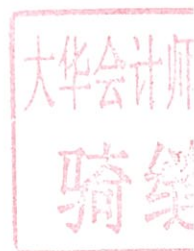


云南恩捷新材料股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2021]0012341 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

云南恩捷新材料股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
(截止 2021 年 9 月 30 日)

目 录	页 次
一、 前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、 云南恩捷新材料股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-16

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2021]0012341 号

云南恩捷新材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的云南恩捷新材料股份有限公司（以下简称恩捷股份）编制的截止 2021 年 9 月 30 日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、董事会的责任

恩捷股份董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定编制《前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对恩捷股份《前次募集资金使用情况专项报告》发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对恩捷股份前次募集资金使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，恩捷股份董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面公允反映了恩捷股份截止2021年9月30日前次募集资金的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供恩捷股份申请发行证券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为恩捷股份证券发行申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

康文军



中国注册会计师：

姚瑞



二〇二一年十一月二十一日

云南恩捷新材料股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定，云南恩捷新材料股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”、“恩捷股份”）将截止 2021 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的募集情况

（一）2016 年首次公开发行股份募集资金

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准云南创新新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1886 号文）核准，于 2016 年 9 月 6 日采取公开发行普通股（A 股）的方式向社会公众发行人民币普通股 3,348 万股，每股发行价格为 23.41 元。本次发行募集资金共计 783,766,800.00 元，扣除相关的发行费用 35,999,800.00 元，实际募集资金 747,767,000.00 元。

截止 2016 年 9 月 6 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2016]000897 号”验资报告验证确认。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2021 年 9 月 30 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国工商银行股份有限公司玉溪牡丹支行	2517032219200060993	284,147,000.00	-	—
云南红塔银行股份有限公司明珠支行	1015021000155312	49,931,700.00	38,207,845.04	活期
中国银行玉溪市分行营业部	134047350278	106,845,700.00	-	—
上海浦东发展银行玉溪分行	47010155300000161	318,079,005.88	-	—
中国银行玉溪市分行营业部	137248123508		75,257,612.08	活期
合 计		759,003,405.88	113,465,457.12	—

注：《募集资金使用情况表》中初始存放金额与募集资金净额的差异，系应付未付发行费用金额，募集资金结余金额与募集资金专项账户余额的差异，系募集资金专户利息收入扣除手续费支出后的净额。

本公司于 2016 年 10 月 27 日召开第二届董事会第十八次会议，审议通过《关于使用募集资金增资云南德新纸业有限公司的议案》，同意使用募集资金对子公司云南德新纸业有限公司进行增资用于新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目，于 2016 年 10 月 12 日在

中国银行玉溪市分行营业部开立募集资金账户 137248123508。

（二）2018 年发行股份购买资产

本公司第三届董事会第二次会议、第三届董事会第三次会议、2017 年第二次临时股东大会、第三届董事会第九次会议、第三届董事会第十四次会议对本次发行股份购买资产并募集配套资金进行决议，并经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《证监许可[2018]671 号》文和中华人民共和国商务部（以下简称“商务部”）《商资产函[2018]225 号》文核准，本公司采用以非公开发行 A 股股票的方式购买 PAUL XIAOMING LEE、李晓华、王毓华、昆明华辰投资有限公司、SHERRY LEE、先进制造产业投资基金（有限合伙）、珠海恒捷企业管理事务所（有限合伙）、黄蜀华、张韬、高翔、何宝华、黄雨辰、胡甲东、王驰宙、蒋新民、张方、张梵、郑梅、刘卫、杜军、曹犇合计持有的上海恩捷新材料科技有限公司（以下简称“上海恩捷”）90.08%股权。

本次非公开发行股票的定价基准日为本公司第三届董事会第二次会议决议公告日，本次重大资产重组募集配套资金涉及股份的发行价格为不低于 51.56 元/股，即不低于本公司第三届董事会第二次会议决议公告日前 20 个交易日的均价的 90%，亦不低于本公司最近一期未经审计的每股净资产值。因本公司实施股权激励、实施 2016 年度权益分派和 2017 年度利润分配及公积金转增，本次发行股份购买资产的发行价格调整为 24.87 元/股。

