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年第三季度报告

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。

第三季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度（%）	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度（%）
营业收入	381,938,204.86	-0.45	1,249,433,579.22	13.88
利润总额	-35,045,385.21	-381.05	26,885,371.13	169.07
归属于上市公司股东的净利润	-27,050,157.90	-329.68	16,364,300.55	501.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-28,729,239.83	-1,106.46	14,821,308.85	不适用
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	40,882,412.70	不适用
基本每股收益（元/股）	-0.17	-342.86	0.10	400.00
稀释每股收益（元/股）	-0.17	-342.86	0.10	400.00
加权平均净资产收益率（%）	-1.04	减少1.50个百分点	0.63	增加0.52个百分点
研发投入合计	20,687,795.38	13.21	62,261,802.83	13.67
研发投入占营业收入的比例（%）	5.42	增加0.66个百分点	4.98	减少0.01个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度（%）
总资产	4,218,297,601.17	4,246,335,162.94		-0.66
归属于上市公司股东的所有者权益	2,580,117,763.84	2,596,602,139.54		-0.63

注：“本报告期”指本季度初至本季度末3个月期间，下同。

（二）非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	本期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-231,175.48	-2,974,642.63	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	642,912.80	1,393,910.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,411,979.84	4,246,708.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
委托他人投资或管理资产的损益			
对外委托贷款取得的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		49,008.84	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
非货币性资产交换损益			
债务重组损益			
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等			
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用			
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
交易价格显失公允的交易产生的收益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-159,249.74	-1,386,866.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	-36,638.98	-537,057.04	
少数股东权益影响额（税后）	22,024.47	322,183.83	
合计	1,679,081.93	1,542,991.70	

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项目且金额重大的，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 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
其他收益-递延收益摊销	744,872.35	对利润表产生持续影响
合计	744,872.35	

（三）主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例（%）	主要原因
利润总额_本报告期	-381.05	受公司参与设立的天津市瑞武股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称瑞武基金）投资的厦门恒坤新材料科技股份有限公司股价波动影响，瑞武基金净利润大幅减少，投资收益减少，利润总额随之降低，去年同期无前述相关事项。
归属于上市公司股东的净利润_本报告期	-329.68	
基本每股收益（元/股）_本报告期	-342.86	
稀释每股收益（元/股）_本报告期	-342.86	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_本报告期	-1,106.46	
利润总额_年初至报告期末	169.07	面对市场整体波动，公司主动优化经营策略，持续夯实业务韧性，有效降低外部环境的不确定性，本报告期毛利较上年同期增加，利润总额、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润相应增加。
归属于上市公司股东的净利润_年初至报告期末	501.66	
基本每股收益（元/股）_年初至报告期末	400	
稀释每股收益（元/股）_年初至报告期末	400	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_年初至报告期末	不适用	
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	不适用	面对市场整体波动，公司主动优化经营策略，持续夯实业务韧性，有效降低外部环境的不确定性，本报告期收入同比增加，经营活动产生的现金流量净额同比增加。

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

报告期末普通股股东总数	14,228			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例（%）	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况	
						股份状态	数量
赵国锋	境内自然人	29,459,697	18.27	0	0	无	0
解歆雨	境内自然人	7,888,369	4.89	0	0	无	0
王立新	境内自然人	2,214,791	1.37	0	0	无	0
山东圣丰投资有限公司	境内非国有法人	1,639,000	1.02	0	0	无	0
项金生	境内自然人	1,500,000	0.93	0	0	无	0
北京福悦私募基金管理有限公司—福悦2号私募证券投资基金	其他	1,250,000	0.78	0	0	无	0
詹鑫达	境内自然人	1,211,953	0.75	0	0	无	0
张叶	境内自然人	1,143,779	0.71	0	0	无	0
陈中立	境内自然人	1,101,087	0.68	0	0	无	0
国泰佳泰股票专项型养老金产品—招商银行股份有限公司	其他	1,058,667	0.66	0	0	无	0
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				股份种类		数量	
赵国锋	29,459,697			人民币普通股		29,459,697	
解歆雨	7,888,369			人民币普通股		7,888,369	
王立新	2,214,791			人民币普通股		2,214,791	
山东圣丰投资有限公司	1,639,000			人民币普通股		1,639,000	
项金生	1,500,000			人民币普通股		1,500,000	
北京福悦私募基金管理有限公司—福悦2号私募证券投资基金	1,250,000			人民币普通股		1,250,000	
詹鑫达	1,211,953			人民币普通股		1,211,953	
张叶	1,143,779			人民币普通股		1,143,779	
陈中立	1,101,087			人民币普通股		1,101,087	
国泰佳泰股票专项型养老金产品—招商银行股份有限公司	1,058,667			人民币普通股		1,058,667	
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；赵国锋先生与王立新女士和山东圣丰投资有限公司为一致行动关系；公司未知除前述外其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	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，北京福悦私募基金管理有限公司—福悦2号私募证券投资基金共持有1,250,000股，会都为投资者信用证券账户持有；陈中立共持有1,101,087股，其中638,201股为投资者信用证券账户持有。						

