中审众环 ZHONGSHENZHONGHUAN
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码：430077
Zhongshenzhonghuan Certified Public Accountants LLP
Zhongshenzhonghuan Building
No. 169 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan, 430077
电话 Tel：027-86791215
传真 Fax：027-85424329

关于湖北菲利华石英玻璃股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
的专项审核报告

众环专字（2022）0111092 号

湖北菲利华石英玻璃股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了湖北菲利华石英玻璃股份有限公司（以下简称“菲利华公司”或“公司”）2021 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2021 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是菲利华公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计湖北菲利华石英玻璃股份有限公司 2021 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解菲利华公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供湖北菲利华石英玻璃股份有限公司 2021 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：_____

李建树

中国注册会计师：_____

陈柏彤

中国 武汉　　2022年4月26日

附表

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汇总表

编制单位：湖北菲利华石英玻璃股份有限公司　　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年度偿还累计发生额	2021年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小　计	——	——	——						——	——
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小　计	——	——	——						——	——
总　计	——	——	——						——	——
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年度偿还累计发生额**	**2021年末往来资金余额**	**往来形成原因**	**往来性质**
大股东及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	盛禾(常熟)环保科技有限公司	本集团子公司股东	应收账款		639.03		535.01	104.02	销售商品	经营性往来
	日本青峦株式会社	本公司子公司股东	应收账款	90.81	604.68		652.44	43.06	销售商品	经营性往来
			预付款项	102.97	99.44		202.41		采购材料、设备、材料检测服务	经营性往来
总　计	——	——	——	**193.78**	**1,343.15**		**1,389.85**	**147.07**	——	——

公司负责人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：