截至 2018 年 7 月 20 日止，PAUL XIAOMING LEE、李晓华、王毓华、昆明华辰投资有限公司、SHERRY LEE、先进制造产业投资基金（有限合伙）、珠海恒捷企业管理事务所（有限合伙）、黄蜀华、张韬、高翔、何宝华、黄雨辰、胡甲东、王驰宙、蒋新民、张方、张梵、郑梅、刘卫、杜军、曹犇已在上海市浦东新区市场监督管理局完成了上海恩捷股权变更手续。本公司已经取得上海恩捷 90.08%股权。前述上海恩捷的股权价值以北京中企华资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告》（中企华评报字[2017]第 3233 号）的评估结果作为依据，协议价作为人民币 49.99 亿元。本公司实际发行人民币普通股 201,023,712 股。

上述股份发行后，本次实际收到股东出资的对应股权资产人民币 4,999,459,975.00 元，实际缴纳注册资本人民币 201,023,712.00 元，出资方式为股权出资。新增股本人民币 201,023,712.00 元，新增资本公积（股本溢价）人民币 4,798,436,263.00 元。

上述募集资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（大华验字[2018]000430 号）。

（三）2020 年发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于核准云南恩捷新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2701 号）核准，本公司于 2020 年 2 月 11 日公开发行 1,600

万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 1,600,000,000 元。此次公开发行可转换公司债券募集资金总额扣除承销及保荐费用不含税人民币 9,433,962.26 元，其他发行费用不含税人民币 4,443,396.23 元后，公司此次发行募集资金的净额为 1,586,122,641.51 元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司公开发行可转换公司债券的募集资金到位情况进行了审验，并出具了大华验字[2020]000047 号《验证报告》。上述募集资金到账后，存放于经董事会批准设立的募集资金专项账户。本公司、江西省通瑞新能源科技发展有限公司及无锡恩捷新材料科技有限公司与保荐机构、开户银行签署了募集资金四方监管协议，对募集资金实行专户管理。

2020 年 3 月 16 日，本公司第三届董事会第四十二次会议及第三届监事会第三十七次会议审议通过了《关于使用可转换公司债券募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目的部分自筹资金。独立董事发表了同意意见。截至 2020 年 3 月 16 日止，公司已用自筹资金投入募投项目累计金额为 1,697,984,425.54 元。此次公开发行可转换公司债券募集资金净额 1,586,122,641.51 元全额置换预先投入自筹资金，上述募集资金置换情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并由其出具《关于云南恩捷新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（大华核字[2020]001799 号）。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2021 年 9 月 30 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
招商银行昆明分行前兴路支行	871903082910303	590,000,000.00	-	—
招商银行昆明分行前兴路支行	871903082910701	1,000,000,000.00	-	—
兴业银行股份有限公司宜春高安支行	505040100100026429		-	—
中国工商银行无锡分行锡山支行	1103025019200780862		-	—
上海银行股份有限公司南京分行	03004068555		-	—
合 计		1,590,000,000.00	-	

注 1：上表中初时存放金额与募集资金净额的差异，系应付未付发行费用金额。

注 2：兴业银行股份有限公司宜春高安支行账户为项目实施方恩捷股份子公司江西省通瑞新能源科技发展有限公司设立的募集资金专项账户；中国工商银行无锡分行锡山支行和上海银行股份有限公司南京分行账户为项目实施方恩捷股份子公司无锡恩捷新材料科技有限公司设立的募集资金专项账户。

（四）2020 年非公开发行股份募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准云南恩捷新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1476 号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司于 2020 年 8 月 17 日向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）股票 69,444,444 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为 72.00 元/股，募集资金总额 4,999,999,968.00 元，扣除承销及保荐费用不含税人民币 14,150,943.40 元，其他发行费用不含税人民币 3,344,470.11 元后，募集资金净额 4,982,504,554.49 元。

截止 2020 年 8 月 17 日，公司上述发行募集资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2020]000460 号”验资报告验证确认。

1、公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2021 年 9 月 30 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中信银行上海浦东分行营业部	8110201013801230664	2,000,000,000.00	395,719,792.65	活期
招商银行昆明分行前兴路支行	871903082910806	1,500,000,000.00	0.00	活期
上海农商银行上海自贸试验区临港新片区支行	50131000817621756	1,484,999,968.00	142,269,408.31	活期
工行无锡锡山支行营业室	1103025019200816321		12,633.43	活期
上海农商银行上海自贸试验区临港新片区支行	50131000820315164		921,115.78	活期
合 计		4,984,999,968.00	538,922,950.17	

