中国南玻集团股份有限公司

2018 年度审计报告

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

中国南玻集团股份有限公司

2018 年度审计报告

	页码
审计报告	1-6
2018 年度财务报表	
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	8-91
补充资料	1

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京西城区车公庄大街 9 号
五栋大楼 B2 座 301 室邮编 100004
电话 +86 10 88312386
传真 +86 10 88312386
www.apag-cn.com

审 计 报 告

亚会 A 审字（2019）0034 号

中国南玻集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中国南玻集团股份有限公司（以下简称“南玻集团”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国南玻集团股份有限公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南玻公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）资产减值

1、事项描述

如财务报表所述，南玻集团在建工程减值准备期末余额 36,669 万元；固定资产减值准备期末余额 11,168 万元。2018 年 5 月 31 日，国家出台《关于 2018 年光伏发电有关事项的通知》，对南玻集团太阳能产业经营影响较大，公司管理层根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定，对部分存在减值迹象的相关资产进行了识别，并进行了减值测试。在减值测试过程中，公司管理层聘请了估值专家对相关资产可收回金额进行评估，并与对应资产的账面价值进行比较，减值测试结果表明相关资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提相应固定资产及在建工程减值准备。由于相关资产减值测试过程中涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将该事项确定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解并测试南玻集团与固定资产与在建工程计提减值准备相关的内部控制，评价其设计和运行的有效性；

（2）评价管理层对于相关资产组的认定以及分配在每个资产组中资产金额；

（3）检查管理层对相关资产减值迹象的识别过程，评估其判断合理性；

（4）与管理层讨论相关资产减值测试的具体过程、了解对减值测试结果的评估及审批过程；

（5）评估管理层对估值方法的运用，与估值专家讨论估值方法运用的适当性，对评估的关键假设、参数和折现率等结合历史财务数据及行业发展趋势等进行独立比较分析；

（6）实地勘察相关资产，了解相关资产的使用情况，复核财务报表附注中相关披露。

（二）商誉减值

1、事项描述

如财务报表所述，截至 2018 年 12 月 31 日，南玻集团商誉原值 39,739 万元，主要系收购深圳南玻显示器件科技有限公司所致。管理层对商誉至少每年进行一次减值测试，本年度减值测试过程中，管理层聘请了估值专家对相关资产组可收回金额进行评估，通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。减值测试结果表明分摊商誉的相关资产组的可收回金额低于相关资产组账面价值，应计提相应商誉减值准备。公司预测可收回金额时涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用、折现率以及增长率等。由于减值测试过程较为复杂，同时涉及管理层的重大判断与估计，因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解并测试南玻集团与商誉减值相关的内部控制，评价其设计和运行的有效性；

（2）我们检查了商誉是否按照合理的方法分摊至相关资产组组合；

（3）将相关资产组本年度的实际经营成果与以前年度的预测数据进行了比较，以评价管理层对可收回现金流量预测的可靠性；

（4）与管理层讨论其所采用的关键性假设并评估其合理性，包括但不限于获取管理层重大估计和判断的关键参数，如收入增长率、毛利率、费用增长率及折现率等，与相关资产组的历史数据及行业水平进行比较分析；

（5）与估值专家讨论估值方法运用的适当性，对评估的关键假设、参数和折现率等结合历史财务数据及行业发展趋势等进行独立比较分析；

（6）检查商誉减值测试模型的计算准确性；

（7）检查商誉减值是否在财务报表进行了适当的披露。

四、其他信息

南玻公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

南玻公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估南玻公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算南玻公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南玻公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对南玻公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致南玻公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就南玻公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

二零一九年四月十六日

中国南玻集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 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	2018 年 12 月 31 日 合并	2017 年 12 月 31 日 合并	2018 年 12 月 31 日 公司	2017 年 12 月 31 日 公司
流动资产					
货币资金	四(1)	2,226,447,720	2,462,605,764	1,700,726,151	1,681,877,320
应收票据及应收账款	四(2)	1,311,608,760	1,190,470,710	-	-
其中：应收票据	四(2)1	719,375,448	552,232,420	-	-
应收账款	四(2)2	592,233,312	638,238,290	-	-
预付款项	四(3)	91,176,675	143,848,023	438,167	146,132
其他应收款	四(4)十七(1)	207,424,295	205,939,019	2,912,516,245	2,400,334,816
存货	四(5)	600,139,750	685,895,317	-	-
持有待售资产	四(6)	45,983,520	45,983,520	-	-
其他流动资产	四(7)	445,327,449	200,847,989	300,000,000	-
流动资产合计		4,928,108,169	4,935,590,342	4,913,680,563	4,082,358,268
非流动资产					
长期应收款	十七(3)	-	-	1,200,000,000	1,200,000,000
长期股权投资	十七(2)	-	-	4,964,696,831	4,795,987,652
固定资产	四(8)	9,930,843,775	11,540,769,697	20,926,071	22,182,246
在建工程	四(9)	2,559,179,442	1,417,624,618	-	-
无形资产	四(10)	1,035,731,324	1,047,222,407	879,146	1,742,109
开发支出	四(10)	74,549,257	61,365,537	-	-
商誉	四(11)	376,720,156	397,392,156	-	-
长期待摊费用		12,746,609	2,223,397	-	-
递延所得税资产	四(12)	139,529,518	80,872,862	-	-
其他非流动资产	四(13)	56,825,934	51,941,352	732,038	2,132,041
非流动资产合计		14,186,126,015	14,599,412,026	6,187,234,086	6,022,044,048
资产总计		19,114,234,184	19,535,002,368	11,100,914,649	10,104,402,316

中国南玻集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 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	2018 年 12 月 31 日 合并	2017 年 12 月 31 日 合并	2018 年 12 月 31 日 公司	2017 年 12 月 31 日 公司
流动负债					
短期借款	四(15)	2,922,679,590	3,704,630,909	2,000,000,000	2,600,000,000
应付票据及应付账款	四(16)	1,315,009,263	1,613,567,664	261,024	261,024
其中：应付票据	四(16)1	105,150,000	213,401,622	-	-
应付账款	四(16)2	1,209,859,263	1,400,166,042	261,024	261,024
预收款项	四(17)	206,631,008	195,563,465	-	-
应付职工薪酬	四(18)	266,459,151	272,170,660	41,096,020	40,856,313
应交税费	四(19)	111,967,365	111,996,764	1,099,231	1,762,580
其他应付款	四(20) 十七(4)	552,751,187	653,357,094	1,668,587,218	912,523,726
其中：应付利息	四(20) 1	73,612,703	34,032,740	41,572,125	3,090,735
应付股利	四(20) 2	2,846,362	-	2,846,362	-
其他应付款	四(20) 3	476,292,122	619,324,354	1,624,168,731	909,432,991
一年内到期的非流动负债	四(21)	819,448,742	904,261,397	-	180,000,000
其他流动负债		300,000	300,000	-	-
流动负债合计		6,195,246,306	7,455,847,953	3,711,043,493	3,735,403,643
非流动负债					
长期借款	四(22)	2,315,700,000	1,554,120,000	2,000,000,000	1,200,000,000
长期应付款	四(23)	529,910,796	1,161,794,247	-	-
递延所得税负债	四(12)	22,118,840	20,915,954	-	-
递延收益	四(24)	601,825,780	562,701,103	184,642,520	186,526,280
非流动负债合计		3,469,555,416	3,299,531,304	2,184,642,520	1,386,526,280
负债合计		9,664,801,722	10,755,379,257	5,895,686,013	5,121,929,923
股东权益					
股本	四(25)	2,863,277,201	2,484,147,547	2,863,277,201	2,484,147,547
资本公积	四(26)	1,095,339,421	1,306,381,765	1,240,166,735	1,451,209,079
减：库存股	四(27)	(277,180,983)	(417,349,879)	(277,180,983)	(417,349,879)
其他综合收益	四(28)	5,080,234	1,948,943	-	-
专项储备	四(29)	6,068,600	3,224,938	-	-
盈余公积	四(30)	924,305,375	920,592,332	938,850,735	935,137,692
未分配利润	四(31)	4,486,264,723	4,159,642,227	440,114,948	529,327,954
归属于母公司股东权益合计		9,103,154,571	8,458,587,873	5,205,228,636	4,982,472,393
少数股东权益		346,277,891	321,035,238	-	-
股东权益合计		9,449,432,462	8,779,623,111	5,205,228,636	4,982,472,393
负债及股东权益总计		19,114,234,184	19,535,002,368	11,100,914,649	10,104,402,316

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

中国南玻集团股份有限公司

2018 年度合并及公司利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2018 年度 合并	2017 年度 合并	2018 年度 公司	2017 年度 公司
一、营业收入	四(32)	10,609,963,011	10,879,400,746	58,900,937	58,687,566
减：营业成本	四(32)	(8,120,481,894)	(8,216,358,372)	-	-
税金及附加	四(33)	(140,424,851)	(124,523,926)	(516,457)	(4,942,397)
销售费用	四(34)	(354,983,459)	(336,131,723)	-	-
管理费用	四(35)	(731,215,251)	(588,652,397)	(177,600,771)	(117,287,822)
研发费用	四(36)	(338,791,891)	(330,677,375)	(7,601)	(6,779)
财务费用-净额	四(37)	(349,403,487)	(315,961,080)	(76,503,819)	(42,124,252)
其中：利息费用		(401,627,067)	(314,603,596)	(131,665,668)	(53,413,267)
利息收入		61,857,535	12,606,285	57,796,521	11,043,439
资产减值损失	四(39)	(136,546,150)	(69,399,755)	(22,950)	(80,219)
加：投资收益/损失	四(40) 十七(5)	-	427,636	231,537,607	436,068,825
资产处置收益	四(41)	(454,368)	(1,768,993)	2,440	-
其他收益	四(42)	94,618,039	84,341,814	2,049,664	1,568,240
二、营业利润		532,279,699	980,696,575	37,839,050	331,883,162
加：营业外收入	四(43)	13,858,651	20,763,042	134,006	40,000
减：营业外支出	四(44)	(1,541,471)	(5,152,591)	(243,265)	(3,426,562)
三、利润总额		544,596,879	996,307,026	37,729,791	328,496,600
减：所得税费用	四(45)	(72,388,291)	(167,670,991)	(599,358)	(7,655,575)
四、净利润		472,208,588	828,636,035	37,130,433	320,841,025
（一）按经营持续性分类					
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		472,208,588	828,636,035	37,130,433	320,841,025
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-	-	-
（二）按所有者权归属分类					
归属于母公司股东的净利润		452,965,935	825,388,312	-	-
少数股东损益		19,242,653	3,247,723	-	-
五、其它综合收益		3,131,291	(2,705,028)	-	-
归属于母公司股东的其他综合收益税后净额		3,131,291	(2,705,028)	-	-
以后将重分类进损益的其他综合收益		3,131,291	(2,705,028)	-	-
外币财务报表折算差额		3,131,291	(2,705,028)	-	-
归属于少数股东的其他综合收益税后净额		-	-	-	-
六、综合收益总额	四(28)	475,339,879	825,931,007	37,130,433	320,841,025
归属于母公司股东的综合收益总额		456,097,226	822,683,284		
归属于少数股东的综合收益总额		19,242,653	3,247,723		
七、每股收益	四(46)				
基本每股收益	四(46)	0.16	0.30	不适用	不适用
稀释每股收益	四(46)	0.16	0.29	不适用	不适用

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

中国南玻集团股份有限公司

2018 年度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	2018 年度 合并	2017 年度 合并	2018 年度 公司	2017 年度 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		11,788,692,400	12,159,560,836	61,224,074	84,336,551
收到的税费返还		82,340,672	24,706,337	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	四(47)(a)	215,823,594	72,348,567	62,104,734	16,104,051
经营活动现金流入小计		12,086,856,666	12,256,615,740	123,328,808	100,440,602
购买商品、接受劳务支付的现金		(7,251,436,467)	(7,206,584,779)	-	(65,853)
支付给职工以及为职工支付的现金		(1,316,396,954)	(1,204,981,471)	(96,333,808)	(61,388,549)
支付的各项税费		(784,858,705)	(795,627,245)	(3,313,177)	(17,355,536)
支付其他与经营活动有关的现金	四(47)(b)	(603,786,440)	(585,976,089)	(31,902,035)	(26,421,920)
经营活动现金流出小计		(9,956,478,566)	(9,793,169,584)	(131,549,020)	(105,231,858)
经营活动产生/(使用)的现金流量净额		2,130,378,100	2,463,446,156	(8,220,212)	(4,791,256)
二、投资活动产生的现金流量					
取得投资收益所收到的现金		-	-	231,537,607	436,068,825
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,272,239	4,370,785	2,440	-
收到其他与投资活动有关的现金	四(47)(c)	31,055,318	187,756,255	-	5,966,582
投资活动现金流入小计		35,327,557	192,127,040	231,540,047	442,035,407
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(695,872,456)	(1,212,172,338)	(6,675,786)	(3,996,610)
投资支付的现金		-	-	(72,000,000)	-
支付其他与投资活动有关的现金	四(47)(d)	(118,263,080)	(200,085,036)	(45,168)	(284,975)
投资活动现金流出小计		(814,135,536)	(1,412,257,374)	(78,720,954)	(4,281,585)
投资活动(使用)/产生的现金流量净额		(778,807,979)	(1,220,130,334)	152,819,093	437,753,822
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金		36,161,814	417,349,879	36,161,814	417,349,879
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-	-	-
取得借款收到的现金		4,636,519,062	4,096,568,050	3,340,000,000	2,750,693,638
收到其他与筹资活动有关的现金	四(47)(e)	-	3,616,000,000	44,696,063	2,700,067,157
筹资活动现金流入小计		4,672,680,876	8,129,917,929	3,420,857,877	5,868,110,674
偿还债务支付的现金		(4,737,952,772)	(5,154,107,768)	(3,320,000,000)	(4,646,723,365)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		(503,060,429)	(558,404,559)	(225,366,612)	(275,981,816)
其中：子公司支付给少数股东的股利		-	(2,488,500)	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	四(47)(f)	(1,020,125,951)	(1,783,109,674)	-	-
筹资活动现金流出小计		(6,261,139,152)	(7,495,622,001)	(3,545,366,612)	(4,922,705,181)
筹资活动(使用)/产生的现金流量净额		(1,588,458,276)	634,295,928	(124,508,735)	945,405,493
四、汇率变动对现金的影响		2,261,903	(2,425,575)	(1,248,202)	666,398
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	四(48)(b)	(234,626,252)	1,875,186,175	18,841,944	1,379,034,457
加：年初现金及现金等价物余额		2,459,753,165	584,566,990	1,680,672,390	301,637,933
六、年末现金及现金等价物余额	四(48)(c)	2,225,126,913	2,459,753,165	1,699,514,334	1,680,672,390

