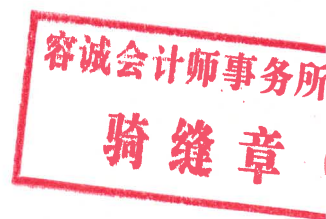


# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

三达膜环境技术股份有限公司  
容诚专字[2026]361Z0016号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京



## 关于三达膜环境技术股份有限公司

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2026]361Z0016号

三达膜环境技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了三达膜环境技术股份有限公司（以下简称三达膜公司）2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2026 年 4 月 20 日出具了容诚审字[2026]361Z0020 号的无保留意见审计报告。

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》的要求及上海证券交易所《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》，三达膜公司管理层编制了后附的三达膜环境技术股份有限公司 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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是三达膜公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计三达膜公司 2025 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对三达膜公司实施 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解三达膜公司的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计的财务报表一并阅读。


本专项说明仅供三达膜公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。


附件：三达膜环境科技股份有限公司 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。




(此页无正文，为三达膜环境技术股份有限公司容诚专字[2026]361Z0016号  
报告之签字盖章页。)



中国注册会计师: 张慧玲   
张慧玲 (项目合伙人)

中国注册会计师: 许国静   
许国静

中国·北京

中国注册会计师: 曾庆麟   
曾庆麟

2026年4月20日



附件:



## 三达膜环境技术股份有限公司 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

单位: 万元

非经营性资金占用	编制单位: 三达膜环境技术股份有限公司	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	2025年初占用资金 余额	2025年度占用累计 发生金额(不含利 息)	2025年度占用资 金的利息(如有)	2025年度偿还累 计发生金额	2025年末占用资 金余额	占用形成原 因	占用性质
实际控制人、实际控 制人及其附属企业											非经营性占用
小计											
前控股股东、实际控 制人及其附属企业											非经营性占用
小计											
其他关联方及其附属 企业											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 的关系	上市公司核算的 会计科目	2025年初往来资金 余额	2025年度往来累计 发生金额(不含利 息)	2025年度往来资 金的利息(如有)	2025年度偿还累 计发生金额	2025年末往来资 金余额	往来形成原 因	往来性质
控股股东、实际控制 人及其附属企业		新洲(武平)林化有限公司	实际控制人控制的 其他企业	应收账款	7,042.67	9.64		9.64		业务往来款	经营性往来
		三达膜科技(厦门)有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收款		26,038.41		23,862.26	9,218.82	往来款	非经营性往来
		延安新三达膜技术有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收款	6.08				6.08	往来款	非经营性往来
		梅河口新三达膜技术有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收款	7,650.97	1,034.79		1,798.97	6,886.79	往来款	非经营性往来
		吉安宏源污水处理有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收款	145.74	400.04			545.78	往来款	非经营性往来
		龙南市三达环保有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收款	644.90	100.27		440.00	305.17	往来款	非经营性往来
		郑州市三达水务有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收款	1,012.61	215.98		108.00	1,120.59	往来款	非经营性往来
		东丰县三达水务有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收款	3,332.54	510.91		515.64	3,227.81	往来款	非经营性往来
		派南市三达水务有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收款	3,997.06	2,673.58		900.00	5,770.64	往来款	非经营性往来



附件:



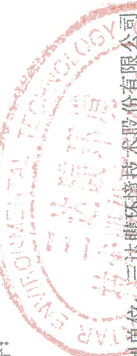
## 三达膜环境技术股份有限公司 2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: 万元

编制单位: 三达膜环境技术股份有限公司	其它关联资金往来	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	通榆县三达水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,142.41	995.19		730.00	1,407.60	往来款	非经营性往来
	宣城市三达水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,948.52	360.66		480.00	3,829.18	往来款	非经营性往来
	许昌市建安区三达水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	18,033.22	2,600.41		274.20	20,359.43	往来款	非经营性往来
	巨野县三达水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,880.82	3,199.32		1,668.66	10,411.48	往来款	非经营性往来
	梅河口市三达水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,925.69	558.41		-	5,484.10	往来款	非经营性往来
	白城市三达水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	14,460.23	2,830.37		291.30	16,999.30	往来款	非经营性往来
	东辽县三达水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	823.10	1.00	539.97	-	1,364.07	往来款	非经营性往来
	新民三达水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,145.54	454.85		471.50	1,128.89	往来款	非经营性往来
	华安县三达水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	602.16	198.78		480.00	320.94	往来款	非经营性往来
	东雷市垦利区三达水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,199.85	343.12		250.00	2,292.97	往来款	非经营性往来
	济宁市三达水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,004.99	186.90		140.00	2,051.89	往来款	非经营性往来
	宿松三达水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,884.76	389.48		546.32	2,727.92	往来款	非经营性往来
	许昌市屯南三达水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,350.53	573.94		1,000.00	7,924.47	往来款	非经营性往来
	许昌市东城三达水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,015.84	246.82		400.00	1,862.66	往来款	非经营性往来
	宿松临江三达水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,351.44	698.71		800.00	3,250.15	往来款	非经营性往来