注 1：上表中初时存放金额与募集资金净额的差异，系应付未付发行费用金额。

注 2：工行无锡锡山支行营业室账户为项目实施方恩捷股份子公司无锡恩捷新材料科技有限公司设立的募集资金专项账户；上海农商银行上海自贸试验区临港新片区支行账户为项目实施方恩捷股份子公司江西省通瑞新能源科技发展有限公司设立的募集资金专项账户。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况

详见附表《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

1、2016 年公开发行股份募集资金

“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”是公司基于上市前的市场情况和公司产能情况的背景制定的，随着时间的推移，市场情况已发生了巨大的变化。自 2016 年下游烟草生产企业对特种纸产品的采购模式由卷烟生产企业分配特种纸采购数量调整为由烟标印刷企业以集中招标或商业谈判的自主采购模式，卷烟配套生产企业可自行以招标方式或公开市场询价议价的商业谈判方式，将议价范围从区域扩大至全国，打破了原先的竞争格局固

定份额和区域，特种纸生产企业纷纷采取积极的竞争策略例如降价等方式抢夺订单，行业格局发生变化。因上述行业政策调整导致特种纸行业形成了充分市场竞争的行业格局，市场竞争加剧，产品价格急速下降，“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”若仍按照原有的规划实施该项目，可能面临募集资金使用效率下降、投资可能不达预期目标的风险。因此，报告期内公司终止实施“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”。“研发中心建设项目”是公司针对上市前的主营业务范围的研发需求，随着公司 2018 年完成重大资产重组，公司主营业务已新增锂电池隔离膜业务，该业务技术难度甚高，锂电池制造对隔膜材料产品的特性，特别是一致性要求极高，对隔膜微孔的尺寸和分布的均一性也都有很高的要求。基于公司业务发展规划及市场需求，为更好贯彻公司发展战略，公司拟将目前分散在各个下属公司的技术中心整合到一起，确保公司研发技术能够进一步提高生产效率、提升公司产品品质及新产品开发能力。因此本公司终止实施将原募投项目“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”及“研发中心建设项目”的投资，并将原募投项目募集资金余额合计人民币 110,252,772.81 元【新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目募集资金余额为 73,116,640.61 元（含银行利息收入 2,445,986.56 元）和研发中心建设项目募集资金余额为 37,136,132.20 元（含银行利息收入 1,920,022.30 元）】以及上述募投项目募集资金账户 2019 年 4 月 25 日后、募集资金投资项目变更前所收到的募集资金银行利息收入用于“恩捷技术研究院项目”（以下简称“新募投项目”）。上述变更已经公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十二次会议和 2018 年度股东大会审议通过。详见公司于 2019 年 4 月 26 日刊登在巨潮资讯网的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2019-041）。

2、2018 年发行股份购买资产

截止 2021 年 9 月 30 日，本公司 2018 年发行股份购买资产的募集资金不存在实际投资项目变更情况。

3、2020 年发行可转换公司债券

截止 2021 年 9 月 30 日，本公司 2020 年发行可转换公司债券的募集资金不存在实际投资项目变更情况。

4、2020 年非公开发行股份募集资金

截止 2021 年 9 月 30 日，本公司 2020 年非公开发行股份的募集资金不存在实际投资项目变更情况。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截止 2021 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金不存在投资项目对外转让或置换情况。

（四）闲置募集资金使用情况

1、2020 年 9 月 7 日，公司第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及公司 2020 年度非公开发行 A 股股票募集资金投资项目实施主体江西省通瑞新能源科技发展有限公司、无锡恩捷新材料科技有限公司使用不超过人民币 120,000.00 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，适时购买安全性高、流动性好、保本型具有合法经营资格的金融机构销售的理财类产品或存款类产品，现金管理期限自公司股东大会审议通过之日起不超过 12 个月。

根据上述决议：

①公司于 2020 年 9 月 29 日与南京银行股份有限公司上海分行签订了《南京银行单位结构性存款业务协议书》，以暂时闲置募集资金人民币 40,000.00 万元购买结构性存款产品，存款起息日为 2020 年 9 月 30 日，存款到期日为 2021 年 3 月 30 日。公司已于 2021 年 3 月 30 日收回上述结构性存款产品本金人民币 40,000.00 万元及收益人民币 643.56 万元，并于同日将上述本金及收益人民币 40,643.56 万元全额转回公司募集资金专项账户存储。