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

中国南玻集团股份有限公司

2018 年度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								少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		四(25)	四(26)	四(27)	四(28)	四(29)	四(30)	四(31)			
2017 年 1 月 1 日年初余额		2,075,335,560	1,260,702,197	-	4,653,971	5,843,473	888,508,230	3,573,871,573	7,808,915,004	320,276,015	8,129,191,019
2017 年度增减变动额											
综合收益总额											
净利润		-	-	-	-	-	-	825,388,312	825,388,312	3,247,723	828,636,035
其他综合收益	四(28)	-	-	-	(2,705,028)	-	-	-	(2,705,028)	-	(2,705,028)
综合收益总额合计		-	-	-	(2,705,028)	-	-	825,388,312	822,683,284	3,247,723	825,931,007
股东投入和减少资本		97,511,654	356,979,901	(417,349,879)	-	-	-	-	37,141,676	-	37,141,676
股份支付		97,511,654	328,032,920	(417,349,879)	-	-	-	-	8,194,695	-	8,194,695
股东无息借款		-	28,946,981	-	-	-	-	-	28,946,981	-	28,946,981
利润分配		-	-	-	-	-	32,084,102	(239,617,658)	(207,533,556)	(2,488,500)	(210,022,056)
提取盈余公积	四(30)	-	-	-	-	-	32,084,102	(32,084,102)	-	-	-
对股东的分配	四(31)	-	-	-	-	-	-	(207,533,556)	(207,533,556)	(2,488,500)	(210,022,056)
专项储备		-	-	-	-	(2,618,535)	-	-	(2,618,535)	-	(2,618,535)
本年提取专项储备	四(29)	-	-	-	-	7,831,127	-	-	7,831,127	-	7,831,127
本年使用专项储备	四(29)	-	-	-	-	(10,449,662)	-	-	(10,449,662)	-	(10,449,662)
股东权益内部结转		311,300,333	(311,300,333)	-	-	-	-	-	-	-	-
资本公积转增股本		311,300,333	(311,300,333)	-	-	-	-	-	-	-	-
2017 年 12 月 31 日年末余额		2,484,147,547	1,306,381,765	(417,349,879)	1,948,943	3,224,938	920,592,332	4,159,642,227	8,458,587,873	321,035,238	8,779,623,111

中国南玻集团股份有限公司

2018 年度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								少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		四(25)	四(26)	四(27)	四(28)	四(29)	四(30)	四(31)			
2018 年 1 月 1 日年初余额		2,484,147,547	1,306,381,765	(417,349,879)	1,948,943	3,224,938	920,592,332	4,159,642,227	8,458,587,873	321,035,238	8,779,623,111
2018 年度增减变动额											
综合收益总额											
净利润		-	-	-	-	-	-	452,965,935	452,965,935	19,242,653	472,208,588
其他综合收益	四(28)	-	-	-	3,131,291	-	-	-	3,131,291	-	3,131,291
综合收益总额合计		-	-	-	3,131,291	-	-	452,965,935	456,097,226	19,242,653	475,339,879
股东投入和减少资本		6,507,523	161,579,787	140,168,896	-	-	-	-	308,256,206	6,000,000	314,256,206
少数股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	6,000,000	6,000,000
股份支付		6,507,523	161,579,787	140,168,896	-	-	-	-	308,256,206	-	308,256,206
利润分配		-	-	-	-	-	3,713,043	(126,343,439)	(122,630,396)	-	(122,630,396)
提取盈余公积	四(30)	-	-	-	-	-	3,713,043	(3,713,043)	-	-	-
对股东的分配	四(31)	-	-	-	-	-	-	(122,630,396)	(122,630,396)	-	(122,630,396)
专项储备		-	-	-	-	2,843,662	-	-	2,843,662	-	2,843,662
本年提取专项储备	四(29)	-	-	-	-	8,319,885	-	-	8,319,885	-	8,319,885
本年使用专项储备	四(29)	-	-	-	-	(5,476,223)	-	-	(5,476,223)	-	(5,476,223)
股东权益内部结转		372,622,131	(372,622,131)	-	-	-	-	-	-	-	-
资本公积转增股本		372,622,131	(372,622,131)	-	-	-	-	-	-	-	-
2018 年 12 月 31 日年末余额		2,863,277,201	1,095,339,421	(277,180,983)	5,080,234	6,068,600	924,305,375	4,486,264,723	9,103,154,571	346,277,891	9,449,432,462

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

中国南玻集团股份有限公司

2018 年度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	归属于母公司股东权益					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2017 年 1 月 1 日年初余额	2,075,335,560	1,405,529,511	-	903,053,590	448,104,587	4,832,023,248
2017 年度增减变动额						
综合收益总额						
净利润	-	-	-	-	320,841,025	320,841,025
综合收益总额	-	-	-	-	320,841,025	320,841,025
股东投入和减少资本	97,511,654	356,979,901	(417,349,879)	-	-	37,141,676
股份支付	97,511,654	328,032,920	(417,349,879)	-	-	8,194,695
股东无息借款	-	28,946,981	-	-	-	28,946,981
利润分配	-	-	-	32,084,102	(239,617,658)	(207,533,556)
提取盈余公积	-	-	-	32,084,102	(32,084,102)	-
对股东的分配	-	-	-	-	(207,533,556)	(207,533,556)
资本公积转增股本	311,300,333	(311,300,333)	-	-	-	-
2017 年 12 月 31 日年末余额	2,484,147,547	1,451,209,079	(417,349,879)	935,137,692	529,327,954	4,982,472,393
2018 年 1 月 1 日年初余额	2,484,147,547	1,451,209,079	(417,349,879)	935,137,692	529,327,954	4,982,472,393
2018 年度增减变动额						
综合收益总额						
净利润	-	-	-	-	37,130,433	37,130,433
综合收益总额	-	-	-	-	37,130,433	37,130,433
股东投入和减少资本	6,507,523	161,579,787	140,168,896	-	-	308,256,206
股份支付	6,507,523	161,579,787	140,168,896	-	-	308,256,206
利润分配	-	-	-	3,713,043	(126,343,439)	(122,630,396)
提取盈余公积	-	-	-	3,713,043	(3,713,043)	-
对股东的分配	-	-	-	-	(122,630,396)	(122,630,396)
资本公积转增股本	372,622,131	(372,622,131)	-	-	-	-
2018 年 12 月 31 日年末余额	2,863,277,201	1,240,166,735	(277,180,983)	938,850,735	440,114,948	5,205,228,636

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

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有限公司，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月成立的中外合资经营企业，注册地为中华人民共和国广东省深圳市，总部地址为中华人民共和国广东省深圳市。本公司分别于1991年10月及1992年1月向社会公开发行人民币普通股(“A股”)及外资股(“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。于2018年12月31日，本公司的总股本为 2,863,277,201 元，每股面值1元。

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、节能及以玻璃为介质的能源产品的生产和销售、多晶硅和太阳能组件的生产和销售、电子玻璃及显示器件的生产和销售以及光伏电站的建设和运营等。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六(1)。

本财务报表由本公司董事会于 2019 年 4 月 16 日批准报出。

二 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注二(10))、存货的计价方法(附注二(11))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二(13)及(16))、开发支出资本化的判断标准(附注二(16))、收入的确认时点(附注二(24))等。

本集团在运用重要的会计政策时所采用的关键判断详见附注二(30)。

(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 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。

于 2018 年 12 月 31 日，本集团的流动负债超过流动资产约 12.67 亿元，已承诺的资本性支出约为 1.31 亿元(附注十一(1))。本公司董事已作出评估，认为本集团已连续多年并预计将于未来十二个月也能继续产生充足的经营活动现金流。2018 年度，本集团经营活动产生的现金净流入约为 21.30 亿元；且本集团一直与银行保持着长期良好的关系，从而使得本集团能从该等金融机构获得充足的融资授信额度。于 2018 年 12 月 31 日，本集团尚有未使用的银行授信额度约人民币 70.54 亿元，其中可使用的长期银行授信额度约为 3.57 亿元；此外，本集团之主要股东愿意为本集团或通过其指定关联方为本集团提供总额为人民币 20 亿元的无息借款。另外，本集团也有其他可利用的融资渠道(如短期融资券、超短期融资券及中期票据等)。本公司董事认为上述授信额度及股东支持足以满足本集团偿还债务及资本性承诺的资金需要，因此，继续以持续经营为基础编制本报告期的财务报表。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2018 年度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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度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

本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，香港南玻贸易有限公司、南玻（香港）有限公司的记账本位为港币。本财务报表以人民币列示。

(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，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。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。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(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。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。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(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。

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(续)

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、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积，资本公积(资本溢价或股本溢价)的金额不足冲减的，调整留存收益。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

(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记账本位币入账。

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记账本位币。为购建符合借款费用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或其他综合收益。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。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(8) 外币折算(续)

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中的其他综合收益项目列示。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。

(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。

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。包括应收票据、应收账款及其他应收款(附注二(10))。

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。

(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。应收款项及可供出售金融资产取得时发生的相关交易费用计入初始确认金额。

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；应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

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)

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

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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

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。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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)

(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；或者(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股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(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。本集团的其他金融负债包括应付款项、借款及应付债券等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动计入利润表。

应付款项包括应付账款、应付票据、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。

借款及应付债券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。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；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，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款及其他应收款等。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) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，根据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计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过 2,000 万元。

(b) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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，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计提坏账准备。

(c) 按组合计提坏账准备的应收款项

未单独计提减值准备的应收款项按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据如下：

组合 1	所有未单独计提减值准备的应收非关联方款项
组合 2	关联方组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的比例如下：

	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 1	2%	2%
组合 2	2%	2%

(d) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 存货

(a) 分类

存货为制造业存货，包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

(b) 发出存货的计价方法

存货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。

(c) 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。

(d) 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。

(e) 本集团的存货盘存制度为永续盘存制。

(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；本集团对联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为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进行合并；对联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资(续)

(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，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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。

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。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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

对子公司及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))。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(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、运输工具及其他等。

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。

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	20–35 年	5%	2.71%至 4.75%
机器设备	8–20 年	5%	4.75%至 11.88%
运输工具及其他	5–8 年	0%	12.50%至 20.00%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了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。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(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。实际成本还包括在建工程在投入正式生产前试生产发生的费用扣减试生产形成的收入的净额。

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))。

(15) 借款费用

本集团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

无形资产主要包括土地使用权、专利权及专有技术、矿产开采权及其他等，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。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(16) 无形资产(续)

(b) 专利权及专有技术

专利权及专有技术按预计使用年限平均摊销。

(c) 矿产开采权

矿产开采权按采矿权证上规定的开采年限平均摊销。

(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

内部研究开发项目支出根据其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，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准生产工艺开发的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

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，自该项目达到预定用途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。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(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、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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。

(19) 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(b) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

(c) 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(19) 职工薪酬(续)

(d) 辞退福利

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，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(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) 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。

对与子公司及联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。对与子公司及联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。

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。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(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。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

(23) 股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，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。权益工具的公允价值采用 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(24) 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。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，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

本集团销售的产品主要包括平板玻璃、工程玻璃、太阳能产业相关产品及电子玻璃及显示器等。对于国内销售，本集团将产品按照协议合同运至约定交货地点，由买方确认接收后，确认收入。对于出口销售，本集团根据销售合同规定的贸易条款，将出口产品按照合同规定办理出口报关手续并装船后，或运至指定的交货地点后确认收入。对于上述销售，买方在确认接收后具有自行销售产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

(b) 提供劳务

本集团对外提供的劳务，于劳务完成时确认相关的收入。

(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。

(25) 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，包括科研经费补助、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，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(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。

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。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

(27) 持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(一) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售； (二) 本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：(一)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区； (二) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分； (三) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

(28) 安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局的有关文件，本集团从事多晶硅生产销售的子公司以上年度实际营业收入为计提依据，采用超额累退方式逐月提取安全生产费用：

(a) 营业收入在 1000 万及以下的，按照 4%提取；
(b) 营业收入在 1000 万至 1 亿(含)的部分，按照 2%提取；
(c) 营业收入在 1 亿至 10 亿(含)的部分，按照 0.5%提取；
(d) 营业收入在 10 亿以上的部分，按照 0.2%提取。

安全生产费用主要用于完善、改造和维护安全防护设备及设施支出。安全生产费用在提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。在使用时，对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，同时确认相应金额的累计折旧。该固定资产以后期间不再计提折旧。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 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。

(30) 重要会计估计和判断

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

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

(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，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。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。

(b) 递延所得税

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用税率进行估计。递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获取足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响应纳税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的调整。

(c) 长期资产减值(不包括商誉)

于资产负债表日，本集团对存在减值迹象的长期资产进行减值测试。在判断长期资产是否存在减值迹象时，管理层主要从以下方面进行评估和分析：(1)影响资产减值的事项是否已经发生；(2)资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值； (3)预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

在估计资产的可收回金额时，需作出多项假设，如未来现金流量现值方法中的折现率及增长率假设。倘若未来情况与该等假设不符，可收回金额须作出修订，并可能导致本集团的长期资产出现减值。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(30) 重要会计估计和判断(续)

(d) 固定资产的可使用年限

本集团的管理层对固定资产可使用年限作出估计，此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时，相应地冲销或冲减相应固定资产。因此根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值的重大调整。

(e) 商誉减值

本公司至少每年测试商誉是否发生减值，并且当商誉存在可能发生减值的迹象时，亦需进行减值测试。在进行减值测试时，需要将商誉分配到相应的资产组或资产组组合，并预计资产组或者资产组组合未来产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(31) 重要会计政策和会计估计变更

财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	552,232,420		
应收账款	638,238,290	应收票据及应收账款	1,190,470,710
其他应收款	205,939,019	其他应收款	205,939,019
应收利息	-		
应收股利	-		
固定资产	11,540,769,697	固定资产	11,540,769,697
固定资产清理	-		
在建工程	1,417,624,618	在建工程	1,417,624,618
工程物资	-		
应付票据	213,401,622	应付票据及应付账款	1,613,567,664
应付账款	1,400,166,042		
其他应付款	619,324,354		
应付利息	34,032,740	其他应付款	653,357,094
应付股利	-		
长期应付款	1,161,794,247	长期应付款	1,161,794,247
专项应付款	-		
管理费用	919,329,772	管理费用	588,652,397
		研发费用	330,677,375

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	0%-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)	6%-17%
城市维护建设税	缴纳的增值税	1%-7%
教育费附加	缴纳的增值税	3%-5%

本集团部分子公司的出口销售采用“免、抵、退”办法，退税率为 5%-17%。

(2) 税收优惠

本集团享受的主要税收优惠列示如下：

天津南玻节能玻璃有限公司(以下简称“天津节能公司”)于 2018 年高新技术企业资格复审通过，已取得《高新技术企业证书》，有效期为三年，从 2018 年起计三年内适用 15%的企业所得税税率。

