

上海普利特复合材料股份有限公司
2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明

上海普利特复合材料股份有限公司 2025 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

众会字（2026）第 02675 号

上海普利特复合材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了上海普利特复合材料股份有限公司（以下简称“普利特材料公司”）2025 年度的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2026 年 4 月 23 日出具了众会字（2026）第 02673 号《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》的要求以及参照深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格式，普利特材料公司编制了后附的截至 2025 年 12 月 31 日止上海普利特复合材料股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是普利特材料公司管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与普利特材料公司 2025 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对普利特材料公司实施了 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2025 年度普利特材料公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为普利特材料公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：上海普利特复合材料股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

众华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师

陈斯奇



中国注册会计师

梁雯晶



中国，上海

2026 年 4 月 23 日

附件：

上海普利特复合材料股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：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 | |
|-------------------|--------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|----------------|--------|---|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | — | |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | — | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | — | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 浙江燕华供应链管理有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 11,130,830.00 | 31,911,000.00 | - | 15,000,000.00 | 28,041,830.00 | 暂借款 | 非经营性往来 | |
| | 浙江燕华供应链管理有限公司 | 子公司 | 应收利息 | 20,833.32 | - | 900,694.45 | 893,750.00 | 27,777.77 | 暂借款利息 | 非经营性往来 | |
| | 上海普利特化工新材料有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 126,683,276.78 | 12,615,490.80 | - | 13,224,316.36 | 126,074,451.22 | 暂借款 | 非经营性往来 | |
| | 上海翼鹏投资有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 426,308,199.01 | 95,000,000.00 | - | 51,600,000.00 | 469,708,199.01 | 暂借款及利息 | 非经营性往来 | |
| | 江苏海四达电源有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 258,179,820.47 | 93,849.30 | - | 70,023,655.96 | 188,250,013.81 | 暂借款 | 非经营性往来 | |
| | 江苏海四达电源有限公司 | 子公司 | 应收利息 | 481,397.53 | - | 13,176,340.67 | 13,165,271.18 | 492,467.02 | 暂借款利息 | 非经营性往来 | |
| | 江苏海四达储能科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 4,452,000.00 | - | - | 4,452,000.00 | - | 暂借款 | 非经营性往来 | |
| | 江苏海四达动力科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 34,762.40 | - | - | 34,762.40 | - | 暂借款 | 非经营性往来 | |
| | Pret Advanced Materials LLC | 子公司 | 其他应收款 | 707,511.04 | 251,819.78 | - | - | 959,330.82 | 代垫款 | 非经营性往来 | |
| | Poland PRET Advanced Materials sp. z o. o. | 子公司 | 其他应收款 | - | 6,372,195.75 | - | - | 6,372,195.75 | 代垫款 | 非经营性往来 | |
| | PRET COMPOSITE(THAILAND)CO.,LTD | 子公司 | 其他应收款 | - | 4,863,873.90 | - | - | 4,863,873.90 | 代垫款 | 非经营性往来 | |
| | 上海高观达材料科技有限公司 | 联营企业 | 其他应收款 | 783,801.16 | - | - | - | 783,801.16 | 应收租赁款 | 经营性往来 | |
| | 上海普利特特泰材料科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 213,070.06 | 18,677,458.16 | - | 18,669,003.78 | 221,524.44 | 暂借款 | 非经营性往来 | |
| | 上海普利特新材料有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,650,000.00 | 1,320,000.00 | - | - | 2,970,000.00 | 暂借款 | 非经营性往来 | |
| | 天津普利特新材料有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 8,318,538.15 | - | - | 8,318,538.15 | 暂借款 | 非经营性往来 | |
| | 广东普利特新材料有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 68,389,735.76 | - | - | 68,389,735.76 | 代垫款 | 非经营性往来 | |
| | 安徽普利特新材料有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 14,447,230.64 | - | 4,818,313.70 | 9,628,916.94 | 代垫款 | 非经营性往来 | |
| | 浙江普利特新材料有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 753,218,074.41 | - | 738,541,868.03 | 14,676,206.38 | 代垫款 | 非经营性往来 | |
| | 小计 | | | | 830,645,501.77 | 1,015,479,266.65 | 14,077,035.12 | 930,422,941.41 | 929,778,862.13 | — | — |
| | 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | — | |
| 总计 | | | | 830,645,501.77 | 1,015,479,266.65 | 14,077,035.12 | 930,422,941.41 | 929,778,862.13 | | — | |

法定代表人：周文

主管会计工作负责人：周臻纶

会计机构负责人：沈奕豪