

中国南玻科技控股（集团）股份有限公司

2003 年半年度报告



首席执行官：曾南

二零零三年七月

重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司董事长陈潮先生、首席执行官曾南先生、财务总监孙静波女士声明：保证本报告中财务报告真实、完整。

本 2003 年半年度财务报告未经审计。

目 录

第一节 公司基本情况	1
第二节 股本变化和主要股东持股情况	3
第三节 董事、监事、高级管理人员情况	3
第四节 管理层讨论与分析	4
第五节 重要事项	6
第六节 财务报告（未经审计）	8
第七节 备查文件	38

第一节 公司基本情况

一、 公司基本情况

1、 公司法定中文名称：

中国南玻科技控股（集团）股份有限公司（南玻集团）

公司法定英文名称：

CSG TECHNOLOGY HOLDING CO., LTD.（CSG）

2、 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

公司股票简称及代码：南玻科控（000012） / 深南玻 B（200012）

3、 公司注册及办公地址：中国深圳市蛇口工业六路一号南玻大厦

公司邮政编码：518067

公司互联网网址：<http://www.csgholding.com>

公司电子信箱：nbdnb@public.szptt.net.cn

4、 公司法定代表人：陈潮

5、 公司董事会秘书：吴国斌

公司证券事务代表：李涛

联系地址：中国深圳市蛇口工业六路一号南玻大厦

联系电话：(86)755-26860666

联系传真：(86)755-26692755

电子信箱：szcsgcsg@public.szptt.net.cn

6、 公司信息披露指定报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《大公报》。

公司信息披露指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：

中国深圳市蛇口工业六路一号南玻大厦五楼资产证券部

二、主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标：

金额单位：人民币元			
	<u>2003 年 6 月 30 日</u>	<u>2002 年 12 月 31 日</u>	<u>本报告期末比年初数</u> <u>增减(%)</u>
流动资产	787,861,929	742,690,256	6.08
流动负债	1,120,788,203	951,466,166	17.80
总资产	3,250,907,868	2,985,326,851	8.90
股东权益（不含少数股东权益）	1,999,718,011	1,907,825,545	4.82
每股净资产	2.95	2.82	4.82
调整后的每股净资产	2.95	2.81	4.98
	<u>2003 年 1 月~6 月</u>	<u>2002 年 1 月~6 月</u>	<u>本报告期比上年同期</u> <u>增减(%)</u>
净利润	91,895,076	82,130,130	11.89
扣除非经常性损益后的净利润	88,206,443	81,253,016	8.56
每股收益	0.14	0.12	11.89
净资产收益率(%)	4.60	4.26	7.98
经营活动产生的现金流量净额	223,415,825	84,612,078	164.05
非经常性损益项目			金 额
补贴收入			184,415
营业外收入			4,198,644
营业外支出			-673,474
所得税影响			-20,952
合 计			3,688,633

2、国内外会计准则差异：

金额单位：人民币元	
	<u>净 利 润</u>
<u>按国际会计准则：</u>	92,512,065
长期待摊费用及摊销调整	-132,276
房地产销售收入确认调整	-484,713
<u>按中国会计准则：</u>	91,895,076

第二节 股本变化和主要股东持股情况

一、报告期内公司股份总数及结构无变动。

二、截止报告期末公司股东总数 61,534 户，其中 A 股股东 25,935 户；B 股股东 35,599 户。

三、截止报告期末前十名股东的持股情况：

序号	股东名称	报告 期内 增减	报告期末持 股数(股)	比例 (%)	股份 类别	质押或冻 结的股份 数量	股东性质
1	怡万实业发展(深圳)有限公司	0	87,898,367	12.98	未流通	无	外资股东
2	中国北方工业深圳公司	0	87,175,364	12.88	未流通	无	
3	新通产实业开发(深圳)有限公司	0	76,204,633	11.26	未流通	无	外资股东
4	招商局(玻璃工业)控股有限公司	0	11,217,572	1.66	流通	未知	
5	深圳君安证券有限公司	0	5,878,371	0.87	未流通	无	
6	招商证券股份有限公司	0	3,808,883	0.56	未流通	无	
7	三峡证券股份有限公司	0	3,721,727	0.55	流通	未知	
8	深圳市世方商业顾问有限公司	0	1,914,689	0.28	未流通	无	
9	YU CHING	0	1,606,066	0.24	流通	未知	
10	NOMURA TB/NOMURA ITM	未知	1,500,000	0.22	流通	未知	
10	MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	未知	1,500,000	0.22	流通	未知	

怡万实业发展(深圳)有限公司、新通产实业开发(深圳)有限公司是关联企业，同属深圳国际控股有限公司控股。除此之外，以上其他股东之间未发现有关联关系。

四、报告期内，公司控股股东没有发生变化。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，董事、监事、高级管理人员共持有公司股票 242,608 股，均被冻结，其所持公司股票数量没有变化。

二、董事、监事、高级管理人员变动情况：

2003 年 5 月 9 日，公司 2002 年年度股东大会同意董事孙承铭先生、独立董事周道志先生分别辞去其董事及独立董事职务，并选举张建军先生为公司独立董事，选举周道志先生为公司董事。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营状况的讨论与分析

2003 年上半年集团经营运行结果较过往三年同期要好，虽然国内外发生的一些重大事件对公司的生产经营和建设形成了一定的负面影响，诸如“非典”、伊拉克战争及国际油价大幅飙升、国际汇率市场的巨幅波动等。面对这些困难，公司通过强化管理，精心操作，克服重重困难，消化不利因素，完成了上半年的主要工作任务，实现利润创同期历史最好水平。为了进一步培育和增强核心竞争能力，上半年还通过了在广州建设特种玻璃生产线和扩大汽车玻璃配套生产能力的投资计划，为公司未来的发展打下了坚实的基础。

二、报告期内的经营情况

1、主营业务的范围及经营状况

公司主营业务的范围为：高级浮法玻璃原片、工程玻璃、精细玻璃、汽车玻璃、新型电子元器件及结构陶瓷材料产品的研制、开发以及生产经营，玻璃幕墙工程的设计与安装及投资控股兴办实业等。

➤ 主营业务情况：

项目	2003 年 1 月~6 月	2002 年 1 月~6 月	金额单位：人民币元
			报告期比上年同期增减(%)
主营业务收入	569,035,006	489,945,250	16.14
主营业务成本	365,126,852	295,100,364	23.73
净利润	91,895,076	82,130,130	11.89
经营活动产生的现金流量净额	223,415,825	84,612,078	164.05

➤ 主营业务分行业情况：

行业	主营业务 收入	主营业务 成本	毛利率(%)	金额单位：人民币元		
				主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
工业	541,203,235	336,852,216	37.76	17.09	23.07	-7.41
房地产业	12,262,613	16,911,339	-37.91	-41.95	3.39	-267.97
建筑装饰业	15,569,158	11,363,297	27.01	135.06	125.19	13.39
合 计	569,035,006	365,126,852	--	--	--	--

➤ 主营业务分地区情况：

金额单位：人民币元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
中国大陆	366,353,543	30.70
美国	27,065,595	-47.92
澳大利亚	14,129,825	63.78
其他国家和地区	161,486,043	8.34
合 计	569,035,006	--

2、公司报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力没有发生重大变化。

3、公司没有对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

4、报告期内没有单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上。

5、经营中的问题与困难：

主要产品的行业竞争日趋激烈，价格进一步下滑；；

市场开发的模式、方法、力度需进一步改进和加强；

国际汇率市场的大幅波动及燃油价格上升加大了控制制造成本和建设成本的难度；

房地产存量资产的处理没有达到预期的进度。

三、报告期内投资情况

1、报告期内公司没有募集资金，也没有以前募集资金的使用延续到报告期的情况。

2、报告期内重大非募集资金投资项目的实际进度：

精细光膜生产线今年初已全面正式投产，生产经营状况良好；

天津南玻工程玻璃有限公司目前已进入设备安装阶段；

精细玻璃事业部彩色滤光片项目正在前期准备阶段；

特种玻璃生产线项目正在前期准备阶段；

汽车玻璃生产线扩建项目已部分进入设备安装调试阶段。

四、公司没有披露过盈利预测、有关计划或展望。

五、公司没有对 2002 年年度报告中披露的本年度经营计划做修改。

六、公司经营情况稳定，预测本年度下一报告期期末的净利润与上年同期相比不会发生大幅变动。

七、公司 2003 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

第五节 重要事项

一、公司治理状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司已制定并完善了《公司章程》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》和《南玻集团会议制度》等。从总体来看，公司的运作和管理符合中国证监会和国家经贸委发布的有关上市公司治理结构的规范性文件的要求。公司将依据有关法律法规的要求，尽快拟定董事会各专门委员会的设置方案及相关实施细则。

二、利润分配方案情况

1、报告期内实施的利润分配方案的执行情况：

2003 年 5 月 9 日召开的公司 2002 年年度股东大会通过了 2002 年度利润分配方案为：以 2002 年末总股本 676,975,416 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.5 元人民币（含税）。公司于 2003 年 6 月 12 日刊登了分红派息公告，并于 6 月中旬开始实施派现工作。