东莞南玻工程玻璃有限公司(以下简称“东莞工程公司”)于 2016 年高新技术企业资格复审通过，已取得《高新技术企业证书》，有效期为三年，从 2016 年起计三年内适用 15%的企业所得税税率。

吴江南玻华东工程玻璃有限公司(以下简称“吴江工程公司”)于 2017 年高新技术企业复审通过，已取得《高新技术企业证书》，有效期为三年，从 2017 年起计三年内适用 15%的企业所得税税率。

东莞南玻太阳能玻璃有限公司(以下简称“东莞太阳能公司”)于 2017 年高新技术企业复审通过，已取得《高新技术企业证书》，有效期为三年，从 2017 年起计三年内适用 15%的企业所得税税率。

宜昌南玻硅材料有限公司(以下简称“宜昌硅材料公司”)于 2017 年高新技术企业复审通过，已取得《高新技术企业证书》，有效期为三年，从 2017 年起计三年内适用 15%的企业所得税税率。

东莞南玻光伏科技有限公司(以下简称“东莞光伏公司”)于 2016 年高新技术企业资格复审通过，已取得《高新技术企业证书》，有效期为三年，从 2016 年起计三年内适用 15%的企业所得税税率。

河北视窗玻璃有限公司(以下简称“河北视窗公司”)于 2016 年高新技术企业资格复审通过，已取得《高新技术企业证书》，有效期为三年，从 2016 年起计三年内适用 15%的企业所得税税率。

吴江南玻玻璃有限公司(以下简称“吴江南玻公司”)于 2017 年高新技术企业资格复审通过，已取得《高新技术企业证书》，有效期为三年，从 2017 年起计三年内适用 15%的企业所得税税率。

三 税项（续）

(2) 税收优惠

咸宁南玻玻璃有限公司(以下简称“咸宁浮法公司”)于 2017 年高新技术企业资格复审通过，已取得《高新技术企业证书》，有效期为三年，从 2017 年起计三年内适用 15%的企业所得税税率。

咸宁南玻节能玻璃有限公司(以下简称“咸宁节能公司”)于 2018 年高新技术企业资格复审通过，已取得《高新技术企业证书》，有效期三年，从 2018 年起计三年内适用 15%企业所得税税率。

宜昌南玻光电玻璃有限公司(以下简称“宜昌光电公司”)于 2018 年高新技术企业资格复审通过，已取得《高新技术企业证书》，有效期三年，从 2018 年起计三年内适用 15%企业所得税税率。

宜昌南玻显示器件有限公司(以下简称“宜昌显示器公司”)于 2018 年高新技术企业资格复审通过，已取得《高新技术企业证书》，有效期为三年，从 2018 年起计三年内适用 15%的企业所得税税率。

清远南玻节能新材料有限公司(以下简称“清远节能公司”)于 2016 年被认定为高新技术企业，已取得《高新技术企业证书》，有效期三年，从 2016 年起计三年内适用 15%的企业所得税税率。

河北南玻玻璃有限公司(以下简称“河北南玻公司”)于 2018 年被认定为高新技术企业，已取得《高新技术企业证书》，有效期为三年，从 2018 年起计三年内适用 15%的企业所得税税率。

深圳南玻应用技术有限公司(以下简称“深圳应用公司”)于 2018 年被认定为高新技术企业，已取得《高新技术企业证书》，有效期为三年，从 2018 年起计三年内适用 15%的企业所得税税率。

四川南玻节能玻璃有限公司(以下简称“四川节能公司”)享受西部大开发企业所得税优惠，本年度按照 15%的企业所得税税率计算企业所得税。

成都南玻玻璃有限公司(以下简称“成都南玻公司”)享受西部大开发企业所得税优惠，本年度按照 15%的企业所得税税率计算企业所得税。

清远南玻新能源有限公司(以下简称“清远新能源公司”)、苏州南玻光伏能源有限公司(以下简称“苏州光伏公司”)、江苏吴江南玻新能源有限责任公司(以下简称“吴江新能源公司”)、宜昌南玻新能源有限公司(以下简称“宜昌新能源公司”)、漳州南玻旗滨光伏新能源有限公司(以下简称“漳州南玻公司”)、河源南玻旗滨光伏新能源有限公司(以下简称“河源南玻公司”)、绍兴南玻旗滨新能源有限公司（以下简称“绍兴南玻公司”）、咸宁南玻光伏新能源有限公司(以下简称“咸宁光伏公司”)和湛江南玻新能源有限公司（以下简称“湛江光伏公司”）属于《企业所得税法实施条例》第八十七条规定的国家重点扶持的公共基础设施项目，可享受“三免三减半”的税收优惠政策，即自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。清远新能源公司、苏州光伏公司和吴江新能源公司自 2015 年开始运营，本年度适用的企业所得税率为 12.5%，宜昌新能源公司自 2016 年开始运营，漳州南玻公司、河源南玻公司、绍兴南玻公司自 2017 年开始运营，湛江光伏公司、咸宁光伏公司自 2018 年开始运营，本年度适用的企业所得税率为 0%。

此外，根据佛冈国税税通[2015]2489 号文件，清远新能源公司的光伏发电增值税适用即征即退政策。

四 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	9,731	36,182
银行存款	2,225,117,182	2,409,716,983
其他货币资金	1,320,807	52,852,599
	2,226,447,720	2,462,605,764
其中：存放在境外的款项总额	37,790,337	24,049,075

其他货币资金包括 1,320,807 元(2017 年 12 月 31 日：2,852,599 元)为本集团向银行申请贷款等所存入的保证金存款，为受限制货币资金。

(2) 应收票据及应收账款

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据	719,375,448	552,232,420
应收账款	592,233,312	638,238,290
	1,311,608,760	1,190,470,710

1、 应收票据

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	415,194,892	329,405,579
银行承兑汇票	304,180,556	222,826,841
	719,375,448	552,232,420

(a) 于 2018 年 12 月 31 日，本集团已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

	已终止确认	未终止确认
商业承兑汇票	-	224,935,914
银行承兑汇票	1,991,011,932	-
	1,991,011,932	224,935,914

四 合并财务报表项目附注(续)

2、 应收账款

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收账款	611,899,209	660,150,357
减：坏账准备	(19,665,897)	(21,912,067)
	592,233,312	638,238,290

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一年以内	583,789,669	639,294,320
一年到二年	15,284,163	8,343,672
二年到三年	6,586,079	12,512,365
三年以上	6,239,298	-
	611,899,209	660,150,357

于 2018 年 12 月 31 日，应收账款 138,819,578 元 (2017 年 12 月 31 日：93,961,486 元)已逾期，但基于对客户财务状况及其信用记录的分析，本集团认为这部分款项可以收回，没有发生减值，故未单独计提减值准备而按组合计提减值准备。这部分应收账款的逾期账龄分析如下：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一年以内	127,058,887	86,358,511
一到二年	7,822,324	7,448,217
二到三年	3,938,367	154,758
	138,819,578	93,961,486

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2018 年 12 月 31 日				2017 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	计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备								
组合 1	598,852,703	98%	(11,976,169)	2%	636,614,136	96%	(12,233,039)	2%
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	13,046,506	2%	(7,689,728)	59%	23,536,221	4%	(9,679,028)	41%
	611,899,209	100%	(19,665,897)	3%	660,150,357	100%	(21,912,067)	3%

四　合并财务报表项目附注(续)

2、　应收账款（续）

(c)　按组合计提坏账准备的应收账款中，采用余额百分比法的组合分析如下：

	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
组合 1	598,852,703	(11,976,169)	2%	636,614,136	(12,233,039)	2%
	598,852,703	(11,976,169)	2%	636,614,136	(12,233,039)	2%

(d)　于 2018 年 12 月 31 日，无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款(2017 年 12 月 31 日：无)。

(e)　于 2018 年 12 月 31 日，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 13,046,506 元(2017 年 12 月 31 日：23,536,221 元)。主要为子公司宜昌显示器公司应收客户货款，由于客户破产，全额计提坏账准备；以及子公司东莞光伏公司应收客户货款，由于商务纠纷，部分计提坏账准备。

(f)　本年度实际核销的应收账款 2,750,772 元，核销原因主要包括商务纠纷达成和解。

(g)　于 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	82,666,183	(1,653,324)	14%

(3)　预付款项

(a)　预付款项账龄分析如下：

	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	76,372,805	84%	130,813,397	91%
一到二年	2,034,196	2%	264,952	-
二至三年	-	-	12,769,674	9%
三年以上	12,769,674	14%	-	-
	91,176,675	100%	143,848,023	100%

于 2018 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项 14,803,870 元(2017 年 12 月 31 日：13,034,626 元)，主要为预付燃气、材料采购款项，因为尚未收到货物，该款项尚未结清。

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 预付款项（续）

(b) 于 2018 年 12 月 31 日，余额前五名的预付款项分析如下：

	余额	占预付款项余额总额比例
余额前五名的预付款项总额	48,332,569	53%

(4) 其他应收款

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收人才基金	171,000,000	171,000,000
存出保证金	21,351,937	16,957,562
代垫款项	15,036,194	19,306,658
备用金借款	489,912	875,714
应收出口退税款	137,744	-
其他	3,962,723	2,319,489
	211,978,510	210,459,423
减：坏账准备	(4,554,215)	(4,520,404)
	207,424,295	205,939,019

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一年以内	11,684,072	22,924,535
一到二年	14,639,759	2,813,012
二到三年	1,060,654	11,211,511
三到四年	11,121,084	171,855,888
四到五年	171,843,311	86,395
五年以上	1,629,630	1,568,082
	211,978,510	210,459,423

于 2018 年 12 月 31 日，其他应收款 13,594,025 元 (2017 年 12 月 31 日：2,510,365 元)已逾期，但基于对欠款方财务状况及其信用记录的分析，本集团认为这部分款项可以收回，没有发生减值，故未单独计提减值准备而按组合计提减值准备。

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款（续）

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2018 年 12 月 31 日				2017 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	计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备								
组合 1	211,655,605	100%	(4,231,310)	2%	39,136,518	19%	(777,499)	2%
组合 2	-	-	-	-	171,000,000	81%	(3,420,000)	2%
单项金额不重大但单独计提坏账准备	322,905	-	(322,905)	100%	322,905	-	(322,905)	100%
	211,978,510	100%	(4,554,215)	2%	210,459,423	100%	(4,520,404)	2%

(c) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的原因是账龄超过 5 年且预计款项无法收回。

(d) 按组合计提坏账准备的其他应收款中，采用余额百分比法的组合分析如下：

	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
组合 1	211,655,605	(4,231,310)	2%	39,136,518	(777,499)	2%
组合 2	-	-	-	171,000,000	(3,420,000)	2%
	211,655,605	(4,231,310)	2%	210,136,518	(4,197,499)	2%

(e) 于 2018 年 12 月 31 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	坏账准备
公司 A	独立第三方	171,000,000	四至五年	81%	3,420,000
政府机关 B	独立第三方	11,067,754	三至四年	5%	221,355
公司 C	独立第三方	5,000,000	一至两年	2%	100,000
公司 D	独立第三方	3,859,460	一年以内	2%	77,189
公司 E	独立第三方	3,350,000	一至两年	2%	67,000
		194,277,214		92%	3,885,544

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 存货

(a) 存货分类如下：

	2018 年 12 月 31 日			2017 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	224,107,756	(1,438,767)	222,668,989	213,348,012	(1,447,590)	211,900,422
在产品	25,088,903	-	25,088,903	45,614,905	-	45,614,905
库存商品	309,132,138	(566,246)	308,565,892	387,489,714	(68,974)	387,420,740
周转材料	43,815,966	-	43,815,966	40,959,250	-	40,959,250
	602,144,763	(2,005,013)	600,139,750	687,411,881	(1,516,564)	685,895,317

(b) 存货跌价准备分析如下：

	2017 年 12 月 31 日	本年计提	本年转销	2018 年 12 月 31 日
库存商品	68,974	497,272	-	566,246
原材料	1,447,590	-	(8,823)	1,438,767
	1,516,564	497,272	(8,823)	2,005,013

(c) 存货跌价准备情况如下：

	计提存货跌价准备的依据	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	产品价格下降导致账面值低于当前市价的差额	相关产品已出售
原材料	原材料呆滞或毁损导致可变现净值低于原材料账面价值的差额	相关原材料已耗用

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 持有待售资产

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无形资产	15,048,314	18,390,394	-	2019 年 6 月
在建工程	30,935,206	37,805,606	-	2019 年 6 月
	45,983,520	56,196,000	-	

本集团之子公司东莞光伏公司于 2016 年 6 月 17 日与第三方东莞超盈纺织有限公司（简称“东莞超盈公司”）签订《土地使用权转让合同》，将持有的东莞光伏公司土地使用权及地上附属建筑物转让予东莞超盈公司。该公司的在建工程及无形资产因此而被划归为持有待售的资产。于 2018 年 12 月 31 日，上述产权转让手续尚未完成。

(7) 其他流动资产

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
待抵扣增值税	115,329,834	181,667,326
委托贷款(i)	300,000,000	-
预缴企业所得税	21,277,486	1,132,508
待认证进项税额	8,720,129	18,048,155
	445,327,449	200,847,989

(i)本公司于 2018 年 12 月 21 日召开的第八届董事会临时会议审议通过，公司经光大银行深圳南山支行向腾冲市越州水务投资开发有限责任公司发放委托贷款，委托贷款总金额为人民币 3 亿元。本次委托贷款的有效期限为 3 个月，委托贷款年化利率为 8.5%。

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 固定资产

	房屋及建筑物	机器设备	运输工具及其他	合计
原价				
2017 年 12 月 31 日	3,999,368,700	12,462,823,260	208,292,757	16,670,484,717
本年增加				
购置	3,370,397	48,694,459	11,144,592	63,209,448
在建工程转入(附注四(9))	133,371,640	1,178,070,597	6,488,900	1,317,931,137
其他	5,630,152	2,636,218	-	8,266,370
本年减少				
处置及报废	-	(15,440,941)	(5,023,202)	(20,464,143)
其他	(291,848,507)	(2,790,972,405)	(3,640,750)	(3,086,461,662)
2018 年 12 月 31 日	3,849,892,382	10,885,811,188	217,262,297	14,952,965,867
累计折旧				
2017 年 12 月 31 日	751,518,811	3,908,894,072	188,549,283	4,848,962,166
本年增加				
计提	125,540,858	817,166,294	23,228,298	965,935,450
本年减少				
处置及报废	-	(2,736,162)	(4,792,845)	(7,529,007)
其他	(61,216,903)	(832,213,509)	(3,494,074)	(896,924,486)
2018 年 12 月 31 日	815,842,766	3,891,110,695	203,490,662	4,910,444,123
减值准备				
2017 年 12 月 31 日	10,580,861	270,171,993	-	280,752,854
本年增加				
计提	11,270,855	1,103,115	-	12,373,970
其他	-	19,876,460	-	19,876,460
本年减少				
处置及报废	-	(11,214,371)	-	(11,214,371)
其他	-	(190,110,944)	-	(190,110,944)
2018 年 12 月 31 日	21,851,716	89,826,253	-	111,677,969
账面价值				
2018 年 12 月 31 日	3,012,197,900	6,904,874,240	13,771,635	9,930,843,775
2017 年 12 月 31 日	3,237,269,028	8,283,757,195	19,743,474	11,540,769,697

