

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

天津久日新材料股份有限公司
容诚专字[2025]100Z0459号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	关于天津久日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专项说明	1-2
2	天津久日新材料股份有限公司 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	1



关于天津久日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专项说明

容诚专字[2025]100Z0459 号

天津久日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天津久日新材料股份有限公司（以下简称久日新材）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 17 日出具了容诚审字[2025]100Z1066 号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，久日新材管理层编制了后附的天津久日新材料股份有限公司 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、完整是久日新材管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计久日新材 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。除了对久日新材实施 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。为了更好地理解久日新材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。

本专项说明仅供久日新材年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：天津久日新材料股份有限公司 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。

(此页为久日新材容诚专字[2025]100Z0459 号专项说明之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：

Handwritten signature of Teng Zhongcheng in black ink.

滕忠诚



中国注册会计师：

Handwritten signature of Cui Shuoshu in black ink.

崔帅帅



2025 年 4 月 17 日



附表

关于天津久日新材料股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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 年期初占用资金余额	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 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	上市公司核算的会	2024 年期初往来	2024 年度往来累计	2024 年度往来资金	2024 年度偿还累计	2024 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

		系	计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	张家界久瑞生物科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4.85	420.96		424.86	0.95	销售商品	经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	徐州大晶新材料科技集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,080.05		159.26	172.20	4,067.11	资金往来	非经营性往来
	大晶信息化学品(徐州)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,005.26	3,499.16	130.58	259.77	5,375.23	资金往来	非经营性往来
	内蒙古久日新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	18,263.26	7,287.11		24,930.00	620.37	资金往来	非经营性往来
	湖南弘润化工科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	920.16	1,000.00	22.42	1,942.58	-	资金往来	非经营性往来
	天津久日半导体材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,110.00	9.49	36.93	1,082.56	资金往来	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	25,273.57	13,317.23	321.75	27,766.34	11,146.21	/	/



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)

出资额 8811.5万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月10日

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

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；信息系统运行维护服务；计算机软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

2025年 03月 05日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
 业务报告附件专用



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11月8日

中华人民共和国财政部制



注意 事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

姓名	滕忠诚
性别	男
出生日期	1981-3-11
工作单位	华证会计师事务所有限公司
身份证号码	370323198103112138



滕忠诚的年检二维码.png

记
tration

格，继续有效一年。
id for another year after



证书编号:
No. of Certificate

110001640042

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2005-9-30

年 月 日
/y /m /d

姓名 Full name 崔帅帅
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1991-12-31
 工作单位 Working unit 亚太(集团)会计师事务所河南分所
 身份证号码 Identity card No. 412828199112316654



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 业务报告附件专用

证书编号: 110100750188
 No. of Certificate
 批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2020年08月13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.

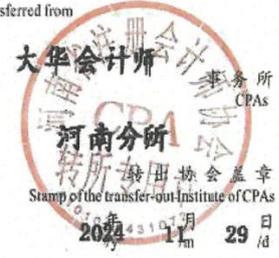


崔帅帅 110100750188

年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

