

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
2023年度募集资金存放和使用情况的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐人”）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”）2021年非公开发行项目的保荐机构，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（2023年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引13号—保荐业务》《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《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》等有关规定，对恩捷股份2023年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）首次公开发行A股普通股股票

经中国证券监督管理委员会《关于核准云南创新新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1886号文）核准，并经深圳证券交易所同意，云南恩捷新材料股份有限公司（曾用名“云南创新新材料股份有限公司”，以下简称“公司”）由主承销商招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”）于2016年9月6日向社会公众公开发行普通股（A股）股票3,348万股，每股面值1元，每股发行价人民币23.41元。截至2016年9月6日止，公司共募集资金78,376.68万元，扣除与发行有关费用人民币3,599.98万元，募集资金净额74,776.70万元。

截止2016年9月6日，公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2016]000897号”验资报告验证确认。

截止2023年12月31日，公司对募集资金项目累计投入73,535.25万元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币23,665.91万元；于2016年10月1日起至2016年12月31日止会计期间使用募集资金人民币31,813.66万元；2017年度使用募集资金2,606.77万元；2018年度使用募集资金

3,628.80万元；2019年度使用募集资金2,472.88万元；2020年度使用募集资金0元；2021年度使用募集资金0元；2022年度使用募集资金0元；

公司于2019年4月召开第三届董事会第二十七次会议、2019年5月召开2018年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，将IPO原募投项目变更为“恩捷技术研究院项目”。“恩捷技术研究院项目”总投资预算为1.2亿元，拟将分散在各个下属公司的技术中心整合到一起，进一步加强公司研发实力，该项目实施地点为上海市浦东新区南芦公路155号，拟通过成立全资子公司并向上海恩捷租赁其厂区内的实验楼、办公楼及宿舍的方式实施。

2023年度，全资子公司上海恩捷新材料研究有限公司投入使用，公司2023年实际使用募集资金1,347.23万元。截止2023年12月31日，募集资金账户应有余额为人民币10,465.19万元（含募集资金专户利息收入扣除手续费支出后的净额1,223.74万元），募集资金账户实际余额为人民币2,345.94万元。2023年，上海恩捷新材料研究有限公司因采购研发相关设备设施而向上海恩捷采购部分设备设施。2024年一季度，上海恩捷新材料研究有限公司终止部分采购合同后收到退款，上述退款已全部退回至募集资金账户。截至2024年3月31日，募集资金账户余额为人民币10,499.81万元。

（二）公开发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于核准云南恩捷新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2701号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司于2020年2月11日公开发行1,600万张可转换公司债券，每张面值100元。截至2020年2月17日止，公司共募集资金160,000.00万元，扣除与发行有关的费用人民币1,387.74万元，募集资金净额158,612.26万元。

截止2020年2月17日，公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2020]000047号”验资报告验证确认。

截止2020年3月16日，公司在募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币169,798.44万元，公司使用可转换公司债券募集资金净额158,612.26万元全额置换预先投入的自筹资金，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华核字[2020]001799号”鉴证报告确认。

截止2023年12月31日，公司本次可转换公司债券募集资金已全部置换完毕，专户余额为0元，公司对募集资金专户办理了销户手续。

（三）2020年度非公开发行A股股票

经中国证券监督管理委员会《关于核准云南恩捷新材料股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2020]1476号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司于2020年8月17日向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票69,444,444股，每股面值人民币1.00元，发行价格为72.00元/股，募集资金总额500,000.00万元，扣除承销及保荐费用不含税人民币1,415.09万元，其他发行费用不含税人民币334.45万元后，募集资金净额498,250.46万元。

截止2020年8月17日，公司上述发行募集资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2020]000460号”验资报告验证确认。

截止2023年12月31日，公司对募集资金项目累计投入503,663.58万元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币25,422.13万元；于2020年9月8日起至2021年12月31日止会计期间使用募集资金人民币463,705.08万元；2022年度使用募集资金人民币14,536.38万元。

截止2023年12月31日，募集资金账户余额为人民币0元，公司对募集资金专户办理了销户手续。

（四）2021年度非公开发行A股股票

经中国证券监督管理委员会《关于核准云南恩捷新材料股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2022]1343号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司于2023年5月24日向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票85,421,412股，每股面值人民币1.00元，发行价格为87.80元，募集资金总额为人民币750,000.00万元，扣除不含税发行费用人民币4,645.39万元，实际募集资金金额为人民币745,354.61万元。

