

**上海复洁科技股份有限公司**  
**2025 年度非经营性资金占用及其他**  
**关联资金往来情况的专项审计说明**

# 目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	第 3 页
三、附件.....	第 4—7 页
（一）本所营业执照复印件.....	第 4 页
（二）本所执业证书复印件.....	第 5 页
（三）本所签字注册会计师执业证书复印件.....	第 6-7 页

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2026〕6-375号

上海复洁科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了上海复洁科技股份有限公司（以下简称复洁科技公司）2025年度财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的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，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的复洁科技公司管理层编制的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）。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供复洁科技公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为复洁科技公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解复洁科技公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

## 二、管理层的责任

复洁科技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》（证监会公告〔2022〕26号）和《科创板上市公司自律监管指南第7号——年度报告相关事项（2025年4月修订）》（上证函〔2026〕485号）的规定编制汇总表，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。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对复洁科技公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

### 四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、审计结论

我们认为，复洁科技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》（证监会公告〔2022〕26 号）和《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项（2025 年 4 月修订）》（上证函〔2026〕485 号）的规定，如实反映了复洁科技公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十三日



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2025年度

编制单位：上海复洁科技股份有限公司

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	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											非经营性占用
小计		-	-	-							非经营性占用
前现控股股东、实际控制人及其附属企业											非经营性占用
小计		-	-	-							非经营性占用
其他关联方及其附属企业											非经营性占用
小计		-	-	-							非经营性占用
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	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											经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业		捷碳(上海)科技有限公司	控股子公司	其他应收款	502.92	100.00	5.82	608.73		借款	非经营性往来
关联自然人											非经营性往来
其他关联方及其附属企业		杭州碳恒未来科技有限公司(原名杭州捷碳环保有限公司)	原联营企业(2025年9月已转让股权)	其他应收款	7.00			7.00		借款	非经营性往来
		广州捷碳科技有限公司	原合并范围内子公司(自2024年11月出表)	其他应收款	68.50			68.50		借款	非经营性往来
		河南德能环保有限公司	原合并范围内子公司(自2025年12月出表)	其他应收款	693.84	40.88		650.92	83.80	借款, 期后已收回	非经营性往来
				长期应收款		190.00			190.00	借款	非经营性往来
总计		-	-	-	1,272.26	330.88	5.82	1,335.15	273.80		-

法定代表人:

黄俊文印

主管会计工作的负责人:

常润琦

会计机构负责人:

常润琦



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过


国家市场监督管理总局监制

本复印件仅供上海复洁科技股份有限公司天健审(2026)6-375号报告后附之用, 证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营, 他用无效且不得擅自外传。

 <h2 style="text-align: center;">会计师事务所 执业证书</h2>		证书序号: <b>0019886</b>
<h3 style="text-align: center;">说 明</h3>		
<p>名 称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)</p> <p>首席合伙人: 钟建国</p> <p>主任会计师:</p> <p>经营 场 所: 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号</p> <p>组 织 形 式: 特殊普通合伙</p> <p>执业证书编号: 33000001</p> <p>批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号</p> <p>批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。</li> <li>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》。</li> </ol>	
	发证机关: 	2024 年 12 月 20 日
	中华人民共和国财政部制	


本复印件仅供上海复洁科技股份有限公司天健审(2026)6-375号报告后附之用, 证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有合法执业资质, 他用无效且不得擅自外传。

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



周立新

姓名 Full name	周立新
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1976-06-13
工作单位 Working unit	天健会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所
身份证号码 Identity card No.	36040219760613001X



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.



周立新(110002400269)  
您已通过2019年年检  
上海市注册会计师协会  
2019年05月31日

证书编号: 110002400269  
标准注册编号: 上海市注册会计师协会  
发证日期: 2009 年 12 月 26 日

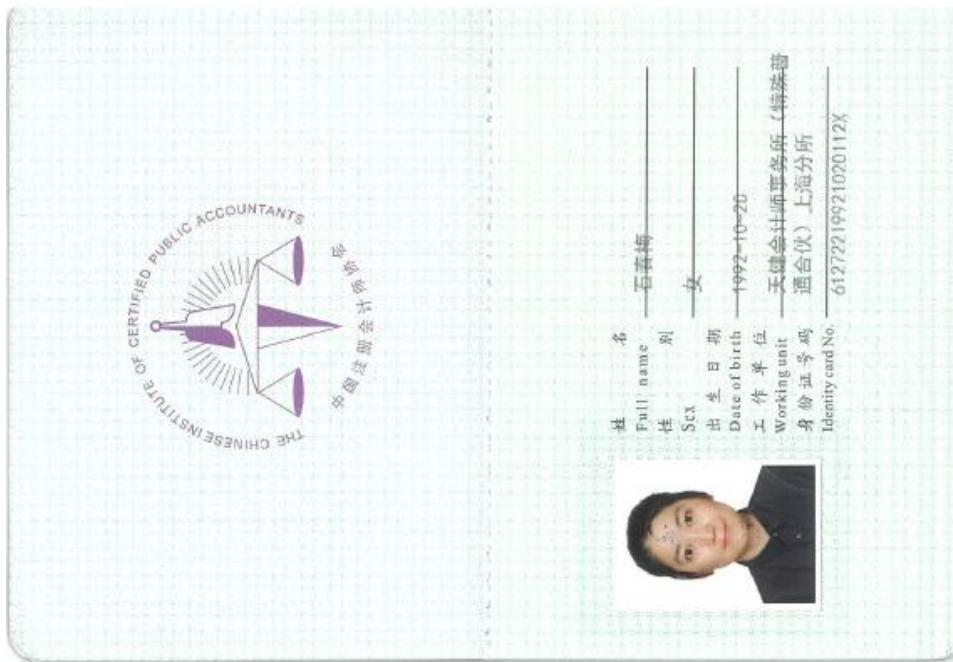
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



周立新的年检二维码

本复印件仅供上海复洁科技股份有限公司天健审（2026）6-375号报告后附之用，证明周立新是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供上海复洁科技股份有限公司天健审(2026)6-375号报告后附之用，证明石春梅是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。