②公司于 2020 年 9 月 26 日与上海农村商业银行股份有限公司上海自贸试验区临港新片区支行（以下简称“上海农商银行临港新片区支行”）签订了《上海农商银行对公人民币结构性存款协议书》，以暂时闲置募集资金人民币 30,000.00 万元购买结构性存款产品，存款起息日为 2020 年 9 月 27 日，存款到期日为 2021 年 9 月 27 日。公司已于 2021 年 9 月 27 日收回上述结构性存款产品本金人民币 30,000.00 万元及收益人民币 960.00 万元，并于同日将上述本金及收益人民币 30,960.00 万元全额转回公司募集资金专项账户存储；

③公司于 2020 年 9 月 28 日与上海银行股份有限公司南汇支行（以下简称“上海银行南汇支行”）签订了《单位人民币结构性存款协议》，以暂时闲置募集资金人民币 20,000.00 万元购买结构性存款产品，存款起息日为 2020 年 9 月 30 日，存款到期日为 2021 年 9 月 28 日。公司已于 2021 年 9 月 28 日收回上述结构性存款产品本金人民币 20,000.00 万元及收益人民币 636.49 万元，并于同日将上述本金及收益人民币 20,636.49 万元全额转回公司募集资金专项账户存储。

④公司于 2020 年 9 月 28 日与南京银行股份有限公司上海分行（以下简称“南京银行上海分行”）签订了《南京银行单位结构性存款业务协议书》，以暂时闲置募集资金人民币 30,000.00 万元购买结构性存款产品，存款起息日为 2020 年 9 月 28 日，存款到期日为 2021 年 9 月 28 日。公司已于 2021 年 9 月 28 日收回上述结构性存款产品本金人民币 30,000.00 万元及收益人民币 988.54 万元，并于同日将上述本金及收益人民币 30,988.54 万元全额转回公司募集资金专项账户存储。

截至 2021 年 9 月 30 日止，公司无使用闲置募集资金购买理财产品情况。

2、2020 年 9 月 7 日，公司第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第十一次会议审

议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 2020 年非公开发行股票闲置募集资金不超过人民币 80,000.00 万元暂时补充流动资金，用于主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司 2020 年第六次临时股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，公司独立董事、保荐机构亦发表了同意意见。

公司分别于 2021 年 2 月 4 日、2021 年 3 月 1 日、2021 年 4 月 1 日、2021 年 5 月 6 日和 2021 年 6 月 1 日将上述用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 80,000.00 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限自公司 2020 年第六次临时股东大会审议批准之日起未超过 12 个月，同时公司已将上述闲置募集资金的归还情况通知保荐机构和保荐代表人。

（五）前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

截止 2021 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金使用情况与公司定期报告披露的相关内容不存在差异。

三、募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况

详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

前次募集资金投资新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目系对现有的特种纸产品生产体系进行扩建，购置相应的国内外先进生产工艺设备，进一步提高公司的生产能力，同时，通过改善现有设备水平提升公司的整体生产工艺实力，由于生产产品与原有产品重叠及生产的特种纸产品部分供给内部烟标产品生产的使用，因此产生的效益无法单独计量，项目所实现的收益体现在公司的整体业绩中。前次募集资金投资研发中心建设项目促使相关科研成果的逐步产业化，有利于公司技术创新体系的完善和综合研发实力的提升，增强公司对新产品的设计、开发力度，提高公司的持续盈利能力，因此产生的效益无法单独计量，项目所实现的收益体现在公司的整体业绩中。前次募集资金投资恩捷研究院项目系本公司将分散在各个下属公司的技术中心整合到一起，确保公司研发技术能够进一步提高生产效率、提升公司产品品质及新产品开发能力，因此产生的效益无法单独计量，项目所实现的收益体现在公司的整体业绩中。

（三）未能实现承诺收益的说明

1、年产 30 亿个彩印包装盒改扩建项目承诺效益为项目完全达产后预计年净利润，年产 30 亿个彩印包装盒改扩建项目 2021 年以前由于项目仍处于产能爬坡阶段，尚未完全达产。2021 年项目已达产，但受大宗原材料涨价影响，预计全年效益略低于承诺效益。

2、新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目已终止实施。

3、无锡恩捷新材料产业基地项目承诺效益为项目完全达产后预计年利润总额，截止 2021 年 9 月 30 日，由于项目建成时间较短，仍需要一定时间产能爬坡后才能达到稳定生产状态，项目尚未完全达产。