截至2023年6月1日，公司上述发行募集资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2023]000250号”验资报告验证确认。

截止2023年12月31日，公司对募集资金项目累计投入金额为人民币654,488.20万元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币399,808.63万元，由于公司生产经营安排的原因，尚有人民币39,155.05万元待从募集资金专项账户划转到公司自有账户；截止2023年12月31日，募集资金余额为人民币133,763.81万元（含募集资金专户利息收入扣除手续费支出后的净额人民币3,742.35万元）。

二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），该《管理制度》经公司第一届董事会第七次审议通过，并业经公司2011年第三次临时股东大会表决通过。

（一）首次公开发行A股普通股股票

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司在中国银行玉溪市分行营业部、中国工商银行股份有限公司玉溪牡丹支行、云南红塔银行股份有限公司明珠支行、上海浦东发展银行玉溪分行开设四个募集资金专项账户，分别用于各募投项目、偿还银行贷款及补充流动资金，并与招商证券、各银行机构签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每半年对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

公司于2019年7月19日披露了《关于更换保荐机构及保荐代表人的公告》（公告编号：2019-093号），由中信证券股份有限公司承接公司原保荐机构招商证券股份有限公司对公司的持续督导责任。

为保证募集资金督导工作的正常进行，保护公司股东特别是中小投资者的合法权益，根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件以及公

司《募集资金管理制度》的规定，公司与保荐机构中信证券、云南红塔银行股份有限公司明珠支行、中国银行股份有限公司玉溪市分行及公司全资子公司云南德新纸业有限公司重新签订了募集资金监管协议。

根据公司与保荐机构中信证券签订的《保荐协议》，公司一次或12个月内累计从专户中支取的金额超过1,000万元或募集资金净额5%的，募集资金使用方及开户银行应在付款后5个工作日内及时以传真方式通知中信证券，同时提供专户的支出清单。

公司 2018 年度股东大会、第三届董事会第二十七次会议及第三届监事会第二十二次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意终止实施原募投项目“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”和“研发中心建设项目”，将剩余募集资金净额 10,588.68 万元及相关利息用于新募投项目“恩捷股份研究院项目”，由公司新设全资子公司上海恩捷新材料研究有限公司实施。

根据《管理制度》的要求，公司于 2023 年 1 月 30 日召开第四届董事会第五十次会议，审议通过了《关于设立募集资金专户并诉权签订募集资金监管协议的议案》，同意公司设立募集资金专用账户，用于已变更募集资金的存储与使用。公司控股子公司上海恩捷新材料研究有限公司于上海农村商业银行股份有限公司上海自贸试验区临港新片区支行开设了一个募集资金专户，并与本公司、中信证券股份有限公司、各银行机构签署了《募集资金四方监管协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每半年对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

根据公司与保荐机构中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）签订的《保荐协议》，公司一次或 12 个月内累计从专户中支取的金额超过 5,000 万元或募集资金总额扣除发行费用后的净额的 20%（以较低者为准）的，公司及开户银行应及时以传真方式通知中信证券，同时提供专户的支出清单。

截至2023年12月31日止，募集资金的存储情况列示如下：

单位：人民币万元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国工商银行股份有限公司玉溪牡丹支行	2517032219200060993	28,414.70	已销户	-
云南红塔银行股份有限公司明珠支行	1015021000155312	4,993.17	已销户	-
中国银行玉溪市分行营业部	134047350278	10,684.57	已销户	-
上海浦东发展银行玉溪分行	47010155300000161	31,807.90	已销户	-
中国银行玉溪市分行营业部	137248123508	-	已销户	-
上海农商银行上海自贸试验区临港新片区支行	50131000924484091	-	2,345.94	活期
合计	-	75,900.34	2,345.94	-

注 1：上表中初时存放金额与募集资金净额的差异，系应付未付发行费用金额，募集资金结余金额与募集资金专项账户余额的差异，系募集资金专户利息收入扣除手续费支出后的净额。

注 2：公司于 2016 年 10 月 27 日召开第二届董事会第十八次会议，审议通过《关于使用募集资金增资云南德新纸业有限公司的议案》，同意使用募集资金对子公司云南德新纸业有限公司进行增资用于新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目，于 2016 年 10 月 12 日在中国银行玉溪市分行营业部新增募集资金账户 137248123508。