2、中期利润分配方案：公司中期不进行利润分配及公积金转增股本。

三、重大诉讼、仲裁事项

本公司全资附属公司海南南玻实业发展公司与海南越海建设经济开发公司之“华侨之家”一案。1999 年 11 月 26 日海南省中级人民法院以(1999)海南民初字第 12 号民事判决书裁定，要求越海公司归还本公司房款 17,153,423.36 人民币元及该款利息损失的 70%，海南南玻实业发展有限公司退还未售华侨之家所有房屋。本公司不服判决，向海南省高级人民法院提出上诉，2000 年 8 月 30 日海南省高级人民法院以(2000)琼民终字第 28 号民事判决书裁定维持原判。海南南玻实业发展公司仍然认为判决有失公允之处，公司利益遭受侵犯，遂于 2000 年 12 月向中华人民共和国最高人民法院提出申诉并获受理。2001 年 9 月 6 日中华人民共和国最高人民法院以（2000）民监字第 568 号文裁定：撤销海南省高院和中院的判决，指令海南省高级人民法院重审。现已接到海南省高级人民法院的通知，本案定于 2003 年 9 月 1 日开庭重审。

四、报告期内未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、报告期内公司未发生重大关联交易事项。

六、重大合同及其履行情况

- 1、报告期内未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。
- 2、报告期内无重大担保合同事项。
- 3、报告期内没有委托他人进行现金资产管理的事项。

七、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内没有做出对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、报告期内公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

九、重要信息索引

本报告期内公告均已在《证券时报》、《中国证券报》、《大公报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上发布。

公告时间	公告编号	公告名称
2003 年 1 月 24 日	2003-001	第三届董事会第五次会议决议暨召开 2003 年第一次临时股东大会的公告
2003 年 3 月 01 日	2003-002	2003 年第一次临时股东大会公告
2003 年 4 月 04 日	2003-003	第三届董事会第六次会议决议暨召开 2002 年度股东大会的公告、2002 年年度报告摘要
2003 年 4 月 26 日	2003-005	第三届董事会第七次会议决议公告、2003 年一季度报告
2003 年 5 月 13 日	2003-007	2002 年度股东大会公告
2003 年 6 月 12 日	2003-008	2002 年度派息公告



第六节 财务报告（未经审计）

中国南玻科技控股（集团）股份有限公司及其子公司 （在中华人民共和国注册成立）

二零零三年一至六月
会计报表及附注说明

中国南玻科技控股（集团）股份有限公司及其子公司
二零零三年六月三十日
资产负债表

编制单位：中国南玻科技控股（集团）股份有限公司及其子公司

(以人民币元为货币单位)

项目	附注	本集团		本公司	
		二零零三年 六月三十日	二零零二年 十二月三十一日	二零零三年 六月三十日	二零零二年 十二月三十一日
资产					
流动资产：					
货币资金		179,087,246	188,078,223	53,845,536	36,197,155
短期投资	7.1		500,000		
应收票据	7.2	22,755,031	8,741,631		
应收账款		180,047,540	141,155,737		
其他应收款		26,146,988	31,004,769	415,697,182	391,797,356
预付账款	7.3	4,979,746	2,874,418		
应收补贴款	7.4	967,166	1,603,675		
存货		371,991,130	368,544,429		
待摊费用	7.5	1,887,082	187,374		
流动资产合计		787,861,929	742,690,256	469,542,718	427,994,511
长期投资：					
长期股权投资	7.6	181,249	52,382	1,374,327,740	1,450,236,345
长期债权投资				417,200,000	417,500,000
长期投资合计		181,249	52,382	1,791,527,740	1,867,736,345
固定资产：					
固定资产原价		2,702,717,219	2,237,917,272	42,329,671	42,611,615
减：累计折旧		(601,381,348)	(540,827,680)	(14,895,936)	(13,621,722)
固定资产净值		2,101,335,871	1,697,089,592	27,433,735	28,989,893
减：固定资产减值准备		(6,323,744)	(6,323,744)		
固定资产净额		2,095,012,127	1,690,765,848	27,433,735	28,989,893
在建工程	7.7	279,677,034	467,555,169		
固定资产合计		2,374,689,161	2,158,321,017	27,433,735	28,989,893
无形资产及其他资产：					
无形资产		85,632,180	82,047,202		
长期待摊费用		2,543,349	2,215,994		
无形资产及其他资产合计		88,175,529	84,263,196		
资产总计		3,250,907,868	2,985,326,851	2,288,504,193	2,324,720,749

后页所载附注为本会计报表的组成部分

中国南玻科技控股（集团）股份有限公司及其子公司
二零零三年六月三十日
资产负债表（续）

编制单位：中国南玻科技控股（集团）股份有限公司及其子公司

(以人民币元为货币单位)

项目	附注	本集团		本公司	
		二零零三年 六月三十日	二零零二年 十二月三十一日	二零零三年 六月三十日	二零零二年 十二月三十一日
负债和股东权益					
流动负债：					
短期借款		708,799,969	559,734,155	158,277,400	173,277,300
应付票据	7.8	115,440,309	21,395,634		
应付账款		198,765,162	178,468,118	910,400	1,055,800
预收账款		20,055,794	22,618,368		509,216
应付工资	7.9	2,518,289	11,978,810	346,538	2,246,538
应付股利	7.10	2,206,538	101,986,891	2,206,538	101,986,891
应交税金	7.11	9,626,915	6,490,292		
其他应付款		39,738,021	30,574,241	69,926,667	88,476,288
预提费用	7.12	23,204,346	17,764,995	4,682,096	6,909,238
预计负债		432,860	454,662	332,000	332,000
流动负债合计		1,120,788,203	951,466,166	236,681,639	374,793,271
长期负债：					
长期借款		60,000,000	50,000,000	50,000,000	40,000,000
负债合计		1,180,788,203	1,001,466,166	286,681,639	414,793,271
少数股东权益		70,401,654	76,035,140		
股东权益：					
股本		676,975,416	676,975,416	676,975,416	676,975,416
资本公积		913,985,226	913,985,226	913,985,226	913,985,226
盈余公积		221,463,625	221,463,625	221,463,625	221,463,625
其中：法定公益金		84,855,023	84,855,023	84,855,023	84,855,023
未分配利润	7.13	186,680,310	94,785,234	189,398,287	97,503,211
外币报表折算差额		613,434	616,044		
股东权益合计		1,999,718,011	1,907,825,545	2,001,822,554	1,909,927,478
负债和股东权益总计		3,250,907,868	2,985,326,851	2,288,504,193	2,324,720,749

后页所载附注为本会计报表的组成部分

中国南玻科技控股（集团）股份有限公司及其子公司

二零零三年六月三十日

资产减值准备明细表

编制单位：中国南玻科技控股（集团）股份有限公司及其子公司

(以人民币元为货币单位)

项目	二零零二年十二月三十一日		本期增加		本期减少		二零零三年六月三十日	
	本集团	本公司	本集团	本公司	本集团	本公司	本集团	本公司
一、坏账准备合计	7,823,143	118,477,639	531,793	4,071,923	(411,841)		7,943,095	122,549,562
其中：应收账款	5,166,201		531,793		(238,369)		5,459,625	
其他应收款	2,656,942	118,477,639		4,071,923	(173,472)		2,483,470	122,549,562
二、短期投资跌价准备合计								
其中：股票投资								
债券投资								
三、存货跌价准备合计	188,190,024		26,637		(8,343,375)		179,873,286	
其中：原材料	699,588		26,637				726,225	
在产品	77,781						77,781	
产成品	1,929,447				(63,034)		1,866,413	
待售物业	185,483,208				(8,280,341)		177,202,867	
四、长期投资减值准备合计	16,835,935	16,390,938					16,835,935	16,390,938
其中：长期股权投资	16,835,935	16,390,938					16,835,935	16,390,938
长期债权投资								
五、固定资产减值准备合计	6,323,744						6,323,744	
其中：房屋、建筑物	3,960,386						3,960,386	
机器设备	2,290,932						2,290,932	
运输工具及其他	72,426						72,426	
六、无形资产减值准备								
其中：专利权								
商标权								
七、在建工程减值准备								
八、委托贷款减值准备								

中国南玻科技控股（集团）股份有限公司及其子公司
截至二零零三年六月三十日止
利润及利润分配表

编制单位：中国南玻科技控股（集团）股份有限公司及其子公司

(以人民币元为货币单位)