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 固定资产(续)

于 2018 年度，固定资产计提的折旧金额为 965,935,450 元(2017 年度：980,581,921 元)，其中计入营业成本、销售费用、管理费用及在建工程的折旧费用分别为 902,224,539 元、973,181 元、62,737,730 元及 0 元(2017 年度分别为：890,575,701 元、970,739 元、65,929,139 元及 23,106,342 元)。

2018 年度，由在建工程转入固定资产的原价为 1,317,931,137 元(2017 年度：1,438,870,858 元)。

(a) 未办妥产权证书的固定资产

	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	874,593,679	已递交材料，尚未办理完毕，或相关土地使用权证尚未办妥

(9) 在建工程

	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宜昌南玻多晶硅技改项目	1,465,710,819	(253,983,876)	1,211,726,943	-	-	-
宜昌南玻硅片产能技术升级项目	707,199,477	(25,475,004)	681,724,473	-	-	-
宜昌显示器件公司平板显示项目	354,190,988	(14,160,474)	340,030,514	298,794,622	(14,160,474)	284,634,148
东莞太阳能一二期更新改造项目	78,970,995	(40,248,018)	38,722,977	78,970,995	(40,248,018)	38,722,977
宜昌硅材料1GW硅片项目	48,859,613	-	48,859,613	43,617,802	-	43,617,802
东莞太阳能新型光伏玻璃加工项目	41,074,003	-	41,074,003	1,888,363	-	1,888,363
LED 用蓝宝石项目	32,420,412	(32,420,412)	-	30,886,629	(19,303,853)	11,582,776
河北南玻环保改造项目	19,012,500	-	19,012,500	-	-	-
成都浮法环保改造项目	16,989,203	-	16,989,203	-	-	-
吴江浮法环保改造项目	16,494,538	-	16,494,538	-	-	-
东莞晶玉玉石玻璃项目	14,273,358	-	14,273,358	-	-	-
清远南玻超白电子玻璃及超白特种玻璃生产线项目	338,679	-	338,679	-	-	-
咸宁光电导光板项目	-	-	-	400,665,493	-	400,665,493
宜昌光电技改项目	-	-	-	242,055,237	-	242,055,237
河北浮法一线（600T/D）冷修技改升级改造项目	-	-	-	113,762,853	-	113,762,853
湛江光伏20MV光伏电站项目	-	-	-	100,570,104	-	100,570,104
吴江浮法玻璃项目	-	-	-	72,600,518	(19,876,460)	52,724,058
吴江光伏封装材料项目	-	-	-	7,414,854	-	7,414,854
其他	130,338,624	(405,983)	129,932,641	120,391,936	(405,983)	119,985,953
	2,925,873,209	(366,693,767)	2,559,179,442	1,511,619,406	(93,994,788)	1,417,624,618

四 合并财务报表项目附注(续)

(9) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	2018 年 12 月 31 日	工程投入占预算的比例(i)	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
宜昌南玻多晶硅技改项目	49,520,000	-	1,465,710,819	-	-	1,465,710,819	19%	-	-	-	自有资金及金融机构借款
宜昌南玻硅片产能技术升级项目	144,570,000	-	707,199,477	-	-	707,199,477	4%	30,138	30,138	5.28%	自有资金及金融机构借款
宜昌显示器件公司平板显示项目	1,970,000,000	298,794,622	55,910,329	(513,963)	-	354,190,988	86%	8,543,752	4,399,593	4.06%	自有资金及金融机构借款
东莞太阳能一二期更新改造项目	396,410,000	78,970,995	-	-	-	78,970,995	80%	-	-	-	自有资金
宜昌硅材料 1GW 硅片项目	1,073,209,600	43,617,802	9,506,541	(4,264,730)	-	48,859,613	44%	11,713,945	3,083,952	5.28%	自有资金及金融机构借款
东莞太阳能新型光伏玻璃加工项目	60,000,000	1,888,363	55,105,795	(15,920,155)	-	41,074,003	95%	-	-	-	自有资金
LED 用蓝宝石项目	35,000,000	30,886,629	1,533,783	-	-	32,420,412	93%	4,650,543	-	-	自有资金及金融机构借款
河北南玻环保改造项目	25,700,000	-	19,012,500	-	-	19,012,500	74%	-	-	-	自有资金
成都浮法环保改造项目	25,000,000	-	16,989,203	-	-	16,989,203	68%	-	-	-	自有资金
吴江浮法环保改造项目	50,300,000	-	16,494,538	-	-	16,494,538	33%	-	-	-	自有资金
东莞晶玉玉石玻璃项目	30,000,000	-	14,273,358	-	-	14,273,358	48%	-	-	-	自有资金
清远南玻超白电子玻璃及超白特种玻璃生产线建设项目	785,000,000	-	338,679	-	-	338,679	-	-	-	-	自有资金及金融机构借款
咸宁光电导光板项目	510,000,000	400,665,493	93,175,330	(493,840,823)	-	-	100%	20,466,317	12,695,704	4.75%	自有资金及金融机构借款
宜昌光电技改项目	258,296,536	242,055,237	7,999,369	(250,054,606)	-	-	100%	-	-	-	自有资金及金融机构借款
河北浮法一线（600T/D）冷修技改升级改造项目	145,750,000	113,762,853	124,052,098	(234,744,769)	(3,070,182)	-	100%	1,830,487	1,830,487	4.94%	自有资金及金融机构借款
湛江光伏 20MW 光伏发电项目	133,000,000	100,570,104	-	(97,484,158)	(3,085,946)	-	99%	2,280,097	-	-	自有资金及金融机构借款
吴江浮法玻璃项目	845,630,000	72,600,518	2,197,579	(74,798,097)	-	-	100%	20,120,444	-	-	自有资金及金融机构借款
吴江光伏封装材料项目	520,100,000	7,414,854	22,445,450	(29,860,304)	-	-	100%	-	-	-	自有资金及金融机构借款
其他	1,185,132,635	120,391,936	127,596,221	(116,449,532)	(1,200,001)	130,338,624		32,839,290	96,251	-	自有资金及金融机构借款
	8,242,618,771	1,511,619,406	2,739,541,069	(1,317,931,137)	(7,356,129)	2,925,873,209		102,475,013	22,136,125		

(i) 工程投入占预算的比例统计方法为项目累计已发生支出占预算的比例。部分工程因其中的部分项目已完工而部分转入了固定资产核算。

(ii) 该项目的预算中包含应支付的项目建设土地使用权款，而在建工程科目中不包含该款项。

四 合并财务报表项目附注(续)

(9) 在建工程(续)

(b) 在建工程减值准备

工程名称	2017 年 12 月 31 日	本年计提	本年固定资产转入	本年减少	2018 年 12 月 31 日
东莞太阳能一二期更新改造项目	40,248,018	-	-	-	40,248,018
吴江浮法玻璃项目	19,876,460	-	-	(19,876,460)	-
宜昌显示器公司平板显示项目	14,160,474	-	-	-	14,160,474
LED用蓝宝石项目	19,303,853	13,116,559	-	-	32,420,412
宜昌南玻硅片产能技术升级项目(i)	-	20,537,934	4,937,070	-	25,475,004
宜昌南玻多晶硅技改项目(i)	-	68,810,002	185,173,874	-	253,983,876
其他	405,983	-	-	-	405,983
	93,994,788	102,464,495	190,110,944	(19,876,460)	366,693,767

(i)2018 年 5 月 31 日，国家出台《关于 2018 年光伏发电有关事项的通知》，对南玻集团太阳能产业经营影响较大，公司管理层根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，对部分存在减值迹象的在建工程进行了识别和减值测试，并计提相应减值准备。

四 合并财务报表项目附注(续)

(10) 无形资产及开发支出

	土地使用权	专利权及专有技术	矿产开采权	其他	合计
原价					
2017 年 12 月 31 日	1,026,603,700	246,011,919	4,456,536	36,106,710	1,313,178,865
本年购置	-	1,440,455	-	1,900,706	3,341,161
本年开发支出转入	-	29,735,459	-	-	29,735,459
其他	-	6,000,000	-	-	6,000,000
2018 年 12 月 31 日	1,026,603,700	283,187,833	4,456,536	38,007,416	1,352,255,485
累计摊销					
2017 年 12 月 31 日	149,057,265	74,985,236	3,706,724	24,996,753	252,745,978
本年计提	21,184,631	22,400,518	400,641	6,581,913	50,567,703
2018 年 12 月 31 日	170,241,896	97,385,754	4,107,365	31,578,666	303,313,681
减值准备					
2017 年 12 月 31 日	-	13,201,347	-	9,133	13,210,480
2018 年 12 月 31 日	-	13,201,347	-	9,133	13,210,480
账面价值					
2018 年 12 月 31 日	856,361,804	172,600,732	349,171	6,419,617	1,035,731,324
2017 年 12 月 31 日	877,546,435	157,825,336	749,812	11,100,824	1,047,222,407

2018 年度无形资产的摊销金额为 50,567,703 元(2017 年度：43,884,166 元)。

于 2018 年 12 月 31 日，账面价值约为 5,228,694 元(原价 6,586,712 元)的土地使用权(2017 年 12 月 31 日：账面价值 5,473,442 元,原价 6,586,712 元)尚未办妥相关产权证。本公司管理层认为办理有关土地使用权证并无实质性法律障碍，亦不会对本集团的运营造成重大不利影响。

本集团开发支出列示如下：

	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2018 年 12 月 31 日
			计入损益	确认为无形资产	
开发支出	61,365,537	42,963,845	(44,666)	(29,735,459)	74,549,257

2018 年度，本集团研究开发支出共计 381,711,070 元(2017 年度：368,237,629 元)：其中 338,791,891 元(2017 年度：330,677,375 元)于当期计入损益，当期开发支出确认为无形资产的金额为 29,735,459 元(2017 年度：43,122,431 元)。于 2018 年 12 月 31 日，通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为 14.21%(2017 年 12 月 31 日：12.37%)。

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 商誉

(a) 商誉账面原值

	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
天津南玻工程玻璃有限公司	3,039,946	-	-	3,039,946
咸宁光电公司	4,857,406	-	-	4,857,406
深圳显示器公司	389,494,804	-	-	389,494,804
	397,392,156	-	-	397,392,156

(b) 商誉减值准备

	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
天津南玻工程玻璃有限公司	-	-	-	-
咸宁光电公司	-	-	-	-
深圳显示器公司	-	20,672,000	-	20,672,000
	-	20,672,000	-	20,672,000

天津南玻工程玻璃有限公司分摊至本集团资产组和资产组组合的商誉根据经营分部为玻璃分部。深圳显示器公司及咸宁光电公司分摊至本集团资产组和资产组组合的商誉根据经营分部为电子玻璃及显示器分部。

公司结合对未来经营的预测及独立第三方评估机构的评估，管理层于 2018 年 12 月 31 日对商誉计提减值准备 20,672,000 元。

资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。5 年以后的现金流量根据不大于各资产组经营地区所在行业的长期平均增长率的相似的增长率推断得出。现金流折现所采用的是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 递延所得税资产和负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	394,331,591	68,458,375	361,149,562	55,552,592
税务亏损	407,739,415	72,421,592	133,658,792	24,457,319
政府补助	256,949,965	41,523,325	128,189,967	20,424,022
预提费用	42,393,456	6,359,019	50,193,405	7,529,011
固定资产折旧	27,973,574	4,311,723	33,762,174	8,000,331
股份支付	16,366,061	2,597,038	5,196,945	867,677
	1,145,754,062	195,671,072	712,150,845	116,830,952
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		54,631,827		33,751,219
预计于 1 年后转回的金额		141,039,245		83,079,733
		195,671,072		116,830,952

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	474,157,813	78,260,394	371,115,284	56,874,044
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		23,373,156		4,247,230
预计于 1 年后转回的金额		54,887,238		52,626,814
		78,260,394		56,874,044

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 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亏损为：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	517,898,158	425,759,321

上述未确认递延所得税资产的可抵扣亏损主要系本公司及部分已停业的子公司产生，本公司管理层无法预计本公司及该等子公司未来是否能产生足够的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：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
2018 年	-	54,100,000
2019 年	82,300,000	82,300,000
2020 年	94,430,197	94,430,197
2021 年	111,625,585	111,625,585
2022 年	83,303,539	83,303,539
2023 年	146,238,837	-
	517,898,158	425,759,321

(e) 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：

	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产或负债净额	互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差额	递延所得税资产或负债净额	互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差额
递延所得税资产	139,529,518	817,628,525	80,872,862	472,134,707
递延所得税负债	22,118,840	146,032,276	20,915,954	131,099,146

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 其他非流动资产

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预付工程设备款	50,315,934	45,431,352
预付土地出让金	6,510,000	6,510,000
	56,825,934	51,941,352

(14) 资产减值准备

	2017 年 12 月 31 日	本年计提	本年其他增加	本年转回	本年转销	2018 年 12 月 31 日
坏账准备	26,432,471	13,699,656	-	(13,161,243)	(2,750,772)	24,220,112
其中：应收账款坏账准备	21,912,067	13,421,633	-	(12,917,031)	(2,750,772)	19,665,897
其他应收款坏账准备	4,520,404	278,023	-	(244,212)	-	4,554,215
存货跌价准备	1,516,564	497,272	-	-	(8,823)	2,005,013
固定资产减值准备	280,752,854	12,373,970	19,876,460	-	(201,325,315)	111,677,969
在建工程减值准备	93,994,788	102,464,495	190,110,944	-	(19,876,460)	366,693,767
无形资产减值准备	13,210,480	-	-	-	-	13,210,480
商誉减值准备	-	20,672,000	-	-	-	20,672,000
	415,907,157	149,707,393	209,987,404	(13,161,243)	(223,961,370)	538,479,341

(15) 短期借款

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行信用借款	2,008,000,000	2,691,732,609
银行保证借款(i)	909,679,590	1,012,898,300
抵押借款	5,000,000	-
	2,922,679,590	3,704,630,909

