

关于福耀玻璃工业集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：福耀玻璃工业集团股份有限公司

审计单位：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021—23238888（审计单位）



普华永道

关于福耀玻璃工业集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2022)第1994号
(第一页, 共二页)

福耀玻璃工业集团股份有限公司董事局:

我们审计了福耀玻璃工业集团股份有限公司(以下简称“福耀集团”)2021年12月31日的合并及公司资产负债表, 2021年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下合称“财务报表”), 并于2022年3月17日出具了报告号为普华永道中天审字(2022)第10019号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是福耀集团管理层的责任, 我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上, 我们对后附的截至2021年12月31日止年度福耀集团控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号—上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式(2021年修订)》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号 业务办理—第六号 定期报告》的要求, 福耀集团编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是福耀集团管理层的责任。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。



普华永道

关于福耀玻璃工业集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告(续)

普华永道中天特审字(2022)第1994号
(第二页, 共二页)

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由福耀集团编制的截至 2021 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为福耀集团披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·上海市
2022 年 3 月 17 日

注册会计师

郑嘉彦
中国注册会计师
2100000072705

注册会计师

臧成琪
中国注册会计师
2100000072705

其他关联方非经营性资金占用为 0 元，截至 2019 年 12 月 31 日止年度

其他关联方非经营性资金占用为

年 12 月 31 日止年度

(单位: 人民币万元)

[illegible]

福耀玻璃工业集团股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

截至 2021 年 12 月 31 日止年度

(单位:人民币万元)

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2021 年年初往来资 金余额	2021 年度往来累计发 生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金 的利息(如有)	2021 年度偿还累计 发生金额	2021 年期末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
上市公司的子公司及 其附属企业	香港福耀	子公司	其他应收款	168,146	390,683	-	(21,550)	537,279	资金周转	非经营性往来
	福耀美国	子公司	长期应收款	393,386	28,977	-	(53,374)	368,989	资金周转	非经营性往来
	福耀美国	子公司	其他应收款	49,443	3,865	7,836	(35,845)	25,299	资金周转	非经营性往来
	上海汽车玻璃	子公司	其他应收款	290,584	461,732	-	(453,189)	299,127	资金周转	非经营性往来
	广州汽车玻璃	子公司	其他应收款	203,628	341,899	-	(290,753)	254,774	资金周转	非经营性往来
	苏州汽车玻璃	子公司	其他应收款	87,655	207,239	-	(234,283)	60,611	资金周转	非经营性往来
	万盛汽车玻璃	子公司	其他应收款	66,640	156,060	-	(162,379)	60,321	资金周转	非经营性往来
	天津汽车玻璃	子公司	其他应收款	45,213	262,386	-	(247,511)	60,088	资金周转	非经营性往来
	福清机械制造	子公司	其他应收款	69,477	61,888	-	(88,097)	43,268	资金周转	非经营性往来
	上海巴士玻璃	子公司	其他应收款	42,930	10,334	-	(12,972)	40,292	资金周转	非经营性往来
	福耀香港	子公司	其他应收款	38,642	1,289	-	(2,173)	37,758	资金周转	非经营性往来
	湖北汽车玻璃	子公司	其他应收款	26,944	227,376	-	(227,071)	27,249	资金周转	非经营性往来
	重庆浮法	子公司	其他应收款	9,835	25,430	-	(10,008)	25,257	资金周转	非经营性往来
	长春汽车玻璃	子公司	其他应收款	10,917	293,149	-	(280,552)	23,514	资金周转	非经营性往来
	福耀饰件	子公司	其他应收款	19,001	31,173	-	(27,626)	22,548	资金周转	非经营性往来
	重庆汽车玻璃	子公司	其他应收款	17,765	85,469	-	(86,494)	16,740	资金周转	非经营性往来
	沈阳汽车玻璃	子公司	其他应收款	15,224	81,047	-	(79,695)	16,576	资金周转	非经营性往来
	福耀铝件	子公司	其他应收款	12,260	22,594	-	(19,251)	15,603	资金周转	非经营性往来
	福耀俄罗斯	子公司	长期应收款	13,180	471	-	(772)	12,879	资金周转	非经营性往来
	福耀俄罗斯	子公司	其他应收款	-	10	378	(388)	-	资金周转	非经营性往来
	郑州汽车玻璃	子公司	其他应收款	9,565	260,819	-	(257,724)	12,660	资金周转	非经营性往来
	三锋控股	子公司	其他应收款	17,286	545	-	(5,818)	12,013	资金周转	非经营性往来
	厦门精密	子公司	其他应收款	9,725	11,381	-	(10,143)	10,963	资金周转	非经营性往来
	福清汽车玻璃	子公司	其他应收款	7,500	933,068	-	(933,132)	7,436	资金周转	非经营性往来
	本溪浮法	子公司	其他应收款	12,540	82,139	-	(87,843)	6,836	资金周转	非经营性往来
	通辽浮法	子公司	其他应收款	8,673	89,443	-	(92,627)	5,489	资金周转	非经营性往来
	通辽精铝	子公司	其他应收款	4,252	2,726	-	(1,526)	5,452	资金周转	非经营性往来
	苏州科技	子公司	其他应收款	345	483	-	(240)	588	资金周转	非经营性往来
	福建汽销	子公司	其他应收款	-	6,961	-	(6,713)	248	资金周转	非经营性往来
	福建高性能	子公司	其他应收款	-	187	-	-	187	资金周转	非经营性往来
	江苏饰件	子公司	其他应收款	23	370	-	(371)	22	资金周转	非经营性往来
	福州模具	子公司	其他应收款	-	21,771	-	(21,771)	-	资金周转	非经营性往来
	海南文昌硅砂	子公司	其他应收款	-	8,723	-	(8,723)	-	资金周转	非经营性往来
	长春巴士玻璃	子公司	其他应收款	218	141	-	(359)	-	资金周转	非经营性往来
	北美配套	子公司	其他应收款	-	-	6	(6)	-	资金周转	非经营性往来
	北美配套	子公司	长期应收款	6,525	373	-	(6,898)	-	资金周转	非经营性往来
小计				1,657,522	4,112,201	8,220	(3,767,877)	2,010,066		