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转融通业务出借股份情况

□适用 √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/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

三、其他提醒事项

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 √不适用

四、季度财务报表

（一）审计意见类型

□适用 √不适用

（二）财务报表

合并资产负债表

2026年9月30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

项目	2026年9月30日	2025年12月31日
流动资产：		
货币资金	398,362,819.23	502,848,499.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	380,591,052.80	350,997,777.78
衍生金融资产		
应收票据	158,609,234.61	136,959,851.89
应收账款	303,644,762.24	272,040,283.02
应收款项融资	65,157,172.37	44,299,853.98
预付款项	31,079,874.67	13,118,106.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,269,811.58	9,861,874.61
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	439,843,867.75	446,258,552.83
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	121,000.00	85,000.00
其他流动资产	25,338,496.73	16,546,755.39
流动资产合计	1,805,018,091.98	1,793,016,554.91
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	745,915.89	2,040,000.00
长期股权投资	188,396,383.07	174,465,536.75
其他权益工具投资	47,285,949.67	54,545,053.13
其他非流动金融资产	17,697,281.00	-
投资性房地产		
固定资产	1,501,584,201.43	1,626,231,230.30
在建工程	365,678,637.43	318,399,036.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,455,133.70	1,427,927.60
无形资产	178,998,968.21	184,495,144.63
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	55,504,540.19	55,504,540.19
长期待摊费用	15,955,222.12	16,040,726.16
递延所得税资产	7,182,083.05	7,193,341.57
其他非流动资产	32,795,193.43	12,976,071.10
非流动资产合计	2,413,279,509.19	2,453,318,608.03
资产总计	4,218,297,601.17	4,246,335,162.94
流动负债：		
短期借款	777,367,337.07	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	30,000,000.00	30,000,000.00
应付账款	160,132,180.90	252,672,220.77
预收款项		
合同负债	3,076,178.26	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	11,859,296.32	23,444,540.47
应交税费	9,619,556.31	10,597,286.36
其他应付款	50,690,477.23	6,769,298.26
其中：应付利息		
应付股利	9,697.00	9,250.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	184,828,404.78	78,807,022.00
其他流动负债	97,446,911.78	92,622,117.02
流动负债合计	1,325,020,342.65	1,217,531,272.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	202,952,575.49	234,990,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	350,242.76	446,352.74
长期应付款	20,657,428.74	33,646,695.48
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	20,249,936.26	18,924,808.61
递延所得税负债	23,907,009.04	20,228,703.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	268,117,192.29	308,236,560.61
负债合计	1,593,137,534.94	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	1,844,364,861.19	1,866,358,731.42
减：库存股	15,001,910.20	15,001,910.20
其他综合收益	17,671,287.66	24,803,314.40
专项储备	18,365,604.72	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	488,456,005.97	479,388,177.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,580,117,763.84	2,596,602,139.54
少数股东权益	45,042,302.39	123,965,190.13
所有者权益（或股东权益）合计	2,625,160,066.23	2,720,567,329.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,218,297,601.17	4,246,335,162.94