(i) 于 2018 年 12 月 31 日，本公司为子公司 909,679,590 元的短期借款（2017 年 12 月 31 日 1,012,898,300 元）提供保证，不存在由子公司少数股东向本公司提供的反担保（2017 年 12 月 31 日：无）。

于 2018 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 2.95%-5.66%（2017 年 12 月 31 日：2.70%-5.66%）。

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 应付票据及应付账款

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付票据	105,150,000	213,401,622
应付账款	1,209,859,263	1,400,166,042
	1,315,009,263	1,613,567,664

1、 应付票据

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	105,150,000	213,401,622

应付票据将于一年内到期。

2、 应付账款

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付材料款	749,987,838	798,178,206
应付设备款	230,997,567	329,926,045
应付工程款	133,247,003	167,394,038
应付运费	62,455,534	61,671,023
应付水电费	27,099,683	35,973,405
其他	6,071,638	7,023,325
	1,209,859,263	1,400,166,042

于 2018 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款 159,491,611 元(2017 年 12 月 31 日：160,638,075 元)，主要为应付工程款及设备款。由于相关工程决算尚未完成，因此尚未结清。

(17) 预收款项

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预收货款	206,631,008	195,563,465

预收款项账龄主要为一年以内。

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 应付职工薪酬

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	262,906,600	272,144,440
应付设定提存计划(b)	54,313	26,220
应付辞退福利(c)	3,498,238	-
	266,459,151	272,170,660

(a) 短期薪酬

	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	175,485,615	1,207,779,066	(1,140,700,379)	242,564,302
社会保险费	13,752	43,590,775	(43,579,846)	24,681
其中：医疗保险费	12,358	36,366,039	(36,357,092)	21,305
工伤保险费	984	4,692,227	(4,690,854)	2,357
生育保险费	410	2,532,509	(2,531,900)	1,019
住房公积金	2,758,371	45,979,653	(46,124,437)	2,613,587
工会经费和职工教育经费	15,280,702	15,807,368	(13,384,040)	17,704,030
管理层业绩奖励	78,606,000	-	(78,606,000)	-
股份支付(i)	-	144,278,158	(144,278,158)	-
	272,144,440	1,457,435,020	(1,466,672,860)	262,906,600

(i)根据本公司 2017 年 12 月 11 日第八届董事会临时会议决议，对公司董事及高级管理人员、核心管理团队、公司技术及业务骨干实施限制性股票激励计划。公司向 454 名激励对象首次授予 97,511,654 股限制性股票，首次授予价格为 4.28 元/股。首次授予日公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为 289,519,900 元，该等公允价值总额作为公司本次股权激励计划的总成本将在股权激励计划的实施过程中按照解锁/行权比例进行分期确认，相应计入各期的“成本费用及在建工程”和“资本公积–其他资本公积”。

根据本公司 2018 年 9 月 13 日第八届董事会临时会议决议，确定以 2018 年 9 月 13 日作为公司预留限制性股票的授予日，向 75 名激励对象授予合计 9,826,580 股预留限制性股票，授予价格为人民币 3.68 元/股。授予日公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为 8,256,000 元，该等公允价值总额作为公司本次股权激励计划的总成本将在股权激励计划的实施过程中按照解锁/行权比例进行分期确认，相应计入各期的“成本费用及在建工程”和“资本公积-其他资本公积”。

由于本公司 2018 年经营业绩未达到 2017 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分及 2018 年预留限制性授予部分第二个限售期的解除限售条件，因此在年末冲减本年计提的第二期限制性股票股份支付费用 41,856,285 元。

本公司 2018 年度确认了激励计划分摊额 144,278,158 元。

四 合并财务报表项目附注(续)

(18) 应付职工薪酬(续)

(b) 设定提存计划

	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
基本养老保险	25,388	106,923,957	(106,896,772)	52,573
失业保险费	832	3,774,201	(3,773,293)	1,740
	26,220	110,698,158	(110,670,065)	54,313

(c) 辞退福利

	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
其他辞退福利	-	9,812,341	(6,314,103)	3,498,238
	-	9,812,341	(6,314,103)	3,498,238

(19) 应交税费

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应交企业所得税	36,008,341	35,100,800
应交增值税	54,091,751	48,496,225
应交房产税	5,156,058	8,617,044
应交个人所得税	3,367,389	5,177,080
应交城市维护建设税	3,246,775	4,261,902
应交教育费附加	2,586,657	3,348,566
应交环境保护税	2,350,943	-
其他	5,159,451	6,995,147
	111,967,365	111,996,764

(20) 其他应付款

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息	73,612,703	34,032,740
应付股利	2,846,362	-
其他应付款	476,292,122	619,324,354
	552,751,187	653,357,094

四 合并财务报表项目附注(续)

(20) 其他应付款(续)

1、 应付利息

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
中期票据应付利息	65,267,308	27,622,465
分期付息到期还本的长期借款利息	754,878	938,950
短期借款应付利息	7,590,517	5,471,325
	73,612,703	34,032,740

2、 应付股利

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付限制性股票股利	2,846,362	-
	2,846,362	-

3、 其他应付款

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
暂收工程保证金	63,181,510	49,624,256
预提营业成本及费用(i)	37,407,112	58,584,562
暂收待售资产出让款	56,106,781	56,196,000
应付劳务费	16,030,100	17,568,695
代收款项	13,581,459	7,964,070
残疾人保障金	4,943,347	5,230,110
限制性股票回购义务	275,748,309	417,349,879
其他	9,293,504	6,806,782
	476,292,122	619,324,354

(i)该项目主要包括已发生但于年末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。

其他应付款账龄主要为一年以内。

四 合并财务报表项目附注(续)

(21) 一年内到期的非流动负债

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款		
- 银行保证借款	87,800,000	14,880,000
- 银行信用借款	-	180,000,000
一年内到期的融资租赁款	731,648,742	709,381,397
	819,448,742	904,261,397

(22) 长期借款

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
中期票据(i)	2,000,000,000	1,200,000,000
银行保证借款	315,700,000	354,120,000
	2,315,700,000	1,554,120,000

(i) 经银行间市场交易商协会中市协注[2015]MTN225 号文件批准，本公司可发行中期票据，额度为 12 亿元，有效期至 2017 年 5 月 28 日止。

本集团于 2015 年 7 月 14 日发行了 2015 年第一期中期票据 12 亿元，到期日为 2020 年 7 月 14 日，年利率为 4.94%。

经银行间市场交易商协会中市协注〔2018〕MTN157 号文件批准，本公司可发行中期票据，额度为 8 亿，有效期至 2020 年 3 月 20 日止。

本集团于 2018 年 5 月 4 日发行了 2018 年第一期中期票据 8 亿元，到期日为 2021 年 5 月 4 日，年利率为 7.00%。

于 2018 年 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 4.75%-7.00%（2017 年 12 月 31 日：4.75%-5.94%）。

(23) 长期应付款

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付融资租赁款	529,910,796	1,161,794,247

集团本期发生的售后回租融资租赁业务，其交易实质为抵押借款，租赁期限的区间为 36 个月。于 2018 年 12 月 31 日，融资租赁借款的实际利率区间为 4.49%-7.8%。

四 合并财务报表项目附注(续)

(24) 递延收益

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
政府补助	601,825,780	562,701,103

政府补助明细如下：

政府补助项目	2017 年 12 月 31 日	本年新增补助金额	本年其他减少	本年计入其他收益金额	2018 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
天津工程金太阳工程项目(i)	53,717,119	-	-	(3,374,892)	50,342,227	与资产相关
东莞工程金太阳工程项目(ii)	43,328,250	-	-	(2,751,000)	40,577,250	与资产相关
河北南玻金太阳工程项目(iii)	44,000,000	-	-	(2,750,000)	41,250,000	与资产相关
咸宁南玻金太阳工程项目(iv)	47,982,917	-	-	(3,030,500)	44,952,417	与资产相关
吴江南玻基础设施补偿款(v)	39,628,898	-	-	(4,041,538)	35,587,360	与资产相关
清远节能项目(vi)	20,789,167	-	-	(2,470,000)	18,319,167	与资产相关
宜昌多晶硅项目(vii)	21,796,875	-	-	(2,812,500)	18,984,375	与资产相关
宜昌南玻硅片辅助项目(viii)	12,662,876	571,590	(2,384,700)	(1,235,755)	9,614,011	与资产相关
四川节能玻璃项目(ix)	10,475,460	-	-	(1,654,020)	8,821,440	与资产相关
集团镀膜实验室项目(x)	7,526,280	-	-	(1,883,760)	5,642,520	与资产相关
宜昌高纯硅材料项目(xi)	3,599,883	-	-	(272,730)	3,327,153	与资产相关
宜昌半导体硅材料项目(xii)	3,400,000	-	-	(266,667)	3,133,333	与资产相关
宜昌显示器公司项目(xiii)	50,836,604	-	-	(2,534,478)	48,302,126	与资产相关
咸宁光电项目(xiv)	7,800,000	-	-	-	7,800,000	与资产相关
集团人才基金项目(xv)	171,000,000	-	-	-	171,000,000	与收益相关
清远节能产业共建政府扶持资金项目(xvi)		74,170,000	-	(11,343,456)	62,826,544	与收益相关
其他	24,156,774	9,028,290	(175,834)	(1,663,373)	31,345,857	与资产及收益相关
	562,701,103	83,769,880	(2,560,534)	(42,084,669)	601,825,780	

(i) 系天津市政府拨付的金太阳项目扶持资金，支付天津南玻工程玻璃有限公司用于建造光伏电站的款项。该光伏电站建成后，所有权属于天津工程，按电站使用年限 20 年分摊计入损益。

(ii) 系东莞市政府拨付的金太阳项目扶持资金，支付东莞工程公司用于建造光伏电站的款项。该光伏电站建成后，所有权属于东莞工程公司，按电站使用年限 20 年分摊计入损益。

(iii) 系廊坊市政府拨付的金太阳项目扶持资金，支付河北南玻玻璃有限公司用于建造光伏电站的款项。该光伏电站建成后，所有权属于河北南玻，按电站使用年限 20 年分摊计入损益。

(iv) 系咸宁市政府拨付的金太阳项目扶持资金，支付咸宁浮法公司用于建造光伏电站的款项。该光伏电站建成后，所有权属于咸宁南玻，按电站使用年限 20 年分摊计入损益。

(v) 系吴江市政府拨付的基础设施补偿款，按本集团承诺的最短经营期限 15 年分摊计入损益。

四 合并财务报表项目附注(续)

(24) 递延收益(续)

(vi) 系广东省拨付的战略性新兴产业区域集聚发展试点项目，用于清远南玻建设高性能超薄电子玻璃生产线，按生产线使用年限 10 年分摊计入损益。

(vii) 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，支付给宜昌硅材料公司用于建造变电站、地下管网工程等配套设施的款项，该等配套设施建成后，所有权属于宜昌硅材料公司所有，按变电站使用年限 16 年分摊计入损益。

(viii) 系宜昌硅材料公司为与硅片项目配套，收购宜昌合晶光电陶瓷材料有限公司硅片辅助项目资产和负债而取得的有关此项目的政府扶持基金。此项收益在相关资产投入使用后按 16 年分摊计入损益。

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

(x) 系深圳市发展改革委员会拨付的镀膜实验室项目专项扶持资金，该项目按相关固定资产预计使用年限 20 年分摊计入损益。

(xi) 系湖北省财政厅拨付的进口贴息补助款及科学技术部国际科技合作专项补贴，分别按照 12-15 年进行分摊计入损益。

(xii) 系宜昌国家区域战略性新兴产业集聚发展试点第二批实施项目，用于补助宜昌南玻硅材料“半导体硅材料制备技术湖北省工程实验室”，按照资产使用年限 15 年分摊计入损益。

(xiii) 系宜昌市政府拨付给宜昌南玻显示器公司的平板项目建设扶持资金及卷绕镀膜三线项目建设扶持资金，按照资产适用年限 15 年分摊计入损益。

(xiv) 系咸宁市政府拨付的光导光电玻璃生产线项目扶持资金，支付咸宁南玻光电玻璃有限公司用于建造光导光电玻璃生产线项目。该生产线建成后，所有权属于咸宁光电，按生产线使用年限 8 年分摊计入损益。

(xv) 系宜昌市高新区政府为南玻集团已在宜昌的和将引进的中高级管理、工程技术人才及高级专业技工队伍拨付的 1.71 亿元人才基金，作为人才引进和人才住房安置的专项资金补助。

(xvi) 系佛冈县财政局为清远节能公司拨付的 2018 年省级产业共建财政扶持资金，用于企业发展、生产经营等开支。

四 合并财务报表项目附注(续)

(25) 股本

	2017 年 12 月 31 日	本年增减变动 发行新股	送股	资本公积转股	其他	2018 年 12 月 31 日
人民币普通股	1,509,664,303	-	-	226,449,645	43,353,050	1,779,466,998
有限售条件股份	97,511,654	9,826,580	-	14,626,748	(46,672,107)	75,292,875
境内上市外资股	876,971,590	-	-	131,545,738	-	1,008,517,328
	2,484,147,547	9,826,580	-	372,622,131	(3,319,057)	2,863,277,201

	2016 年 12 月 31 日	本年增减变动 发行新股	送股	资本公积转股	其他	2017 年 12 月 31 日
人民币普通股	1,312,751,568	-	-	196,912,735	-	1,509,664,303
有限售条件股份	-	97,511,654	-	-	-	97,511,654
境内上市外资股	762,583,992	-	-	114,387,598	-	876,971,590
	2,075,335,560	97,511,654	-	311,300,333	-	2,484,147,547

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。

(26) 资本公积

	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
股本溢价（i）	1,353,802,562	151,633,385	(381,655,736)	1,123,780,211
其他资本公积	(47,420,797)	144,278,158	(125,298,151)	(28,440,790)
权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动	757,420	-	-	757,420
股份支付（ii）	11,006,378	144,278,158	(125,298,151)	29,986,385
原制度其他资本公积转入	(2,250,222)	-	-	(2,250,222)
出售零碎股	1,316,208	-	-	1,316,208
购买子公司少数股权	(87,197,562)	-	-	(87,197,562)
股东无息借款利息	28,946,981	-	-	28,946,981
	1,306,381,765	295,911,543	(506,953,887)	1,095,339,421

四 合并财务报表项目附注(续)

(26) 资本公积(续)

	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2017 年 12 月 31 日
股本溢价	1,345,264,670	319,838,225	(311,300,333)	1,353,802,562
其他资本公积	(84,562,473)	37,141,676	-	(47,420,797)
权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变动	757,420	-	-	757,420
股份支付	2,811,683	8,194,695	-	11,006,378
原制度其他资本公积转入	(2,250,222)	-	-	(2,250,222)
出售零碎股	1,316,208	-	-	1,316,208
购买子公司少数股权	(87,197,562)	-	-	(87,197,562)
股东无息借款利息	-	28,946,981	-	28,946,981
	1,260,702,197	356,979,901	(311,300,333)	1,306,381,765

