

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[2023] 215Z0131 号

容诚会计师事
骑线

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



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[2023]215Z0131 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江苏日久光电股份有限公司（以下简称“日久光电”）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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 10 日出具了容诚专字[2023]215Z0131 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 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）。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 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对日久光电实施 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 2022 年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[2023]215Z0131号
专项说明之签字盖章页。)



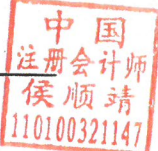
中国·北京

中国注册会计师: 陈雪 

陈雪

中国注册会计师: 王天玥 

王天玥

中国注册会计师: 侯顺靖 

侯顺靖

2023年4月10日



附件:

江苏日久光电股份有限公司 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

编制单位: 江苏日久光电股份有限公司

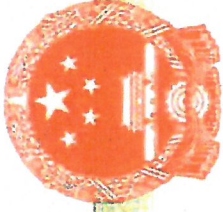
单位: 万元

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	2022年初占用资金余额	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
其他关联方及其附属企业								-		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	2022年初往来资金余额	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年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
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								-		
其他关联方及其附属企业								-		
总计				-	-	-	-	-		

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

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、清算等审计业务；提供代理记账、税务咨询、资产评估、会计培训、软件培训、法律咨询服务；销售部门批准经营的业务；其他市场主体依法经营的项目，不得从

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

会计师事务所(特殊普通合伙)业务印章



2022年06月07日

登记机关

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》。



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: 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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

发证机关: 北京市财政局



二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制



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



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: 110100009180
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10月01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.



年 月 日
y m d

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
y m d



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.



王天玥 (110100323909)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月13日

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.



王天玥 (110100323909)
您已通过2022年年检
上海市注册会计师协会
2022年8月31日

年 月 日

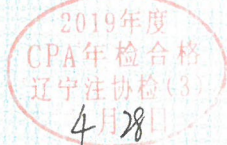


姓名 王天玥
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1988-10-12
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所
Working unit
身份证号码 210106198810125227
Identity card No



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.



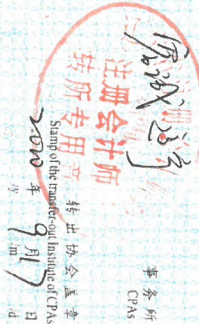
证书编号: 110100323909
No. of Certificate

批准注册协会 注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 01 28
Date of Issuance

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

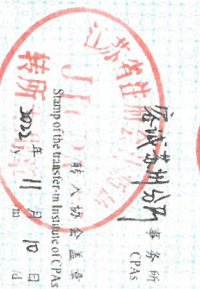


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

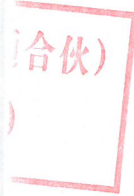


同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓名 侯顺靖
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1993-02-05
Date of birth _____
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所
Working unit _____
身份证号码 321282199302050612
Identity card No. _____



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 110100321147

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
江苏省注册会计师协会

发证日期: 2023 年 03 月 26 日
Date of Issuance

年 月 日
y m d