

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

---

江苏日久光电股份有限公司

容诚专字[2022] 230Z1054 号

容诚会计  
师

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100322022810002782
报告名称:	江苏日久光电股份有限公司关联方资金占用报告
报告文号:	容诚专字[2022] 230Z1054 号
被审(验)单位名称:	江苏日久光电股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年04月11日
报备日期:	2022年04月11日
签字人员:	褚诗炜(340100030131), 董建华(110100320268)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

师事  
字

## 关于江苏日久光电股份有限公司 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[2022] 230Z1054 号

江苏日久光电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江苏日久光电股份有限公司(以下简称日久光电)2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021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2022年4月11日出具了容诚审字[2022] 230Z1054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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定,日久光电管理层编制了后附的江苏日久光电股份有限公司2021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、完整是日久光电管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计日久光电2021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。除了对日久光电实施2021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。为了更好地理解日久光电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。

本专项说明仅供日久光电年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:江苏日久光电股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

(此页无正文,为江苏日久光电股份有限公司容诚专字[2022]230Z1054号  
专项说明之签字盖章页。)



中国注册会计师: 褚诗炜  
褚诗炜

中国注册会计师  
褚诗炜  
340100030131

中国·北京

中国注册会计师: 董建华  
董建华

中国注册会计师  
董建华  
110100320268

2022年4月11日

附件:

## 江苏日久光电股份有限公司 2021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: 江苏日久光电股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2021年初占用资金余额	2021年度占用资金发生额(不含利息)	2021年度往来资金余额(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末占用资金余额	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								-		非经营性占用
小计								-		非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业								-		非经营性占用
小计								-		非经营性占用
总计								-		非经营性占用
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	2021年初往来资金余额	2021年度往来资金发生额(不含利息)	2021年度往来资金余额(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	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								-		经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江日久新材料科技有限公司	全资子公司	长期应收款	30,111,988.99		330,761.00	30,442,749.99	-	用于实施募投项目	经营性往来
其他关联方及其附属企业								-		非经营性往来
总计				30,111,988.99		330,761.00	30,442,749.99	-		非经营性往来

公司法定代表人: 陈超

主管会计工作的负责人: 赵蕊

会计机构负责人: 赵蕊



# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 容诚会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 肖厚发

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的会计审计、税务咨询、诉讼代理、资产评估、企业重组、受托审计、鉴证等业务；法律、法规规定的其他业务；（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。）

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 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



登记机关

2021年11月22日

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。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

1 ( ) 1 普 案

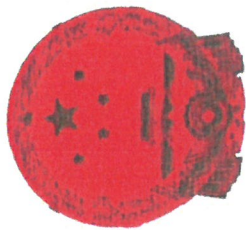
证书序号: 0011869

### 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  
二〇一三年六月廿一日

中华人民共和国财政部制



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)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

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



姓名	吴莉
Full name	Wu Li
性别	女
Sex	Female
出生日期	1983-06-05
Date of birth	1983-06-05
工作单位	安徽会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	Anhui CPA Firm (Special General Partnership)
身份证号码	340103198306050000
Identity card No.	340103198306050000



1年0个月0天 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.

证书编号: 340100030131  
No. of Certificate  
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2021年04月11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

2020年8月4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

证书编号:  
No of Certificate  
110100320218  
批准注册协会:  
Authorized Institute (I/Pas 安徽新注册会计师  
发证日期:  
Date of Issuance  
2019年13月14日

姓名  
Full name  
性别  
Sex  
出生日期  
Date of birth  
工作单位  
Working unit  
身份证号码  
Identity card No.

张某某  
男  
1992-08-11  
安徽新注册会计师协会  
(蚌埠昌隆会计师事务所)  
341281199208111594