(a) 资本公积本年变动情况如下：

（i）经本公司于 2018 年 5 月 14 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，以资本公积向全体股东每 10 股转增 1.5 股，分红前总股本为 2,484,147,547 股，分红后总股本增至 2,856,769,678 股，资本公积减少 372,622,131 元；

经本公司于 2018 年 8 月 6 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过，将 15 名因离职或根据考核结果调整职务等原因已不符合公司 2017 年 A 股限制性股票激励计划规定的激励条件的人员持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，回购注销 3,319,057 股，资本公积减少 9,033,605 元；于 2018 年 9 月 10 日，公司完成上述限制性股票的注销手续。

（ii）经本公司于 2018 年 9 月 13 日召开的第八届董事会临时会议审议通过，确定以 2018 年 9 月 13 日作为公司预留限制性股票的授予日，向 75 名激励对象授予合计 9,826,580 股预留限制性股票，授予价格为人民币 3.68 元/股，资本公积增加 26,335,234 元。

经本公司于 2018 年 12 月 12 日召开的第八届董事会临时会议审议通过，公司 2017 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期的解除限售条件已成就，本次符合解除限售条件的激励对象共计 431 人，可解锁的限制性股票数量 43,353,050 股，其他资本公积-股份支付减少 125,298,151 元，资本公积-股本溢价增加 125,298,151 元。本次限制性股票解除限售日即上市流通日为 2018 年 12 月 21 日。

由于本公司 2018 年经营业绩未达到 2017 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分及 2018 年预留限制性授予部分第二个限售期的解除限售条件，因此在年末冲减本年计提的第二期限制性股票股份支付费 41,856,285 元。

本年因股权激励计划，确认了股份支付分摊额 144,278,158 元。

四 合并财务报表项目附注(续)

(27) 库存股

	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
限制性股票回购义务	417,349,879	37,594,488	(177,763,384)	277,180,983
	417,349,879	37,594,488	(177,763,384)	277,180,983

库存股变动情况说明：公司按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额同时确认负债和库存股。

四 合并财务报表项目附注(续)

(28) 其他综合收益

	资产负债表中其他综合收益			2018年度利润表中其他综合收益				
	2017年12月31日	税后归属于母公司	2018年12月31日	本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益本年转出	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
以后将重分类进损益的其他综合收益:								
节能技术改造财政奖励	2,550,000	-	2,550,000	-	-	-	-	-
外币报表折算差额	(601,057)	3,131,291	2,530,234	3,131,291	-	-	3,131,291	-
	1,948,943	3,131,291	5,080,234	3,131,291	-	-	3,131,291	-

	资产负债表中其他综合收益			2017年度利润表中其他综合收益				
	2016年12月31日	税后归属于母公司	2017年12月31日	本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益本年转出	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
以后将重分类进损益的其他综合收益:								
节能技术改造财政奖励	2,550,000	-	2,550,000	-	-	-	-	-
外币报表折算差额	2,103,971	(2,705,028)	(601,057)	(2,705,028)	-	-	(2,705,028)	-
	4,653,971	(2,705,028)	1,948,943	(2,705,028)	-	-	(2,705,028)	-

四 合并财务报表项目附注(续)

(29) 专项储备

	2017 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2018 年 12 月 31 日
安全生产费用	3,224,938	8,319,885	(5,476,223)	6,068,600

子公司宜昌硅材料公司属于危险化工生产企业，按有关规定计提专项储备。

(30) 盈余公积

	2017 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	792,739,764	3,713,043	-	796,452,807
任意盈余公积金	127,852,568	-	-	127,852,568
	920,592,332	3,713,043	-	924,305,375

	2016 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	760,655,662	32,084,102	-	792,739,764
任意盈余公积金	127,852,568	-	-	127,852,568
	888,508,230	32,084,102	-	920,592,332

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 2018 年度已按净利润的 10%提取法定盈余公积金 3,713,043 元(2017 年度：按净利润的 10%提取，共 32,084,102 元)。

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。本年度，本公司未提取任意盈余公积金。

四 合并财务报表项目附注(续)

(31) 未分配利润

	2018 年度	2017 年度
年初未分配利润	4,159,642,227	3,573,871,573
加：本年归属于母公司股东的净利润	452,965,935	825,388,312
减：提取法定盈余公积	(3,713,043)	(32,084,102)
应付普通股股利(a)	(122,630,396)	(207,533,556)
年末未分配利润	4,486,264,723	4,159,642,227

(a) 根据 2018 年 5 月 14 日股东大会决议，本公司按当时总股本 2,484,147,547 股计算，向全体股东每 10 股分配现金股利 0.5 元人民币(含税)，派发现金股利共计 124,207,377 元；

本期预计离职人员变动情况导致可撤销的现金股利减少 1,576,981 元。

(32) 营业收入和营业成本

	2018 年度	2017 年度
主营业务收入	10,536,501,926	10,786,756,657
其他业务收入	73,461,085	92,644,089
	10,609,963,011	10,879,400,746

	2018 年度	2017 年度
主营业务成本	8,112,012,841	8,183,862,835
其他业务成本	8,469,053	32,495,537
	8,120,481,894	8,216,358,372

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业和产品分析如下：

	2018 年度		2017 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
玻璃产业	7,385,946,431	5,375,433,121	6,975,512,082	5,179,173,783
太阳能产业	2,296,917,214	2,170,991,475	3,091,397,745	2,493,891,466
电子玻璃及显示器产业	955,864,280	666,108,617	867,223,335	652,646,493
分部间抵销	(102,225,999)	(100,520,372)	(147,376,505)	(141,848,907)
	10,536,501,926	8,112,012,841	10,786,756,657	8,183,862,835

四 合并财务报表项目附注(续)

(32) 营业收入和营业成本(续)

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2018 年度		2017 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料及其他	73,461,085	8,469,053	92,644,089	32,495,537
	73,461,085	8,469,053	92,644,089	32,495,537

(33) 税金及附加

	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	37,842,081	33,115,925
教育费附加	29,975,981	26,156,521
房产税	31,453,204	29,539,408
土地使用税	20,147,106	21,941,304
印花税	5,492,647	5,395,333
环境保护税	10,136,863	-
其他	5,376,969	8,375,435
	140,424,851	124,523,926

(34) 销售费用

	2018 年度	2017 年度
运输费	163,197,092	159,825,411
职工薪酬	120,513,530	110,068,886
交际应酬费	14,654,064	12,690,770
差旅费	11,066,121	10,931,013
车辆使用费	8,480,143	7,609,882
租赁费	6,469,600	5,937,331
折旧费	973,181	970,739
其他	29,629,728	28,097,691
	354,983,459	336,131,723

四 合并财务报表项目附注(续)

(35) 管理费用

	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	442,272,618	295,657,274
折旧费	62,737,730	65,929,139
无形资产摊销	50,567,703	43,884,166
办公费	22,933,432	25,126,422
工会经费	15,317,022	14,696,230
交际应酬费	14,159,098	12,027,303
差旅费	11,903,093	11,074,568
水电费	10,833,683	10,108,470
食堂费用	8,202,537	9,357,983
车辆使用费	6,853,349	6,639,769
咨询顾问费	32,308,070	24,935,512
其他	53,126,916	69,215,561
	731,215,251	588,652,397

(36) 研发费用

	2018 年度	2017 年度
研制开发费	338,791,891	330,677,375
	338,791,891	330,677,375

(37) 财务费用

	2018 年度	2017 年度
借款利息	423,763,192	344,459,771
减：资本化利息	(22,136,125)	(29,856,175)
利息支出	401,627,067	314,603,596
减：利息收入	(61,857,535)	(12,606,285)
汇兑损失	(4,955,956)	4,780,451
其他	14,589,911	9,183,318
	349,403,487	315,961,080

四 合并财务报表项目附注(续)

(38) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如下：

	2018 年度	2017 年度
产成品及在产品存货变动	98,883,578	(139,651,079)
耗用的原材料和低值易耗品等	4,545,216,065	4,941,314,821
燃料费	1,223,356,407	1,143,379,014
职工薪酬费用	1,335,584,375	1,222,510,952
折旧费和摊销费用	1,018,151,059	1,002,432,274
水电费	813,320,471	778,033,060
运输费	171,566,693	159,825,411
办公费	42,726,767	43,816,479
食堂费	37,952,058	39,682,701
差旅费	27,455,316	26,904,472
交际应酬费	31,045,998	26,167,761
车辆使用费	16,882,396	15,851,907
租金	11,212,221	10,489,299
其他	172,119,091	201,062,795
	9,545,472,495	9,471,819,867

(39) 资产减值损失

	2018 年度	2017 年度
固定资产减值损失	12,373,970	36,260,304
坏账损失	538,413	6,187,739
存货跌价损失	497,272	68,974
在建工程减值损失	102,464,495	26,882,738
商誉减值损失	20,672,000	-
	136,546,150	69,399,755

四 合并财务报表项目附注(续)

(40) 投资(损失)/收益

	2018 年度	2017 年度
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的收益/(损失)	-	427,636
	-	427,636

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

(41) 资产处置收益

	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置损益	(454,368)	(1,768,993)
	(454,368)	(1,768,993)

(42) 其他收益

	2018 年度	2017 年度
政府补助摊销	42,084,669	47,070,175
产业扶持基金	17,950,780	16,123,793
科研经费补助	10,368,881	6,940,140
政府奖励资金	13,647,951	12,457,123
其他	10,565,758	1,750,583
	94,618,039	84,341,814

四 合并财务报表项目附注(续)

(43) 营业外收入

	2018 年度	2017 年度	计入本年度非经常性损益的金额
政府补助(a)	217,500	3,533,603	217,500
违约金	50,400	275,000	50,400
索赔收入	6,537,875	15,557,320	6,537,875
无法支付的款项	4,778,583	27,959	4,778,583
其他	2,274,293	1,369,160	2,274,293
	13,858,651	20,763,042	13,858,651

(a) 政府补助明细

	2018 年度	2017 年度	补助类别
政府奖励资金	150,000	2,748,263	与收益相关
品牌奖励资金	-	600,000	与收益相关
其他	67,500	185,340	与收益相关
	217,500	3,533,603	

(44) 营业外支出

	2018 年度	2017 年度	计入本年度非经常性损益的金额
赔偿支出	-	492,228	-
捐赠支出	260,033	1,118,999	260,033
其他	1,281,438	3,541,364	1,281,438
	1,541,471	5,152,591	1,541,471

四 合并财务报表项目附注(续)

(45) 所得税费用

	2018 年度	2017 年度
当期所得税	129,842,061	160,923,182
递延所得税	(57,453,770)	6,747,809
	72,388,291	167,670,991

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：

	2018 年度	2017 年度
利润总额	544,596,879	996,307,026
按各公司适用税率计算的所得税费用	64,115,428	149,078,702
税率变动影响	1,512,060	-
不得扣除的成本、费用和损失	19,250,051	7,893,473
非应纳税收入	-	(33,833)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	36,559,709	20,825,885
取得税收优惠的影响	(32,258,314)	(13,637,793)
汇算清缴以前年度所得税调整	(16,790,643)	3,544,557
所得税费用	72,388,291	167,670,991

(46) 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定： (1)当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；(2)稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用； (3)上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：(1)基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；(2)假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

四 合并财务报表项目附注(续)

(46) 每股收益(续)

(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：

	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	452,965,935	825,388,312
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,787,726,094	2,744,631,277
基本每股收益（人民币元/股）	0.16	0.30

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性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 2018 年度，稀释每股收益为 0.16 元/股(2017 年度：0.29 元/股)。

(47) 现金流量项目注释

(a) 收到其他与经营活动有关的现金

	2018 年度	2017 年度
政府补助	136,520,750	40,805,242
利息收入	61,857,535	12,606,285
其他	17,445,309	18,937,040
	215,823,594	72,348,567

四 合并财务报表项目附注(续)

(47) 现金流量项目注释(续)

(b) 支付其他与经营活动有关的现金

	2018 年度	2017 年度
运输费	194,159,982	170,941,469
食堂费用	37,952,058	39,682,701
办公费	34,495,884	34,267,447
研制开发费	35,304,568	31,684,954
差旅费	28,171,433	27,935,416
交际应酬费	28,744,002	25,206,039
车辆使用费	16,882,396	15,851,907
维修费	34,453,953	25,969,168
租赁费	11,212,221	10,489,299
保险费	11,942,647	8,759,738
融资手续费	14,589,911	9,183,318
其他	155,877,385	186,004,633
	603,786,440	585,976,089

(c) 收到其他与投资活动有关的现金

	2018 年度	2017 年度
在建工程试生产收入	30,517,662	124,108,255
收到与资产相关的政府补助	-	15,950,000
收到土地出让款	-	28,098,000
收保险理赔款	-	19,600,000
收押金及保证金	537,656	-
	31,055,318	187,756,255

四 合并财务报表项目附注(续)

(47) 现金流量项目注释(续)

(d) 支付其他与投资活动有关的现金

	2018 年度	2017 年度
在建工程试生产支出	118,263,080	156,543,177
支付押金及保证金	-	43,541,859
	118,263,080	200,085,036

(e) 收到其他与筹资活动有关的现金

	2018 年度	2017 年度
收无息借款	-	1,610,000,000
收融资租赁款	-	1,986,000,000
收工业生产调度资金	-	20,000,000
	-	3,616,000,000

(f) 支付其他与筹资活动有关的现金

	2018 年度	2017 年度
偿还融资租赁款	688,061,105	104,821,449
支付工业生产调度资金	-	31,000,000
归还无息借款	-	1,610,000,000
支付押金及保证金	10,098,279	5,030,994
支付借款、票据手续费	9,613,905	32,257,231
委托贷款	300,000,000	-
支付回购股权激励资金	12,352,662	-
	1,020,125,951	1,783,109,674

四 合并财务报表项目附注(续)

(48) 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

	2018 年度	2017 年度
净利润	472,208,588	828,636,035
加：资产减值损失	136,546,150	69,399,755
固定资产折旧	965,935,450	957,475,579
无形资产摊销	50,567,703	43,884,166
安全生产费用净变动	2,843,662	(2,618,535)
长期待摊费用摊销	1,647,906	1,072,529
以股份为基础支付的员工薪酬	141,486,074	8,194,695
处置固定资产和无形资产净损失	454,368	1,768,993
财务费用	401,627,067	314,603,596
投资(损失)/收益	-	(427,636)
递延所得税资产(增加)/减少	(58,656,656)	15,578,992
递延所得税负债增加/(减少)	1,202,886	(8,833,183)
存货的减少/(增加)	85,267,118	(201,257,769)
经营性应收项目的(增加)	(63,345,244)	(206,859,922)
经营性应付项目的(减少)/增加	(7,406,972)	642,828,861
经营活动产生的现金流量净额	2,130,378,100	2,463,446,156

