

中信证券股份有限公司

关于云南恩捷新材料股份有限公司

对控股子公司及其子公司提供财务资助之核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为云南恩捷新材料股份有限公司（以下简称“恩捷股份”或“公司”）的持续督导保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号—保荐业务》等相关规定，对恩捷股份及子公司向控股子公司上海恩捷新材料科技有限公司（以下简称“上海恩捷”）及其子公司提供总额不超过人民币 20.00 亿元的财务资助事项进行了审慎核查，并出具核查意见如下：

一、财务资助事项概述

- 1、财务资助对象：上海恩捷及其子公司
- 2、财务资助额度：不超过人民币 20.00 亿元
- 3、资金来源：自有资金
- 4、财务资助的方式：借款方式（根据上海恩捷及其子公司的实际经营需要分批给付）
- 5、资金使用期限：根据实际经营需要，以借款协议约定为准
- 6、资金用途：主要作为上海恩捷及其子公司生产经营流动资金的补充
- 7、资金使用费：按央行规定的一年期贷款基准利率执行，按季结息，如遇国家调整利率，双方再进行协商确定新的借款利率。计息基础以实际占用天数和金额进行计算。
- 8、偿还方式：全部借款在合同期限内分次按期限归还。
- 9、财务资助额度的期限：自 2023 年度股东大会审议批准之日起至 2024 年

度股东大会召开之日有效。

10、财务资助协议：公司及子公司将在股东大会审议通过后与上海恩捷及其子公司按实际需求签订借款协议，协议中约定的借款金额、借款利率、借款期限等内容不超过股东大会审批范围。

上述财务资助事项已经公司第五届董事会第二十三次会议审议通过，该事项尚须提交公司 2023 年度股东大会审议通过。本次财务资助事项不构成公司的关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、接受财务资助对象的基本情况

1、上海恩捷

公司名称：上海恩捷新材料科技有限公司

住所：上海市浦东新区南芦公路 155 号

注册资本：人民币 38921.0834 万

法定代表人：马伟华

成立日期：2010 年 4 月 27 日

经营范围：锂电池隔离膜技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，锂电池隔离膜的制造、销售，从事货物及技术的进出口业务。（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）

股权结构：公司持有其 95.22%的股权，Yan Ma（系公司实际控制人李晓明家族成员之一）持有其 3.25%的股权，Alex Cheng 持有其 1.53%的股权，上海恩捷为公司控股子公司。上海恩捷少数股东因资金实力有限，本次不与公司同比例提供财务资助。

截至 2023 年 12 月 31 日，上海恩捷资产总额 434.19 亿元，负债总额 310.99 亿元，归属于母公司的所有者权益 114.05 亿元；2023 年，上海恩捷实现营业收入 103.78 亿元，归属于母公司所有者的净利润 23.17 亿元（以上为合并数据，经审计）。

公司 2023 年度向上海恩捷提供财务资助的金额未超过公司股东大会审批额度；截至 2023 年度末，公司以自有资金向上海恩捷提供的财务资助余额为 6.64 亿元，不存在逾期未收回的情形。

2、无锡恩捷新材料科技有限公司（以下简称“无锡恩捷”）

公司名称：无锡恩捷新材料科技有限公司

住所：无锡市锡山经济技术开发区联清路 118 号

法定代表人：崔志龙

注册资本：160000 万元整

成立日期：2018 年 04 月 20 日

经营范围：锂电池隔离膜、涂布膜、铝塑膜、水处理膜等新能源材料技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；锂电池隔离膜、涂布膜、铝塑膜的制造、销售；水处理膜、新能源材料的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。塑料制品销售；再生资源销售；再生资源加工；（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）。

股权结构：公司控股子公司上海恩捷持有无锡恩捷 100%股权

截至 2023 年 12 月 31 日，无锡恩捷资产总额 80.04 亿元，负债总额 51.09 亿元，所有者权益 28.95 亿元；2023 年，无锡恩捷实现营业收入 19.81 亿元，净利润 4.30 亿元（经审计）。