4、无锡恩捷新材料产业基地二期扩建项目承诺效益为项目完全达产后预计年利润总额，截止 2021 年 9 月 30 日项目尚未建设完毕。

5、江西省通瑞新能源科技发展有限公司年产 4 亿平方米锂离子电池隔膜项目（一期）承诺效益为项目完全达产后预计年利润总额。截止 2021 年 9 月 30 日，项目仍需要一定时间产能爬坡后才能达到稳定生产状态，项目尚未完全达产。

6、江西省通瑞新能源科技发展有限公司锂离子电池隔膜一期扩建项目承诺效益为项目完全达产后预计年利润总额，截止 2021 年 9 月 30 日项目尚未建设完毕。

四、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

1. 购买资产权属变更情况

2018 年 7 月 19 日，PAUL XIAOMING LEE、李晓华、王毓华、昆明华辰投资有限公司、SHERRY LEE、先进制造产业投资基金（有限合伙）、珠海恒捷企业管理事务所（有限合伙）、黄蜀华、张韬、高翔、何宝华、黄雨辰、胡甲东、王驰宙、蒋新民、张方、张梵、郑梅、刘卫、杜军、曹犇已在上海市浦东新区市场监督管理局完成了上海恩捷股权变更手续。本公司已经取得上海恩捷 90.08%股权。

2. 购买资产涉及标的公司账面价值变化情况：

单位：人民币万元

标的公司	评估基准日 净资产	资产交割日 净资产	2018 年 12 月 31 日 净资产
上海恩捷	136,648.40	210,654.14	242,991.13

3. 标的公司 2018 年度、2019 年度和 2020 年度生产经营情况、效益贡献情况：

单位：人民币万元

项目	上海恩捷		
	2020 年度	2019 年度	2018 年度
营业收入	264,765.19	195,204.27	133,508.32
净利润	96,157.22	86,422.73	63,792.12
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	86,023.58	75,966.31	56,916.59

4. 是否达到盈利预测以及承诺事项的履行情况

（1）交易的业绩承诺及补偿情况

根据本公司与上海恩捷新材料科技有限公司原股东 PAUL XIAOMING LEE、李晓华、王毓华、昆明华辰投资有限公司、SHERRY LEE、先进制造产业投资基金（有限合伙）、珠海恒捷企业管理事务所（有限合伙）、黄蜀华、张韬、高翔、何宝华、黄雨辰、胡甲东、王驰宙、蒋新民、张方、张梵、郑梅、刘卫、杜军、曹犇签订的《盈利预测补偿协议》及其补充协议，若本次购买资产于 2017 年内完成，补偿期限为 2017 年、2018 年及 2019 年，2017 年、2018 年及 2019 年的净利润分别不低于 3.78 亿元、5.55 亿元和 7.63 亿元。若本次交易于 2018 年内完成，补偿期限为 2018 年、2019 年及 2020 年，2018 年、2019 年及 2020 年的净利润分别不低于 5.55 亿元、7.63 亿元和 8.52 亿元。

本公司应当在补偿期限内每一会计年度审计时对上海恩捷新材料科技有限公司当年的实际净利润数与净利润预测数的差异进行审核，并聘请具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对此出具专项审核意见（该专项审核意见应基于按照企业会计准则出具的上海恩捷备考合并报告）。净利润差额将按照净利润预测数减去实际净利润数计算，以会计师事务所出具的专项审核结果为准。上述净利润均为归属母公司净利润（与《评估报告》中的净利润口径一致，均指扣除非经常性损益且应剔除因上海恩捷新材料科技有限公司 2017 年度实施股权激励计提的管理费用及配套募集资金项目对净利润的影响）。

（2）业绩承诺完成情况

上海恩捷新材料科技有限公司 2018 年至 2020 年度扣除非经常损益且剔除因上海恩捷新材料科技有限公司 2017 年度实施股权激励计提的管理费用及配套募集资金项目对净利润的影响后归属于母公司的净利润累计数为 22.20 亿元，承诺净利润累计数为 21.70 亿元，超过承诺净利润累计数 0.50 亿元，完成承诺净利润的 102.30%。