项目	附注	本集团		本公司	
		二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月
主营业务收入		569,035,006	489,945,250		37,283,227
减：主营业务成本		(365,126,852)	(295,100,364)		(29,840,094)
主营业务税金及 附加		(1,218,114)	(1,103,758)		
主营业务利润		202,690,040	193,741,128		7,443,133
加：其他业务利润	7.14	491,054	1,361,132	68,292	96,819
减：营业费用		(43,624,623)	(35,840,247)		(2,493,851)
管理费用		(44,976,944)	(57,214,469)	(7,521,205)	(8,908,124)
财务费用	7.15	(13,249,866)	(7,633,604)	4,675,933	777,525
营业利润		101,329,661	94,413,940	(2,776,980)	(3,084,498)
加：投资收益（损失）	7.16	146,235	64,681	94,765,034	85,012,492
补贴收入	7.17	184,415	350,000		
营业外收入	7.18	4,198,644	6,066,464		293,050
减：营业外支出	7.19	(673,474)	(5,539,350)	(92,978)	(90,914)
利润总额		105,185,481	95,355,735	91,895,076	82,130,130
减：所得税		(7,270,554)	(6,480,893)		
少数股东损益		(6,019,851)	(6,744,712)		
净利润		91,895,076	82,130,130	91,895,076	82,130,130
加：年初未分配利润		94,785,234	57,517,060	97,503,211	60,235,037
可供分配的利润		186,680,310	139,647,190	189,398,287	142,365,167
减：提取法定盈余公 积					
提取法定公益金					
可供股东分配的利润		186,680,310	139,647,190	189,398,287	142,365,167
减：应付普通股股利					
未分配利润		186,680,310	139,647,190	189,398,287	142,365,167

后页所载附注为本会计报表的组成部分

中国南玻科技控股（集团）股份有限公司及其子公司
截至二零零三年六月三十日止
利润及利润分配表（续）

编制单位：中国南玻科技控股（集团）股份有限公司及其子公司

(以人民币元为货币单位)

项目	本集团							
	二零零三年一至六月				二零零二年一至六月			
	净资产收益率		每股收益		净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	10.14%	10.37%	0.299	0.299	10.05%	10.26%	0.286	0.286
营业利润	5.07%	5.19%	0.150	0.150	4.90%	5.00%	0.139	0.139
净利润	4.60%	4.70%	0.136	0.136	4.26%	4.35%	0.121	0.121
扣除非经常性损益后的净利润	4.41%	4.52%	0.130	0.130	4.21%	4.30%	0.120	0.120

中国南玻科技控股（集团）股份有限公司及其子公司
截至二零零三年六月三十日止
现金流量表

编制单位：中国南玻科技控股（集团）股份有限公司及其子公司

(以人民币元为货币单位)

项目	本集团		本公司	
	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月
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	607,334,362	473,769,864	2,860,553	43,547,163
收到的税费返还	3,945,150	39,717		
收到的其他与经营活动有关的现金	1,056,413	11,220,186		6,102,479
现金流入小计	612,335,925	485,029,767	2,860,553	49,649,642
购买商品、接受劳务支付的现金	(227,828,582)	(261,778,132)		(40,055,773)
支付给职工以及为职工支付的现金	(56,121,877)	(54,607,065)	(2,509,386)	(5,957,396)
支付的各项税费	(45,510,581)	(26,585,086)	(3,467,648)	(536,536)
支付的其他与经营活动有关的现金	(59,459,060)	(57,447,406)	(5,952,165)	(20,120,174)
现金流出小计	(388,920,100)	(400,417,689)	(11,929,199)	(66,669,879)
经营活动产生的现金流量净额	223,415,825	84,612,078	(9,068,646)	(17,020,237)
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	504,694			
取得投资收益所收到的现金			150,542,230	193,308,294
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		12,698,100		
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计	504,694	12,698,100	150,542,230	193,308,294
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	(268,397,175)	(181,726,114)	(212,834)	(5,007,470)
权益投资所支付的现金			(530,610)	(67,933,525)
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计	(268,397,175)	(181,726,114)	(743,444)	(72,940,995)
投资活动产生的现金流量净额	(267,892,481)	(169,028,014)	149,798,786	120,367,299
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收权益性投资所收到的现金		9,311,175		
借款所收到的现金	865,357,274	132,997,255	188,277,100	53,445,600
收到的其他与筹资活动有关的现金		10,772,060		245,439,785
现金流入小计	865,357,274	153,080,490	188,277,100	298,885,385
偿还债务所支付的现金	(706,291,460)		(193,277,000)	
分配股利或偿付利息所支付的现金	(123,205,779)	(95,726,125)	(102,266,511)	(90,827,341)
其中：子公司支付少数股东的股利	(11,653,337)			
支付的其他与筹资活动有关的现金		(1,000,000)	(15,786,711)	(309,231,866)
现金流出小计	(829,497,239)	(96,726,125)	(311,330,222)	(400,059,207)
筹资活动产生的现金流量净额	35,860,035	56,354,365	(123,053,122)	(101,173,822)
汇率变动对现金的影响	43,950	3,568,118	(28,637)	(42,150)
四、货币资金净增加（减少）额	(8,572,671)	(24,493,453)	17,648,381	2,131,090

中国南玻科技控股（集团）股份有限公司及其子公司
截至二零零三年六月三十日止
现金流量表（补充资料）

编制单位：中国南玻科技控股（集团）股份有限公司及其子公司

(以人民币元为货币单位)

项目	本集团		本公司	
	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月
将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润	91,895,076	82,130,130	91,895,076	82,130,130
加：少数股东损益	6,019,851	6,744,712		
计提的资产减值准备	(7,784,945)	187,800		839,064
固定资产折旧	61,110,807	50,491,192	1,281,629	
无形资产摊销	1,986,470	1,983,459		
长期待摊费用摊销	407,341	2,491,477		
待摊费用减少	(1,699,708)	2,803		689,550
预提费用增加（减：减少）	5,439,351	(4,469,311)	(2,227,143)	(6,308,992)
处置固定资产、无形资产和其他长期 资产损失	441,808	61,225		
财务费用	11,772,089	10,383,855	374,184	(771,713)
投资损失（减：收益）	(146,234)	(64,681)	(94,765,034)	(85,012,492)
存货的减少（减：增加）	4,870,037	(23,889,621)		(898,576)
经营性应收项目的减少（减：增加）	(50,048,033)	(52,995,085)	(122,401)	(1,133,620)
经营性应付项目的增加（减：减少）	99,151,915	11,554,123	(5,504,957)	(6,553,588)
经营活动产生的现金流量净额	223,415,825	84,612,078	(9,068,646)	(17,020,237)
货币资金净变动情况：				
货币资金的期末余额	171,292,608	176,262,128	53,845,536	32,206,243
减：货币资金的期初余额	(179,865,279)	(200,755,581)	(36,197,155)	(30,075,153)
货币资金净增加（减少）额	(8,572,671)	(24,493,453)	17,648,381	2,131,090

后页所载附注为本会计报表的组成部分

中国南玻科技控股(集团)股份有限公司及其子公司**截至二零零三年六月三十日****会计报表附注**

(除另有说明外，均以人民币元为货币单位)

一、公司简介**(1) 基本情况**

中国南玻科技控股(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 月在深圳成立的中外合资企业。

于 1991 年 10 月，本公司改组为中国南方玻璃股份有限公司；于 1992 年 2 月，本公司发行的人民币普通股和境内上市外资股于深圳证券交易所上市；于 1993 年 3 月，本公司更名为中国南玻集团股份有限公司；于 2001 年 8 月，本公司更名为中国南玻科技控股(集团)股份有限公司。截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司注册资本为 676,975,416 元。

(2) 本公司发起人持有股份变更情况

于 1997 年度，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及广东国际信托投资公司分别将其所持有的本公司股份转让予招商局(玻璃工业)控股有限公司、怡万实业发展(深圳)有限公司及深圳市怡达贸易有限公司。

于 2001 年 8 月，经中国证监会批准，招商局(玻璃工业)控股有限公司持有本公司的外资法人股转为上市流通股。

于 2002 年 3 月，深圳市怡达贸易有限公司将持有本公司股份转让予深圳市高速公路开发有限公司；于 2002 年 9 月，深圳市高速公路开发有限公司更名为新通产实业开发(深圳)有限公司。

(3) 主要经营业务

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)经批准的经营范围及主要经营业务为：浮法玻璃产品的加工制造、玻璃用品的制造及浮法玻璃用品的代销和销售及与之有关的业务；代购代销玻璃、玻璃制品、玻璃加工机械设备、仪器仪表；生产玻璃加工机械设备；代购代销与玻璃有关的化工材料，开展有关生产玻璃及其制品的技术设备、产品信息的咨询服务业务；生产经营现代陶瓷制品，玻璃建筑安装、装饰，玻璃幕墙工程；房地产开发及物业管理。

二、会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 会计报表的编制基准

本会计报表按照中华人民共和国财政部发布的企业会计准则、《企业会计制度》及相关规定编制。

(2) 会计年度

公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(3) 记账本位币

以人民币为记账本位币，本会计报表的编制金额单位为人民币元。

(4) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。资产于取得时按实际成本入账；如果以后发生资产减值，则计提相应的资产减值准备。

(5) 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇价折合为人民币入账。于资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债按中国人民银行公布的该日基准汇价折算为人民币，所产生的汇兑损益除了和固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益将资本化外，直接记入当期损益，属于筹建期间的计入长期待摊费用。

(6) 外币会计报表的折算方法

外币资产负债表中的所有资产、负债表项目均按资产负债表日中国人民银行公布的基准汇价折算，股东权益项目除未分配利润项目外均按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇价折算，未分配利润项目以折算后利润分配表中该项目的金额确认；利润表按年度平均汇价折算，由此折算产生的差异列入折算后资产负债表的外币会计报表折算差额项目内。