公司 2023 年度向无锡恩捷提供财务资助的金额未超过公司股东大会审批额度；截至 2023 年度末，公司以自有资金向无锡恩捷提供财务资助余额为 0 元，不存在逾期未收回的情形。

3、江西省通瑞新能源科技发展有限公司（以下简称“江西通瑞”）

公司名称：江西省通瑞新能源科技发展有限公司

住所：江西省宜春市高安市高新产业园锦绣大道以南永安大道以北

法定代表人：韩玲玲

注册资本：120000 万元整

成立日期：2017 年 4 月 7 日

经营范围：许可项目：技术进出口（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）一般项目：新材料技术研发，新型膜材料制造，新型膜材料销售，塑料制品制造，塑料制品销售，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，再生资源加工，再生资源销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

股权结构：公司控股子公司上海恩捷持有其 100%的股权

截至 2023 年 12 月 31 日，江西通瑞资产总额 86.71 亿元，负债总额 55.16 亿元，所有者权益 31.54 亿元；2023 年，江西通瑞实现营业收入 25.63 亿元，净利润 4.93 亿元（经审计）。

公司 2023 年度向江西通瑞提供财务资助的金额未超过公司股东大会审批额度；截至 2023 年度末，公司以自有资金向江西通瑞提供财务资助余额为 0 元。

4、江西恩博新材料有限公司（以下简称“江西恩博”）

公司名称：江西恩博新材料有限公司

住所：江西省宜春市高安市高新产业园区永安路以南有训路以东

法定代表人：李晓晨

注册资本：60000 万人民币

成立日期：2021 年 1 月 20 日

经营范围：许可项目：进出口代理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后在许可有效期内方可开展经营活动，具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：新材料技术研发，新型膜材料制造，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，新型膜材料销售，高性能纤维及复合材料制造，高性能有色金属及合金材料销售，塑料制品制造，塑料

制品销售，再生资源加工，再生资源销售，技术进出口（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）

股权结构：公司控股子公司上海恩捷持有江西恩博 51%股权，PPO Energy Storage Materials HK,Limited 持有江西恩博 49%股权，PPO Energy Storage Materials HK,Limited 与公司无关联关系。

截至 2023 年 12 月 31 日，江西恩博资产总额 12.36 亿元，负债总额 8.08 亿元，所有者权益 4.28 亿元；截至 2023 年末，江西恩博已建成，尚未完全投产，营业收入为 0.15 亿元（经审计）。

公司 2023 年度未向江西恩博提供财务资助。

5、江苏恩捷新材料科技有限公司（以下简称“江苏恩捷”）

公司名称：江苏恩捷新材料科技有限公司

住所：常州市金坛区中兴北路 125 号

法定代表人：李英

注册资本：55000 万人民币

成立日期：2021 年 7 月 2 日

经营范围：许可项目：技术进出口；货物进出口；进出口代理（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；塑料制品制造；塑料制品销售；再生资源加工；再生资源销售（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）

股权结构：公司控股子公司上海恩捷持有江苏恩捷 100%股权

截至 2023 年 12 月 31 日，江苏恩捷资产总额 33.14 亿元，负债总额 27.07 亿元，所有者权益 6.06 亿元；截至 2023 年末，营业收入为 3.13 亿元（经审计）。

公司 2023 年度未向江苏恩捷提供财务资助。

6、重庆恩捷纽米科技股份有限公司（以下简称“纽米科技”）

公司名称：重庆恩捷纽米科技股份有限公司

住所：重庆市长寿区晏家街道齐心大道 22 号

法定代表人：李晓华

注册资本：29100 万人民币

成立日期：2010 年 2 月 4 日

经营范围：复合材料、储能材料、微孔隔膜、碳纤维、陶瓷材料等新材料及新能源器件的研发、生产、销售；货物进出口。（以上范围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）

股权结构：公司控股子公司上海恩捷持有纽米科技 76.3574%股权，其他为社会公众持股。

截至 2023 年 12 月 31 日，纽米科技资产总额 9.45 亿元，负债总额 5.81 亿元，所有者权益 3.64 亿元；2023 年，纽米科技实现营业收入 4.39 亿元，净利润 0.98 亿元（经审计）。

