

深圳市中装建设集团股份有限公司  
非经常性损益明细表审核报告  
天职业字[2016]13476-4 号

---

目 录

|               |   |
|---------------|---|
| 非经常性损益明细表审核报告 | 1 |
| 非经常性损益明细表     | 3 |
| 非经常性损益明细表附注   | 5 |

## 非经常性损益明细表审核报告

天职业字[2016]13476-4号

深圳市中装建设集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市中装建设集团股份有限公司（以下简称“中装股份”）管理层编制的2013年度、2014年度、2015年度及2016年1-6月非经常性损益明细表。

### 一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《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[2008]》规定编制2013年度、2014年度、2015年度及2016年1-6月非经常性损益明细表是中装股份管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定执行审核业务，并提出审核意见。在审核过程中，我们结合中装股份的实际情况，实施了必要的审核程序。

### 三、对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供中装股份首次公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本审核报告作为中装股份首次公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

### 四、审核意见

我们认为，中装股份管理层编制的2013年度、2014年度、2015年度及2016年1-6月非经常性损益明细表符合中国证券监督管理委员会发布的《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[2008]》的规定。

[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:





## 非经常性损益明细表

编制单位:深圳市中装建设集团股份有限公司

金额单位: 元

| 非经常性损益明细                                                                                    | 2016 年 1-6 月 | 2015 年度      | 2014 年度       | 2013 年度       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| (一)非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)                                                              | -            | -            | -             | -             |
| (二)越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免                                                                | -            | -            | -             | -             |
| (三)计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外                                            | 95,149.98    | 3,982,673.32 | 1,183,583.26  | 300,000.00    |
| (四)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                    | -            | -            | -             | -             |
| (五)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的被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    | -            | -            | -             | -             |
| (六)非货币性资产交换损益                                                                               | -            | -            | -             | -             |
| (七)委托他人投资或管理资产的损益                                                                           | -            | -            | -             | -             |
| (八)因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                              | -            | -            | -             | -             |
| (九)债务重组损益                                                                                   | -            | -            | -             | -             |
| (十)企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等                                                                    | -            | -            | -             | -             |
| (十一)交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               | -            | -            | -             | -             |
| (十二)同一控制下企业合并产生的子公司 200×年 12 月 31 日至合并日的当期净损益                                               | -            | -            | -             | -             |
| (十三)与公司主营业务无关的或有事项产生的损益                                                                     | -            | -            | -             | -             |
| (十四)除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -            | -            | -             | -             |
| (十五)单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     | -            | -            | -             | -             |
| (十六)对外委托贷款取得的损益                                                                             | -            | -            | -             | -             |
| (十七)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                                                        | -            | -            | -             | -             |
| (十八)根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    | -            | -            | -             | -             |
| (十九)受托经营取得的托管费收入;                                                                           | -            | -            | -             | -             |
| (二十)除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 1,713,518.78 | 7,867,314.80 | -2,716,094.94 | -2,442,632.79 |
| (二十一)其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                      | -            | -            | -             | -             |

|                        |                     |                      |                      |                      |
|------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>非经常性损益合计</b>        | <b>1,808,668.76</b> | <b>11,849,988.12</b> | <b>-1,532,511.68</b> | <b>-2,142,632.79</b> |
| 减：所得税影响金额              | 274,613.42          | 1,775,061.34         | -383,127.92          | -535,658.20          |
| <b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b> | <b>1,534,055.34</b> | <b>10,074,926.78</b> | <b>-1,149,383.76</b> | <b>-1,606,974.59</b> |
| 其中：归属于母公司股东的非经常性损益     | 1,534,055.34        | 10,066,966.30        | -1,149,383.76        | -1,606,974.59        |
| 归属于少数股东的非经常性损益         | -                   | 7,960.48             | -                    | -                    |

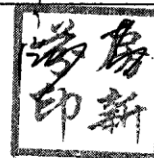
公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 深圳市中装建设集团股份有限公司

## 非经常性损益明细表附注

金额单位：人民币元

### 一、重大非经常性损益项目说明

计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外，明细如下：

2016 年 1-6 月

2016 年 1-6 月由递延收益结转营业外收入-政府补助 95,149.98 元。

| 项目               | 金额(元)     | 说明                            |
|------------------|-----------|-------------------------------|
| 深圳市罗湖区产业转型升级专项资金 | 95,149.98 | 罗湖区产业转型升级专项资金扶持发展总部经济实施细则（试行） |

2015 年度

2015 年度由递延收益结转营业外收入-政府补助 176,601.26 元。

| 项目               | 金额(元)      | 说明                            |
|------------------|------------|-------------------------------|
| 深圳市罗湖区产业转型升级专项资金 | 176,601.26 | 罗湖区产业转型升级专项资金扶持发展总部经济实施细则（试行） |

2015 年度收到的与收益相关直接计入营业外收入的政府补助如下：

| 项目                               | 金额(元)               | 说明                                    |
|----------------------------------|---------------------|---------------------------------------|
| 2014 年度重点纳税企业管理团队奖励金             | 600,000.00          | 罗湖区产业转型升级专项资金扶持发展总部经济实施细则（试行）         |
| 深圳市营业税改征增值税试点过渡期财政扶持资金           | 111,072.06          | 深财法（2012）41 号关于深圳市营业税改征增值税试点过渡期财政扶持政策 |
| 深圳市罗湖区产业转型升级专项资金扶持总部经济专项（落地扶持）   | 2,745,000.00        | 深圳市罗湖区产业转型升级专项资金扶持总部经济实施细则            |
| 深圳市罗湖区产业转型升级专项资金（专业服务业机构国内外排名奖励） | 100,000.00          | 罗湖区产业转型升级专项资金管理办法（试行）                 |
| 深圳市罗湖区产业转型升级专项资金（诚信经营优质服务商户荣誉扶持） | 250,000.00          | 罗湖区产业转型升级专项资金扶持现代服务业实施细则              |
| <u>小计</u>                        | <u>3,806,072.06</u> |                                       |

