

关于西安东风机电股份有限公司
前期差错调整表
专项说明

| 索引 | 页码 |
|-------------------|-----|
| 专项说明 | |
| — 合并资产负债表前期差错调整表 | 1-2 |
| — 合并利润表前期差错调整表 | 3 |
| — 母公司资产负债表前期差错调整表 | 4-5 |
| — 母公司利润表前期差错调整表 | 6 |



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于西安东风机电股份有限公司 2023年度财务报表前期差错更正的专项说明

XYZH/2024XAAA1B0165
西安东风机电股份有限公司

西安东风机电股份有限公司董事会:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了西安东风机电股份有限公司(以下简称东风机电公司)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、合并及母公司股东权益变动表,以及相关财务报表附注,并于2024年4月28日出具了XYZH/2024XAAA1B0164号无保留意见的审计报告。

按照企业会计准则、全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁布的《关于做好挂牌公司2023年年度报告披露相关工作的通知》的规定对前期差错更正进行确认、计量和相关信息的披露是东风机电公司管理层的责任。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁布的《关于做好挂牌公司2023年年度报告披露相关工作的通知》相关文件的要求,我们出具了本专项说明。除了对东风机电公司实施2023年度财务报表审计中所执行的对前期差错更正有关的审计程序外,我们未对本专项说明所述内容执行额外的审计程序。为了更好地理解东风机电公司2023年度前期差错更正的情况,本专项说明所述内容应当与已审2023年度财务报表一并阅读。

一、前期差错更正原因

2023年通过公司自查发现,以前期间公司存在成本归集不准确、金融工具分类不准确、费用报销不及时的情况,为了能更加真实反映公司的财务状况,需要对前期会计差错进行更正。

二、前期差错更正内容及会计处理

1、项目前期成本结转不准确

2023年度以前东风机电因成本核算未实现信息化辅助,导致成本结转不准确,本年度通过自查发现前期少结转成本13,748,899.06元,其中归属于2022年度的成本3,356,374.87元,归属于2022年度以前的成本11,062,581.11元;同时以前年度将与履约



义务相关的直接成本计入了销售费用核算，导致成本分类不准确，涉及金额 5,112,593.42元。

本年度对前期差错进行更正追溯重述。此项会计差错对2022年合并财务报表影响情况如下：

| 报表项目 | 合并资产负债表影响金额 |
|---------|----------------|
| | 2022年12月31日 |
| 存货 | -10,740,661.55 |
| 未分配利润 | -13,748,899.06 |
| 其他应收款 | -3,001,081.46 |
| 应付账款 | 913,643.76 |
| 预付账款 | -519,261.29 |
| 递延所得税资产 | -23,399.01 |

续表

| 报表项目 | 合并利润表影响金额 |
|--------|---------------|
| | 2022年度 |
| 营业成本 | 8,468,968.29 |
| 销售费用 | -5,112,593.42 |
| 信用减值损失 | 157,951.66 |

2、薪酬计提未按照权责发生制原则

东风机电应付职工薪酬计提发放不统一，下属子公司推迟一个月确认成本费用，导致2022年度少确认应付职工薪酬408,146.80元。此项会计差错对合并财务报表的影响情况如下：

| 报表项目 | 合并资产负债表影响金额 |
|--------|-------------|
| | 2022年12月31日 |
| 应付职工薪酬 | 408,146.80 |
| 未分配利润 | -408,146.80 |

续表

| 报表项目 | 合并利润表影响金额 |
|------|------------|
| | 2022年度 |
| 管理费用 | 369,471.59 |
| 研发费用 | 38,675.21 |



3、金融资产分类错报

东风机电2022年将信托产品分类至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列报，未确认公允价值变动。本内经自查确认，管理层持有目的是获取利息，根据新金融工具准则相关规定，应分类至其他非流动金融资产列报，对于持有期限一年以内部分，分类至其他流动资产列报，涉及金额22,000,000.00元。

