

天津久日新材料股份有限公司 关于2026年第一季度计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

根据《企业会计准则》及天津久日新材料股份有限公司(以下简称公司)会计政策、会计估计的相关规定,为真实、准确地反映公司截至2026年3月31日的财务状况及经营成果,本着谨慎性原则,公司对截至2026年3月31日公司及子公司的应收账款、其他应收款、长期应收款、存货等资产进行了减值测试,2026年第一季度确认的各项资产减值损失合计为1,588.86万元,具体情况如下:

Table with 2 columns: 资产名称, 2026年第一季度计提减值损失金额. Rows include 坏账准备, 存货跌价准备, 合计.

二、本次计提资产减值准备的具体情况

(一)坏账损失 资产减值表日,管理层根据其判断的应收账款、其他应收款、长期应收款的预期信用损失,以此类估计应收账款、其他应收款、长期应收款的减值准备。如发生任何事件或情况变动,显示公司未必可追回有关余额,则需要使用估计,对应收账款、其他应收款、长期应收款计提坏账准备。经测试,本期计提的坏账准备为588.78万元,主要原因是本期应收账款增加和账龄老化,导致本期计提的坏账准备金额增加。

(二)存货跌价损失 资产减值表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货的可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。经测试,公司本期计提存货跌价损失1,000.08万元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响 公司本次计提减值准备计入资产减值损失和信用减值损失科目,2026年第一季度公司合并报表口径计提资产减值损失和信用减值损失合计1,588.86万元,对公司合并报表利润总额影响1,588.86万元。

本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》的规定,是基于公司实际情况和会计准则做出的判断,遵循了谨慎性、合理性原则,能够更加真实准确地反映公司资产状况,不涉及会计计提方法的变更,不存在损害公司和股东利益的情形,不会对公司的生产经营产生重大影响。

四、其他说明 本次计提的各项资产减值准备的相关财务数据未经会计师事务所审计,最终以会计师事务所年度审计确认的数据为准。敬请广大投资者注意投资风险。

天津久日新材料股份有限公司董事会 2026年4月25日

证券代码:688199 证券简称:久日新材

天津久日新材料股份有限公司 2026年第一季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示 公司董事会及董事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计 是 V 否

一、主要财务数据 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: 项目, 本报告期, 上年同期, 本报告期比上年同期增减变动幅度(%)

注:“本报告期”指本季度初至本季度末3个月期间,下同。

非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

Table with 2 columns: 非经常性损益项目, 金额

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 V 不适用

单位:元 币种:人民币

Table with 2 columns: 项目, 涉及金额

主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

适用 V 不适用

Table with 3 columns: 项目名称, 变动比例(%) 主要原因

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

Table with 4 columns: 报告期末普通股股东总数, 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有), 前10名无限售条件股东持股情况

Table with 5 columns: 中国银行股份有限公司-大成策略混合型证券投资基金, 其他, 1,167,158, 0.72, 0, 0, 元, 0

前10名无限售条件股东持股情况(不含通过融资融券出借股份)

Table with 4 columns: 股东名称, 持有无限售条件流通股的数量, 股份种类及数量, 数量

中国银行股份有限公司-大成策略混合型证券投资基金 1,167,158 人民币普通股 1,167,158

国泰君安证券股份有限公司-国泰君安策略优选混合型证券投资基金 1,058,667 人民币普通股 1,058,667

北京博颐私募基金管理有限公司-博颐2号私募证券投资基金 1,708,000 人民币普通股 1,708,000

北京博颐私募基金管理有限公司-博颐2号私募证券投资基金 1,050,000 人民币普通股 1,050,000

中国银行股份有限公司-大成策略混合型证券投资基金 1,167,158 人民币普通股 1,167,158

国泰君安证券股份有限公司-国泰君安策略优选混合型证券投资基金 1,058,667 人民币普通股 1,058,667

北京博颐私募基金管理有限公司-博颐2号私募证券投资基金 1,708,000 人民币普通股 1,708,000

北京博颐私募基金管理有限公司-博颐2号私募证券投资基金 1,050,000 人民币普通股 1,050,000

上述股东关联关系或一致行动的说明 上述“前10名股东持股情况”和“前10名无限售条件股东持股情况”中,赵国锋先生与王立新女士为配偶关系,赵国锋先生为山东圣丰投资有限公司的实际控制人,公司实际控制人王立新女士与赵国锋先生为一致行动关系。