公司负责人：赵国锋 主管会计工作负责人：张玉峰 会计机构负责人：张玉峰

合并利润表

2026年1—9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

项目	2026年前三季度（1-9月）	2025年前三季度（1-9月）
一、营业总收入	1,249,433,579.22	1,097,176,424.21
其中：营业收入	1,249,433,579.22	1,097,176,424.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,199,218,614.96	1,087,310,218.00
其中：营业成本	1,001,252,882.73	932,872,916.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,322,533.62	9,858,804.49
销售费用	24,704,836.06	23,560,585.77
管理费用	68,631,928.11	52,235,095.85
研发费用	62,261,802.83	54,774,529.44
财务费用	31,044,631.61	14,008,286.00
其中：利息费用	20,591,206.67	22,365,117.35
利息收入	2,170,764.68	7,488,316.41
加：其他收益	3,208,845.95	7,522,804.25
投资收益（损失以“-”号填列）	2,065,174.20	8,213,036.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	521,374.39	892,928.17
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）	2,702,908.35	2,333,556.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,977,767.44	-1,761,169.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-17,467,245.20	-14,161,211.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,839,699.04	-1,357,651.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,907,181.08	10,655,570.77
加：营业外收入	612,808.10	1,392,335.76
减：营业外支出	1,634,618.05	2,056,107.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,885,371.13	9,991,799.47
减：所得税费用	9,615,791.26	14,923,190.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,269,579.87	-4,931,390.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,269,579.87	-4,931,390.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	16,364,300.55	2,719,843.25
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	905,279.32	-7,651,233.90
六、其他综合收益的税后净额	-4,791,233.33	5,447,838.10
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,791,233.33	5,447,838.10
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-3,919,244.75	5,700,444.48
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-3,919,244.75	5,700,444.48
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
（5）其他		
2.将重分类进损益的其他综合收益	-871,988.58	-252,606.38
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额	-871,988.58	-252,606.38
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	12,478,346.54	516,447.45
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	11,573,067.22	8,167,681.35
（二）归属于少数股东的综合收益总额	905,279.32	-7,651,233.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.10	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）	0.10	0.02

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：赵国锋 主管会计工作负责人：张玉峰 会计机构负责人：张玉峰

合并现金流量表

2026年1—9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

项目	2026年前三季度（1-9月）	2025年前三季度（1-9月）
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,013,160,349.50	837,944,043.20
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		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	26,368,222.52	36,083,061.51
收到其他与经营活动有关的现金	5,975,628.06	9,097,229.91
经营活动现金流入小计	1,045,504,200.08	883,124,334.62
购买商品、接受劳务支付的现金	765,902,644.33	687,946,212.69
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	153,084,766.31	145,646,518.24
支付的各项税费	49,504,884.86	35,473,471.39
支付其他与经营活动有关的现金	36,129,491.88	34,006,514.76
经营活动现金流出小计	1,004,621,787.38	903,072,717.08
经营活动产生的现金流量净额	40,882,412.70	-19,948,382.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,222,956,735.16	1,156,103,093.81
取得投资收益收到的现金	3,824,736.86	59,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,390,031.69	11,799,793.77
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		
投资活动现金流入小计	2,228,171,503.71	1,167,962,287.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,318,509.91	103,478,327.82
投资支付的现金	2,126,170,095.00	1,124,580,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,358,511.02
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,247,488,604.91	1,229,416,838.84
投资活动产生的现金流量净额	-19,317,101.20	-61,454,551.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		588,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		588,000.00
取得借款收到的现金	905,579,775.29	794,452,185.17
收到其他与筹资活动有关的现金	2,038,459.59	26,030,375.00
筹资活动现金流入小计	907,618,234.88	821,070,560.17
偿还债务支付的现金	772,907,185.17	603,287,133.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,347,159.46	19,404,455.89
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	72,802,113.66	20,803,506.61
筹资活动现金流出小计	877,056,458.29	643,495,095.78
筹资活动产生的现金流量净额	30,561,776.59	177,575,464.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,909,347.30	2,478,152.71
五、现金及现金等价物净增加额	47,217,740.79	98,650,683.38
加：期初现金及现金等价物余额	351,141,078.44	541,092,403.93
六、期末现金及现金等价物余额	398,358,819.23	639,743,087.31

公司负责人：赵国锋 主管会计工作负责人：张玉峰 会计机构负责人：张玉峰

（三）2026年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

特此公告。

天津久日新材料股份有限公司董事会

2026年10月29日

证券代码：688199 证券简称：久日新材 公告编号：2026-056

天津久日新材料股份有限公司 关于开展金融衍生品套期保值业务的公告

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、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

● 交易主要情况

交易目的	□获取投资收益 √套期保值（合约类别：□商品；√外汇；□其他；_____） □其他；_____	
交易品种	包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率掉期、利率期权、货币掉期等业务或前述业务的组合。	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限	500.00万元（或等值外币）
	预计任一交易日持有的最高合约价值	5,000.00万美元
资金来源	√自有资金 □借贷资金 □其他：_____	
交易期限	2026年10月29日至2027年10月28日	

