

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[2025]200Z0235号

容诚会计师事务所(特殊普通
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[2025]200Z0235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）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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 1 日出具了容诚审字[2025]200Z0649 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 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 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。除了对上纬新材公司实施 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。

本专项说明仅供上纬新材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 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。



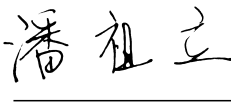

(此页无正文，为上纬新材料科技股份有限公司容诚专字[2025]200Z0235号
报告之签字盖章页。)



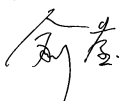

中国·北京

中国注册会计师:  

沈重 (项目合伙人)

中国注册会计师:  

潘祖立

中国注册会计师:  

俞莹

2025年4月1日



附件:

上纬新材料科技股份有限公司

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

编制单位: 上纬新材料科技股份有限公司

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年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年末往来资金余额	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	不适用	不适用	不适用							不适用
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业	不适用	不适用	不适用							不适用
小计										
其他关联方及其附属企业	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	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上纬(江苏)碳纤维复合材料有限公司	上纬(江苏)碳纤维复合材料有限公司	控股股东、实际控制人附属企业	应收账款	127.30	931.46		787.46	271.30	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	上纬碳纤维复合材料股份有限公司	控股股东、实际控制人附属企业	应收账款	161.71	541.34		576.02	127.03	正常购销欠款	经营性往来
上纬创新纤维股份有限公司	上纬创新纤维股份有限公司	控股股东、实际控制人附属企业	应收账款		53.07		10.11	42.96	正常购销欠款	经营性往来
联策企业股份有限公司	联策企业股份有限公司	控股股东、实际控制人附属企业	应收账款		0.53			0.53	正常购销欠款	经营性往来
上纬(天津)风电材料有限公司	上纬(天津)风电材料有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	8.59		11.50	8.59	11.50	为全资子公司提供担保收取的担保费	非经营性往来
上纬(天津)风电材料有限公司	上纬(天津)风电材料有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	6,000.00			6,000.00		为全资子公司提供担保收取的担保费	非经营性往来
上纬(江苏)新材料有限公司	上纬(江苏)新材料有限公司	子公司及其控制的企业	其他应收款	6.16		3.13	6.16	3.13	为全资子公司提供担保收取的担保费	非经营性往来
关联方自然人	无	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							不适用
总计				6,303.76	1,526.40	14.63	7,388.34	456.45		

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

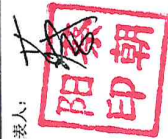


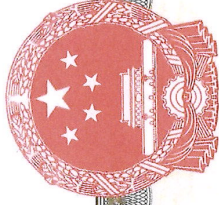
李娟



李娟

李朝阳





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 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 刘维、肖厚发

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

经营范围
 一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统集成服务；计算机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。）



登记机关

2023年03月05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。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

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》。

发证机关:北京市财政局

2025年1月8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: 刘维

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

审计报告附件专用
会计师事务所(特殊普通合伙)






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.



沈重(110002411240)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



姓名 沈重
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1986-09-06
Date of birth
工作单位 球马威华恒会计师事务所
(特殊普通合伙) 上海分所
Working unit
身份证号码 330501198609060617
Identity card No.

证书编号: 110002411240
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: 2012-03-28
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.



沈重(110002411240)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月31日

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

同票调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs



球马威华恒会计师事务所(特殊普通合伙)
球马威华恒会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
101020362092

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.



沈重(110002411240)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月31日

注册会计师事务所工作单位变更项目登记
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

转出协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs


同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

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.



沈重(110002411240)
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
/y /m /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 / 月 / 日
/y /m /d

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



姓名: 潘祖立
Full name: _____
性别: 男
Sex: _____
出生日期: 1985-04-26
Date of birth: _____
工作单位: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: _____
身份证号码: 420581198504260019
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.

注册会计师协会 CPA 协会 年检专用章

证书编号: 310000125198
No. of Certificates: _____
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: _____
发证日期: 2016 年 07 月 29 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.

注册会计师协会 CPA 协会 年检专用章

2017年10月30日

注册会计师协会
注册税务师事务所
税务师事务所
税务师事务所

同意转入
Agree to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

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.



潘祖立(310000125198)
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
/ /

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
/ /



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



姓名 Full name 俞莹
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1990-07-13
工作单位 Working unit 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码 Identity card No. 330461199007134629

11010020570

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

上海市注册会计师协会
2020年10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



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