福耀玻璃工业集团股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

截至 2021 年 12 月 31 日止年度

(单位: 人民币万元)

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	金晶玻璃	联营企业	其他应收款	-	-	699	(699)	-	资金周转	非经营性往来
	金晶玻璃	联营企业	长期应收款	16,000	-	-	(1,490)	14,510	资金周转	非经营性往来
总计				1,673,522	4,112,201	8,919	(3,770,066)	2,024,576		

本表已于 2022 年 3 月 17 日获董事局批准。

企业负责人: 曹德旺

主管会计工作的负责人: 陈向明

会计机构负责人: 王永生

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	经营性往来
	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	香港福耀	子公司	其他应收款	168,146	390,683		-21,550	537,279	资金周转	非经营性往来
	福耀美国	子公司	长期应收款	393,386	28,977		-53,374	368,989	资金周转	非经营性往来
	福耀美国	子公司	其他应收款	49,443	3,865	7,836	-35,845	25,299	资金周转	非经营性往来
	上海汽车玻璃	子公司	其他应收款	290,584	461,732		-453,189	299,127	资金周转	非经营性往来
	广州汽车玻璃	子公司	其他应收款	203,628	341,899		-290,753	254,774	资金周转	非经营性往来
	苏州汽车玻璃	子公司	其他应收款	87,655	207,239		-234,283	60,611	资金周转	非经营性往来
	万盛汽车玻璃	子公司	其他应收款	66,640	156,060		-162,379	60,321	资金周转	非经营性往来
	天津汽车玻璃	子公司	其他应收款	45,213	262,386		-247,511	60,088	资金周转	非经营性往来
	福清机械制造	子公司	其他应收款	69,477	61,888		-88,097	43,268	资金周转	非经营性往来
	上海巴士玻璃	子公司	其他应收款	42,930	10,334		-12,972	40,292	资金周转	非经营性往来
	福耀香港	子公司	其他应收款	38,642	1,289		-2,173	37,758	资金周转	非经营性往来
	湖北汽车玻璃	子公司	其他应收款	26,944	227,376		-227,071	27,249	资金周转	非经营性往来
	重庆浮法	子公司	其他应收款	9,835	25,430		-10,008	25,257	资金周转	非经营性往来

	长春汽车玻璃	子公司	其他应收款	10,917	293,149		-280,552	23,514	资金周转	非经营性往来
	福耀饰件	子公司	其他应收款	19,001	31,173		-27,626	22,548	资金周转	非经营性往来
	重庆汽车玻璃	子公司	其他应收款	17,765	85,469		-86,494	16,740	资金周转	非经营性往来
	沈阳汽车玻璃	子公司	其他应收款	15,224	81,047		-79,695	16,576	资金周转	非经营性往来
	福耀铝件	子公司	其他应收款	12,260	22,594		-19,251	15,603	资金周转	非经营性往来
	福耀俄罗斯	子公司	长期应收款	13,180	471		-772	12,879	资金周转	非经营性往来
	福耀俄罗斯	子公司	其他应收款		10	378	-388		资金周转	非经营性往来
	郑州汽车玻璃	子公司	其他应收款	9,565	260,819		-257,724	12,660	资金周转	非经营性往来
	三锋控股	子公司	其他应收款	17,286	545		-5,818	12,013	资金周转	非经营性往来
	厦门精密	子公司	其他应收款	9,725	11,381		-10,143	10,963	资金周转	非经营性往来
	福清汽车玻璃	子公司	其他应收款	7,500	933,068		-933,132	7,436	资金周转	非经营性往来
	本溪浮法	子公司	其他应收款	12,540	82,139		-87,843	6,836	资金周转	非经营性往来
	通辽浮法	子公司	其他应收款	8,673	89,443		-92,627	5,489	资金周转	非经营性往来
	通辽精铝	子公司	其他应收款	4,252	2,726		-1,526	5,452	资金周转	非经营性往来
	苏州科技	子公司	其他应收款	345	483		-240	588	资金周转	非经营性往来
	福建汽销	子公司	其他应收款		6,961		-6,713	248	资金周转	非经营性往来
	福建高性能	子公司	其他应收款		187			187	资金周转	非经营性往来
	江苏饰件	子公司	其他应收款	23	370		-371	22	资金周转	非经营性往来
	福州模具	子公司	其他应收款		21,771		-21,771		资金周转	非经营性往来
	海南文昌硅砂	子公司	其他应收款		8,723		-8,723		资金周转	非经营性往来
	长春巴士玻璃	子公司	其他应收款	218	141		-359		资金周转	非经营性往来
	北美配套	子公司	其他应收款			6	-6		资金周转	非经营性往来
	北美配套	子公司	长期应收款	6,525	373		-6,898		资金周转	非经营性往来
关联自然人	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性往来
	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性往来
其他关联方及其 附属企业	金垦玻璃	联营企业	其他应收款			699	-699		资金周转	非经营性往来
	金垦玻璃	联营企业	长期应收款	16,000			-1,490	14,510	资金周转	非经营性往来
总计	/	/	/	1,673,522	4,112,201	8,919	-3,770,066	2,024,576	/	/