(7) 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银行存款；现金等价物是指持有的不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额、价值变动风险很小的投资。

三个月以上的定期存款及受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

(8) 短期投资

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的基金投资，于取得时以实际发生的投资成本扣除已宣告但尚未领取的基金收益后计价。短期投资持有期间所收到的基金收益除已计入应收项目的基金收益外，均直接冲减投资成本。短期投资的期末计价按成本与市价孰低法核算，对市价低于成本的部分，予以计提短期投资跌价准备。短期投资跌价准备按投资类别的成本高于市价的差额提取，如单项投资成本超过投资总额的 10%，则以单项投资为基础提取跌价损失准备。

二、会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(9) 应收款项及坏账准备

应收款项指应收帐款及其他应收款。

本集团对可能发生的坏帐损失采用备抵法核算。

坏账准备在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提，本集团对回收有困难的应收款项，结合实际经验和实际情况相应计提专项坏帐准备，对于其余的应收款项按扣除集团内往来后余额的 2%计提一般坏帐准备。

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，确认为坏账，并冲销已提取的相应坏账准备。

(10) 存货

存货包括原材料、在产品、产成品、在建开发产品、已完工开发产品和分期收款发出商品等。存货于取得时按实际成本入账，存货发出时的成本按加权平均法核算，低值易耗品在领用时按一次摊销法核算成本，包装物在领用时一次计入生产成本。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及按正常生产能力下适当百分比分摊的所有间接生产费用；在建开发产品和已完工开发产品成本包括土地使用权成本和工程建造成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低计量。对存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分提取存货跌价准备。可变现净值按正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计销售费用及相关税金后的金额确定。

(11) 长期投资

长期投资包括准备持有超过一年的股权投资、不能变现或不准备随时变现的股票投资和其他债权投资。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款入账。本集团对被投资单位的投资占该被投资单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上、或虽投资不足 20%但对其财务和经营决策有重大影响的，采用权益法核算；对被投资单位的投资占该被投资单位有表决权资本总额 20%以下的、或对被投资单位的投资虽占该被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上但对其财务和经营决策不具有重大影响的，采用成本法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额。其中对本公司改制设立时因被投资单位资产评估增值产生的本公司长期股权投资价值与应享有被投资单位所有者权益账面价值的差额，采用直线法按 25 年摊销；对本集团购买被投资单位股权时产生的股权投资差额，采用直线法按 10 年摊销。

长期债权投资按实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债权利息作为实际成本。长期债权投资按期计提利息收入。

采用权益法核算的被投资单位包括子公司、合营企业及联营企业，子公司是指本公司直接或间接拥有其 50%以上的表决权资本，或虽拥有其 50%以下的表决权资本但有权决定其财务和经营政策，并能据此从其经营活动中获取利益的被投资单位；合营企业是指本公司与其它合营者能共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司对其具有重大影响的被投资单位。

二、会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(12) 固定资产计价和折旧

固定资产为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用期限在一年以上且单位价值在 2,000 元以上的房屋及建筑物以及其他与生产经营有关的设备。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。对本集团在改制时进行评估的固定资产，按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值。

固定资产折旧的采用直线法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。如已对固定资产计提了减值准备，则按该固定资产的账面价值及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

固定资产的预计使用年限、残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 至 35 年	5%至 10%	2.57%至 4.75%
机器设备	10 至 20 年	5%至 10%	4.5%至 9.5%
运输设备及其他	8 至 10 年	5%至 10%	9%至 11.875%

对固定资产的重大改建、扩建或改良而发生的后续支出予以资本化；对固定资产的修理及维护而发生的后续支出，于发生时计入当期费用。

(13) 在建工程

在建工程指正在兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本入账。成本的计价包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价及安装费用，还包括在达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(14) 借款费用

为购建固定资产而发生专门借款所产生的利息、辅助费用及外币汇兑差额等借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且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，计入该资产的成本。当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

借款费用中的每期利息费用，按当期购建固定资产累计支出加权平均数与该特定借款的利率，在不超过当期专门借款实际发生的利息费用的范围内，确定资本化金额。

其它借款发生的借款费用，于发生时确认为当期财务费用。

(15) 无形资产计价和摊销

无形资产包括土地使用权、专有技术及软件使用费等。

土地使用权

- 购入的土地使用权或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按照实际支付的价款作为实际成本，于开始建造项目前作为无形资产核算。并采用直线法按 30-50 年摊销。自 2001 年 1 月 1 日起，利用土地建造项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

专有技术

- 按实际支付的价款计价，并以直线法按 15 年摊销。

软件使用费

- 按实际支付的价款计价，并以直线法按 10 年摊销。

二、会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(16) 长期待摊费用

长期待摊费用包括租入固定资产的装修支出及子公司筹建期间费用。

租入固定资产装修支出是指对采用经营租赁租入的固定资产所实际发生的装修支出，在租赁期与受益期两者孰短的期限内平均摊销。

所有筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集待企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

如长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，尚未摊销的该项目的摊余价值予以全部转入当期损益。

(17) 资产减值

除短期投资、应收款项及存货减值准备的计提方法已在上述相关的会计政策中说明外，其余资产项目如果有迹象或环境变化显示其单项资产账面价值可能超过可收回金额时，本公司将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失并计入当期损益。

单项资产的可收回金额是指其销售净价与其使用价值两者之中的较高者。销售净价是指在熟悉交易情况的交易各方之间自愿进行的公平交易中，通过销售该项资产而取得的、扣除处置费用后的金额。使用价值指预期从资产的持续使用和使用年限结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值。

当以前期间导致该项资产发生减值的迹象可能已经全部或部分消失时，则依据重新计算的可收回金额并在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

(18) 预计负债

当因过去的经营行为而需在当期承担某些现时义务，同时该义务的履行很可能会导致经济利益的流出，且对金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(i) 保修费用

本公司对于资产负债表日仍需承担的工程保修或产品更换义务，依据以前年度同类工程保修及产品更换的经验预计保修费用。

(ii) 子公司清算准备

本公司对被投资子公司已有详细、正式的清算方案或已进行清算，在可能产生清算损失并且金额可以合理估计时预计清算损失。

(19) 职工社会保障

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括养老及医疗保险及其他社会保障制度。除此之外，本公司并无其它重大职工福利承诺。

根据有关规定，保险费按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

二、会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法(续)

(20) 收入确认

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，并不再对该产品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认。
- 现金折扣在实际发生时作为当期财务费用，销售折让在实际发生时冲减当期收入。

房地产销售

- 对于采用分期收款销售方式的房地产销售，按照合同约定的收款日期分期确认销售收入；对于其他方式的房地产销售，在已将房产所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该房产实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认。

提供劳务

- 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认营业收入。跨年度开始和完成的劳务，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

其他收入按下列基础确认：

利息收入 - 按存款的存期和实际收益率计算确认。

补贴收入 - 于实际收到时确认。

经营租赁收入 - 采用直线法将租金在租赁期内确认。

(21) 所得税的会计处理方法

本集团企业所得税费用的会计处理采用应付税款法。

(22) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表包括本公司及纳入合并范围的子公司，系根据中华人民共和国财政部财会字(1995)11 号文《关于印发合并会计报表的暂行规定》及相关规定编制。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其相应期间的收入、成本、利润纳入合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司和子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润已在合并会计报表编制时予以抵销。在合并会计报表中，少数股东权益指纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本集团所拥有的部分。纳入合并范围的子公司所采用的会计政策与本公司一致。

三、税项

本集团承担的主要税项列示如下：

(1) 营业税

本集团从事房地产行业之子公司海南南玻实业发展有限公司、南玻(武汉)实业发展有限公司、四川南玻实业发展有限公司、北海南玻物业发展有限公司及天津南玻实业发展有限公司承担的主要税项列示如下：

营业税：根据中华人民共和国财政部、国家税务总局于 2002 年财税[2002]205 号《关于处置海南省和广西北海市积压房地产有关税收优惠政策的通知》，本集团海南南玻实业发展有限公司、北海南玻物业发展有限公司于 2003 年期间的销售免征营业税。南玻(武汉)实业发展有限公司、四川南玻实业发展有限公司及天津南玻实业发展有限公司按照应税业务收入的 5%计征。

本集团从事装饰工程业务之子公司深圳南玻幕墙工程有限公司承担的主要税项列示如下：

营业税：按应税业务收入的 3%计征。

(2) 增值税

本集团从事工业行业之子公司的产品销售业务均适用增值税，其中除海南文昌南玻石英砂矿外，其他子公司内销产品销项税率为 17%，出口产品销售采用“免、抵、退”办法，退税率分别为 13%和 17%。

海南文昌南玻石英砂矿产品销售收入按 13%的税率计缴增值税。

本集团购买原材料、燃料、动力等支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额。

(3) 企业及地方所得税

本集团除下述尚在税收优惠期的子公司外，于深圳及海南地区设立的子公司按应纳税所得额的 15%缴纳企业所得税，其余中华人民共和国境内子公司按 33%税率缴纳企业及地方所得税，境外子公司按所属国家税收规定计税。