注 3：公司于 2023 年 1 月 30 日召开第四届董事会第五十四次会议，审议通过了《关于设立募集资金专户并授权签字募集资金监管协议的议案》，同意公司设立募集资金专用账户，用于已变更项目募集资金的存储与使用并在上海农村商业银行股份有限公司上海自贸试验区临港新片区支行新增募集资金账户 50131000924484091。

（二）公开发行可转换公司债券

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，公司及本次实施募投项目的控股孙公司无锡恩捷新材料科技有限公司和江西省通瑞新能源科技发展有限公司在招商银行昆明分行前兴路支行、兴业银行股份有限公司宜春高安支行、上海银行股份有限公司南京分行、中国工商银行无锡分行锡山支行开设了五个募集资金专项账户，分别用于各募投项目，并与中信证券、各银行机构签署了募集资金监管协议，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每半年对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

根据募集资金监管协议，公司一次或12个月内累计从专户中支取的金额超过1,000万元或募集资金净额的5%的，募集资金使用方及专户银行应当在付款后2个工作日内及时以电子邮件方式通知中信证券，同时提供专户的支出清单。

截至2023年12月31日止，募集资金的存储情况列示如下：

单位：人民币万元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
招商银行昆明分行前兴路支行	871903082910303	59,000.00	已销户	-
招商银行昆明分行前兴路支行	871903082910701	100,000.00	已销户	-
兴业银行股份有限公司宜春高安支行	505040100100026429	-	已销户	-
中国工商银行无锡分行锡山支行	1103025019200780862	-	已销户	-
上海银行股份有限公司南京分行	03004068555	-	已销户	-
合计	-	159,000.00	-	-

注 1：上表中初时存放金额与募集资金净额的差异，系应付未付发行费用金额。

注 2：兴业银行股份有限公司宜春高安支行账户为项目实施方恩捷股份子公司江西省通瑞新能源科技发展有限公司设立的募集资金专项账户；中国工商银行无锡分行锡山支行和上海银行股份有限公司南京分行账户为项目实施方恩捷股份子公司无锡恩捷新材料科技有限公司设立的募集资金专项账户。

（三）2020年度非公开发行A股股票

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，公司及本次实施募投项目的控股孙公司无锡恩捷新材料科技有限公司和江西省通瑞新能源科技发展有限公司在中信银行上海浦东分行营业部、招商银行昆明分行前兴路支行、上海农商银行上海自贸试验区临港新片区支行和工行无锡锡山支行营业室开设了五个募集资金专项账户，分别用于各募投项目，并与中信证券、各银行机构签署了募集资金监管协议，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每半年对募集资金的存放和使用情况进行一次现场检查。

根据募集资金监管协议，公司一次或12个月内累计从专户中支取的金额超过1,000万元或募集资金净额的5%的，募集资金使用方及专户银行应当在付款后2个工作日内及时以电子邮件方式通知中信证券，同时提供专户的支出清单。

截至2023年12月31日止，募集资金的存储情况列示如下：

单位：人民币万元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中信银行上海浦东分行营业部	8110201013801230664	200,000.00	已销户	-
招商银行昆明分行前兴路支行	871903082910806	150,000.00	已销户	-
上海农商银行上海自贸试验区临港新片区支行	50131000817621756	148,500.00	已销户	-

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
工行无锡锡山支行营业室	1103025019200816321	-	已销户	-
上海农商银行上海自贸试验区临港新片区支行	50131000820315164	-	已销户	-
合计	-	498,500.00	-	-

注 1：上表中初时存放金额与募集资金净额的差异，系应付未付发行费用金额。

注 2：工行无锡锡山支行营业室账户为项目实施方恩捷股份子公司无锡恩捷新材料科技有限公司设立的募集资金专项账户；上海农商银行上海自贸试验区临港新片区支行账户为项目实施方恩捷股份子公司江西省通瑞新能源科技发展有限公司设立的募集资金专项账户。