## 2014 年度

2014 年度由递延收益结转营业外收入-政府补助 9,009.01 元，明细如下，

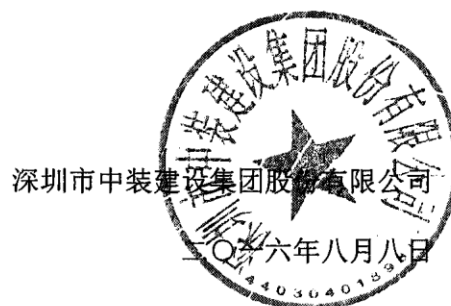
| 项目               | 金额(元)    | 说明                            |
|------------------|----------|-------------------------------|
| 深圳市罗湖区产业转型升级专项资金 | 9,009.01 | 罗湖区产业转型升级专项资金扶持发展总部经济实施细则（试行） |

2014 年收到的与收益相关直接计入营业外收入的政府补助如下：

| 项目                     | 金额(元)               | 说明                                                                                       |
|------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2014 年深圳市民营及中小企业发展专项资金 | 1,000,000.00        | 深圳市经济贸易和信息化委员会及深圳市财政委员会颁发的深经贸信息中小字[2014]85 号关于下达 2014 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助计划的通知 |
| 营业税改征增值税补贴             | 110,057.49          | 深财法（2012）41 号关于深圳市营业税改征增值税试点过渡期财政扶持政策                                                    |
| 福田区产业发展专项资金补助          | 45,400.00           | 福田区科技创新局下发《深圳市福田区产业发展专项资金支持科技创新实施细则》                                                     |
| 个人所得税手续费返还             | 19,116.76           | 中华人民共和国主席令第四十八号关于修改《中华人民共和国个人所得税法》的决定                                                    |
| <b>合计</b>              | <b>1,174,574.25</b> |                                                                                          |

## 2013 年度

| 项目           | 金额(元)      | 说明                                                                                       |
|--------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 企业改制上市培育项目资助 | 300,000.00 | 深圳市经济贸易和信息化委员会及深圳市财政委员会颁发的深经贸信息中小字[2013]85 号关于下达 2013 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助计划的通知 |





# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

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、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;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。(下期出资时间为2016年06月30日;企业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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(III)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016 年 06 月 22 日





# 会计师事务所 执业证书

名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）  
主任会计师：邱靖之  
办公场所：北京市海淀区车公庄西路19号88号楼A座5区域  
组织形式：特殊普通合伙  
会计师事务所编号：11010150  
注册资本(出资额)：5220万元  
批准设立文号：京财会许可[2011]J0105号  
批准设立日期：2011-11-14

天职国际会计师事务所  
与原件  
一致

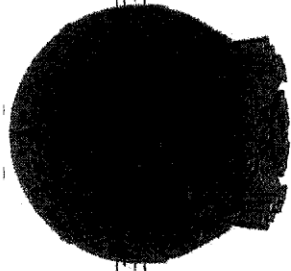
证书序号：NO. 019708

## 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



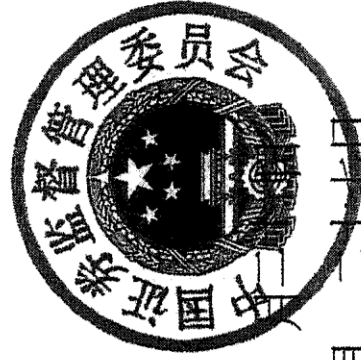
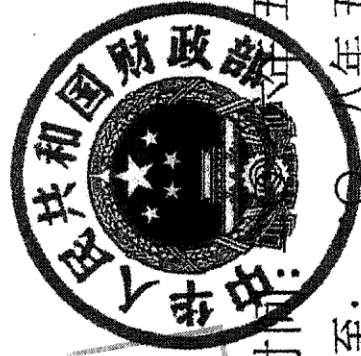
证书序号: 000444

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部（特别普通合伙）  
天职国际会计师事务所（特别普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邱靖之



证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年五月二十五日

证书有效期至: 二〇〇八年五月二十七日

姓名: 屈先富  
 Full name: 屈先富  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1970-07-02  
 Date of birth: 1970-07-02  
 工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司  
 Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 430181197007022153  
 Identity card No.: 430181197007022153



证书编号: 430100100031  
 No. of Certificate: 430100100031

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 深圳市注册会计师协会

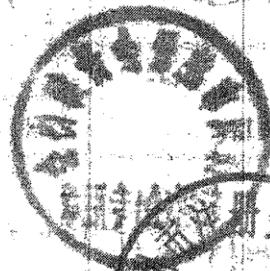
发证日期: 1997 年 12 月 01 日  
 Date of Issuance: 1997 / 12 / 01



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所(普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (三)





姓名: 黄琼  
 性别: 女  
 出生日期: 1979-12-26  
 工作单位: 深圳天健信德会计师事务所  
 身份证号码: 430403197912261047



证书编号:  
No. of Certificate

440300141200

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2006年 8月 28日

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



专用  
CPAs



同意调入

Agree the holder to be transferred in



专用  
CPAs

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 有效期一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

