截至 2013 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。

本报告仅作为南玻公司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。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师 姚文平

中国 • 上海市  
2014 年 3 月 22 日

注册会计师 柳璟屏

中国南玻集团股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况表

截至 2013 年 12 月 31 日止年度

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的	2013年期初	2013年度	2013年度	2013年期末	已提专项	占用形成原因	占用性质
			会计科目	占用资金余额	累计新增金额	累计减少金额	占用资金余额	坏账准备		
控股股东、实际控制人及其附属企业	不适用								注(1)	
上市公司的子公司及其附属企业	海南南玻实业发展有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	10,586	-	(10,586)	-	-	注(3)	非经营性占用
	四川南玻实业发展有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	4,128	-	-	4,128	(4,094)	注(2)	非经营性占用
	南玻(香港)有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	-	3,745	(1,621)	2,124	-	注(4)	非经营性占用
	成都南玻玻璃有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	72,411	44,286	(53,005)	63,692	-	注(4)	非经营性占用
	东莞南玻工程玻璃有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	25,240	34,298	(21,571)	37,967	-	注(4)	非经营性占用
	东莞南玻太阳能玻璃有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	35,409	31,143	(9,017)	57,535	-	注(4)	非经营性占用
	天津南玻节能玻璃有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	705	3,815	(1,840)	2,680	-	注(4)	非经营性占用
	深圳南玻浮法玻璃有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	25,202	21,107	(19,474)	26,835	-	注(4)	非经营性占用
	东莞南玻光伏科技有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	33,021	1,000	-	34,021	-	注(4)	非经营性占用
	吴江南玻华东工程玻璃有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	15,061	11,136	(18,607)	7,590	-	注(4)	非经营性占用
	宜昌南玻硅材料有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	58,489	80,021	(4,324)	134,186	-	注(4)	非经营性占用
	河北南玻玻璃有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	26,973	31,539	(35,608)	22,904	-	注(4)	非经营性占用
	吴江南玻玻璃有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	51,459	35,714	(24,164)	63,009	-	注(4)	非经营性占用
	河北视窗玻璃有限公司	子公司	其他应收款	7,281	2,611	(3,587)	6,305	-	注(4)	非经营性占用
	江油南玻矿业发展有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	10,919	8,116	(4,019)	15,016	-	注(4)	非经营性占用
	英德鸿盛石英砂加工有限公司	子公司	其他应收款	1,928	823	(3)	2,748	-	注(4)	非经营性占用
	威宁南玻玻璃有限公司	子公司	其他应收款	-	22,812	(4,827)	17,985	-	注(4)	非经营性占用
	天津南玻工程玻璃有限公司	子公司	其他应收款	-	14,451	(11,609)	2,842	-	注(4)	非经营性占用
	宜昌南玻光电玻璃有限公司	子公司	其他应收款	-	7,096	(3,041)	4,055	-	注(4)	非经营性占用
	深圳南玻伟光光电膜有限公司	子公司 (2013年1-11月)	其他应收款/长期应收款	22,266	7,940	(30,206)	-	-	注(5)	非经营性占用
深圳南玻显示器件科技有限公司	子公司 (2013年1-11月)	其他应收款/长期应收款	15,545	39,091	(54,636)	-	-	注(5)	非经营性占用	
小计				416,623	400,744	(311,745)	505,622	(4,094)		
关联自然人及其控制的法人	无	无	无							
其他关联人及其附属企业	深圳南玻显示器件科技有限公司	联营企业 (2013年12月起)	应收账款/其他应收款	-	2,174	(70)	2,104	-	注(5)	经营性及非经营性占用
	南玻(澳洲)有限公司	联营企业 (2013年12月起)	应收账款	-	665	(300)	365	-	注(5)	经营性占用
小计				-	2,839	(370)	2,469	-		
总计				416,623	403,583	(312,115)	508,091	(4,094)		

## 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(续)

截至 2013 年 12 月 31 日止年度

注(1): 本公司无母公司、控股股东及实际控制人。

注(2): 该款项系本公司对子公司构成实质性长期投资的应收款项。该公司的净资产已为负数, 本公司对其进行减值测试后, 将资不抵债的金额在本公司对其长期应收款的限额内确认为投资损失。

注(3): 以前年度本公司对该应收款项全额计提了坏账准备, 本年核销了其账面应收款项及坏账准备。

注(4): 该款项包括本公司对子公司或联营公司构成实质性长期投资的应收款项以及分配给子公司或联营公司使用的公司债融资款(于“长期应收款”科目核算)和代垫款项(于“其他应收款”科目核算)。

注(5): 于2013年, 本公司转让了部分深圳南玻显示器件科技有限公司及南玻(澳洲)有限公司的股份, 丧失了对其控制权, 本公司于2013年12月起将其作为联营企业核算。

本表已于2014年3月22日获董事会批准。

企业负责人: 曾南

主管会计工作的负责人: 罗友明

会计机构负责人: 张国明