（四）2021年度非公开发行A股股票

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，公司及本次实施募投项目的重庆恩捷新材料科技有限公司、江苏恩捷新材料科技有限公司、江苏睿捷新材料科技有限公司和苏州捷力新能源材料有限公司在中国工商银行股份有限公司重庆长寿支行、招商银行股份有限公司昆明分行、中国建设银行股份有限公司金坛支行、中国农业银行股份有限公司常州金坛支行、兴业股份有限公司常州分行、中信银行股份有限公司上海分行、招商银行股份有限公司上海分行、招商银行股份有限公司昆明分行、上海农村商业银行股份有限公司上海自贸试验区临港新片区支行、招商银行股份有限公司常州金坛支行、中信银行股份有限公司上海分行开设了十二个募集资金专项账户，分别用于各募投项目，并与中信证券、各银行机构签署了募集资金监管协议，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每半年对募集资金的存放和使用情况进行一次现场检查。

根据募集资金监管协议，公司一次或12个月内累计从专户中支取的金额超过5,000万元或募集资金净额的20%（以较低者为准）的，专户银行应当在付款后3个工作日内及时以电子邮件方式通知中信证券，同时提供专户的支出清单。

截至2023年12月31日止，募集资金的存储情况列示如下：

单位：人民币万元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国农业银行股份有限公司常州金坛开发区支行	10625701040018127	150,000.00	47,840.26	活期

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国建设银行股份有限公司金坛华城支行	32050162644209000873	131,250.00	49,292.98	活期
兴业银行股份有限公司金坛支行	406050100100079251	76,170.00	35,880.53	活期
招商银行股份有限公司上海分行营业部	871903082910868	171,964.00	已销户	-
中信银行股份有限公司上海浦东分行	8110201012801501336	35,160.00	已销户	-
中国工商银行股份有限公司重庆长寿支行	3100085729100221815	41,010.00	已销户	-
招商银行昆明滇池路支行	871903082910533	140,630.00	已销户	-
招商银行股份有限公司昆明分行	871909743810905	-	已销户	-
上海农村商业银行股份有限公司上海自贸试验区临港新片区支行	50131000908902755	-	已销户	-
招商银行股份有限公司常州金坛支行	871909935810502	-	750.04	活期
中信银行股份有限公司上海分行	8110201012901501397	-	-	活期
中信银行股份有限公司上海分行	8110201013101501398	-	已销户	-
合计	-	746,184.00	133,763.81	-

注：上表中初时存放金额与募集资金净额的差异，系应付未付发行费用金额。

三、2023年度募集资金的使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

详见附表《变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2023年度，全资子公司上海恩捷新材料研究有限公司投入使用。IPO募集资金当中，公司2023年实际使用募集资金1,347.23万元；截止2023年12月31日，募集资金账户应有余额为人民币10,465.19万元，募集资金账户实际余额为人民币2,345.94万元。2023年，上海恩捷新材料研究有限公司因实施募投项目需要采购研发相关设备设施而向上海恩捷采购部分设备设施。2024年一季度，上海恩捷新材料研究有限公司终止部分采购合同后收到退款8,145.94万元，上述退款已全

部退回至募集资金账户。截至2024年3月31日，IPO募集资金账户余额为人民币10,499.81万元。

公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

六、保荐机构主要核查工作及核查意见

在持续督导期间，保荐机构通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对公司募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、募集资金使用情况的相关公告及支持文件、项目进展情况等资料。

经核查，保荐机构认为：

2023年度，全资子公司上海恩捷新材料研究有限公司投入使用。IPO募集资金当中，公司2023年实际使用募集资金1,347.23万元；截止2023年12月31日，募集资金账户应有余额为人民币10,465.19万元，募集资金账户实际余额为人民币2,345.94万元。2023年，上海恩捷新材料研究有限公司因实施募投项目需要采购研发相关设备设施而向上海恩捷采购部分设备设施。2024年一季度，上海恩捷新材料研究有限公司终止部分采购合同后收到退款8,145.94万元，上述退款已全部退回至募集资金账户。截至2024年3月31日，IPO募集资金账户余额为人民币10,499.81万元。

恩捷股份在使用募集资金的过程中，不存在被控股股东和实际控制人占用等情形，不存在严重违反募集资金使用相关条例的情况。

附表

(一) 首次公开发行 A 股普通股股票

募集资金使用情况表

编制单位：错误!未找到引用源。

单位：人民币万元

募集资金总额		74,776.70			本年度投入募集资金总额			0.00		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00			已累计投入募集资金总额			64,188.02		
累计变更用途的募集资金总额		10,588.68								
累计变更用途的募集资金总额比例		14.16%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.新增年产 30 亿个彩印包装盒改扩建项目	否	28,414.70	28,414.70		28,414.70	100.00	2019 年 8 月 15 日	6,944.54	是	否
2.新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目	是	10,684.57	3,617.50		3,617.50	100.00	不适用			是
3.研发中心建设项目	是	4,993.17	1,471.56		1,471.56	100.00	不适用			否
4.归还银行贷款		20,000.00	20,000.00		20,000.00	100.00	不适用			否
5.补充流动资金		10,684.26	10,684.26		10,684.26	100.00	不适用			否
承诺投资项目小计		74,776.70	64,188.02		64,188.02	—		6,944.54		否
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		74,776.70	64,188.02		64,188.02	—				