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与融资融券业务出借股份情况

适用 V 不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借或质押原因导致其上期发生变化

适用 V 不适用

三、其他重要事项 需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

适用 V 不适用

四、季度财务报表 (一)会计政策变更 适用 V 不适用

(二)财务报表合并资产负债表 2026年3月31日

编制单位:天津久日新材料股份有限公司 单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

Table with 3 columns: 项目, 2026年3月31日, 2025年12月31日

流动资产: 490,241,847.65 502,848,499.25

货币资金 405,964,980.19 446,258,552.83

交易性金融资产 210,717,833.33 350,997,777.78

应收票据 143,458,085.74 136,859,851.89

应收账款 134,947,078.66 272,040,283.02

应收款项融资 55,655,021.53 44,299,853.98

预付款项 30,452,478.43 13,118,106.16

应收保费 8,383,406.01 9,861,874.61

其他应收款 405,964,980.19 446,258,552.83

其中:应收利息 405,964,980.19 446,258,552.83

应收股利 1,923,000.00 2,040,000.00

长期股权投资 172,025,433.93 174,465,536.75

其他权益工具投资 47,823,229.08 54,545,053.13

其他非流动金融资产 8,077,649.99 7,193,341.57

投资性房地产 1,578,525,847.99 1,626,231,230.30

在建工程 332,095,661.31 318,399,626.60

生产性生物资产 1,213,738.46 1,427,927.60

使用权资产 182,212,545.02 184,495,144.63

其中:数据债务 55,504,540.19 55,504,540.19

长期待摊费用 16,099,579.79 16,640,726.16

递延所得税资产 8,077,649.99 7,193,341.57

其他流动资产 15,373,628.24 12,976,071.16

非流动资产合计 2,408,872,852.00 2,453,318,608.03

资产总计 4,107,648,918.69 4,246,335,162.94

流动负债: 659,580,438.09 719,256,049.37

短期借款 659,580,438.09 719,256,049.37

向中央银行借款

拆入资金

交易性金融负债

衍生金融负债

应付票据 40,000,000.00 30,000,000.00

应付账款 173,967,905.20 252,672,230.77

预收款项

合同负债 7,239,678.88 3,362,738.41

卖出回购金融资产款

吸收存款及同业存放

代理买卖证券款

代理承销证券款

应付职工薪酬 12,221,634.20 23,444,540.47

应交税费 17,842,140.91 10,597,286.36

其他应付款 7,046,568.77 6,769,298.26

其中:应付利息

应付股利 9,250.00 9,250.00

应付手续费及佣金

应付分拆账款

持有待售负债

一年内到期的非流动负债 154,021,316.98 78,807,022.00

其他流动负债 86,551,314.40 92,822,117.02

流动负债合计 1,158,471,297.43 1,217,531,272.66

非流动负债:

长期借款 202,629,407.49 234,990,000.00

应付债券

其中:优先股

永续债

租赁负债 234,248.66 446,352.74

Table with 3 columns: 长期应付款 32,670,550.78 33,646,695.48

长期应付职工薪酬

预计负债

递延收益 18,676,989.95 18,924,808.61

递延所得税负债 18,895,331.37 20,228,703.78

其他非流动负债

非流动负债合计 273,096,528.25 308,236,560.61

负债合计 1,431,567,825.68 1,525,767,833.27

所有者权益(或股东权益):

实收资本(或股本) 161,227,251.00 161,227,251.00

其他权益工具

其中:优先股

永续债

资本公积 1,847,937,581.53 1,866,358,731.42

减:库存股 15,001,910.20 15,001,910.20

其他综合收益 21,388,468.03 24,803,314.40

专项储备 15,521,391.86 14,791,912.31

盈余公积 65,034,663.50 65,034,663.50

一般风险准备

未分配利润 491,917,881.18 479,388,177.11

归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计 2,588,025,326.90 2,596,602,139.54