2022年12月31日，东风机电应收票据中承兑银行不属于我国6家大型商业银行和9家上市股份制商业银行已背书且在2022年12月31尚未到期的银行承兑票据共计8,557,485.45元，东风机电仅将3,437,607.41元分类至其他流动负债列报，少确认其他流动负债5,119,878.04元。

此项会计差错对合并财务报表的影响情况如下：

| 报表项目 | 合并资产负债表影响金额 |
|------------------------|----------------|
| | 2022年12月31日 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -22,000,000.00 |
| 其他流动资产 | 22,000,000.00 |
| 应收票据 | 5,119,878.04 |
| 其他流动负债 | 5,119,878.04 |

4、综合影响

因上述1-3事项综合导致东风机电公司所得税费用、应交税金-企业所得税、盈余公积、未分配利润等项目发生变化，对合并财务报表相关项目的影响如下：

| 报表项目 | 合并资产负债表影响金额 |
|--------|---------------|
| | 2022年12月31日 |
| 盈余公积 | -1,246,242.61 |
| 少数股东权益 | -202,905.4 |

续表

| 报表项目 | 合并利润表影响金额 |
|-------|-------------|
| | 2022年12月31日 |
| 所得税费用 | 23,399.01 |



三、前期差错更正对财务报表的影响

根据企业会计准则规定，上述前期差错采用追溯重述法，影响的 2022 年度合并及母公司财务报表项目及金额如下：

1、合并报表的影响

| 受影响的报表项目 | 2022 年 12 月 31 日/2022 年度 | | |
|------------------------|--------------------------|----------------|---------------|
| | 重述前 | 重述额 | 重述后 |
| 资产合计 | 113,752,684.88 | -9,164,525.27 | -9,164,525.27 |
| 存货 | 72,911,340.35 | -10,740,661.55 | 62,170,678.80 |
| 预付账款 | 4,774,242.60 | -519,261.29 | 4,254,981.31 |
| 其他应收款 | 5,619,906.70 | -3,001,081.46 | 2,618,825.24 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 22,000,000.00 | -22,000,000.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 307,666.14 | 22,000,000.00 | 22,307,666.14 |
| 应收票据 | 4,593,607.41 | 5,119,878.04 | 9,713,485.45 |
| 递延所得税资产 | 3,545,921.68 | -23,399.01 | 3,522,522.67 |
| 负债合计 | 22,427,386.85 | 22,427,386.85 | 22,427,386.85 |
| 应付账款 | 14,221,175.25 | 913,643.76 | 15,134,819.01 |
| 应付职工薪酬 | 3,090,635.46 | 408,146.80 | 3,498,782.26 |
| 其他流动负债 | 5,115,576.14 | 5,119,878.04 | 10,235,454.18 |
| 股东权益合计 | 100,868,970.89 | -15,606,193.87 | 85,262,777.02 |
| 盈余公积 | 9,285,312.46 | -1,246,242.61 | 8,039,069.85 |
| 未分配利润 | 90,910,846.06 | -14,157,045.86 | 76,753,800.20 |
| 少数股东权益 | 672,812.37 | -202,905.40 | 469,906.97 |
| 利润表项目 | | | |
| 主营业务成本 | 61,296,007.77 | 8,468,968.29 | 69,764,976.06 |
| 销售费用 | 17,988,873.52 | -5,112,593.42 | 12,876,280.10 |
| 管理费用 | 11,325,547.68 | 369,471.59 | 11,695,019.27 |
| 研发费用 | 13,161,562.04 | 38,675.21 | 13,200,237.25 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,659,599.66 | 157,951.66 | -1,501,648.00 |
| 所得税费用 | 2,755,832.71 | 23,399.01 | 2,779,231.72 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 30,532,916.38 | -3,427,063.62 | 27,105,852.76 |