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”是公司基于上市前的市场情况和公司产能情况的背景制定的，随着时间的推移，市场情况已发生了巨大的变化。自 2016 年下游烟草生产企业对特种纸产品的采购模式由卷烟生产企业分配特种纸采购数量调整为由烟标印刷企业以集中招标或商业谈判的自主采购模式，卷烟配套生产企业可自行以招标方式或公开市场询价议价的商业谈判方式，将议价范围从区域扩大至全国，打破了原先的竞争格局固定份额和区域，特种纸生产企业纷纷采取积极的竞争策略例如降价等方式抢夺订单，行业格局发生变化。因上述行业政策调整导致特种纸行业形成了充分市场竞争的行业格局，市场竞争加剧，产品价格急速下降，“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”若仍按照原有的规划实施该项目，可能面临募集资金使用效率下降、投资可能不达预期目标的风险。因此，公司终止实施“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”。“研发中心建设项目”是公司针对上市前的主营业务范围的研发需求，随着公司 2018 年完成重大资产重组，公司主营业务已新增锂电池隔膜业务，该业务技术难度甚高，锂电池制造对隔膜材料产品的特性，特别是一致性要求极高，对隔膜微孔的尺寸和分布的均一性也都有很高的要求。基于公司业务发展规划及市场需求，为更好贯彻公司发展战略，公司拟将目前分散在各个下属公司的技术中心整合到一起，确保公司研发技术能够进一步提高生产效率、提升公司产品品质及新产品开发能力。上述变更已经公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十二次会议和 2018 年度股东大会审议通过。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	以前年度发生。 经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意终止实施原募投项目“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”及“研发中心建设项目”，并将上述原募投项目募集资金余额合计人民币 10,588.68 万元及相应银行利息收入用于新募投项目“恩捷技术研究院项目”。公司将投资设立全资子公司（目前尚未注册设立，以工商行政管理部门核准为准）作为“恩捷技术研究院项目”的实施主体，向上海恩捷租赁其厂区内的实验楼，该募投项目实施地点变更为上海市浦东新区南芦公路 155 号。
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经公司第二届第十八次董事会审议通过《关于公司使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 23,665.91 万元。其中：“新增年产 30 亿个彩印包装盒改扩建项目”先期投入资金 19,793.57 万元；“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”先期投入资金 2,421.38 万元；“研发中心建设项目”先期投入资金 1,450.96 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2020 年 2 月 24 日，公司第三届董事会第四十一次会议及第三届监事会第三十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 11,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司独立董事、保荐机构亦发表了同意意见。 2020 年 8 月 26 日，公司将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 11,000.00 万元人民币归还至公司募集资金专户，并将上述募集资金的归还情况及时通知了保荐机构中信证券及保荐代表人。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于银行募集资金专项存款账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表

(二) 公开发行可转换公司债券

募集资金使用情况表

编制单位：错误!未找到引用源。

单位：人民币万元

募集资金总额		158,612.26			本年度投入募集资金总额			0.00		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00			已累计投入募集资金总额			158,612.26		
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.江西省通瑞新能源科技发展有限公司年产4亿平方米锂离子电池隔膜项目(一期)	否	58,612.26	58,612.26		58,612.26	100.00	2019年12月31日	22,881.02	否	否
2.无锡恩捷新材料产业基地项目	否	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100.00	2020年9月30日	23,436.83	否	否
承诺投资项目小计		158,612.26	158,612.26		158,612.26	—		47,087.83		
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		158,612.26	158,612.26		158,612.26	—		47,087.83		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)	预计效益为项目达到可使用状态且产能完全释放后的预计年利润总额。截至2023年12月31日,“江西省通瑞新能源科技发展有限公司年产4亿平方米锂离子电池隔膜项目(一期)”和“无锡恩捷新材料产业基地项目”基膜产量均已经达产,涂布膜产能尚未完全释放,导致本年度尚未达到预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经公司第三届董事会第四十二次会议审议通过《关于使用可转换公司债券募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的部分自筹资金。截至 2020 年 3 月 16 日止，公司已用自筹资金投入募投项目累计金额为 169,798.44 万元，本次募集资金净额 158,612.26 万元全额置换预先投入自筹资金，其中：“无锡恩捷新材料产业基地项目”先期投入资金为 110,109.59 万元，置换募集资金 100,000.00 万元；“江西省通瑞新能源科技发展有限公司年产 4 亿平方米锂离子电池隔膜项目（一期）”先期投入资金 59,688.86 万元，置换募集资金 58,612.26 万元。募集资金置换工作已于 2020 年 4 月完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2023 年 12 月 31 日，募集资金已全部使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表

