

天津久日新材料股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2023]000086号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：京235PW3V2WJ



天津久日新材料股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2022 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	天津久日新材料股份有限公司 2022 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



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]000086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《中国注册会计师执业准则》审计了天津久日新材料股份有限公司（以下简称久日新材）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月14日签发了大华审字[2023]000250号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26号）和上海证券交易所发布的《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，就久日新材编制的2022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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是久日新材管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计久日新材2022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，在所有重大方面未发现不一致。除了对久日新材实施 2022 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 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：天津久日新材料股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

滕忠诚



滕忠诚

中国注册会计师：

郝光伟



郝光伟

二〇二三年四月十四日



附表

关于天津久日新材料股份有限公司

2022 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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	张家界久瑞生物科技有	控股股东、实际控制人的附	应收账款		133.93		100.00	33.93	销售商品	经营性往来

	限公司	属企业								
										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		4,085.69			4,085.69	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		8,883.00	307.70		9,190.70	资金往来	非经营性往来
	久日新材料（东营）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		33.00			33.00	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		16,027.61			16,027.61	资金往来	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/		29,163.23	307.70	100.00	29,370.93	/	/



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份证
码, 详细了解信息,
记录、备案、许可、
信用信息、质检、
更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

经营范围 验资, 代理记账, 审计, 资产评估, 税务咨询, 企业管理咨询, 企业重组, 清算, 破产清算, 法律事务。

出资额 2880万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



登记机关

2023年 01月 09日

此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000093

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
二〇一七年十一月二十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁毅

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。





记
ation

格，继续有效一年。
id for another year after

滕忠诚的年检二维码.png



年 月 日
年 月 日



年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
年 月 日



姓名 滕忠诚
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1981-3-11
Date of birth _____
工作单位 华证会计师事务所有限公司
Working unit _____
身份证号码 370323198103112138
Identity card No. _____



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、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如丢失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

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.

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Such of the transfer-out Institute of CPAs

2012年12月25日

大华会计师事务所
Dahua Accounting Firm

同意调出
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Such of the transfer-in Institute of CPAs

2012年12月25日

大华会计师事务所
(特殊普通合伙)
Dahua Accounting Firm (Special General Partnership)

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

姓名: 滕忠诚
证书编号: 110001640042

2018-05-11



This certificate is valid for another year after this renewal.



2013.6.16



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.



郝光伟的年度检验二维码.png

年 / 月 / 日

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.

年 / 月 / 日



姓名: 郝光伟
Full name: 郝光伟
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1984-04-09
Date of birth: 1984-04-09
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 131125198404091834
Identity-card No.: 131125198404091834



2016-03-21



2015-04-01



2017-3-31



姓名: 郝光伟
证书编号: 110101480040

2018-05-11
年 / 月 / 日

110101480040

证书编号: 北京注册会计师协会
No of Certificate: 110101480040
批准注册协会: 2014 05 10
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
发证日期: 年 / 月 / 日
Date of Issuance: 2014 05 10