2、母公司报表影响

| 受影响的报表项目 | 2022年12月31日/2022年度 | | |
|------------------------|--------------------|----------------|----------------|
| | 重述前 | 重述额 | 重述后 |
| 资产合计 | 241,195,974.35 | -1,033,171.19 | 240,162,803.16 |
| 存货 | 72,676,880.32 | -10,740,661.55 | 61,936,218.77 |
| 预付账款 | 4,105,091.18 | -519,261.29 | 3,585,829.89 |
| 其他应收款 | 5,669,891.70 | -3,001,081.46 | 2,668,810.24 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 16,000,000.00 | -16,000,000.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 221,347.24 | 16,000,000.00 | 16,221,347.24 |
| 应收票据 | 4,593,607.41 | 5,119,878.04 | 9,713,485.45 |
| 递延所得税资产 | 3,542,321.68 | -23,399.01 | 3,518,922.67 |
| 负债合计 | 89,398,577.70 | 6,033,521.80 | 95,432,099.50 |
| 应付账款 | 23,491,500.98 | 913,643.76 | 24,405,144.74 |
| 其他流动负债 | 5,115,576.14 | 5,119,878.04 | 10,235,454.18 |
| 股东权益合计 | 151,797,396.65 | -15,198,047.07 | 136,599,349.58 |
| 盈余公积 | 9,285,312.46 | -1,246,242.61 | 8,039,069.85 |
| 未分配利润 | 64,870,295.85 | -13,951,804.46 | 50,918,491.39 |
| 利润表项目 | | | |
| 主营业务成本 | 72,619,831.59 | 8,468,968.29 | 81,088,799.88 |
| 销售费用 | 17,944,204.85 | -5,112,593.42 | 12,831,611.43 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,641,599.66 | 157,951.66 | -1,483,648.00 |
| 所得税费用 | 1,354,168.73 | 23,399.01 | 1,377,567.74 |
| 净利润 | 22,158,766.36 | -3,221,822.22 | 18,936,944.14 |

上述前期差错更正事项，东风机电公司董事会已出具书面意见报告，东风机电公司亦已按照同口径调整了2022年度合并财务报表的对应数据。

我们认为，东风机电公司的上述前期差错更正事项在所有重大方面符合《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定。

本专项说明仅供东风机电公司2023年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：





中国注册会计师：





中国 北京

二〇二四年四月二十八日



合并资产负债表前期差错调整表

编制单位：西安东电机电股份有限公司



| 项目 | 附注二 | 2022年12月31日 | | |
|------------------------|-----|----------------|----------------|----------------|
| | | 更正后财务报表 | 原公告财务报表 | 差异 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | | 24,175,531.00 | 24,175,531.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 22,000,000.00 | -22,000,000.00 |
| 应收票据 | | 9,713,485.45 | 4,593,607.41 | 5,119,878.04 |
| 应收账款 | | 46,693,460.63 | 46,693,460.63 | |
| 应收款项融资 | | 2,182,930.00 | 2,182,930.00 | |
| 预付款项 | | 4,254,981.31 | 4,774,242.60 | -519,261.29 |
| 其他应收款 | | 2,618,825.24 | 5,619,906.70 | -3,001,081.46 |
| 存货 | | 62,170,678.80 | 72,911,340.35 | -10,740,661.55 |
| 其他流动资产 | | 22,307,666.14 | 307,666.14 | 22,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 174,117,558.57 | 183,258,684.83 | -9,141,126.26 |
| 非流动资产： | | | | |
| 长期股权投资 | | | | |
| 固定资产 | | 51,743,886.79 | 51,743,886.79 | |
| 在建工程 | | | | |
| 使用权资产 | | | | |
| 无形资产 | | 6,257,583.56 | 6,257,583.56 | |
| 开发支出 | | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,259,498.92 | 1,259,498.92 | |
| 递延所得税资产 | | 3,522,522.67 | 3,545,921.68 | -23,399.01 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | | 62,783,491.94 | 62,806,890.95 | -23,399.01 |
| 资产总计 | | 236,901,050.51 | 246,065,575.78 | -9,164,525.27 |

法定代表人：

Handwritten signature of the legal representative.

主管会计工作负责人：

Handwritten signature of the chief accounting officer.

会计机构负责人：

Handwritten signature of the accounting officer.