公司 2023 年度未向纽米科技提供财务资助。

7、江苏睿捷新材料科技有限公司（以下简称“江苏睿捷”）

公司名称：江苏睿捷新材料科技有限公司

住所：常州市金坛区金城大道 140 号

法定代表人：时金锋

注册资本：20000 万人民币

成立日期：2021 年 7 月 2 日

经营范围：许可项目：技术进出口；货物进出口；进出口代理（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：新材料技术研发；塑料制品制造；塑料制品销售；新型膜材料销售（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）

股权结构：公司控股子公司上海恩捷持有其 100%股权。

截至 2023 年 12 月 31 日，江苏睿捷资产总额 12.72 亿元，负债总额 11.79 亿元，归属于母公司的所有者权益 1.1 亿元；2023 年，江苏睿捷实现营业收入 0.19 亿元，归属于母公司所有者的净利润-0.51 亿元（以上为合并数据，经审计）。

公司 2023 年度未向江苏睿捷提供财务资助。

8、湖北恩捷新材料科技有限公司（以下简称“湖北恩捷”）

公司名称：湖北恩捷新材料科技有限公司

住所：荆门市掇刀区捡秋路 86 号

法定代表人：纵辉

注册资本：160000 万元人民币

成立日期：2021 年 12 月 29 日

经营范围：一般项目：新材料技术推广服务；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；塑料制品制造；塑料制品销售；再生资源加工；再生资源销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

股权结构：公司控股子公司上海恩捷持有其 55%股权，惠州亿纬锂能股份有限公司持有其 45%股权，惠州亿纬锂能股份有限公司与公司不存在关联关系。

截至 2023 年 12 月 31 日，湖北恩捷资产总额 29.02 亿元，负债总额 14.22 亿元，所有者权益 14.80 亿元；截至 2023 年末，营业收入为 0.87 亿元（经审计），净利润-0.1 亿元（经审计）。

公司 2023 年度未向湖北恩捷提供财务资助。

三、本次财务资助风险防范措施

公司将在提供资助的同时，加强对上海恩捷及其子公司的经营管理，对其实施有效的财务、资金管理等风险控制，确保公司资金安全。上述财务资助的风险处于可控制范围内，不会对公司的日常经营产生重大影响。

四、公司累计提供财务资助情况

公司不存在向合并报表范围以外的单位提供财务资助的情形。截至本公告披露日，公司及子公司以自有资金向上海恩捷及其子公司提供财务资助余额为人民币 6.64 亿元，占公司 2023 年经审计归属于上市公司股东净资产的 2.47%，不存在逾期未归还的情形。

五、董事会意见

为保证上海恩捷及其子公司业务运营的资金需求，公司及子公司在不影响自身正常经营的情况下为上海恩捷及其子公司提供财务资助，有利于提高公司整体资金使用效率、降低财务融资成本，有利于公司总体战略经营目标的实现。上海恩捷盈利能力持续增长、行业地位不断提升、行业未来发展空间广阔，具备稳健的财务状况，上海恩捷及其子公司具备偿付能力，公司对上海恩捷及其子公司在经营管理、财务、投资、融资等方面均能进行有效控制，本次财务资助风险处于可控状态，不会损害上市公司及全体股东的利益。本次财务资助事项已经公司第五届董事会第二十三次会议审议通过，关联董事 Paul Xiaoming Lee 先生、李晓华先生回避表决。本次事项尚须提交公司 2023 年度股东大会审议通过。

六、保荐机构意见

经核查，本保荐机构认为：

本次恩捷股份及子公司为控股子公司上海恩捷及其子公司提供财务资助事项已经第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第十九次会议审议通过，关联董事已回避表决，履行了必要的审批的程序。该事项尚需提交公司 2023 年度股东大会审议，且关联股东需回避表决。上述事项符合《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等法律、法规和《公司章程》的有关规定。

综上所述，保荐机构对于恩捷股份及子公司为控股子公司上海恩捷及其子公司提供财务资助事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于云南恩捷新材料股份有限公司对控股子公司及其子公司提供财务资助之核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

王家骥

刘纯钦

中信证券股份有限公司

年 月 日