截至 2003 年 6 月 30 日止，本集团享受企业所得税政策性优惠，尚在税收优惠期的子公司列示如下：

- 经深圳市地方税务局深地税宝减免[1995]80 号文批准，深圳南玻汽车玻璃有限公司从获利年度起，享受“两免三减”企业所得税优惠政策，2003 年为其第二个获利年度，免缴企业所得税。

- 经深圳市地方税务局深地税宝减免[1997]2 号文批准，深圳南玻浮法玻璃有限公司从获利年度起，享受“两免三减”企业所得税优惠政策，2003 年为其第四个获利年度，按 7.5%税率缴纳企业所得税。

- 经深圳市地方税务局深地税蛇减免[1997]19 号文批准，深圳市南玻结构陶瓷有限公司从获利年度起，享受“两免三减”企业所得税优惠政策，2003 年为其第三个获利年度，按 7.5%税率缴纳企业所得税。

- 经深圳市地方税务局深地税宝减免[2000]2 号文批准，深圳南玻显示器件科技有限公司从获利年度起，享受“两免三减”企业所得税优惠政策，2003 年为其第二个获利年度，免缴企业所得税。

- 经深圳市地方税务局深地税三检函[2002]36 号文批准，深圳南玻电子有限公司可在享受企业所得税“两免三减”税收优惠政策期满后，延长三年减半征收企业所得税，2003 年为其第二个延长减半征收企业所得税的年度，按 7.5%税率缴纳企业所得税。

四、控股子公司

截至二零零三年六月三十日止，本公司纳入会计报表合并范围的直接及间接控股子公司：

被投资单位名称	注册地	法定 代表人	经济性质	注册资本	本集团对其 投资额	本公司 所占比例	经营范围
深圳市宏达镜业有限公司	中国深圳	卢文辉	有限责任	6,780,000	16,922,143	直接 90% 间接 10%	生产金属镀膜、玻璃制品
深圳市南玻伟光镀膜玻璃有限公司	中国深圳	卢文辉	有限责任	美元 8,000,000	47,383,964	直接 90% 间接 10%	生产镀膜玻璃、镀膜镜系列产品
深圳南玻南星玻璃加工有限公司	中国深圳	卢文辉	中外合资	23,100,000	23,100,000	100%	玻璃加工
海南南玻实业发展有限公司	中国海口	卢文辉	有限责任	30,000,000	31,874,472	100%	房地产开发经营
南玻(武汉)实业发展有限公司	中国武汉	吴国斌	中外合资	40,000,000	43,812,868	100%	房地产综合开发及经营
深圳南玻工程玻璃有限公司	中国深圳	卢文辉	中外合资	32,000,000	32,000,000	100%	玻璃深加工
南玻(香港)有限公司(a)	中国香港	—	有限责任	港币 500,000	530,610	100%	玻璃贸易
深圳南玻彩釉钢化玻璃有限公司	中国深圳	卢文辉	中外合资	15,000,000	15,000,000	100%	生产经营建筑装饰用玻璃制品
深圳市南玻结构陶瓷有限公司	中国深圳	柯汉奇	有限责任	30,000,000	30,000,000	100%	生产经营陶瓷制品
深圳南玻电子有限公司	中国深圳	柯汉奇	中外合资	50,000,000	50,000,000	100%	生产经营电子陶瓷元器件
深圳南玻幕墙工程有限公司	中国深圳	卢文辉	中外合资	12,000,000	12,000,000	100%	玻璃幕墙及室内玻璃工艺装饰
北海南玻物业发展有限公司	中国北海	卢文辉	有限责任	20,000,000	20,000,000	直接 65% 间接 35%	房地产综合开发经营
深圳南玻伟光导电膜有限公司	中国深圳	曾南	中外合资	美元 5,000,000	29,835,361	70%	生产经营导电膜玻璃和制品
海南南玻物业管理有限公司	中国海南	卢文辉	有限责任	5,000,000	5,000,000	间接 100%	管理服务、批发零售租赁
深圳南玻浮法玻璃有限公司	中国深圳	曾南	中外合资	605,736,250	605,736,250	100%	生产经营特种浮法玻璃
天津南玻实业发展有限公司	中国天津	吴国斌	有限责任	20,000,000	20,000,000	直接 75% 间接 25%	房地产开发
深圳市南玻安全玻璃有限公司	中国深圳	卢文辉	有限责任	10,080,000	9,500,000	直接 90% 间接 10%	生产经营安全玻璃、安全用膜
南玻(澳洲)有限公司	澳大利亚	—	有限责任	澳元 500,000	3,200,555	100%	玻璃贸易
深圳南玻汽车玻璃有限公司	中国深圳	曾南	中外合资	140,403,049	140,000,000	100%	生产经营汽车安全玻璃
四川南玻实业发展有限公司	中国成都	吴国斌	中外合资	40,000,000	40,000,000	100%	房地产开发、经营
海南文昌南玻石英砂矿	中国海南	卢文辉	中外合资	40,000,000	40,000,000	100%	采掘、洗涤、生产及销售各类石英砂产品
深圳南玻显示器件科技有限公司	中国深圳	曾南	中外合资	美元 9,000,000	55,867,928	75%	生产经营显示器件
天津南玻工程玻璃有限公司	中国天津	曾南	中外合资	138,000,000	42,090,000	61%	生产经营特种浮法玻璃及深加工玻璃
深圳南锋玻璃机械有限公司	中国深圳	曾南	中外合资	12,000,000	12,000,000	100%	玻璃机械加工

(a) 南玻(香港)有限公司于 2003 年 1 月份成立并运行，是本集团的全资子公司，负责经营香港市场的玻璃业务。

五、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	本集团					
	二零零三年六月三十日			二零零二年十二月三十一日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金						
- 人民币	317,080	1.0000	317,080	173,140	1.0000	173,140
- 港币	19,806	1.0614	21,023	35,766	1.0611	37,951
- 美元	23,528	8.2774	194,749	8,582	8.2773	71,038
- 澳元				209	4.6787	978
			532,852			283,107
银行存款						
- 人民币	123,924,459	1.0000	123,924,459	90,293,302	1.0000	90,293,302
- 港币	9,395,372	1.0614	9,972,248	39,514,712	1.0611	41,929,061
- 美元	3,870,054	8.2774	32,033,988	4,683,451	8.2773	38,766,332
- 澳元	195,008	5.5103	1,074,552	428,723	4.6787	2,005,866
- 欧元	135,437	9.4495	1,279,812	20,792	8.6360	179,563
			168,285,059			173,174,124
其他货币资金						
- 人民币	8,924,878	1.0000	8,924,878	9,925,189	1.0000	9,925,189
- 港币	117,296	1.0614	124,498	2,176,756	1.0611	2,309,756
- 美元	4,456	8.2774	36,896	280,512	8.2773	2,321,885
- 欧元	125,198	9.4495	1,183,063	7,430	8.6360	64,162
			10,269,335			14,620,992
			179,087,246			188,078,223
项目	本公司					
	二零零三年六月三十日			二零零二年十二月三十一日		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金						
- 人民币	6,566	1.0000	6,566	11,655	1.0000	11,655
- 港币	411	1.0614	437	361	1.0611	383
- 美元				84	8.2773	700
			7,003			12,738
银行存款						
- 人民币	51,622,795	1.0000	51,622,795	19,899,539	1.0000	19,899,539
- 港币	587,613	1.0614	623,692	10,521,707	1.0611	11,164,584
- 美元	160,246	8.2774	1,326,418	575,753	8.2773	4,765,680
- 澳元						
			53,572,905			35,829,803
其他货币资金						
- 人民币	141,132	1.0000	141,132	217,170	1.0000	217,170
- 港币	117,294	1.0614	124,496	129,529	1.0611	137,444
			265,628			354,614
			53,845,536			36,197,155

五、会计报表主要项目注释(续)

2. 应收票据

于二零零三年六月三十日,本集团应收票据余额为 22,755,031 元(二零零二年十二月三十一日余额为 8,741,631 元),均为无抵押的银行承兑汇票。

应收票据大幅增加系对客户的结算方式中提高了票据结算的比例。

3. 应收账款

账龄	本集团					
	二零零三年六月三十日			二零零二年十二月三十一日		
	金额	占该账款余额的百分比	坏账准备	金额	占该账款余额的百分比	坏账准备
一年以内	174,798,995	94.23%	(3,339,303)	137,038,610	93.66%	(2,754,414)
一至二年	6,529,570	3.52%	(126,146)	4,933,073	3.37%	(104,278)
二至三年	1,324,545	0.71%	(65,179)	1,650,100	1.13%	(251,080)
三年以上	2,854,055	1.54%	(1,928,997)	2,700,155	1.84%	(2,056,429)
	<u>185,507,165</u>	<u>100%</u>	<u>(5,459,625)</u>	<u>146,321,938</u>	<u>100%</u>	<u>(5,166,201)</u>

于二零零三年六月三十日,应收账款余额中并无应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

于二零零三年六月三十日,应收账款前五名金额合计为 33,046,561 元(二零零二年十二月三十一日:31,684,736 元),占应收账款的 17.81%(二零零二年:21.65%)。