合并资产负债表前期差错调整表（续）

编制单位：西安东风机电股份有限公司



| 项目 | 附注二 | 2022年12月31日 | | |
|---------------------|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 更正后财务报表 | 原公告财务报表 | 差异 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | | | | |
| 应付账款 | | 15,134,819.01 | 14,221,175.25 | 913,643.76 |
| 应付职工薪酬 | | 3,498,782.26 | 3,090,635.46 | 408,146.80 |
| 应交税费 | | 10,485,887.12 | 10,485,887.12 | |
| 其他应付款 | | 1,461,853.85 | 1,461,853.85 | |
| 合同负债 | | 12,911,351.77 | 12,911,351.77 | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | 10,235,454.18 | 5,115,576.14 | 5,119,878.04 |
| 流动负债合计 | | 54,728,148.19 | 48,286,479.59 | 6,441,668.60 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | |
| 递延收益 | | 11,268,336.96 | 11,268,336.96 | |
| 非流动负债合计 | | 19,268,336.96 | 19,268,336.96 | |
| 负债合计 | | 73,996,485.15 | 67,554,816.55 | 6,441,668.60 |
| 股东权益： | | | | |
| 股本 | | 44,580,000.00 | 44,580,000.00 | |
| 资本公积 | | 30,967,460.44 | 30,967,460.44 | |
| 专项储备 | | 2,094,327.90 | 2,094,327.90 | |
| 盈余公积 | | 8,039,069.85 | 9,285,312.46 | -1,246,242.61 |
| 未分配利润 | | 76,753,800.20 | 90,910,846.06 | -14,157,045.86 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 162,434,658.39 | 177,837,946.86 | -15,403,288.47 |
| 少数股东权益 | | 469,906.97 | 672,812.37 | -202,905.40 |
| 股东权益合计 | | 162,904,565.36 | 178,510,759.23 | -15,606,193.87 |
| 负债和股东权益总计 | | 236,901,050.51 | 246,065,575.78 | -9,164,525.27 |

法定代表人：

Handwritten signature of the legal representative.

主管会计工作负责人：

Handwritten signature of the chief accounting officer.

会计机构负责人：

Handwritten signature of the accounting officer.





合并利润表前期差错调整表

编制单位：西安东风机电股份有限公司

| 项目 | 附注二 | 2022年度 | | |
|------------------------------|-----|----------------|----------------|---------------|
| | | 更正后财务报表 | 原公告财务报表 | 差异 |
| 一、营业总收入 | | 131,540,790.10 | 131,540,790.10 | |
| 其中：营业收入 | | 131,540,790.10 | 131,540,790.10 | |
| 二、营业总成本 | | 109,394,234.29 | 105,629,712.62 | 3,764,521.67 |
| 其中：营业成本 | | 69,764,976.06 | 61,296,007.77 | 8,468,968.29 |
| 税金及附加 | | 1,601,680.86 | 1,601,680.86 | |
| 销售费用 | | 12,876,280.10 | 17,988,873.52 | -5,112,593.42 |
| 管理费用 | | 11,695,019.27 | 11,325,547.68 | 369,471.59 |
| 研发费用 | | 13,200,237.25 | 13,161,562.04 | 38,675.21 |
| 财务费用 | | 256,040.75 | 256,040.75 | |
| 加：其他收益 | | 7,619,636.72 | 7,619,636.72 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 1,075,996.62 | 1,075,996.62 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,501,648.00 | -1,659,599.66 | 157,951.66 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 29,340,541.15 | 32,947,111.16 | -3,606,570.01 |
| 加：营业外收入 | | 25.24 | 25.24 | |
| 减：营业外支出 | | 44,230.61 | 44,230.61 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 29,296,335.78 | 32,902,905.79 | -3,606,570.01 |
| 减：所得税费用 | | 2,779,231.72 | 2,755,832.71 | 23,399.01 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 26,517,104.06 | 30,147,073.08 | -3,629,969.02 |
| （一）按经营持续性分类 | | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 26,517,104.06 | 30,147,073.08 | -3,629,969.02 |
| 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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 27,105,852.76 | 30,532,916.38 | -3,427,063.62 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -588,748.70 | -385,843.30 | -202,905.40 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 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 | | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | |
| 5. 其他 | | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 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（现金流量套期损益的有效部分） | | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | | |
| 7. 其他 | | | | |
| 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 | | | | |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 27,105,852.76 | 30,532,916.38 | -3,427,063.62 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -588,748.70 | -385,843.30 | -202,905.40 |
| 八、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.61 | 0.68 | -0.07 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.61 | 0.68 | -0.07 |

