

关于上海水星家用纺织品股份有限公司
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：上海水星家用纺织品股份有限公司
审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：021-23280000

上海水星家用纺织品股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项报告

二〇二五年度



关于上海水星家用纺织品股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2026]第 ZA11990 号

上海水星家用纺织品股份有限公司全体股东：

我们审计了上海水星家用纺织品股份有限公司(以下简称“水星家纺”)2025 年度的财务报表,包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2026 年 4 月 23 日出具了报告号为信会师报字(2026)第 ZA11988 号的无保留意见审计报告。

水星家纺管理层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》(证监会公告(2022)26 号)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》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是水星家纺管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计水星家纺 2025 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解水星家纺 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财务报表一并阅读。



本报告仅供水星家纺为披露 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

倪同兵



中国注册会计师：

季晓明



中国注册会计师：

敖琴



中国·上海

二〇二六年四月二十三日



上海水星家纺股份有限公司 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	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 年期初占 用资金余额	2025 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来资 金的利息(如有)	2025 年度偿还累 计发生金额	2025 年期末占 用资金余额	占用形成 原因	占用性质
控股股东、实际控制 人及其附属企业	无	不适用	不适用							
小计	不适用	不适用	不适用							
前控股股东、实际控 制人及其附属企业	无	不适用	不适用							
小计	不适用	不适用	不适用							
其他关联方及其附 属企业	无	不适用	不适用							
小计	不适用	不适用	不适用							
总计	不适用	不适用	不适用							
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	2025 年期初往 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 年期末往 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	无	不适用	不适用							
上市公司的子公司 及其附属企业	上海水星家纺有 限公司	上市公司的子公司	其他应收款		136,669.92		105,061.02	31,608.90	暂借款	非经营性往来
	上海水星实业有 限公司	上市公司的子公司	其他应收款		49,427.06		40,279.74	9,147.32	暂借款	非经营性往来
关联自然人	无	不适用	不适用							
其他关联方及其附 属企业	无	不适用	不适用							
总计					186,096.98		145,340.76	40,756.22		

本汇总表已于 2026 年 4 月 23 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：

陆李印裕

李印裕

主管会计工作负责人：

李印裕

李印裕

会计机构负责人：

李印裕





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描该二维码
可获得更多查
记、备案、评
定、处罚、体
委更多应用服务。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具相关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统集成领域的技术服务;法律、法规规定的其他业务。

【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】

出资额 人民币15650.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关

2026年03月11日

仅供出报告使用,其他无效

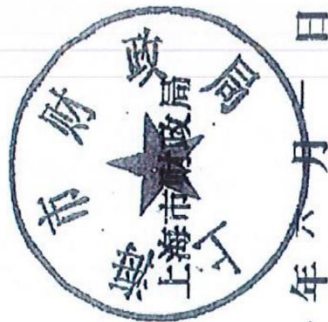


证书序号: 0001247

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》。

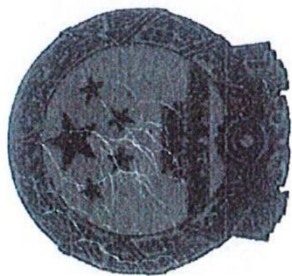
仅供出报告使用，其他无效。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 宋建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



姓名 饶海兵
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1974-01-06
 Date of birth
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 310110187401068018
 Identity card No.



证书编号: 31000062132
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA
 发证日期: 2000年12月19日
 Date of issuance



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 the renewal.



饶海兵年检二维码

年 月 日
 y m d

证书编号: 310000061691
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of PAs
 发证日期: 2018年07月31日
 Date of Issuance

季晓明 (310000061691)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

季晓明年检二维码

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

季晓明
 立信会计师事务所
 注册会计师 (特殊普通合伙)

季晓明
 男
 1983-06-20
 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
 310106198306200834

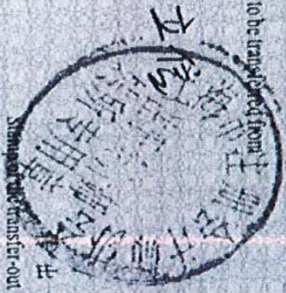
姓名	季晓明
Full name	季晓明
性别	男
Sex	男
出生日期	1983-06-20
Date of birth	1983-06-20
工作单位	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
Working unit	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
身份证号码	310106198306200834
Identity card No	310106198306200834

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

2022年10月14日
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

2022年10月14日
协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

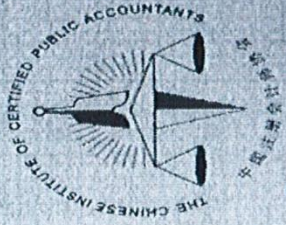
证书编号: 310000041728
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2018年09月30日
Date of Issuance



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.



姓名: 魏琴
Full name: 魏琴
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1992-09-15
Date of birth: 1992-09-15
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 360502199209150626
Identity card No.:



附表 2

关于上海水星家用纺织品股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2025 年期初占用资金余额	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 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业	无	不适用	不适用							
小计	不适用	不适用	不适用							
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无	不适用	不适用							
小计	不适用	不适用	不适用							
其他关联方及其附属企业	无	不适用	不适用							
小计	不适用	不适用	不适用							
总计	不适用	不适用	不适用							
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	2025 年期初往来资金余额	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 年期末往来资金余额	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	无	不适用	不适用							
上市公司的子公司及其附属企业	上海水星家纺有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		136,669.92		105,061.02	31,608.90	暂借款	非经营性往来
	上海水星实业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		49,427.06		40,279.74	9,147.32	暂借款	非经营性往来
关联自然人	无	不适用	不适用							
其他关联方及其附属企业	无	不适用	不适用							
总计					186,096.98		145,340.76	40,756.22		