



厦门延江新材料股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

华兴专字[2024]23011990032 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

厦门延江新材料股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

华兴专字[2024]23011990032号

厦门延江新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师审计准则》审计了厦门延江新材料股份有限公司（以下简称“延江股份”）的财务报表，包括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、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22日出具了华兴审字[2024]23011990012号无保留意见的审计报告。

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》和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的相关规定，延江股份管理层编制了后附的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确保其真实、准确、完整是延江股份管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计延江股份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。除了对延江股份实施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。为了更好地理解延江股份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。



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

本专项说明仅供延江股份年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:厦门延江新材料股份有限公司 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

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国福州市

二〇二四年四月二十二日

附件

厦门延江新材料股份有限公司
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

编制单位：厦门延江新材料股份有限公司

单位：人民币万元

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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023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	Yanjan USA LLC	子公司	其他应收款、一年内到期的非流动资产	5,048.94	86.77	211.33		5,347.04	资金周转及代付款项等	非经营性往来
	Yanjan New Material India Private Limited	子公司	其他应收款、债权投资及一年内到期的非流动资产	2,017.12	35.65	19.36	72.16	1,999.97	资金周转及代付款项等	非经营性往来
	厦门和洁无纺布制品有限公司	子公司	其他应收款	458.92				458.92	资金周转及代付款项等	非经营性往来
	厦门盛洁无纺布制品有限公司	子公司	其他应收款	370.28	0.20		86.45	284.03	资金周转及代付款项等	非经营性往来
	Egypt Yanjan New Material Co., Ltd.	子公司	其他应收款	135.13			135.13	-	资金周转及代付款项等	非经营性往来
	南京延江无纺布制品有限公司	子公司	其他应收款	-	1.30		1.30	-	代付款项	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计				8,030.39	123.92	230.69	295.04	8,089.96		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：