● 已履行及拟履行的审议程序：天津久日新材料股份有限公司（以下简称公司）于2026年10月29日召开第六届董事会第六次会议，审议通过《关于开展金融衍生品套期保值业务的议案》，同意公司及控股子公司开展金融衍生品套期保值业务。该事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东会审议。

● 特别风险提示：公司及控股子公司拟开展的金融衍生品套期保值业务遵循合法、审慎、安全和有效的原则，不进行单纯以盈利为目的的投机交易，所有金融衍生品套期保值业务以正常生产经营为基础，但仍存在市场风险、汇率波动风险、履约风险、操作风险和法律风险等。敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

由于出口业务占公司业务比例较大，主要采用美元等外币进行结算，外币汇率波动对公司经营成果的影响日益加大，当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定影响。为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，控制外汇风险，公司及控股子公司拟开展金融衍生品套期保值业务。金融衍生品套期保值业务的基础资产包括汇率、利率、货币等，金融衍生品套期保值业务产品的公允价值或现金流量变动能够对冲汇率风险引起的相关外汇合同、资产、负债等公允价值或现金流量的变动程度，从而达到风险相互对冲的经济关系，实现套期保值的目的。

公司及控股子公司拟开展的金融衍生品套期保值业务是以正常生产经营为基础，以降低汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机交易，有利于降低或规避汇率、利率波动带来的风险，减少汇兑损失，不会影响公司主营业务发展。

（二）交易金额

公司及控股子公司拟开展总额度不超过5,000.00万美元（含5,000.00万美元）的金融衍生品套期保值业务，在审批期限内可循环滚动使用，且任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过5,000.00万美元（含5,000.00万美元）。预计动用的交易保证金和权利金上限（包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等）不超过500.00万元（或等值外币）。

（三）资金来源

公司及控股子公司开展金融衍生品套期保值业务投入的资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

公司及控股子公司开展金融衍生品套期保值业务只允许与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有相应金融衍生品套期保值业务经营资格的金融机构进行交易。公司及控股子公司拟开展的金融衍生品套期保值业务交易品种包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率掉期、利率期权、货币掉期等业务或前述业务的组合。

（五）交易期限

公司及控股子公司拟开展的金融衍生品套期保值业务交易期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。

（六）授权事项

公司董事会授权公司董事长行使该项决策权及签署相关法律文件，具体事项操作由公司财务中心负责组织实施。

二、审议程序

公司于2026年10月29日召开第六届董事会第六次会议，以6票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过《关于开展金融衍生品套期保值业务的议案》。本次开展金融衍生品套期保值业务相关事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东会审议。

三、交易风险分析及风控措施

（一）开展金融衍生品套期保值业务的风险分析

公司及控股子公司拟开展的金融衍生品套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行单纯以盈利为目的的投机交易，所有金融衍生品套期保值业务是以正常生产经营为基础，但仍存在包括但不限于以下风险：

1.市场风险：国内外经济形势变化存在不可预见性，在金融衍生品套期保值业务交易的存续期间，存在因套保标的的市场汇率波动导致金融衍生品套期保值产品公允价值变动而造成损益的市场风险；

2.汇率波动风险：汇率变化存在很大的不确定性，在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失；

3.履约风险：在合约期限内合作金融机构出现经营问题、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致公司合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约，即合约到期无法履约而带来的风险；

4.操作风险：金融衍生品套期保值业务专业性较强、复杂程度高，在业务办理过程中，存在因操作人员对汇率走势判断偏差、对业务信息掌握不全面不及时、未严格执行规范操作流程而形成操作风险的可能性；

5.法律风险：因相关法律、法规发生变化或交易对手违反合同约定条款，可能出现合约无法正常执行、延期交割的情形，进而给公司造成损失。

（二）公司拟采取的风险控制措施

1.为更好地防范和控制金融衍生品套期保值业务风险，公司已制定《金融衍生品套期保值业务管理制度》，对公司金融衍生品套期保值业务的审批权限、操作流程、风险控制等进行明确规定，有效控制业务风险；

2.公司及控股子公司在董事会审议的额度和期限内，择机选择交易结构简单、流动性强、风险可控的金融衍生品套期保值业务产品，严格控制交易规模。所有金融衍生品套期保值业务交易操作均根据实际需要，与公司生产经营相匹配，按照公司预测的收汇期和金额进行交易；