(三) 2020 年度非公开发行股票

募集资金使用情况表

编制单位：错误!未找到引用源。

单位：人民币万元

募集资金总额		498,250.46			本年度投入募集资金总额			0.00		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00			已累计投入募集资金总额			503,663.58		
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.江西省通瑞新能源科技发展有限公司锂离子电池隔膜一期扩建项目	否	148,250.46	148,250.46		149,909.24	100.00	2022年7月31日	32,941.94	否	否
2.无锡恩捷新材料产业基地二期扩建	否	200,000.00	200,000.00		203,754.33	100.00	2022年10月31日	25,655.20	否	否
3.补充流动资金		150,000.00	150,000.00		150,000.00	100.00	不适用			
承诺投资项目小计		498,250.46	498,250.46		503,663.58	—		59,705.67		
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		498,250.46	498,250.46		503,663.58	—		59,705.67		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)		预计效益为项目达到可使用状态且产能完全释放后的预计年利润总额。截止 2023 年 12 月 31 日,“江西省通瑞新能源科技发展有限公司锂离子电池隔膜一期扩建项目”和“无锡恩捷新材料产业基地二期扩建”项目,基膜产量均已经达产,涂布膜产能尚未完全释放,导致本年度尚未达到预计效益。								

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经公司第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第十一次会议审议通过《关于使用 2020 年度非公开发行 A 股股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 25,422.13 万元。其中:“江西省通瑞新能源科技发展有限公司锂离子电池隔膜一期扩建项目”先期投入资金 15,716.93 万元;“无锡恩捷新材料产业基地二期扩建”先期投入资金 9,705.20 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2020 年 9 月 7 日,公司召开第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第十一次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用 2020 年非公开发行股票的闲置募集资金不超过人民币 80,000.00 万元暂时补充流动资金,用于主营业务相关的生产经营使用,使用期限自公司 2020 年第六次临时股东大会审议通过之日起不超过 12 个月。公司独立董事、保荐机构亦发表了同意意见。 公司分别于 2021 年 2 月 4 日、2021 年 3 月 1 日、2021 年 4 月 1 日、2021 年 5 月 6 日和 2021 年 6 月 1 日将上述用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 80,000.00 万元全部归还至募集资金专用账户,使用期限自公司 2020 年第六次临时股东大会审议批准之日起未超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2023 年 12 月 31 日,募集资金已全部使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表

(四) 2021 年度非公开发行股票

募集资金使用情况表

编制单位：错误!未找到引用源。

单位：人民币万元

募集资金总额		745,354.61			本年度投入募集资金总额			654,488.20		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00			已累计投入募集资金总额			654,488.20		
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.重庆恩捷高性能锂离子电池微孔隔膜项目(一期)	否	41,010.00	41,010.00	41,010.00	41,010.00	100.00	2022年7月31日	9,765.71	否	否
2.重庆恩捷高性能锂离子电池微孔隔膜项目(二期)	否	140,630.00	140,630.00	140,630.00	140,630.00	100.00	2025年12月31日	13,787.73	否	否
3.苏州捷力年产锂电电子电池涂覆隔膜2亿平方米项目	否	35,160.00	35,160.00	35,160.00	35,160.00	100.00	2023年11月30日	1,585.66	否	否
4.江苏恩捷动力汽车锂电池隔膜产业项目	否	281,250.00	281,250.00	225,700.01	225,700.01	80.25	2024年12月31日	5,894.28	否	否
5.江苏睿捷动力汽车锂电池铝塑膜产业化项目	否	76,170.00	76,170.00	40,853.58	40,853.58	53.63	2025年12月31日		否	否
6.补充流动资金	否	171,134.61	171,134.61	171,134.61	171,134.61	100.00	不适用			否
承诺投资项目小计		745,354.61	745,354.61	654,488.20	654,488.20			31,033.38		