4. 其他应收款

账龄	本集团					
	二零零三年六月三十日			二零零二年十二月三十一日		
	金额	占该账款余额的百分比	坏账准备	金额	占该账款余额的百分比	坏账准备
一年以内	20,568,803	71.84%	(216,149)	16,491,865	48.99%	(282,227)
一至二年	113,291	0.40%	(1,242)	521,452	1.55%	(11,146)
二至三年	301,501	1.05%	(5,712)	13,208,718	39.24%	(72,126)
三年以上	7,646,863	26.71%	(2,260,367)	3,439,676	10.22%	(2,291,443)
	<u>28,630,458</u>	<u>100%</u>	<u>(2,483,470)</u>	<u>33,661,711</u>	<u>100%</u>	<u>(2,656,942)</u>

账龄	本公司					
	二零零三年六月三十日			二零零二年十二月三十一日		
	金额	占该账款余额的百分比	坏账准备	金额	占该账款余额的百分比	坏账准备
一年以内	148,961,812	28%	(2,382,740)	120,814,807	24%	(1,619,115)
三年以上	389,284,932	72%	(120,166,822)	389,460,188	76%	(116,858,524)
	<u>538,246,744</u>	<u>100%</u>	<u>(122,549,562)</u>	<u>510,274,995</u>	<u>100%</u>	<u>(118,477,639)</u>

于二零零三年六月三十日,本集团及本公司其他应收账款余额中并无应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

于二零零三年六月三十日,本集团其他应收款前五名金额合计为 4,380,991 元(二零零二年十二月三十一日:19,665,300 元),占其他应收款的 15.30%(二零零二年:58.42%)。

五、会计报表主要项目注释（续）

4. 其他应收款（续）

本公司三年以上其他应收款为本公司对下属子公司海南南玻实业发展有限公司、南玻（武汉）实业发展有限公司、四川南玻实业发展有限公司、北海南玻物业发展有限公司和南玻（澳洲）有限公司的流动资金垫款，因上述子公司净资产为负数，且其主要债权人本公司，故本公司对上述子公司进行权益法核算时，将其累计亏损超过本公司股权投资成本的金额确认为本公司的投资损失，作为本公司对其流动资金垫款的专项准备。专项准备计提明细列示如下：

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
海南南玻实业发展有限公司	(102,559,360)	(101,481,997)
南玻（武汉）实业发展有限公司	(1,397,331)	(937,667)
四川南玻实业发展有限公司	(12,067,393)	(9,358,171)
北海南玻物业发展有限公司	(3,602,553)	(3,465,907)
南玻（澳洲）有限公司	(540,185)	(1,614,782)
	<u>(120,166,822)</u>	<u>(116,858,524)</u>

5. 预付账款

账龄	本集团			
	二零零三年六月三十日		二零零二年十二月三十一日	
	金额	占该账款余额的百分比	金额	占该账款余额的百分比
一年以内	4,979,746	100%	2,874,418	100%

于二零零三年六月三十日，预付账款余额中并无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

预付帐款增加系报告期内设备采购预付款增加所致。

6. 存货

项目	本集团	
	二零零三年六月三十日	二零零二年十二月三十一日
原材料	43,430,930	47,568,419
在产品	12,453,801	5,698,287
产成品	53,718,929	43,259,174
待售物业	442,260,756	460,208,573
小计	551,864,416	556,734,453
减：存货跌价准备	(179,873,286)	(188,190,024)
净额	<u>371,991,130</u>	<u>368,544,429</u>

存货跌价准备明细及变动情况如下：

存货类别	本集团			
	二零零二年十二月三十一日	本年增加	本年减少	二零零三年六月三十日
原材料	699,588	26,637		726,225
在产品	77,781			77,781
产成品	1,929,447		(63,034)	1,866,413
待售物业	185,483,208		(8,280,341)	177,202,867
合计	<u>188,190,024</u>	<u>26,637</u>	<u>(8,343,375)</u>	<u>179,873,286</u>

五、会计报表主要项目注释（续）

7. 长期股权投资

长期股权投资包括：

项目	本集团		本公司	
	二零零三年 六月三十日	二零零二年 十二月三十一日	二零零三年 六月三十日	二零零二年 十二月三十一日
投资于子公司			1,369,655,380	1,445,692,852
长期股票投资	25,498,581	25,498,581	25,053,584	25,053,584
股权投资差额	(8,481,397)	(8,610,264)	(3,990,286)	(4,119,153)
小计	17,017,184	16,888,317	1,390,718,678	1,466,627,283
长期股权投资减值准备	(16,835,935)	(16,835,935)	(16,390,938)	(16,390,938)
合计	181,249	52,382	1,374,327,740	1,450,236,345

(1) 长期股票投资

			本集团	
长期股票投资	股份类别	股票数量 (股)	二零零三年 六月三十日	二零零二年 十二月三十一日
上海大江（集团）股份有限公司	法人股	858,000	2,000,000	2,000,000
海南港澳实业股份有限公司	法人股	3,222,789	17,650,512	17,650,512
北京万通实业股份有限公司	法人股	4,200,000	4,200,000	4,200,000
海南海药实业股份有限公司	法人股	620,334	1,203,072	1,203,072
海南珠江建设股份有限公司	法人股	105,000	395,000	395,000
海南恒通实业股份有限公司	法人股	10,000	49,997	49,997
			25,498,581	25,498,581
			本公司	
长期股票投资	股份类别	股票数量 (股)	二零零三年 六月三十日	二零零二年 十二月三十一日
上海大江（集团）股份有限公司	法人股	858,000	2,000,000	2,000,000
海南港澳实业股份有限公司	法人股	3,222,789	17,650,512	17,650,512
北京万通实业股份有限公司	法人股	4,200,000	4,200,000	4,200,000
海南海药实业股份有限公司	法人股	620,334	1,203,072	1,203,072
			25,053,584	25,053,584

五、会计报表主要项目注释（续）

7. 长期股权投资（续）

(2) 股权投资差额

股权投资差额	本集团					形成原因
	初始金额	二零零二年 十二月三十一日	本期新增	本期摊销	二零零三年 六月三十日	
武汉南玻物业发展有限公司	3,812,868	1,906,434		(190,643)	1,715,791	资本汇率折算 差额
南玻（澳洲）有限公司	28,705	20,093			20,093	资本汇率折算 差额
深圳南玻安全玻璃有限公司		(2,086,046)		26,744	(2,059,302)	折价收购股权 产生的差额
深圳伟光镀膜玻璃有限公司	(2,139,534)	2,519,326		(201,762)	2,317,564	资产评估增值
深圳伟光镀膜玻璃有限公司	4,498,797	(10,970,071)		494,528	(10,475,543)	折价收购股权 产生的差额
	(13,712,588)					
		(8,610,264)		128,867	(8,481,397)	
	(7,511,752)					

股权投资差额	本公司					形成原因
	初始金额	二零零二年 十二月三十一日	本期新增	本期摊销	二零零三年 六月三十日	
武汉南玻物业发展有限公司		1,906,434		(190,643)	1,715,791	资本汇率折算差额
南玻（澳洲）有限公司	3,812,868	20,093			20,093	资本汇率折算差额
深圳南玻安全玻璃有限公司	(1,283,719)	(1,251,626)		64,186	(1,187,440)	折价收购股权产 生的差额
深圳伟光镀膜玻璃有限公司		2,519,326		(201,762)	2,317,564	资产评估增值
深圳伟光镀膜玻璃有限公司	4,498,797	(7,313,380)		457,086	(6,856,294)	折价收购股权产 生的差额
	(9,141,725)					
		(4,119,153)		128,867	(3,990,286)	
	(2,085,074)					

(3) 长期投资减值准备

	本集团			
	二零零二年 十二月三十一日	本年增加	本年减少	二零零三年 六月三十日
长期股权投资减值准备	(16,835,935)			(16,835,935)
	(16,835,935)			(16,835,935)

	本公司			
	二零零二年 十二月三十一日	本年增加	本年减少	二零零三年 六月三十日
长期股权投资减值准备	(16,390,938)			(16,390,938)
	(16,390,938)			(16,390,938)

五、会计报表主要项目注释（续）

8. 固定资产及累计折旧

二零零三年六月三十日，固定资产原价及累计折旧的变动如下：

	本集团		
	二零零二年 十二月三十一日	本年增加	本年减少
原价			二零零三年 六月三十日
房屋及建筑物	479,536,781	52,665,023	(579,025)
机器设备	1,631,645,100	407,046,751	(11,918)
运输设备及其他	126,735,391	8,157,386	(2,478,270)
合计	2,237,917,272	467,869,160	(3,069,213)
累计折旧			
房屋及建筑物	(71,997,087)	(7,359,462)	116,847
机器设备	(401,771,619)	(52,375,361)	
运输设备及其他	(67,058,974)	(2,325,137)	1,389,445
合计	(540,827,680)	(62,059,960)	1,506,292
固定资产净值	1,697,089,592	405,809,200	(1,562,921)
固定资产减值准备			
机器设备及房屋建筑物	(3,960,386)		
机器设备	(2,290,932)		
运输设备及其他	(72,426)		
合计	(6,323,744)		
固定资产净额	1,690,765,848	405,809,200	(1,562,921)