五、闲置募集资金的使用

1、2020 年 9 月 7 日，公司第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及公司 2020 年度非公开发行 A 股股票募集资金投资项目实施主体江西省通瑞新能源科技发展有限公司、无锡恩捷新材料科技有限公司使用不超过人民币 120,000.00 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，适时购买安全性高、流动性好、保本型具有合法经营资格的金融机构销售的理财类产品或存款类产品，现金管理期限自公司股东大会审议通过之日起不超过 12 个月。

根据上述决议：

①公司于 2020 年 9 月 29 日与和南京银行股份有限公司上海分行签订了《南京银行单位结构性存款业务协议书》，以暂时闲置募集资金人民币 40,000.00 万元购买结构性存款产品，存款起息日为 2020 年 9 月 30 日，存款到期日为 2021 年 3 月 30 日。公司已于 2021 年 3 月 30 日收回上述结构性存款产品本金人民币 40,000.00 万元及收益人民币 643.56 万元，并于

同日将上述本金及收益人民币 40,643.56 万元全额转回公司募集资金专项账户存储。

②公司于 2020 年 9 月 26 日与上海农村商业银行股份有限公司上海自贸试验区临港新片区支行（以下简称“上海农商银行临港新片区支行”）签订了《上海农商银行对公人民币结构性存款协议书》，以暂时闲置募集资金人民币 30,000.00 万元购买结构性存款产品，存款起息日为 2020 年 9 月 27 日，存款到期日为 2021 年 9 月 27 日。公司已于 2021 年 9 月 27 日收回上述结构性存款产品本金人民币 30,000.00 万元及收益人民币 960.00 万元，并于同日将上述本金及收益人民币 30,960.00 万元全额转回公司募集资金专项账户存储；

③公司于 2020 年 9 月 28 日与上海银行股份有限公司南汇支行（以下简称“上海银行南汇支行”）签订了《单位人民币结构性存款协议》，以暂时闲置募集资金人民币 20,000.00 万元购买结构性存款产品，存款起息日为 2020 年 9 月 30 日，存款到期日为 2021 年 9 月 28 日。公司已于 2021 年 9 月 28 日收回上述结构性存款产品本金人民币 20,000.00 万元及收益人民币 636.49 万元，并于同日将上述本金及收益人民币 20,636.49 万元全额转回公司募集资金专项账户存储。

④公司于 2020 年 9 月 28 日与南京银行股份有限公司上海分行（以下简称“南京银行上海分行”）签订了《南京银行单位结构性存款业务协议书》，以暂时闲置募集资金人民币 30,000.00 万元购买结构性存款产品，存款起息日为 2020 年 9 月 28 日，存款到期日为 2021 年 9 月 28 日。公司已于 2021 年 9 月 28 日收回上述结构性存款产品本金人民币 30,000.00 万元及收益人民币 988.54 万元，并于同日将上述本金及收益人民币 30,988.54 万元全额转回公司募集资金专项账户存储。

截至 2021 年 9 月 30 日止，公司无使用闲置募集资金购买理财产品情况。

2、2020 年 9 月 7 日，公司第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 2020 年非公开发行股票的闲置募集资金不超过人民币 80,000.00 万元暂时补充流动资金，用于主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司 2020 年第六次临时股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，公司独立董事、保荐机构亦发表了同意意见。

公司分别于 2021 年 2 月 4 日、2021 年 3 月 1 日、2021 年 4 月 1 日、2021 年 5 月 6 日和 2021 年 6 月 1 日将上述用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 80,000.00 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限自公司 2020 年第六次临时股东大会审议批准之日起未超过 12 个月，同时公司已将上述闲置募集资金的归还情况通知保荐机构和保荐代表人。

六、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

1、2016 年首次公开发行股份

截止 2021 年 9 月 30 日，公司募集资金总额 747,767,000.00 元，公司对募集资金项目

累计投入 641,880,236.05 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 236,659,128.15 元。截止 2021 年 9 月 30 日，募集资金余额为人民币 113,465,457.12 元（含募集资金专户利息收入扣除手续费支出后的净额 7,578,693.17 元）。尚未使用的募集资金占募集资金总额的 15.17%。

募集资金尚未使用的原因：尚未使用的募集资金系投资项目尚在规划建设中。

剩余资金的使用计划和安排：本公司按照募集资金承诺投资情况切实保障剩余募集资金的合理使用。

2、2020 年发行可转换公司债券

截止 2021 年 9 月 30 日，公司募集资金总额 1,586,122,641.51 元，公司在募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 1,697,984,425.54 元，公司使用可转换公司债券募集资金 1,586,122,641.51 元全额置换预先投入的自筹资金。截止 2021 年 9 月 30 日，公司本次可转换公司债券募集资金已全部置换完毕。