(b) 现金净变动情况

	2018 年度	2017 年度
现金及现金等价物的年末余额	2,225,126,913	2,459,753,165
减：现金及现金等价物的年初余额	(2,459,753,165)	(584,566,990)
现金及现金等价物净增加额	(234,626,252)	1,875,186,175

(c) 现金及现金等价物

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
现金		
-库存现金	9,731	36,182
-可随时用于支付的银行存款	2,225,117,182	2,409,716,983
-可随时用于支付的其他货币资金	-	50,000,000
年末现金余额	2,225,126,913	2,459,753,165

四 合并财务报表项目附注(续)

(49) 所有权或使用权受限制的资产

	2018 年度	2017 年度	受限原因
货币资金	1,320,807	2,852,599	保证金流通受限
固定资产	2,381,348,551	2,369,789,041	融资租赁及抵押借款受限
	2,382,669,358	2,372,641,640	

(50) 外币货币性项目

	2018 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金—			
- 港币	1,579,085	0.8762	1,383,594
- 美元	11,853,148	6.8632	81,350,525
- 欧元	70,422	7.8473	552,623
- 日元	12,072,746	0.0619	747,303
- 澳元	1,036	4.8250	4,999
			84,039,044
应收账款—			
- 港币	1,566,848	0.8762	1,372,872
- 美元	17,294,818	6.8632	118,697,795
- 欧元	946,785	7.8473	7,429,706
			127,500,373
短期借款—			
- 港币	75,000,000	0.8762	65,715,000
			65,715,000
应付账款—			
- 港币	307	0.8762	269
- 美元	8,184,348	6.8632	56,170,817
- 欧元	1,372,385	7.8473	10,769,517
- 日元	26,293,425	0.0619	1,627,563
			68,568,166

五 合并范围的变更

于 2018 年 2 月 11 日，本集团设立清远南玻石英材料有限公司。截止 2018 年 12 月 31 日，本集团已货币出资 600 万元，本集团持有其 100%的股份。

于 2018 年 3 月 30 日，本集团设立东莞南玻晶玉新材料有限公司。截止 2018 年 12 月 31 日，本集团已货币出资 2,400 万元，本集团持有其 80%的股份。

于 2018 年 5 月 22 日，本集团设立常熟南玻新能源有限公司，截止 2018 年 12 月 31 日，本集团尚未出资，本集团持有其 100%的股份。

六 在子公司中的权益

(1) 在子公司中的权益

(a) 企业集团的构成

于 2018 年 12 月 31 日，本公司主要的子公司信息列示如下：

	主要经营地	注册地	经营范围	持股比例	
				直接	间接
成都南玻公司	中国成都	中国成都	开发生产销售各种特种玻璃	75%	25%
四川节能公司	中国成都	中国成都	开发生产销售各种特种玻璃及玻璃深加工	75%	25%
天津节能公司	中国天津	中国天津	开发生产销售节能特种玻璃	75%	25%
东莞工程公司	中国东莞	中国东莞	玻璃深加工	75%	25%
东莞太阳能公司	中国东莞	中国东莞	生产销售太阳能玻璃产品	75%	25%
东莞光伏公司	中国东莞	中国东莞	生产和销售高技术绿色电池产品及其组件	-	100%
宜昌硅材料公司	中国宜昌	中国宜昌	生产销售高纯度硅材料产品	75%	25%
吴江工程公司	中国吴江	中国吴江	玻璃深加工	75%	25%
河北南玻公司	中国永清	中国永清	生产销售各种特种玻璃	75%	25%
吴江南玻公司	中国吴江	中国吴江	生产销售各种特种玻璃	100%	-
南玻(香港)有限公司	中国香港	中国香港	投资控股	100%	-
河北视窗公司	中国永清	中国永清	生产销售各种超薄电子玻璃	100%	-
咸宁浮法公司	中国咸宁	中国咸宁	生产销售特种玻璃	75%	25%
咸宁节能公司	中国咸宁	中国咸宁	玻璃深加工	75%	25%
清远节能公司	中国清远	中国清远	生产销售各种超薄电子玻璃	100%	-
深圳南玻融资租赁有限公司	中国深圳	中国深圳	融资租赁业务等	75%	25%
江油砂矿公司	中国江油	中国江油	生产销售硅砂及其附产品	100%	-
深圳南玻光伏能源有限公司	中国深圳	中国深圳	投资管理光伏电站	100%	-
清远新能源公司	中国清远	中国清远	清洁能源开发，光伏发电	-	100%
苏州光伏公司	中国吴江	中国吴江	清洁能源开发，光伏发电	-	100%
吴江新能源公司	中国吴江	中国吴江	清洁能源开发，光伏发电	-	100%
宜昌新能源公司	中国宜昌	中国宜昌	清洁能源开发，光伏发电	-	100%
深圳显示器公司	中国深圳	中国深圳	生产销售显示器组件产品	60.80%	-
咸宁光电公司	中国咸宁	中国咸宁	光电玻璃及高铝玻璃等	37.50%	62.50%

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	2018 年度归属于少数股东的损益	2018 年度向少数股东分派股利	2018 年 12 月 31 日少数股东权益
深圳显示器公司	39.20%	15,900,492	-	318,802,856

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下：

	2018 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳显示器公司	220,538,417	1,418,945,195	1,639,483,612	620,430,756	171,541,290	791,972,046

	2018 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳显示器公司	564,971,827	49,063,159	49,063,159	143,806,892

七 分部信息

本集团的业务活动按照产品及服务类型分为：

- 玻璃分部，负责生产并销售平板玻璃产品、工程玻璃产品以及生产平板玻璃所需的硅砂等
- 太阳能产业分部，负责生产并销售多晶硅及太阳能电池组件产品、光伏能源开发等
- 电子玻璃及显示器分部，负责生产并销售显示器组件及特种超薄玻璃产品等

本集团的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

七 分部信息(续)

(a) 2018 年度及 2018 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

	玻璃产业	电子玻璃及显示器	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	7,348,784,136	959,296,761	2,300,739,737	-	1,142,377	-	10,609,963,011
分部间交易收入	104,770,988	778,667	41,036,737	-	57,758,560	(204,344,952)	-
利息收入	3,071,723	173,121	458,674	621	58,153,396	-	61,857,535
利息费用	(166,301,267)	(18,270,988)	(84,347,386)	-	(132,907,678)	200,252	(401,627,067)
资产减值损失	(21,099,608)	(34,175)	(115,389,417)	-	(22,950)	-	(136,546,150)
折旧费和摊销费	(596,848,697)	(143,796,422)	(270,419,285)	(24,083)	(7,062,572)	-	(1,018,151,059)
利润/(亏损)总额	915,309,261	163,147,030	(296,236,904)	(25,076)	(235,891,805)	(1,705,627)	544,596,879
所得税(费用)/收益	(113,371,067)	(20,814,888)	58,961,350	-	2,836,314	-	(72,388,291)
净利润/(亏损)	801,938,194	142,332,142	(237,275,554)	(25,076)	(233,055,491)	(1,705,627)	472,208,588
资产总额	8,463,669,998	3,209,225,123	4,665,311,805	641,334	2,775,385,924	-	19,114,234,184
负债总额	3,064,099,160	831,715,506	1,050,655,995	2,504,400	4,715,826,661	-	9,664,801,722
非流动资产增加额	358,628,578	170,767,439	67,224,833	-	4,861,828	-	601,482,678

七 分部信息(续)

(b) 2017 年度及 2017 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

	玻璃产业	电子玻璃及显示器	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	6,954,683,103	873,166,517	3,050,921,865	-	629,261	-	10,879,400,746
分部间交易收入	97,227,192	701,963	74,689,369	-	58,058,305	(230,676,829)	-
利息收入	1,152,232	146,973	262,942	608	11,043,530	-	12,606,285
利息费用	(153,982,540)	(32,003,353)	(79,797,858)	-	(54,488,918)	5,669,073	(314,603,596)
资产减值损失	(20,109,566)	(352,808)	(48,857,162)	-	(80,219)	-	(69,399,755)
折旧费和摊销费	(601,774,748)	(132,769,853)	(261,527,443)	(107,198)	(6,253,032)	-	(1,002,432,274)
利润/(亏损)总额	827,335,674	80,463,836	218,437,923	(110,328)	(124,292,481)	(5,527,598)	996,307,026
所得税(费用)/收益	(118,701,953)	(21,223,939)	(23,950,456)		(3,794,643)	-	(167,670,991)
净利润/(亏损)	708,633,721	59,239,897	194,487,467	(110,328)	(128,087,124)	(5,527,598)	828,636,035
资产总额	9,121,982,895	3,032,467,443	4,969,121,408	664,853	2,410,765,769	-	19,535,002,368
负债总额	3,453,100,959	856,548,520	1,640,361,900	2,502,814	4,802,865,064	-	10,755,379,257
非流动资产增加额	160,029,169	459,791,787	629,473,708	-	2,875,254	-	1,252,169,918

七 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	2018 年度	2017 年度
中国大陆	9,151,411,893	9,506,249,433
中国香港	196,186,618	434,551,436
欧洲	53,541,882	26,534,686
亚洲(不含中国大陆和香港)	1,125,389,041	848,958,711
澳洲	39,605,066	37,937,222
北美	31,189,420	6,030,936
其他地区	12,639,091	19,138,322
	10,609,963,011	10,879,400,746

非流动资产总额	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
中国大陆	14,033,948,714	14,505,740,522
中国香港	12,647,783	12,798,642
	14,046,596,497	14,518,539,164

本集团无自单一客户取得的营业收入高于本集团营业收入 10%的客户。

八 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六(1)。

(3) 联营企业情况

于 2018 年 12 月 31 日，本公司无联营企业。

八 关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况

	与本集团的关系
深圳市钜盛华股份有限公司	本公司第一大股东的一致行动人
前海人寿保险股份有限公司	本公司第一大股东
新疆前海联合财产保险股份有限公司	本公司股东的关联方

(5) 关联交易

(a) 购销商品、提供和接受劳务

无

(b) 租赁

无

(c) 股权转让收益

无

(d) 收购股权

无

(e) 为关联方代垫费用

无

(f) 关键管理人员薪酬

	2018 年度	2017 年度
薪酬	23,846,000	12,030,000

八 关联方关系及其交易(续)

(g) 其他

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度
前海人寿保险股份有限公司	购买人寿险	2,515,064	2,416,456
新疆前海联合财产保险股份有限公司	购买车险	481,505	374,076
		2,996,569	2,790,532

(6) 关联方应收款项余额

无

(7) 关联方提供贷款额度

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

关联方	关联交易内容	借款限制性条款	2018 年度	2017 年度
深圳市钜盛华股份有限公司	向本公司提供无息贷款额度	无	2,000,000,000	2,000,000,000

于 2016 年 11 月 22 日，本公司收到股东深圳市钜盛华股份有限公司的来函，为支持本集团的稳定经营发展，钜盛华作为本公司股东，愿意为本公司或通过其指定关联方为本公司提供总额为人民币 20 亿元的无息借款。就任何一笔提款，还款期限由本公司及钜盛华公司在提款时协商确定。借款到期后，如需要续借，本公司可以根据自身经营状况向实际贷款人提出；实际贷款人同意续借的，贷款期限相应顺延。2018 年度，本公司未向股东借款。

九 股份支付

(1) 股份支付总体情况

公司本期回购的各项权益工具总额	限制性股票 3,319,057 份
公司本期行权的各项权益工具总额	限制性股票 43,353,050 份
公司本期授予的各项权益工具总额	限制性股票 9,826,580 份
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	-
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

注：2017 年 12 月 11 日，经集团第八届董事会临时会议审议通过，集团实施 2017 年 A 股限制性股票激励计划，本计划授予的限制性股票涉及的激励对象包括公司董事及高级管理人员、核心管理团队、公司技术及业务骨干共计 454 名。本次限制性股票的首次授予日为 2017 年 12 月 11 日，公司向 454 名激励对象首次授予 97,511,654 股限制性股票，首次授予价格为 4.28 元/股。预留限制性股票期末余额 17,046,869 股，授予价格暂未确定。首次授予的股份已完成登记手续并已上市。

经本公司于 2018 年 8 月 6 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过，将 15 名因离职或根据考核结果调整职务等原因已不符合公司 2017 年 A 股限制性股票激励计划规定的激励条件的人员持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，回购注销 3,319,057 股，于 2018 年 9 月 10 日，公司完成上述限制性股票的注销手续。

经本公司于 2018 年 12 月 12 日召开的第八届董事会临时会议审议通过，公司 2017 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期的解除限售条件已成就，本次符合解除限售条件的激励对象共计 431 人，可解锁的限制性股票数量 43,353,050 股。本次限制性股票解除限售日即上市流通日为 2018 年 12 月 21 日。

经本公司于 2018 年 9 月 13 日召开的第八届董事会临时会议审议通过，确定以 2018 年 9 月 13 日作为公司预留限制性股票的授予日，向 75 名激励对象授予合计 9,826,580 股预留限制性股票。

九 股份支付(续)

(1) 股份支付总体情况（续）

本激励计划的有效期为 48 个月，自限制性股票授予日起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕日止。在解锁/行权期内，若达到激励计划规定的解锁/行权条件，授予的限制性股票自授予日起 12 个月后分三期解锁。解锁期如下表所示：

解锁安排	解锁时间	解锁比例
第一次解锁	授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二次解锁	自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次解锁	自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

(2) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定依据	根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	152,472,853
本期以权益结算的股份支付确认金额	144,278,158

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》及《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，集团以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型，扣除激励对象在未来解除限售期取得理性预期收益所需要支付的锁定成本后作为限制性股票的公允价值。集团将在锁定期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁的限制性股票数量，并按照限制性股票授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

集团 2017 年实际已授予的限制性股票为 97,511,654 股，首次授予日公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为 289,519,900 元，该等公允价值总额作为公司本次股权激励计划的总成本将在股权激励计划的实施过程中按照解锁/行权比例进行分期确认，相应计入各期的“成本费用及在建工程”和“资本公积-其他资本公积”。

经本公司于 2018 年 8 月 6 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过，将 15 名因离职或根据考核结果调整职务等原因已不符合公司 2017 年 A 股限制性股票激励计划规定的激励条件的人员持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，回购注销 3,319,057 股，于 2018 年 9 月 10 日，公司完成上述限制性股票的注销手续。

九 股份支付(续)

(2) 以权益结算的股份支付情况(续)

经本公司于 2018 年 9 月 13 日召开的第八届董事会临时会议审议通过，确定以 2018 年 9 月 13 日作为公司预留限制性股票的授予日，向 75 名激励对象授予合计 9,826,580 股预留限制性股票。

