

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

云南恩捷新材料股份有限公司

容诚专字[2025]100Z1346 号

容诚

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



关于云南恩捷新材料股份有限公司

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[2025]100Z1346 号

云南恩捷新材料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云南恩捷新材料股份有限公司（以下简称恩捷股份）2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 22 日出具了容诚审字[2025]100Z2646 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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，恩捷股份管理层编制了后附的云南恩捷新材料股份有限公司 2024 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、完整是恩捷股份管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计恩捷股份 2024 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。除了对恩捷股份实施 2024 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。为了更好地理解恩捷股份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。

本专项说明仅供恩捷股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：云南恩捷新材料股份有限公司 2024 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，为恩捷股份容诚专字[2025]100Z1346 号关于云南恩捷新材料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报告之签字盖章页。）



中国注册会计师：



姚瑞

中国注册会计师：



杨敢林

中国注册会计师：



田国成

中国·北京

2025 年 4 月 22 日



云南恩捷新材料股份有限公司

2024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	2024年初占用资金余额	2024年度占用资金发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还资金发生金额	2024年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非控股股东、实际控制人及其附属企业	控股股东、实际控制人及其附属企业							-		非经营性占用
								-		非经营性占用
								-		非经营性占用
	小计							-		非经营性占用
	前控股股东、实际控制人及其附属企业							-		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
	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							-		非经营性占用
其他关联方及其附属企业	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	2024年初往来资金余额	2024年度往来资金发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还资金发生金额	2024年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	苏州捷胜科技有限公司	实际控制人控制的公司	预付账款	-	23,066.68	-	13,612.06	9,454.62	采购设备	经营性往来
	常熟市日兴机械有限公司	实际控制人控制的公司	预付账款	15,584.00	10,763.49	110.57	26,031.37	426.70	采购设备	经营性往来
其他关联方及其附属企业	苏州富强加能精机有限公司	实际控制人控制的公司	预付账款	4,373.40	5,616.64	-	9,356.85	633.19	采购设备	经营性往来
	无锡恩捷新材料科技有限公司	控股子公司	其他应收款	546,004.66	53,791.81	18,389.91	70,595.86	547,590.52	资金拆借	非经营性往来
	江西省通远新能源科技发展有限公司	控股子公司	其他应收款	343,152.96	-	9,726.47	-	352,879.43	资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	江苏恩捷新材料科技有限公司	控股子公司	其他应收款	235,753.14	-	6,678.58	6,472.94	235,958.79	资金拆借	非经营性往来
	上海恩捷新材料科技有限公司	控股子公司	其他应收款	84,867.66	56,222.95	4,417.25	-	145,507.86	资金拆借	非经营性往来
	云南迈威包装材料有限公司	全资子公司	其他应收款	1,701.85	-	56.50	-	1,758.34	资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	江苏恩捷新材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	130.00	3,360.98	-	3,490.98	-	资金拆借	非经营性往来
	江苏恩捷新材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	8,691.81	209.50	1,805.62	7,095.69	资金拆借	非经营性往来
	玉溪市迈威新材料科技有限公司	联营企业	其他应收款	-	134.79	-	-	134.79	股利分配	非经营性往来
总计				1,231,567.67	101,649.15	39,588.78	131,365.68	1,301,439.91		

公司法定代表人: 王成 主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

金见

邵金球



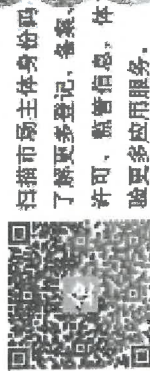


营业执照

(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

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。）

出资额

8811.5万元

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



登记机关

2024年03月06日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

业务报告附件专用

国家企业信用信息公示系统网址:

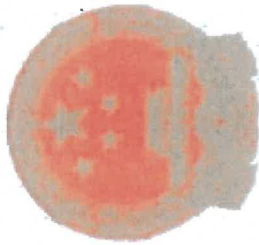
<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

第一
页



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： 刘健
主任会计师：
经营场所： 北京市西城区阜成门外大街22号1
幢外经贸大厦901-22至901-26

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

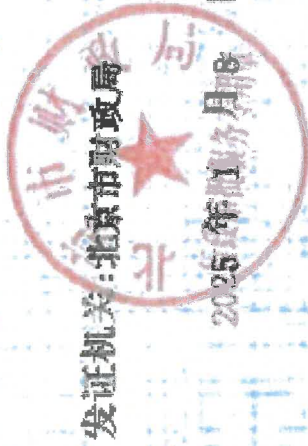
批准执业日期： 2013年10月25日

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
业务报告附件专用

证书序号：0022650

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》。



中华人民共和国财政部制

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



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

2024年09月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

2024年09月1日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

姓名
Full name

姚瑞

性别
Sex

男

出生日期
Date of birth

1990-01-10

工作单位
Working unit

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

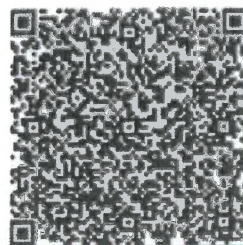
身份证号码
Identity card No.

110222199001103817



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.



姚瑞的年检二维码.png

证书编号: 110101480544
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: 2019年05月20日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d



姓 名 杨敢林
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1973-12-27
Date of birth
工 作 单 位 容诚会计师事务所
Working unit
身 份 证 号 码 (特殊普通合伙) 广东横琴分所
Identity card No. 440402197312279011

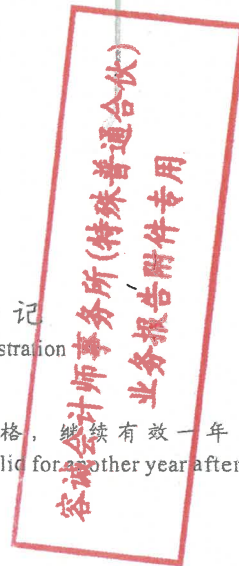


杨敢林 440400020017



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: 440400020017
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 02 月 18 日
Date of Issuance /y /m /d

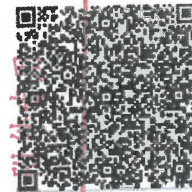
2024年6月换发

年 月 日
/y /m /d

姓名: 李利
Sex: 男
出生日期: 1979-08-03
工作单位: 湖北瑞泰会计师事务所有限公司
身份证号: 132525197908031414
Identity card No.: 132525197908031414



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)



年检二维码.png

记
-tration

者, 继续有效一年。
id for another year after



年 月 日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

业务报告附件专用



大华会计师事务所有限公司
110102036203
注意事项

- 一、注册会计师执业时, 应当随身携带并出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
NOTES 2012.12.25

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of re-issue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号: 130000120447
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 11 月 30 日
Date of Issuance

(伙)