3、2020 年非公开发行股份募集资金

截止 2021 年 9 月 30 日，公司募集资金总额 4,982,504,554.49 元，公司对募集资金项目累计投入 4,495,731,623.30 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 254,221,260.11 元。截止 2021 年 9 月 30 日，募集资金余额为 538,922,950.17 元（含募集资金专户利息收入扣除手续费支出后的净额 52,150,018.98 元）。尚未使用的募集资金占募集资金总额的 10.82%。

募集资金尚未使用的原因：尚未使用的募集资金系投资项目尚在建设中，部分款项尚未支付所致。

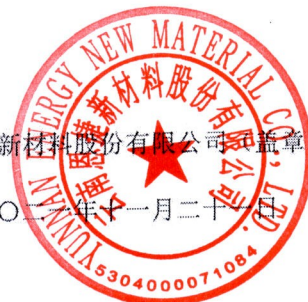
剩余资金的使用计划和安排：本公司按照募集资金承诺投资情况切实保障剩余募集资金的合理使用。

七、前次募集资金使用的其他情况

无

云南恩捷新材料股份有限公司（盖章）

二〇二一年十一月二十七日



附表一

(一) 2016 年首次公开发行股份

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：云南恩捷新材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：74,776.70 万元						已累计使用募集资金总额：64,188.02 万元，其中前期置换金额 23,665.91 万元				
变更用途的募集资金总额：10,588.68 万元 变更用途的募集资金总额比例：14.16%						各年度使用募集资金总额：				
						2016 年： 31,813.66 万元				
						2017 年： 2,606.77 万元				
						2018 年： 3,628.80 万元				
						2019 年： 2,472.87 万元				
						2020 年： 0.00 万元				
						2021 年 1-9 月： 0.00 万元				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	新增年产 30 亿个彩印包装盒改扩建项目	新增年产 30 亿个彩印包装盒改扩建项目	28,414.70	28,414.70	28,414.70	28,414.70	28,414.70	28,414.70		100.00%
2	新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目	新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目	10,684.57	3,617.50	3,617.50	10,684.57	3,617.50	3,617.50		100.00%
3	研发中心建设项目	研发中心建设项目	4,993.17	1,471.56	1,471.56	4,993.17	1,471.56	1,471.56		100.00%
4	归还银行贷款	归还银行贷款	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00		100.00%
5	补充流动资金	补充流动资金	10,684.26	10,684.26	10,684.26	10,684.26	10,684.26	10,684.26		100.00%
6	恩捷研究院项目	恩捷研究院项目		10,588.68			10,588.68		-10,588.68	0.00%
	合计		74,776.70	74,776.70	64,188.02	74,776.70	74,776.70	64,188.02	-10,588.68	

(二) 2020 年发行可转换公司债券

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：云南恩捷新材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：158,612.26 万元						已累计使用募集资金总额：158,612.26 万元，其中前期置换金额 158,612.26 万元				
变更用途的募集资金总额：0.00 万元						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：0.00%						2020 年：158,612.26 万元				
						2021 年 1-9 月：0.00 万元				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	无锡恩捷新材料产业基地项目	无锡恩捷新材料产业基地项目	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00		100.00%
2	江西省通瑞新能源科技发展有限公司年产 4 亿平方米锂离子电池隔膜项目（一期）	江西省通瑞新能源科技发展有限公司年产 4 亿平方米锂离子电池隔膜项目（一期）	60,000.00	58,612.26	58,612.26	60,000.00	58,612.26	58,612.26		99.00%
	合计		160,000.00	158,612.26	158,612.26	160,000.00	158,612.26	158,612.26		

(三) 2020 年非公开发行股份

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：云南恩捷新材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：498,250.46 万元						已累计使用募集资金总额：449,573.16 万元，其中前期置换金额 25,422.13 万元				
变更用途的募集资金总额：0 万元						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：0%						2020 年：225,352.89 万元				
						2021 年 1-9 月：224,220.27 万元				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	无锡恩捷新材料产业基地二期扩建	无锡恩捷新材料产业基地二期扩建	200,000.00	200,000.00	163,983.80	200,000.00	200,000.00	163,983.80	-36,016.20	64.38%
2	江西省通瑞新能源科技发展有限公司锂离子电池隔膜一期扩建项目	江西省通瑞新能源科技发展有限公司锂离子电池隔膜一期扩建项目	148,250.46	148,250.46	135,589.36	148,250.46	148,250.46	135,589.36	-12,661.10	77.48%
3	补充流动资金	补充流动资金	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00		100.00%
	合计		498,250.46	498,250.46	449,573.16	498,250.46	498,250.46	449,573.16	-48,677.30	