经本公司于 2018 年 12 月 12 日召开的第八届董事会临时会议审议通过，公司 2017 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期的解除限售条件已成就，本次符合解除限售条件的激励对象共计 431 人，可解锁的限制性股票数量 43,353,050 股。本次限制性股票解除限售日即上市流通日为 2018 年 12 月 21 日。

由于本公司 2018 年经营业绩未达到 2017 年 A 股限制性股票激励计划首次授予部分及 2018 年预留限制性授予部分第二个限售期的解除限售条件，因此在年末冲减本年计提的第二期限制性股票股份支付费用 41,856,285 元。

本公司 2018 年度确认了激励计划的分摊额 144,278,158 元。

十 或有事项

无。

十一 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：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	130,748,435	150,418,893

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一年以内	19,016,297	3,675,748
一到二年	16,993,654	1,914,948
二到三年	16,654,854	1,472,224
三年以上	1,093,859	3,443,641
	53,758,664	10,506,561

十二 资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

	金额
拟分配的现金股利	143,163,860

根据 2019 年 4 月 16 日的董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利 143,163,860 元，尚未在本财务报表中确认为负债。此外，董事会提议以总股本 2,863,277,201 为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股，共计转增 286,327,720 股，尚未在本财务报表中由资本公积重分类为股本。

十三 其他重要事项

(1) 1.71 亿人才引进专项资金后续进展

(a) 事项描述

根据 2012 年 12 月 10 日宜昌市人民政府与本公司签订的《精细玻璃及超薄电子玻璃项目合作协议》，宜昌高新技术产业开发区管理委员会于 2014 年度向本公司全资子公司宜昌南玻硅材料有限公司拨付人才引进和人才住房安置的专项资金 1.71 亿元，宜昌南玻硅材料有限公司负责制定住房安置补助方案并监管该专项资金的使用。该笔资金系属于政府给予本公司的补助资金，但宜昌南玻硅材料有限公司收到该笔款项后，未经当时公司董事会等有关机关适当审批即全额转给宜昌鸿泰置业有限公司（宜昌鸿泰置业有限公司系本公司部分前高管等自然人共同持股间接控制的公司，该公司与本公司无股权关系）。由于宜昌南玻硅材料有限公司收到上述基金后全额转入宜昌鸿泰置业有限公司，并按代收代付款项进行了会计处理，本公司于 2017 年度对上述事项进行会计差错更正。

(b) 后续进展

本公司于 2019 年 1 月份从深圳市经济犯罪侦查局了解到，该局根据深圳证监局移交的犯罪线索及深圳市人民检察院的相关建议，经该局自身的审查与调查决定，对曾南等公司部分前高级管理人员以背信损害上市公司利益罪立案侦查，并已对相关人员采取刑事强制措施。截至报告日，该案侦查尚在进行中。

(c) 应收宜昌鸿泰置业公司人才基金

		2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	宜昌鸿泰置业公司(i)	171,000,000	(3,420,000)	171,000,000	(3,420,000)

(i)2018 年度，宜昌鸿泰置业公司不属于本公司之关联方。

十四 金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，但部分出口业务以外币结算。此外，本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元及港币)依然存在外汇风险。本集团主要通过监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以及调整出口业务结算货币币种来最大程度降低面临的外汇风险。

于 2018 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2018 年 12 月 31 日			
	美元项目	港币项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-				
货币资金	81,350,525	1,383,594	1,304,925	84,039,044
应收款项	118,697,795	1,372,872	7,429,706	127,500,373
	200,048,320	2,756,466	8,734,631	211,539,417
外币金融负债-				
短期借款	-	65,715,000	-	65,715,000
应付款项	56,170,817	269	12,397,080	68,568,166
	56,170,817	65,715,269	12,397,080	134,283,166

	2017 年 12 月 31 日			
	美元项目	港币项目	其他外币项目	合计
外币金融资产-				
货币资金	74,120,750	6,114,383	112,007	80,347,140
应收款项	127,354,518	9,654,366	7,387,101	144,395,985
	201,475,268	15,768,749	7,499,108	224,743,125
外币金融负债-				
短期借款	-	62,692,500	-	62,692,500
应付款项	104,040,185	257	36,939,407	140,979,849
	104,040,185	62,692,757	36,939,407	203,672,349

十四 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(a) 外汇风险(续)

于 2018 年 12 月 31 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 12,229,588 元(2017 年 12 月 31 日：减少或增加约 8,281,982 元)。

于 2018 年 12 月 31 日，对于本集团各类港币金融资产和港币金融负债，如果人民币对港币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 5,351,498 元(2017 年 12 月 31 日：增加或减少约 3,988,541 元)。

其他外币汇率的变动，对本集团经营活动的影响并不重大。

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2018 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务按固定利率合同及浮动利率合同列示如下：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
固定利率合同	2,258,325,000	1,425,000,000
浮动利率合同	57,375,000	129,120,000
	2,315,700,000	1,554,120,000

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整包括在预计未来加息/减息时增加/减少固定利率长期债务。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。

本集团的银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本集团的应收银行承兑汇票一般由国有银行和其他大中型上市银行承兑，本集团亦认为其不存在重大信用风险。

十四 金融工具及其风险(续)

(2) 信用风险（续）

此外，对于应收账款、其他应收款和应收商业承兑汇票，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

(3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从而可以从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

如附注二(1)所述，于 2018 年 12 月 31 日，本集团的净流动负债约为 12.67 亿元，已承诺的资本性支出约为 1.31 亿元。管理层拟通过下列措施以确保本集团的流动风险在可控制的范围内：

(a) 从经营活动中获得稳定的现金流入；
(b) 利用现有的融资授信额度以偿还本集团即将到期的债务及支持本集团资本性支出的需要；
(c) 实施紧密的监控以控制工程项目建设/投资所需资金的支付金额及支付时间。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2018 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	2,991,136,478	-	-	-	2,991,136,478
应付票据及应付账款	1,315,009,263	-	-	-	1,315,009,263
其他应付款	552,751,187	-	-	-	552,751,187
其他流动负债	300,000	-	-	-	300,000
一年内到期的非流动负债	821,135,376	-	-	-	821,135,376
长期应付款	-	529,910,796	-	-	529,910,796
长期借款	134,337,188	1,403,773,698	1,044,119,211	-	2,582,230,097
	5,814,669,492	1,933,684,494	1,044,119,211	-	8,792,473,197

十四 金融工具及其风险(续)

（3）流动风险（续）

	2017 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	3,810,013,826	-	-	-	3,810,013,826
应付票据及应付账款	1,613,567,664	-	-	-	1,613,567,664
其他应付款	653,357,094	-	-	-	653,357,094
其他流动负债	300,000	-	-	-	300,000
一年内到期的非流动负债	911,348,902	-	-	-	911,348,902
长期应付款	-	600,436,759	561,357,488	-	1,161,794,247
长期借款	80,169,450	117,889,436	1,580,649,809	-	1,778,708,695
	7,068,756,936	718,326,195	2,142,007,297	-	9,929,090,428

十五 公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(a) 持续的以公允价值计量的资产

于 2018 年 12 月 31 日，本集团无持续的以公允价值计量的资产。

十五 公允价值估计(续)

(b) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款等。

除下述金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
金融负债 -				
中期票据	2,000,000,000	2,028,614,800	1,200,000,000	1,171,444,800
	2,000,000,000	2,028,614,800	1,200,000,000	1,171,444,800

中期票据以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率确定其公允价值，中期票据属于第二层次。

十六 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率列示如下：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
负债合计	9,664,801,722	10,755,379,257
资产合计	19,114,234,184	19,535,002,368
资产负债率	51%	55%

十七 公司财务报表附注

(1) 其他应收款

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收关联方款项	2,739,449,549	2,399,392,648
其他	176,598,669	4,451,192
	2,916,048,218	2,403,843,840
减：坏账准备	(3,531,973)	(3,509,024)
	2,912,516,245	2,400,334,816

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一年以内	2,744,831,250	2,232,668,334
一年以上	171,216,968	171,175,506
	2,916,048,218	2,403,843,840

于 2018 年 12 月 31 日，本公司无已逾期但未减值的其他应收款(2017 年 12 月 31 日：无)。

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2018 年 12 月 31 日				2017 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	计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备								
一组合 1	176,598,669	6%	(3,531,973)	2%	4,451,192	-	(89,024)	2%
一组合 2	2,739,449,549	94%	-	-	2,399,392,648	100%	(3,420,000)	-
	2,916,048,218	100%	(3,531,973)	-	2,403,843,840	100%	(3,509,024)	-

(c) 按组合计提坏账准备的其他应收款中，采用余额百分比法的组合分析如下：

	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
组合 1	176,598,669	(3,531,973)	2%	4,451,192	(89,024)	2%
组合 2	2,739,449,549	-	-	2,399,392,648	(3,420,000)	-
	2,916,048,218	(3,531,973)	-	2,403,843,840	(3,509,024)	-

十七 公司财务报表附注(续)

(1) 其他应收款(续)

(d) 于 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的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
宜昌硅材料公司	子公司	1,640,114,921	一年以内	56%
宜昌显示器公司	子公司	294,484,589	一年以内	10%
清远节能公司	子公司	192,435,333	一年以内	7%
宜昌鸿泰置业公司	独立第三方	171,000,000	四到五年	6%
深圳光伏公司	子公司	137,714,602	一年以内	5%
		2,435,749,445		84%

(2) 长期股权投资

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
子公司(a)	4,979,696,831	4,810,987,652
减：子公司投资减值准备(a)	(15,000,000)	(15,000,000)
	4,964,696,831	4,795,987,652

十七 公司财务报表附注(续)

(2) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	2017 年 12 月 31 日	本年增减变动		2018 年 12 月 31 日		本年宣告分派的现金股利
		追加投资	减少投资		减值准备	
	(i)			(i)		
成都南玻公司	146,977,347	5,399,177	-	152,376,524	-	109,907,648
四川节能公司	115,546,714	4,507,100	-	120,053,814	-	-
天津节能公司	243,191,428	5,357,457	-	248,548,885	-	-
东莞工程公司	193,916,049	5,296,789	-	199,212,838	-	-
东莞太阳能公司	349,801,154	6,439,022	-	356,240,176	-	77,182,596
宜昌硅材料公司	633,464,168	8,947,932	-	642,412,100	-	-
吴江工程公司	251,516,189	3,525,424	-	255,041,613	-	-
河北南玻公司	262,265,341	4,788,173	-	267,053,514	-	-
南玻(香港)有限公司	85,802,602	1,130,027	-	86,932,629	-	-
吴江南玻公司	562,527,754	6,221,992	-	568,749,746	-	-
河北视窗公司	243,271,470	3,779,667	-	247,051,137	-	-
江油砂矿公司	100,837,599	1,928,053	-	102,765,652	-	-
咸宁浮法公司	177,295,494	4,614,617	-	181,910,111	-	-
咸宁节能公司	161,543,844	4,755,349	-	166,299,193	-	44,447,363
清远节能公司	300,376,848	3,484,710	-	303,861,558	-	-
深圳南玻融资租赁有限公司	133,500,000	-	-	133,500,000	-	-
深圳南玻光伏能源有限公司	100,052,985	309,562	-	100,362,547	-	-
深圳显示器公司	542,691,888	9,825,410	-	552,517,298	-	-
咸宁光电公司	38,470,534	52,000,967	-	90,471,501	-	-
其他(ii)	167,938,244	36,397,751	-	204,335,995	(15,000,000)	-
	4,810,987,652	168,709,179	-	4,979,696,831	(15,000,000)	231,537,607

十七 公司财务报表附注(续)

(2) 长期股权投资(续)

(a) 子公司(续)

(i) 于 2018 年 12 月 31 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的本公司的限制性股票，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 211,291,520 元(2017 年 12 月 31 日：114,582,341 元)。

(ii) 已计提减值准备的子公司为以前年度已基本停业的子公司，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金额计提了减值准备。

(3) 长期应收款

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
划拨子公司的应付债券及长期借款	1,200,000,000	1,200,000,000
	1,200,000,000	1,200,000,000
减：减值准备	-	-
	1,200,000,000	1,200,000,000

	2017 年 12 月 31 日	本年增减变动	2018 年 12 月 31 日	减值准备	本年冲回减值准备
成都南玻公司	50,000,000	-	50,000,000	-	-
四川节能公司	20,000,000	-	20,000,000	-	-
东莞光伏公司	50,000,000	-	50,000,000	-	-
宜昌硅材料公司	350,000,000	-	350,000,000	-	-
东莞工程公司	75,000,000	-	75,000,000	-	-
吴江南玻公司	210,000,000	-	210,000,000	-	-
东莞太阳能公司	120,000,000	-	120,000,000	-	-
吴江工程公司	50,000,000	-	50,000,000	-	-
清远节能公司	50,000,000	-	50,000,000	-	-
咸宁节能公司	80,000,000	-	80,000,000	-	-
咸宁南玻公司	75,000,000	-	75,000,000	-	-
河北南玻公司	50,000,000	-	50,000,000	-	-
河北视窗公司	20,000,000	-	20,000,000	-	-
	1,200,000,000	-	1,200,000,000	-	-

十七 公司财务报表附注(续)

(4) 其他应付款

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息	41,572,125	3,090,735
应付股利	2,846,362	-
其他应付款	1,624,168,731	909,432,991
	1,668,587,218	912,523,726

1、 应付利息

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
中期票据应付利息	37,644,444	-
短期借款应付利息	3,927,681	3,090,735
	41,572,125	3,090,735

2、 应付股利

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付限制性股票股利	2,846,362	-
	2,846,362	-

3、 其他应付款

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
子公司	1,339,762,543	477,067,694
限制性股票回购义务	275,748,309	417,349,879
其他	8,657,879	15,015,418
	1,624,168,731	909,432,991

(5) 投资收益

	2018 年度	2017 年度
成本法核算的长期股权投资收益	231,537,607	436,068,825
	231,537,607	436,068,825

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

中国南玻集团股份有限公司

2018 年度财务报表补充资料
(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

	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置损益	454,368	1,768,993
计入当期损益的政府补助	(94,835,539)	(87,875,417)
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的投资收益/损失	-	(427,636)
委托贷款取得的收入	(534,591)	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(12,099,680)	(12,076,848)
	(107,015,442)	(98,610,908)
所得税影响额	16,483,870	16,209,135
少数股东权益影响额(税后)	5,145,472	2,386,569
非经常性损益合计	(85,386,100)	(80,015,204)

(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

	加权平均净资产收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2018 年度	2017 年度	2018 年度	2017 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	5.16%	10.15%	0.16	0.30	0.16	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.19%	9.16%	0.13	0.27	0.13	0.26