法定代表人：

Handwritten signature

主管会计工作负责人：

Handwritten signature

会计机构负责人：

Handwritten signature

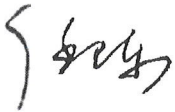


母公司资产负债表前期差错调整表

编制单位：西安东风机电股份有限公司

| 项目 | 附注三 | 2022年12月31日 | | |
|------------------------|-----|----------------|----------------|----------------|
| | | 更正后财务报表 | 原公告财务报表 | 差异 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | | 18,754,908.62 | 18,754,908.62 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 16,000,000.00 | -16,000,000.00 |
| 应收票据 | | 9,713,485.45 | 4,593,607.41 | 5,119,878.04 |
| 应收账款 | | 46,576,833.23 | 46,576,833.23 | |
| 应收款项融资 | | 2,182,930.00 | 2,182,930.00 | |
| 预付款项 | | 3,585,829.89 | 4,105,091.18 | -519,261.29 |
| 其他应收款 | | 2,668,810.24 | 5,669,891.70 | -3,001,081.46 |
| 存货 | | 61,936,218.77 | 72,676,880.32 | -10,740,661.55 |
| 其他流动资产 | | 16,221,347.24 | 221,347.24 | 16,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 161,640,363.44 | 170,781,489.70 | -9,141,126.26 |
| 非流动资产： | | | | |
| 长期股权投资 | | 9,610,000.00 | 9,610,000.00 | |
| 投资性房地产 | | 712,467.73 | 712,467.73 | |
| 固定资产 | | 50,130,212.68 | 50,130,212.68 | |
| 在建工程 | | | | |
| 使用权资产 | | | | |
| 无形资产 | | 5,159,983.64 | 5,159,983.64 | |
| 开发支出 | | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,259,498.92 | 1,259,498.92 | |
| 递延所得税资产 | | 3,518,922.67 | 3,542,321.68 | -23,399.01 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | | 70,391,085.64 | 70,414,484.65 | -23,399.01 |
| 资产总计 | | 232,031,449.08 | 241,195,974.35 | -9,164,525.27 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

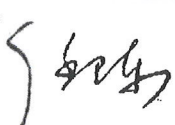



母公司资产负债表前期差错调整表

编制单位：西安东凤机电股份有限公司

| 项目 | 附注三 | 2022年12月31日 | | |
|-------------|-----|----------------|----------------|----------------|
| | | 更正后财务报表 | 原公告财务报表 | 差异 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | | | | |
| 应收账款 | | 24,405,144.74 | 23,491,500.98 | 913,643.76 |
| 应付职工薪酬 | | 2,790,016.62 | 2,790,016.62 | |
| 应交税费 | | 7,556,501.79 | 7,556,501.79 | |
| 其他应付款 | | 17,269,193.44 | 17,269,193.44 | |
| 合同负债 | | 12,907,451.77 | 12,907,451.77 | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | 10,235,454.18 | 5,115,576.14 | 5,119,878.04 |
| 流动负债合计 | | 76,163,762.54 | 70,130,240.74 | 6,033,521.80 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | |
| 租赁负债 | | | | |
| 递延收益 | | 11,268,336.96 | 11,268,336.96 | |
| 非流动负债合计 | | 19,268,336.96 | 19,268,336.96 | |
| 负债合计 | | 95,432,099.50 | 89,398,577.70 | 6,033,521.80 |
| 股东权益： | | | | |
| 股本 | | 44,580,000.00 | 44,580,000.00 | |
| 资本公积 | | 30,967,460.44 | 30,967,460.44 | |
| 专项储备 | | 2,094,327.90 | 2,094,327.90 | |
| 盈余公积 | | 8,039,069.85 | 9,285,312.46 | -1,246,242.61 |
| 未分配利润 | | 50,918,491.39 | 64,870,295.85 | -13,951,804.46 |
| 股东权益合计 | | 136,599,349.58 | 151,797,396.65 | -15,198,047.07 |
| 负债和股东权益总计 | | 232,031,449.08 | 241,195,974.35 | -9,164,525.27 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