少数股东权益 88,055,766.11 123,965,190.13

所有者权益(或股东权益)总计 2,676,081,093.01 2,720,567,329.67

负债和所有者权益(或股东权益)总计 4,107,648,918.69 4,246,335,162.94

公司负责人:赵国锋 主管会计工作负责人:马秀玲 会计机构负责人:马秀玲

合并现金流量表 2026年1-3月 编制单位:天津久日新材料股份有限公司 单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

Table with 3 columns: 项目, 2026年第一季度, 2025年第一季度

一、营业总收入 443,414,334.25 356,042,647.47

其中:营业收入 443,414,334.25 356,042,647.47

利息收入

已赚保费

手续费及佣金收入 414,894,959.04 339,627,536.42

二、营业总成本 359,857,022.71 313,657,344.04

其中:营业成本 359,857,022.71 313,657,344.04

利息支出

手续费及佣金支出

退保金

赔付支出净额

提取保险合同准备金净额

保单红利支出

分费用

税金及附加 3,902,701.92 3,104,943.81

销售费用 7,312,324.66 6,904,458.40

管理费用 18,941,645.83 16,088,485.07

研发费用 14,658,258.48 16,483,798.28

财务费用 10,222,125.44 3,388,506.82

其中:利息费用 7,056,702.55 7,124,360.94

利息收入 171,433.71 2,655,557.00

加:其他收益 1,771,752.65 1,461,565.58

投资收益(损失以“-”号填列) -1,910,568.77 -659,314.68

其中:对联营企业和合营企业的投资收益 -2,443,301.86 -720,790.77

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益

汇兑收益(损失以“-”号填列)

净敞口套期收益(损失以“-”号填列)

公允价值变动收益(损失以“-”号填列) 1,136,986.11 664,986.31

信用减值损失(损失以“-”号填列) -5,887,831.08 -1,128,837.48

资产减值损失(损失以“-”号填列) -10,000,802.92 -4,115,598.89

资产处置收益(损失以“-”号填列) -575,275.32 -441,455.25

三、营业利润(亏损以“-”号填列) 12,571,635.88 -7,803,543.36

加:营业外收入 1,462.58 9,404.21

减:营业外支出 187,174.45 123,981.74

四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) 12,687,919.01 -7,918,120.89

减:所得税费用 4,258,160.40 3,396,472.25

五、净利润(净亏损以“-”号填列) 8,429,758.61 -11,314,593.14

(一)经营活动产生的现金流量:

1.销售商品、提供劳务收到的现金 301,408,851.67 255,680,825.95

客户存款和同业存放款项净增加额

向中央银行借款净增加额

向其他金融机构拆入资金净增加额

收到原保险合同赔付款项的现金

收到再保业务现金净额

处置金融资产收到的现金

收到其他与经营活动有关的现金 30,408,851.67 255,680,825.95

经营活动产生的现金流量净额 301,408,851.67 255,680,825.95

(二)投资活动产生的现金流量:

收回投资收到的现金

取得投资收益收到的现金 765,064,643.46 877,214,830.98

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 25.00 5,000,194.17

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

收到其他与投资活动有关的现金 64,772.56 28,900,375.00

投资活动现金流入小计 765,648,672.68 880,495,430.12

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 49,000,653.94 55,537,532.76

投资支付的现金 673,487,800.00 260,300,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额

支付其他与投资活动有关的现金 4,992,678.23 66,557,492.39

投资活动现金流出小计 727,481,132.17 882,394,525.15

投资活动产生的现金流量净额 47,167,540.51 -1,019,094.03

(三)筹资活动产生的现金流量:

吸收投资收到的现金

其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 326,391,997.94 351,094,611.11

收到其他与筹资活动有关的现金 64,772.56 28,900,375.00

筹资活动现金流入小计 326,456,770.50 379,184,986.11

偿还债务支付的现金 342,344,611.11 344,645,907.22

分配股利、利润或偿付利息支付的现金 8,229,118.99 7,364,842.41

其中:子公司支付给少数股东的股利、利润

支付其他与筹资活动有关的现金 11,400,000.00 11,556,493.86

筹资活动现金流出小计 351,713,730.10 36