附件:



## 三达膜环境技术股份有限公司 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

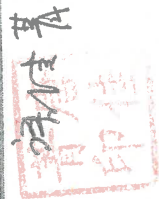
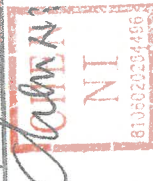
单位: 万元

编制单位: 三达膜环境技术股份有限公司	资金往来名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其它关联资金往来	孝感三达水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	12,070.64	1,063.95		1,300.00	11,834.59	往来款	非经营性往来
	巨野新达水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,707.88	754.64		1,961.93	3,500.59	往来款	非经营性往来
	漳州三达污水处理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,540.61	-		-	6,540.61	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	武平县三达水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,130.37	3,617.54		3,000.00	3,747.91	往来款	非经营性往来
	菏泽市定陶区三达水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,556.85	1,388.04		576.04	6,368.85	往来款	非经营性往来
	玉山县新达环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	33.90		-	33.90	往来款	非经营性往来
关联自然人	山东天力药业有限公司	联营企业	应收账款、合同资产	1,417.37	1,939.72		2,999.75	357.34	业务往来款	经营性往来
	山东天力药业有限公司	联营企业	其他应收款	25.50	16.50		29.50	12.50	业务往来款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	厦门市政水务新水开发有限公司	联营企业	应收账款	11.89				11.89	业务往来款	经营性往来
	广西新达长寿科技有限公司	联营企业	应收账款		45.00			45.00	业务往来款	经营性往来
总计				131,962.78	53,480.87	539.97	45,033.72	140,949.90		

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:





# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

出资额 8730.5 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

登记机关

2026 年 04 月 13 日



# 会计师事务所 执业证书



名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：刘维  
 主任会计师：  
 经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26

组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：11010032  
 批准执业文号：京财会许可[2013]0067号  
 批准执业日期：2013年10月25日

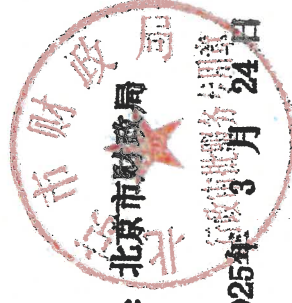
容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 审计报告附件专用



证书序号：0022698

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

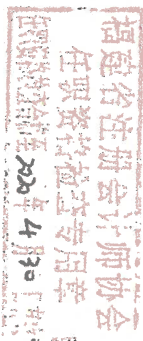


发证机关：北京市财政局  
 2025年3月24日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2019年3月15日

证书编号: 350200011535  
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
Authorized Institution of CPA's

发证日期: 年 月 日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



验证码: 容诚  
姓名: 张耀辉  
注册编号: 350200011535

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred from:

容诚会计师事务所  
CPAs

2019年11月15日  
福建省注册会计师协会  
Sheng of the Inspector-out Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to:

容诚会计师事务所  
CPAs

2019年11月15日  
福建省注册会计师协会  
Sheng of the Inspector-out Institute of CPAs

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



月 日



姓名: 张耀辉  
Full name  
性别: 男  
Sex  
出生日期: 1985年10月15日  
Date of Birth  
工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码: 350200198510151020  
Identity card No.





姓名: 许国静  
 Full name: 许国静  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1994-03-23  
 Date of birth: 1994-03-23  
 工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分所  
 Working unit: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分所  
 身份证号码: 350212199403236016  
 Identity card No.: 350212199403236016



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 业务报告附件专用

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110100320668  
 No. of Certificate: 110100320668  
 批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 福建省注册会计师协会  
 发证日期: 2021 年 03 月 26 日  
 Date of Issuance: 2021 /y 03 /m 26 /d

月 /m 日 /d

210



曾庆麟  
 姓名 Full name 男  
 性别 Sex  
 出生日期 Date of birth 1992-01-23  
 工作单位 Working unit 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所  
 身份证号码 Identity card No. 350302199201230313



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 业务报告附件专用

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110100320889  
 No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 02 月 24 日  
 Date of Issuance /y /m /d

曾庆麟 110100320889

月 /m 日 /d