超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		745,354.61	745,354.61	654,488.20	654,488.20			31,033.38		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）	预计效益为项目达到可使用状态且产能完全释放后的预计年利润总额。截止 2023 年 12 月 31 日，“重庆恩捷高性能锂离子电池微孔隔膜项目（二期）”、“江苏恩捷动力汽车锂电池隔膜产业化项目”和“江苏睿捷动力汽车锂电池铝塑膜产业化项目”尚未完全建成投产，“重庆恩捷高性能锂离子电池微孔隔膜项目（一期）”和“苏州捷力年产锂离子动力电池涂覆隔膜 2 亿平方米项目”产能尚在爬坡阶段。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2023 年 6 月 13 日，经公司第五届董事会第六次会议及第五届监事会第六次会议审议通过《关于使用 2021 年度非公开发行 A 股股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用以 2021 年度非公开发行 A 股股票募集资金置换预先投入募投项目的部分自筹资金人民币 399,808.63 万元，其中重庆恩捷高性能锂离子电池微孔隔膜项目（一期）先期投入金额 41,149.14 万元，重庆恩捷高性能锂离子电池微孔隔膜项目（二期）先期投入金额 140,936.76 万元，江苏恩捷动力汽车锂电池隔膜产业化项目先期投入金额 142,155.05 万元，江苏睿捷动力汽车锂电池铝塑膜产业化项目先期投入金额 40,853.58 万元，苏州捷力年产锂离子动力电池涂覆隔膜 2 亿平方米项目先期投入金额 36,663.12 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，上述已审议置换资金尚有人民币 39,155.05 万元待从募集资金专项账户划转到公司自有账户。2024 年 1 月 12 日，公司已将上述募集资金专户中 39,081.65 万元划转到公司自有账户。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于银行募集资金专项存款账户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

附表

首次公开发行 A 股普通股股票变更募集资金投资项目情况表

编制单位：错误!未找到引用源。

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
恩捷股份研究院项目	1.新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目 2.研发中心建设项目	10,588.68	1,347.23	1,347.23	12.72%	不适用	不适用	不适用	是
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）			<p>“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”是公司基于上市前的市场情况和公司产能情况的背景制定的，随着时间的推移，市场情况已发生了巨大的变化。自 2016 年下游烟草生产企业对特种纸产品的采购模式由卷烟生产企业分配特种纸采购数量调整为由烟标印刷企业以集中招标或商业谈判的自主采购模式，卷烟配套生产企业可自行以招标方式或公开市场询价议价的商业谈判方式，将议价范围从区域扩大至全国，打破了原先的竞争格局固定份额和区域，特种纸生产企业纷纷采取积极的竞争策略例如降价等方式抢夺订单，行业格局发生变化。因上述行业政策调整导致特种纸行业形成了充分市场竞争的行业格局，市场竞争加剧，产品价格急速下降，“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”若仍按照原有的规划实施该项目，可能面临募集资金使用效率下降、投资可能不达预期目标的风险。因此，报告期内公司终止实施“新增年产 1.3 万吨高档环保特种纸改扩建项目”。“研发中心建设项目”是公司针对上市前的主营业务范围的研发需求，随着公司 2018 年完成重大资产重组，公司主营业务已新增锂电池隔离膜业务，该业务技术难度甚高，锂电池制造对隔膜材料产品的特性，特别是一致性要求极高，对隔膜微孔的尺寸和分布的均一性也都有很高的要求。基于公司业务发展规划及市场需求，为更好贯彻公司发展战略，公司拟将目前分散在各个下属公司的技术中心整合到一起，确保公司研发技术能够进一步提高生产效率、提升公司产品品质及新产品开发能力。上述变更已经公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十二次会议和 2018 年度股东大会审议通过。详见公司于 2019 年 4 月 26 日刊登在巨潮资讯网的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2019-041）。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

注：恩捷股份研究院项目实施主体上海恩捷新材料研究有限公司于2022年9月注册成立，2023年投入使用

（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2023年度募集资金存放和使用情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

王家骥

刘纯钦

中信证券股份有限公司

年 月 日