

## 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

上纬新材料科技股份有限公司  
容诚专字[2024]200Z0173号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
骑缝章(3)

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京



## 关于上纬新材料科技股份有限公司

# 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[2024]200Z0173 号

上纬新材料科技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上纬新材料科技股份有限公司（以下简称上纬新材公司）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2024 年 4 月 1 日出具了容诚审字[2024]200Z0239 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》的规定，上纬新材公司管理层编制了后附的上纬新材料科技股份有限公司 2023 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、完整是上纬新材公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计上纬新材公司 2023 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。除了对上纬新材公司实施 2023 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。为了更好地理解上纬新材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：上纬新材料科技股份有限公司 2023 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，为上纬新材料科技股份有限公司容诚专字[2024]200Z0173 号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:  

沈重 (项目合伙人)

中国注册会计师:  

沈洁

中国注册会计师:  

王非达

2024 年 4 月 1 日



附件:

上纬新材料科技股份有限公司  
2023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: 上纬新材料科技股份有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度发生额(不含利息)	2023年度占用资金利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	无		不适用	不适用							不适用
小计											
前大股东及其附属企业	不适用		不适用	不适用							不适用
小计											
总计											
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	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来累计利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业		上纬(江苏)碳纤维复合材料有限公司	控股股东、实际控制人控股企业	应收账款	124.56	262.05		259.31	127.30	正常购销欠款	经营性往来
		上纬碳纤维复合材料股份有限公司	控股股东、实际控制人控股企业	应收账款	360.04	871.09		1,069.42	161.71	正常购销欠款	经营性往来
		上邦(天津)风电材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	35.43	1.25	8.59	36.68	8.59	为全资子公司提供担保收取的担保费	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业		上邦(天津)风电材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,712.28			2,712.28	6,000.00	分配股利	非经营性往来
		上邦(天津)风电材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	500.00			500.00		分配股利	非经营性往来
		上邦(江苏)新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	11.28		6.16	11.28	6.16	为全资子公司提供担保收取的担保费	非经营性往来
		Swincor Ind (M) SDN.BHD.	子公司及其控制的法人	其他应收款	2.16			2.16		为全资子公司提供担保收取的担保费	非经营性往来
关联自然人	无		不适用	不适用							不适用
其他关联人及其附属企业	无		不适用	不适用							不适用
总计					9,745.75	1,134.39	14.75	4,591.13	6,303.76		

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

阳朝印

李娟

李娟印

李娟印





统一社会信用代码

911101020854927874

# 营业执照

(副本)(5-1)



扫描市场主体身份码了解更多信息、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 特殊普通合伙企业

负责人 肖厚发, 刘维

出资额 8190万元

成立日期 2013年12月10日

住所 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

经营范围 出具审计报告、资产负债表、审计报告、验资报告、清算审计报告、年度财务审计报告、管理咨询、税务咨询、其他会计业务、法律咨询服务、软件开发、销售、计算机培训、法律及软件培训、开展经营范围内法律法规允许的经营活动。



登记机关

2023年12月15日

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。

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

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869

### 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

二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制



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: 肖厚发  
 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

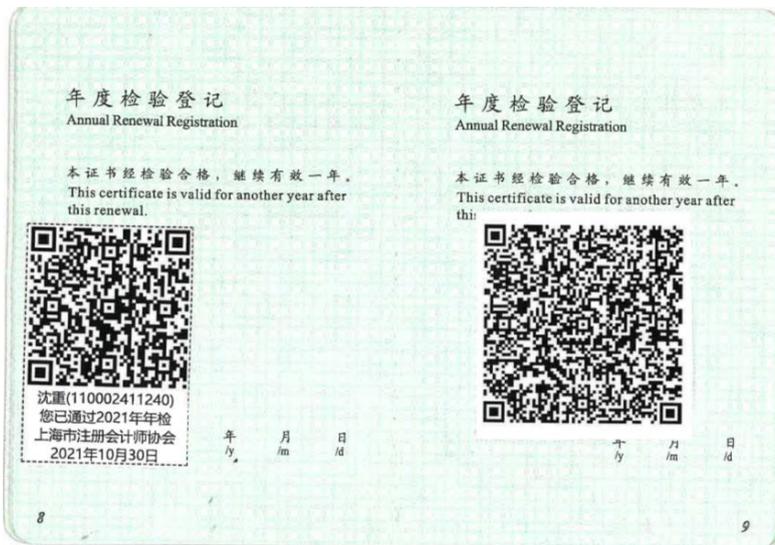
组织形式: 特殊普通合伙

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





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

**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 Full name 沈洁  
性别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1991-02-05  
工作单位 Working unit 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
身份证号码 Identity card No. 310108199102050528

110002431066

上海市注册会计师协会  
Shanghai Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 2017 年 04 月 28 日  
发证日期: Issue of license



沈洁(110002431066)  
您已通过2017年年检  
上海市注册会计师协会  
2017年04月28日

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.

11010203620

注册会计师事务所(普通合伙)  
Shanghai Institute of Certified Public Accountants

同意调入: 沈洁  
Agree to be transferred to



姓名 Full name 沈洁  
性别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1991-02-05  
工作单位 Working unit 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
身份证号码 Identity card No. 310108199102050528

110002431066

上海市注册会计师协会  
Shanghai Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 2017 年 04 月 28 日  
发证日期: Issue of license



沈洁(110002431066)  
您已通过2017年年检  
上海市注册会计师协会  
2017年04月28日

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.

**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.



沈洁(110002431066)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

年 月 日



沈洁(110002431066)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

年 月 日



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

证书编号: 110002411568  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Approved Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 04 月 29 日  
Date of Issue

**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.



您已通过2019年度检验  
上海市注册会计师协会  
2019年05月31日

姓名: 王非达  
Full name

性别: 男  
Sex

出生日期: 1981-09-15  
Date of birth

工作单位: 毕马威华罗会计师事务所  
(特殊普通合伙) 上海分所  
Working unit

身份证号码: 310102198109152831  
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.

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 to

同意调出  
Agree the holder to be transferred to

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

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

王非达(110002411568)  
上海市注册会计师协会  
2020年06月31日

王非达(110002411568)  
上海市注册会计师协会  
2021年09月30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.



年 y 月 m 日 d

**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 y 月 m 日 d