

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【2024】0011001366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:京24XC65G4KS



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 2023 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 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	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【2024】0011001366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）2023年度财务报表，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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年3月29日签发了大华审字【2024】0011008092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”）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，在所有重大方面未发现不一致。除了对久日新材实施 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 2023 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。

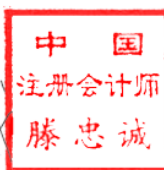
本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：天津久日新材料股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



滕忠诚

中国注册会计师：



郝光伟

二〇二四年三月二十九日



附表

关于天津久日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	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(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
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系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额	2023 年度往来资金的利息	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

					(不含利息)	(如有)				
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	33.93	659.13		688.20	4.85	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	4,085.69	16.00		21.64	4,080.05	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	9,190.70	2,065.84	320.87	9,572.15	2,005.26	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	6.00		39.00		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	18,928.09		16,692.44	18,263.26	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		2,000.00	20.16	1,100.00	920.16	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	/	/	/	29,370.93	23,675.06	341.03	28,113.43	25,273.58	/	/









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.



郝光伟的年度二维码.png

年 / 月 / 日

年 / 月 / 日



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



2015-04-01

2016-03-21

2017-03-31



姓名: 郝光伟  
证书编号: 110101480040  
2018-05-11  
年 / 月 / 日

110101480040

证书编号: 110101480040  
No. of Certificate  
北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
批准注册协会: 2014 06 10  
Date of Issuance  
发证日期: 年 / 月 / 日