附表二

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：云南恩捷新材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计实 现效益	是否达到预计 效益
序号	项目名称			2018 年	2019 年	2020 年	2021 年 1-9 月 (未经审计)		
2016 年首次公开发行股份募集资金项目：									
1	新增年产 30 亿个彩印包装盒改扩建项目	不适用	5,958.90	1,002.72	2,217.17	4,641.55	3,699.79	11,561.23	不适用（注 1）
2	新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目	不适用	2,060.54						不适用（注 2）
3	研发中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	恩捷研究院项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2020 年发行可转换公司债券募集资金项目：									
5	无锡恩捷新材料产业基地项目	不适用	64,851.00		1,167.06	4,613.70	15,907.73	21,688.49	不适用（注 3）
6	江西省通瑞新能源科技发展有限公司 年产 4 亿平方米锂离子电池隔膜项目 （一期）	不适用	78,161.00		6,085.07	3,994.56	31,554.47	41,634.10	不适用（注 4）
2020 年非公开发行股份募集资金项目：									
7	无锡恩捷新材料产业基地二期扩建	不适用	67,281.00				2,169.24	2,169.24	不适用（注 5）
8	江西省通瑞新能源科技发展有限公司 锂离子电池隔膜一期扩建项目	不适用	51,047.00				669.25	669.25	不适用（注 6）

注 1：年产 30 亿个彩印包装盒改扩建项目承诺效益为项目完全达产后预计年净利润，该项目 2021 年以前由于项目仍处于产能爬坡阶段，尚未完全达产。

2021 年项目已达产，但受大宗原材料涨价影响，预计全年效益略低于承诺效益。

注 2：新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目已终止实施。

注 3: 无锡恩捷新材料产业基地项目承诺效益为项目完全达产后预计年利润总额, 截止 2021 年 9 月 30 日, 由于项目建成时间较短, 仍需要一定时间产能爬坡后才能达到稳定生产状态, 项目尚未完全达产。

注 4: 江西省通瑞新能源科技发展有限公司年产 4 亿平方米锂离子电池隔膜项目 (一期) 承诺效益为项目完全达产后预计年利润总额。截止 2021 年 9 月 30 日, 项目仍需要一定时间产能爬坡后才能达到稳定生产状态, 项目尚未完全达产。

注 5: 无锡恩捷新材料产业基地二期扩建项目承诺效益为项目完全达产后预计年利润总额, 截止 2021 年 9 月 30 日项目尚未建设完毕。

注 6: 江西省通瑞新能源科技发展有限公司锂离子电池隔膜一期扩建项目承诺效益为项目完全达产后预计年利润总额, 截止 2021 年 9 月 30 日项目尚未建设完毕。



统一社会信用代码

91110108590676050Q

营业执照

(副本)(7-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春, 杨雄

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 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; 法律、法规规定的其他业务; 无(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 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。)

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。

登记机关



2021 年 02 月 04 日

会计师事务所 执业证书

名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日



此件仅用于业务报
告专用，复印无效。

证书序号：0000093

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：



中华人民共和国财政部制

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



姓名: 康文军
Full name: 康文军

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1973-03-25
Date of birth: 1973-03-25

工作单位: 天健正信会计师事务所有限公司
Working unit: 天健正信会计师事务所有限公司

身份证号码: 362427730325037
Identity card No: 362427730325037

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



姓名: 康文军
证书编号: 110000881280

2015-04-01 to 2018-05-11
this renewal

证书编号: 110000881280
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九八年六月十六日
Date of issuance



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

注册会计单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天健正信会计师事务所有限公司
Tianjianzhengxin CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年11月3日
2011.11.3

注册会计单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健正信会计师事务所有限公司
Tianjianzhengxin CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年11月3日
2011.11.3



姓名 姚瑞
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1990-01-10
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 110222199001103817
Identity card No.



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.

年 月 日
y m d

证书编号
No. of Certificate
110101480544

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2019 年 05 月 20 日
Date of Issuance y m d