

关于上海耀皮玻璃集团股份有限公司
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：上海耀皮玻璃集团股份有限公司

审计单位：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021-61633599

上海耀皮玻璃集团股份有限公司
2025 年度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

上会师报字(2026)第 2212 号

上海耀皮玻璃集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了上海耀皮玻璃集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2025 年度的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 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及财务报表附注，并于 2026 年 3 月 27 日出具了审计报告（报告书编号为：上会师报字(2026)第 1989 号）。在此基础上，我们审核了后附的贵公司管理层编制的“上海耀皮玻璃集团股份有限公司 2025 年度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“汇总表”）。

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理（2025 年 8 月修订）》（上证函〔2025〕2735 号）的规定，编制和披露后附的汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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。我们遵守《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任，我们同时遵循了适用于公众利益实体的独立性要求。我们计划和执行审核工作对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核的过程中，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，贵公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《上海证券交易所上市公司自律监管

指南第 2 号——业务办理（2025 年 8 月修订）》（上证函（2025）2735 号）的规定，如实反映了上海耀皮玻璃集团股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表所载资料与贵公司 2025 年度已审的会计报表及相关资料的内容在所有重大方面未发现不一致。

为了更好的理解贵公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的 2025 年度财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送 2025 年度年报披露之用，不得用作其他目的。

附件：上海耀皮玻璃集团股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上会会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 上海

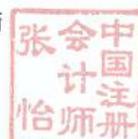
中国注册会计师

张婕



中国注册会计师

张怡



二〇二六年三月二十七日

控制人及其附属企业	/									经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	18,000.00	-	-	-	18,000.00	资金周转	非经营性往来
	江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,901.14	2,718.81	97.14	10,292.93	424.16	资金周转	非经营性往来
	格拉斯林有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	28,325.49	5,900.83	234.31	200.00	34,260.63	资金周转及应收股利	非经营性往来
	大连耀皮玻璃有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	10,000.00	263.54	10,263.54	-	资金周转	非经营性往来
	常熟耀皮特种玻璃有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,500.00	-	-	-	1,500.00	应收股利	非经营性往来
	上海耀皮建筑玻璃有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,562.50	-	-	3,562.50	-	资金周转	非经营性往来
	上海耀皮工程玻璃有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	10,000.00	-	10,000.00	-	资金周转	非经营性往来
	重庆耀皮工程玻璃有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	6,507.54	6,500.00	219.35	6,720.65	6,506.24	资金周转	非经营性往来
	天津耀皮玻璃有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	38,048.07	38,000.00	1,466.34	39,474.12	38,040.29	资金周转	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	溧州市小川玻璃硅砂有限公司	子公司的联营企业	其他应收款	850.33	-	-	550.03	300.30	资金周转	非经营性往来
	/									非经营性往来
总计	/	/	/	104,695.07	73,119.64	2,280.68	81,063.77	99,031.62	/	/