母公司利润表前期差错调整表

编制单位：西安东风机电股份有限公司



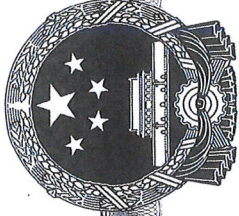
| 项目 | 附注三 | 2022年度 | | |
|----------------------------|-----|----------------|----------------|---------------|
| | | 更正后财务报表 | 原公告财务报表 | 差异 |
| 一、营业总收入 | | 131,276,185.57 | 131,276,185.57 | |
| 减：营业成本 | | 81,088,799.88 | 72,619,831.59 | 8,468,968.29 |
| 税金及附加 | | 1,435,147.30 | 1,435,147.30 | |
| 销售费用 | | 12,831,611.43 | 17,944,204.85 | -5,112,593.42 |
| 管理费用 | | 7,791,454.18 | 7,791,454.18 | |
| 研发费用 | | 11,119,772.43 | 11,119,772.43 | |
| 财务费用 | | 266,343.98 | 266,343.98 | |
| 加：其他收益 | | 4,085,498.01 | 4,085,498.01 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 1,013,836.11 | 1,013,836.11 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,483,648.00 | -1,641,599.66 | 157,951.66 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 20,358,742.49 | 23,557,165.70 | -3,198,423.21 |
| 加：营业外收入 | | | | |
| 减：营业外支出 | | 44,230.61 | 44,230.61 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 20,314,511.88 | 23,512,935.09 | -3,198,423.21 |
| 减：所得税费用 | | 1,377,567.74 | 1,354,169.73 | 23,399.01 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 18,936,944.14 | 22,158,766.36 | -3,221,822.22 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 18,936,944.14 | 22,158,766.36 | -3,221,822.22 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 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 | | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | |
| 5. 其他 | | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 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（现金流量套期损益的有效部分） | | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | | |
| 7. 其他 | | | | |
| 六、综合收益总额 | | 18,936,944.14 | 22,158,766.36 | -3,221,822.22 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多信息、记录、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小青

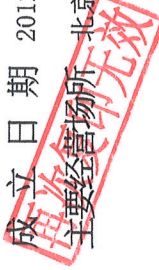
经营范围

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、清算事宜的审计业务，出具有关报告；基本建设年度审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2024年01月26日

证书序号: 0014624

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: 北京市财教局

二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 谭小青
 主任会计师: 谭小青
 经营场所: 北京市东城区朝阳门内大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010136
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期: 2011年07月07日

姓名 李亚望
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1979-07-23
 Date of birth
 工作单位 信永中和会计师事务所有限责任公司
 Working unit 西安分所
 身份证号码 610124197907233614
 Identity card No.



姓名：李亚望
 证书编号：610001261369

证书编号：
 No. of Certificate 610001261369

批准注册协会：
 Authorized Institute of CPAs 陕西省注册会计师协会

发证日期：二〇〇七年二月二日
 Date of Issuance 2007/y 2/m 2/d

再次复印无效

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.



李亚望

年 /y 月 /m 日 /d



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



事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021年9月28日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021年11月25日
 /y /m /d



| | |
|-------|------------------------|
| 姓名 | 赵亮亮 |
| 性别 | 男 |
| 出生日期 | 1983-09-19 |
| 工作单位 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所 |
| 身份证号码 | 610124198309192415 |



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.



赵亮亮 110101360962



证书编号: 110101360962
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 02 月 22 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d