

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

---

日禾戎美股份有限公司  
容诚专字[2026]200Z0245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	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	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

## 关于日禾戎美股份有限公司

# 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[2026]200Z0245 号

日禾戎美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日禾戎美股份有限公司（以下简称戎美股份公司）2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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 2026 年 4 月 23 日出具了容诚审字[2026]200Z0206 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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，戎美股份公司管理层编制了后附的日禾戎美股份有限公司 2025 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、完整是戎美股份公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计戎美股份公司 2025 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。除了对戎美股份公司实施 2025 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。为了更好地理解戎美股份公司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。

本专项说明仅供戎美股份公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：日禾戎美股份有限公司 2025 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，为日禾戎美股份有限公司容诚专字[2026]200Z0245 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：徐宗清  
徐宗清（项目合伙人）

中国注册会计师：万亚兰  
万亚兰

2026年4月23日



附件:

# 日禾戎美股份有限公司 2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



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	2025年初占用资金余额	2025年度占用资金发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来资金发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计										非经营性往来

公司法定代表人:

郭健



主管会计工作的负责人:

于格清



会计机构负责人:

王冬梅





# 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(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

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。）

出资额 8700.5 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

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



登记机关

2026 年 01 月 08 日

证书序号: 0022698

### 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3月24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)  
 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10101-1至10101-26




组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010032  
 批准执业文号: 京财许可[2013]0067号  
 批准执业日期: 2013年10月25日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 徐宗清  
Full name: 徐宗清  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1989-04-26  
Date of birth: 1989-04-26  
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
身份证号码: 310115198904203812  
Identity card No.: 310115198904203812



证书编号: 110100320325  
No. of certificate: 110100320325  
批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA: 上海市注册会计师协会  
发证日期: 2019年08月30日  
Date of issuance: 2019年08月30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.



徐宗清(110100320325)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30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.



年 / 月 / 日



姓名 万亚兰  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1987-11-01  
Date of birth  
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
Working unit  
身份证号码 342622198711011206  
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.

110100321383

证书编号:  
No. of Certificate

上海市注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

2024 04 30

发证日期:  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d

年 月 日  
/y /m /d