9. 在建工程

工程名称	预算数	年初数	本期增加数	本期结转数	6 月 30 日余额	资金来源	资本化利息	工程投入比例
1、南星生产线设备按安装工程	17,220,000	3,509,688	7,628,154	(53,500)	11,084,342	自有资金		65%
2、南玻安全玻璃厂房扩建工程	3,314,500		3,023,996		3,023,996	自有资金		91%
3、南玻工程玻璃公司设备安装工	4,360,000	774,821	2,833,791		3,608,612	自有资金		83%
4、南玻彩釉钢化生产线设备安装工程	4,350,000	3,481,214	686,003	(4,167,217)		自有资金		100%
5、南玻浮法精细光膜线安装工程	380,000,000	312,371,393	56,409,304	(368,780,697)		自有资金		97%
6、南玻浮法职工宿舍工程	50,000,000	10,160,885	1,580,383		11,741,268	自有资金		23%
7、南玻浮法镀膜线改造工程	50,000,000	40,579,710	3,503,309	(44,083,019)		自有及借款	232,295	100%
8、伟光导电膜彩色滤光片生产线项目	264,864,000		78,176		78,176	自有及借款		
9、汽车玻璃生产线设备安装工程	35,958,055	19,307,275	12,969,686	(23,227,210)	9,049,751	自有及借款	119,176	90%
10、汽车玻璃三期工程	182,656,800		5,696,196		5,696,196	自有及借款		3%
11、南玻浮法一线烟汽治理工程	5,548,260		3,496,761		3,496,761	自有资金		63%
12、南玻浮法镀膜厂钢化炉安装工程	9,860,400		1,490,277		1,490,277	自有资金		15%
13、南玻电子生产线设备安装工程	35,000,000	25,565,606	1,561,903	(21,617,420)	5,510,089	自有资金		78%
14、南玻电子科技园新厂房	27,000,000	19,019,548	6,537,261		25,556,809	自有资金		95%
15、天津工程玻璃厂房	63,220,421	8,885,039	22,247,210		31,132,249	自有资金		49%
16、天津工程玻璃生产线设备	247,615,075	20,346,713	147,672,915		168,019,628	自有及借款	4,489,014	68%
17、显示器设备安装工程	90,000,000	33,705			33,705	自有资金		100%
18、其他工程		3,519,572	2,513,046	(5,877,443)	155,175	自有资金		
		467,555,169	279,928,371	(467,806,506)	279,677,034		4,840,485	

于二零零三年六月三十日，本集团在建工程比年初减少约 40%，系报告期内部分已完工项目转入固定资产，同时又有部分新项目开始建设等双重影响所致。

五、 会计报表主要项目注释（续）

10. 无形资产

种类	原始金额	累计摊销金额	年初余额	本期增加	本期摊销	6 月 30 日余额	剩余摊销期限
土地使用权	109,353,360	33,049,740	76,303,620	5,625,268	(1,759,770)	80,169,118	14-28 年
专有技术及软件使用费	8,839,290	3,095,708	5,743,582	31,000	(311,520)	5,463,062	2-12 年
无形资产减值准备							
无形资产净值	118,192,650	36,145,448	82,047,202	5,656,268	(2,071,290)	85,632,180	

于二零零三年六月三十日，本公司及其子公司无形资产无任何减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

11. 长期待摊费用

本集团						
种类	原始金额	年初余额	本期增加	本期摊销	6 月 30 日余额	剩余摊销期限
房屋装修费	8,579,557	1,787,936	427,631	(375,341)	1,840,226	1-4 年
天津工程玻璃开办费		428,058	275,065		703,123	
合计	8,579,557	2,215,994	702,696	(375,341)	2,543,349	

12. 短期借款

本集团		
借款类别	二零零三年六月三十日	二零零二年十二月三十一日
担保借款	690,799,969	541,734,155
信用借款	18,000,000	18,000,000
合计	708,799,969	559,734,155

本集团于二零零三年六月三十日的短期担保借款均由本公司担保。于二零零三年六月三十日的短期借款年利率为 4.536-4.779 % (二零零二年：4.536-4.779%)。

13. 应付票据

于二零零三年六月三十日，本集团及本公司应付票据均为银行承兑汇票，且无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的票据。

与年初数相比，应付票据大幅增加系对客户的结算方式中提高了票据结算的比例。

14. 应付账款

于二零零三年六月三十日，本集团及本公司应付账款中并无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

15. 预收账款

于二零零三年六月三十日，本集团及本公司预收账款中并无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

五、会计报表主要项目注释（续）

16. 应交税金

应交税金明细项目列示如下：

项目	本集团	
	二零零三年六月三十日	二零零二年十二月三十一日
增值税	4,798,564	887,738
营业税	224,062	564,395
企业所得税	3,804,422	4,310,043
其他税项	799,867	728,116
合计	9,626,915	6,490,292

应交税金增加主要是增值税增加所致。

17. 其他应付款

于二零零三年六月三十日，本集团及本公司其他应付款中并无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

18. 预提费用

项目	本集团	
	二零零三年六月三十日	二零零二年十二月三十一日
运费	8,672,816	5,149,389
电费	4,180,665	4,038,825
利息	1,956,809	601,802
开发研制费	634,361	919,928
社会保险	36,960	2,927,886
审计费	141,000	1,380,000
其它	7,581,735	2,747,165
合计	23,204,346	17,764,995

预提费用增加系报告期内预提的运费增加所致。

19. 预计负债

	本集团	
	二零零三年 六月三十日	二零零三年 十二月三十一日
保修费用	100,860	122,662
子公司清算准备	332,000	332,000
	432,860	454,662

五、会计报表主要项目注释（续）

20. 长期借款

	本集团	
	二零零三年 六月三十日	二零零二年 十二月三十一日
担保银行借款	60,000,000	50,000,000

上述银行借款由本公司及本公司之子公司提供担保，其中：10,000,000 元借款期限自 2002 年 10 月 29 日起至 2004 年 10 月 29 日止，年利率为 4.941%；50,000,000 元借款为中国国债贴息借款，其中 40,000,000 元借款期限自 2002 年 6 月 27 日至 2004 年 12 月 25 日止，年利率为 6%；本报告期新增 10,000,000 元借款期限自 2003 年 6 月 3 日至 2005 年 6 月 2 日止，年利率为 4.94%，以上 50,000,000 元国债贴息借款由深圳市财政局给予全额贴息。

21. 少数股东权益及少数股东损益

本集团的少数股东权益及少数股东损益明细如下：

被投资公司	少数股东权益		少数股东损益	
	二零零三年 六月三十日	二零零二年 十二月三十一日	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月
深圳宏达镜业有限公司				6,805
深圳新宏达安全玻璃有限公司				862,517
深圳伟光光电膜有限公司	17,937,351	20,358,239	102,616	1,915,599
深圳南玻显示器件科技有限公司	25,554,303	28,766,901	5,917,235	3,959,791
天津南玻工程玻璃有限公司	26,910,000	26,910,000		
	70,401,654	76,035,140	6,019,851	6,744,712

22. 股本

	二零零三年六月三十日 股数	二零零二年十二月三十一日 股数
尚未流通股份		
发起人股份		
其中：		
境内法人持有股份	242,326,589	242,326,589
募集法人持有股份	28,430,284	28,430,284
尚未流通股份合计	270,756,873	270,756,873
已上市流通股份		
境内上市的人民币普通股	107,165,997	107,165,997
境内上市的外资股	299,052,546	299,052,546
已上市流通股份合计	406,218,543	406,218,543
股份总数	676,975,416	676,975,416

五、会计报表主要项目注释（续）

23. 资本公积

项 目	二零零二年 十二月三十一日	本期增加	本期减少	二零零三年 六月三十日
股本溢价	916,890,034	-	-	916,890,034
外币资本折算差额	(2,904,808)	-	-	(2,904,808)
合计	913,985,226	-	-	913,985,226

24. 盈余公积

项 目	二零零二年 十二月三十一日	本期增加	本期减少	二零零三年 六月三十日
法定盈余公积金	136,608,602	-	-	136,608,602
法定公益金	84,855,023	-	-	84,855,023
合计	221,463,625	-	-	221,463,625

25. 未分配利润

	本集团	
	二零零三年六月三十日	二零零二年十二月三十一日
年初未分配利润	94,785,234	57,517,060
加：本期净利润	91,895,076	163,311,160
减：按 10%提取法定盈余公积金	-	(16,331,116)
按 5%提取法定公益金	-	(8,165,558)
应付普通股股利	-	(101,546,312)
期末未分配利润	186,680,310	94,785,234

法定盈余公积金

根据中国公司法和本公司章程，本公司须根据其按中国会计制度编制的法定账目税后利润（弥补以前年度亏损后）的 10%提取法定盈余公积金。当该公积金余额累计已达各公司注册资本的 50%时可不再提取。

法定盈余公积金经批准后，可用来弥补亏损或转增股本，但使用该公积金后，其余额不得低于公司注册资本的 25%。

法定公益金

根据中国公司法和本公司章程，本公司应根据其按中国会计制度编制的法定账目税后利润（弥补以前年度亏损后）的 5%-10%提取法定公益金，作为职工集体福利基金。该职工集体福利基金将用来购建或取得资本项目，譬如本公司及其子公司的职工宿舍和其他设施，而不能用来支付职工福利费。用法定公益金取得的资本项目，其所有权归公司所有。