3.公司及控股子公司金融衍生品套期保值业务只允许与具有合法经营资格的金融机构进行交易，并审慎审查与金融机构签订的合约条款；

4.为避免汇率大幅波动风险，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度地避免汇兑损失；

5.公司财务中心持续关注公司金融衍生品套期保值业务的市场信息及盈亏情况，在可能出现重大风险或出现重大风险时，及时评估已交易套期保值业务的风险敞口，并提交风险分析报告，提示风险并执行应急措施；

6.公司审计部对金融衍生品套期保值业务交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及控股子公司通过开展金融衍生品套期保值业务，能在一定程度上降低汇率风险，减少汇兑损失，增强公司财务稳健性，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

套期保值业务是否符合《企业会计准则第24号——套期会计》适用条件	√是 □否
拟采取套期会计进行确认和计量	√是 □否

公司将根据财政部《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第24号——套期会计》《企业会计准则第37号——金融工具列报》《企业会计准则第39号——公允价值计量》等相关规定及指南，对拟开展的金融衍生品套期保值业务进行相应的核算与会计处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

特此公告。

天津久日新材料股份有限公司董事会

2026年10月30日

证券代码：688199 证券简称：久日新材 公告编号：2026-057

天津久日新材料股份有限公司 关于参与设立的投资基金增资、延长存续期暨关联交易的公告

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。

重要内容提示：

● 交易简要内容：公司参与设立的天津市瑞武股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称合伙企业、瑞武基金）因投资业务开展需要，拟扩大基金规模，在现有规模上增加认缴出资额500.00万元，即瑞武基金的认缴出资额拟由7,740.00万元增资至8,240.00万元，各合伙人按照出资比例等比例增资，其中公司拟增资190.00万元。本次增资完成后，公司对瑞武基金的认缴出资额将由2,941.20万元增加至3,131.20万元，认缴出资比例不变，仍为38.00%。

同时，鉴于瑞武基金拟对已投项目开展后续投资，为保障基金各合伙人的利益，经全体合伙人协商一致，计划将瑞武基金存续期延长4年，即合伙期限由2020年11月9日至2027年11月8日变更为2020年11月9日至2031年11月8日。

● 鉴于公司关联方天津瑞兴投资管理有限公司（以下简称瑞兴投资）为瑞武基金的普通合伙人，根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》（以下简称《上市规则》）等的相关规定，本次基金增资事项构成关联交易。

● 本次基金增资、延长存续期暨关联交易事项不构成重大资产重组。

● 本次基金增资、延长存续期暨关联交易事项实施不存在重大法律障碍。

● 交易实施尚需履行的审批及其他相关程序：根据《上市规则》等的相关规定，本次基金增资、延长存续期暨关联交易事项未达到公司董事会及股东会审议标准，无需提交董事会及股东会审议，业经公司总裁办公会审议通过。

● 相关风险提示：公司与其他合伙人尚未就本次基金增资、延长存续期暨关联交易事项签署相关协议，尚未在市场监督管理部门进行变更登记，待变更后还需在中国证券投资基金业协会履行登记备案程序，本事项实施过程尚存在一定的不确定性。

一、关联交易概述

公司于2020年9月29日召开第四届董事会第四次会议，并于2020年10月26日召开2020年第二次临时股东大会，分别审议通过《关于参与发起设立股权投资基金暨关联交易的议案》，同意公司作为有限合伙人与相关投资方共同投资设立瑞武基金，瑞武基金目标募集规模为10,000.00万元，公司认缴出资3,800.00万元，在瑞武基金中占比38.00%。

公司于2025年8月21日召开第五届董事会第二十七次会议，审议通过《关于参与设立的投资基金减资、延长存续期暨关联交易的议案》，瑞武基金对已分配的2,260.00万元进行减资处理，即瑞武基金的认缴出资额由10,000.00万元扣减2,260.00万元后变更为7,740.00万元，各合伙人按照出资比例等比例减资，公司对瑞武基金的认缴出资额由3,800.00万元减少至2,941.20万元，认缴出资比例不变，仍为38.00%。同时，鉴于瑞武基金存续期将于2025年11月8日届满，为保证基金的正常运作和已投资项目的顺利退出，将瑞武