

新疆天富能源股份有限公司
关于营业收入扣除情况的专项核查意见
天职业字[2021]24091号

目 录

关于营业收入扣除情况的专项核查意见	1
2020年度营业收入扣除情况表	3

新疆天富能源股份有限公司全体股东：

我们接受新疆天富能源股份有限公司（以下简称“天富能源”）委托，在审计了天富能源 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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财务报表附注的基础上，对后附的由天富能源管理层编制的《2020 年度营业收入扣除情况表》（以下简称扣除情况表）进行了专项核查。

一、管理层的责任

根据《上海证券交易所股票上市规则（2020 年 12 月修订）》（以下简称上市规则）的要求，天富能源编制了上述扣除情况表。设计、执行和维护与编制和列报扣除情况表有关的内部控制，采用适当的编制基础如实编制和对外披露扣除情况表并确保其真实性、合法性及完整性是天富能源管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施核查工作的基础上对天富能源管理层编制的扣除情况表发表核查意见。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了核查工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施核查工作，以对扣除情况表是否在所有重大方面按照上市规则相关要求编制获取合理保证。在对财务报表执行审计的基础上，我们结合天富能源实际情况，实施了包括核对、询问、核查会计记录等我们认为必要的核查程序。我们相信，我们的核查工作为发表核查意见提供了合理的基础。

三、专项核查意见

根据我们的工作程序，我们认为，天富能源管理层编制的扣除情况表已按照上市规则的要求编制，在所有重大方面公允反映了天富能源 2020 年营业收入扣除情况及扣除后的营业收入金额。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供天富能源年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为天富能源年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解天富能源 2020 年度营业收入扣除情况及扣除后的营业收入金额，扣除情况表应当与已审财务报表一并阅读。



中国注册会计师

(项目合伙人):



中国注册会计师:



新疆天富能源股份有限公司
2020 年度营业收入扣除情况表

编制单位：新疆天富能源股份有限公司

金额单位：人民币万元

项目	本年度	上年度	备注
营业收入	489,577.91	503,662.96	
营业收入扣除项目	21,553.51	22,573.58	
其中： 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的收入	15,390.45	16,370.97	
材料销售收入	3,579.28	2,019.49	
租赁收入	1,647.43	1,307.42	
出售使用权收入	495.94	—	
劳务收入	307.72	2,832.20	
养殖收入	132.69	43.50	
与主营业务无关的业务收入小计	21,553.51	22,573.58	
不具备商业实质的收入小计	—	—	
营业收入扣除后金额	468,024.40	481,089.38	

本表于 2021 年 4 月 19 日经董事会批准。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





姓名 魏学
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-02-09
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所
Working unit
身份证号码 150429198102090099
Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(附)

证书编号: 110002400154
No. of Certificate
所属注册协会 陕西省注册会计师协会
Member Institution: CPA
2038
发证日期: 2008 年 06 月 03 日
Date of Issue

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



日 月 年

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



日 月 年

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



日 月 年

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



日 月 年

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

姓名: 武亮
Full name: _____
性别: 男
Sex: _____
出生日期: 1980-11-29
Date of birth: _____
工作单位: 天职国际会计师事务所 特殊普通合伙 西安分所
Working unit: _____
身份证号码: 610121198011290857
Identity card No.: _____

任务编号: 11000240371
No. of Certificate: _____
批准注册机关: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: _____
发证日期: 2017年12月15日
Date of Issue: _____

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

陕西省注册会计师协会
CPA任职资格检查
合格专用章
2017年03月20日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VIII)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

陕西省注册会计师协会
CPA任职资格检查
合格专用章
2019年4月10日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

陕西省注册会计师协会
CPA任职资格检查
合格专用章
2018年3月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效, 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

本证书继续有效, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

陕西省注册会计师协会
CPA任职资格检查
合格专用章
2020年