任意盈余公积金

任意盈余公积金是依照本公司的章程及董事会决议，在提取法定盈余公积金和法定公益金后计提。

五、会计报表主要项目注释（续）

26. 主营业务收入、成本及毛利

按业务分部列示

行业	本集团					
	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月
工业	541,203,235	462,198,178	(336,852,216)	(273,697,518)	204,351,019	188,500,660
房地产业	12,262,613	21,123,623	(16,911,339)	(16,356,837)	(4,648,726)	4,766,786
建筑装饰业	15,569,158	6,623,449	(11,363,297)	(5,046,009)	4,205,861	1,577,440
合计	569,035,006	489,945,250	(365,126,852)	(295,100,364)	203,908,154	194,844,886

按地区分部列示

地区	本集团					
	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月
中国大陆	366,353,543	280,300,890	(221,426,353)	(150,191,556)	144,927,190	130,109,334
美国	27,065,595	51,968,981	(20,208,672)	(41,140,218)	6,856,923	10,828,763
澳大利亚	14,129,825	8,627,136	(10,241,813)	(6,296,207)	3,888,012	2,330,929
其他国家和地区	161,486,043	149,048,243	(113,250,014)	(97,472,383)	48,236,029	51,575,860
合计	569,035,006	489,945,250	(365,126,852)	(295,100,364)	203,908,154	194,844,886

27. 主营业务税金及附加

项目	本集团	
	二零零三年一至六月	二零零二年一至六月
营业税	296,578	450,796
城市维护建设税	303,242	176,090
教育费附加	78,319	29,302
其他	539,975	447,570
合计	1,218,114	1,103,758

28. 其他业务利润

项目	本集团					
	其他业务收入		其他业务成本		其他业务利润	
	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月
房屋出租	1,351,457	2,065,525	(1,080,519)	(1,225,299)	270,938	840,226
材料销售	12,042,194	1,667,006	(11,879,109)	(1,542,035)	163,085	124,971
提供劳务	18,000	16,372			18,000	16,372
其他	157,379	557,278	(118,348)	(177,715)	39,031	379,563
合计	13,569,030	4,306,181	(13,077,976)	(2,945,049)	491,054	1,361,132

其他业务利润大幅减少，主要是因为本报告期房屋出租业务利润减少所致。

五、会计报表主要项目注释（续）

29. 财务费用

财务费用明细项目列示如下：

	本集团		本公司	
	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月
利息支出	11,772,089	11,318,269	(4,438,928)	(629,989)
减：利息收入	(634,979)	(934,414)	(96,656)	(198,625)
汇兑损益	1,100,471	(3,568,118)	(145,340)	44,303
其他	1,012,285	817,867	4,991	6,786
合计	13,249,866	7,633,604	(4,675,933)	(777,525)

30. 补贴收入、营业外收入及支出

(1) 补贴收入

补贴收入为本集团收到的流转税返还，于实际收到时确认为补贴收入。

(2) 营业外收入

	本集团		本公司	
	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月
房地产销项税额转出	329,453	5,121,205		
索赔收入	23,063	143,070		
废品销售收入	160	348,304		
处理固定资产收益	420,235	8,100		
没收房款收入	3,335,826	100,465		
其他收入	89,907	345,320		293,050
合计	4,198,644	6,066,464		293,050

于二零零三年六月三十日，本集团营业外收入同比减少系因取消房地产销项税收政策导致销项税转入减少和本集团房地产公司罚金收入增加等双重原因影响所致。

(3) 营业外支出

	本集团		本公司	
	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月	二零零三年 一至六月	二零零二年 一至六月
房地产销进项税额转出		5,117,957		
固定资产减值准备				
处理固定资产净损失	436,682	72,240		2,914
罚款及滞纳金支出	77,178	31,076	72,978	
赔偿支出	7,783	55,040		
捐赠支出	49,219	8,842	20,000	
其他支出	102,612	254,195		88,000
合计	673,474	5,539,350	92,978	90,914

于二零零三年六月三十日，本集团营业外收入同比减少系因取消房地产销项税收政策导致进项税转出减少所致。

五、会计报表主要项目注释（续）

31. 净资产收益率及每股收益

净资产收益率及每股收益系根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求编制。具体计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润 ÷ 年末净资产

全面摊薄每股收益 = 报告期利润 ÷ 年末股份总数

加权平均净资产收益率 = 报告期利润 ÷ (年初净资产 + 报告期净利润/2 + 报告期发行新股新增净资产 × 新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数 ÷ 报告期月份数)

加权平均每股收益 = 报告期利润 ÷ (年初股份总数 + 报告期因发行新股增加股份数 × 增加股份下一月份起至报告期年末的月份数 ÷ 报告期月份数)

非经常性损益系指与公司发生的生产经营无直接关系，以及虽与生产经营有关，但由于其性质、金额或发生频率，将影响真实、公允地评价公司当期经营成果和获利能力的各项收入、支出。

非经常性损失（收益）包括：

	本集团	
	二零零三年一至六月	二零零二年一至六月
补贴收入	184,415	350,000
营业外收入	4,198,644	6,066,464
营业外支出	(673,474)	(5,539,350)
所得税影响	(20,952)	
合计	3,688,633	877,114

32. 根据中国会计准则及国际会计准则分别确定的净利润及股东权益之差异调节表

	净利润		股东权益	
	二零零三年一至六月	二零零二年一至六月	二零零三年六月三十日	二零零二年六月三十日
根据国际会计准则所确定的有关金额	92,512,065	84,556,926	2,002,079,111	1,932,934,390
根据国际会计准则所作调整的影响：				
- 长期待摊费用及摊销调整	(132,276)		295,782	
- 房地产销售收入确认调整	(484,713)		(2,210,799)	5,439,960
- 递延资产摊销调整		(2,491,477)	(446,083)	(2,491,477)
- 股利分配调整				
- 递延税项调整				(5,032,727)
- 其它		64,681		(2,595,835)
按照中国会计准则所确定的有关金额	91,895,076	82,130,130	1,999,718,011	1,928,254,311

五、会计报表主要项目注释（续）

33. 或有事项

于 1993 年 5 月，本集团之子公司海南南玻实业发展有限公司（以下简称海南实业）与海南越海建设开发公司（以下简称越海公司）签署房产买卖合同，购买位于海南省琼山市府城镇“华侨之家”小区共计 13,361 平方米（包括公寓楼两栋、综合楼一栋）。于 1996 年 1 月，因涉诉导致综合楼被海南省中级人民法院查封。于 1999 年 11 月，海口市中级人民法院以（1999）海南民初字第 12 号民事判决书裁定，要求越海公司归还海南实业房款 17,153,423 元及该款项利息损失的 70%，海南实业退还未售华侨之家所有房产。因越海公司无法归还上述债务，海南实业不服判决，向海南省高级人民法院提出上诉。于 2000 年 8 月，海南省高级人民法院以（2000）琼民终字第 28 号民事判决书裁定维持原判。海南实业认为判决有失公允，公司利益遭受侵犯，遂于 2000 年 12 月向中华人民共和国最高人民法院提出申诉并获受理。于 2001 年 9 月，中华人民共和国最高人民法院以（2000）民监字第 568 号文裁定：撤销海南省高级人民法院及中级人民法院的判决，指令海南省高级人民法院重审。截至 2003 年 6 月 30 日，案件仍在审理中。

截至 2003 年 6 月 30 日，上述被法院查封的房产账面净值为 9,059,846 元。

本报告期内，本集团及本公司再无其他重大或有事项。

34. 资产负债表日后事项

于二零零三年六月三十日，本集团及本公司不存在重大的资产负债表日后事项。

35. 其他重要事项

（1）债务重组事项

本报告期未发生债务重组事项。

（2）非货币性交易事项

本报告期未发生非货币性交易事项。

（3）重大资产减值损失及其减值损失的转回情况

本报告期未发生重大资产减值损失及减值损失转回事项。

（4）重大长期资产转让及出售情况

本报告期未发生重大资产转让及出售情况。

（5）重大固定资产和无形资产取得情况

- a. 本报告期内南玻浮法玻璃有限公司的第二条浮法线——精细光膜玻璃生产线正式投产，从在建工程转入固定资产 368,780,697 元。
- b. 本报告期内天津南玻工程玻璃有限公司基建工程进展顺利，在建工程较年初增加 169,914,193 元的投资额，其中房屋建筑物为 22,247,210 元，其余为各类生产设备。
- c. 本报告期内深圳南玻汽车玻璃有限公司大巴汽车玻璃生产线等项目的建设，购入各类设备 12,969,686 元。
- d. 本报告期内南玻电子有限公司科技园新厂房工程增加 8,099,164 元。
- e. 本报告期内南玻汽车玻璃有限公司购入三期厂房土地使用权，以无形资产入帐，价值 5,625,269 元。

第七节 备查文件

- 一、载有首席执行官签名的半年度报告文本；
- 二、载有董事长、首席执行官、财务总监签字并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本。