

南京灿能电力自动化股份  
有限公司

审 核 报 告

大信专审字[2021]第 4-00013 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 非经常性损益审核报告

大信专审字[2021]第 4-00013 号

南京灿能电力自动化股份有限公司全体股东：

### 一、审核意见

我们接受委托，在审计了南京灿能电力自动化股份有限公司（以下简称“贵公司”）2020年、2019年度、2018年度申报财务报表及附注的基础上，审核了后附贵公司编制的相应期间的非经常性损益表情况。

我们认为，贵公司编制的2020年、2019年度、2018年度的非经常性损益表在所有重大方面符合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]》的有关规定。

### 二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

按照中国企业会计准则和中国证券监督管理委员会[2008]43号公告《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]》的规定编制非经常性损益表，并负责设计、执行和维护必要的内部控制是贵公司管理层的责任，以使非经常性损益表不存在由



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

于舞弊或错误导致的重大错报。

治理层负责监督贵公司非经常性损益表的报告过程。

#### 四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对非经常性损益表发表审核意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (一) 计划和实施审核工作以对非经常性损益表是否不存在重大错报获取合理保证。
- (二) 在审核过程中，我们实施了包括检查、重新核算等我们认为必要的程序。

#### 五、其他说明事项

本审核报告仅供贵公司申请新三板精选层挂牌申报之用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意将本审核报告作为贵公司申请新三板精选层挂牌所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国

北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年五月十一日

## 非经常性损益明细表

编制单位：南京灿能电力自动化股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2020 年	2019 年度	2018 年度
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		-1,682.88		-1,969.90
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		11,160.60	40,241.94	31,350.42
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		1,994,153.62	363,370.83	415,078.35
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益		314,463.02	255,372.59	376,936.36
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				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
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				
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				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益：				
除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、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、可供出售金融资产、其他非流动金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的收益				
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				



项 目	注释号	2020 年	2019 年度	2018 年度
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				
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支净额		-82,969.02		
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
非经营性损益对利润总额的影响的合计		2,235,125.34	658,985.36	821,395.23
减：所得税影响数		304,812.87	76,846.60	106,530.65
减：少数股东影响数				
归属于母公司的非经常性损益影响数		1,930,312.47	582,138.76	714,864.58
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润				

法定代表人：

敏章印晓

主管会计工作的负责人：

刘静印

会计机构负责人：

梅秀印



## 南京灿能电力自动化股份有限公司关于 非经常性损益明细表主要项目说明

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

根据中国证券监督管理委员会[2008]43号公告《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]》的相关规定, 南京灿能电力自动化股份有限公司对2020年、2019年度、2018年度非经常性损益明细表中主要项目说明如下:

### 一、非流动性资产处置损益

项 目	2020年	2019年度	2018年度
固定资产资产处置损益	-1,682.88		-1,969.90
合 计	-1,682.88		-1,969.90

### 二、越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免

项 目	2020年	2019年度	2018年度
个税手续费返还	11,160.60	40,241.94	31,350.42
合 计	11,160.60	40,241.94	31,350.42

### 三、政府补助

项 目	2020年	2019年度	2018年度
科技发展计划及项目经费	866,300.00		90,000.00
高企认定补助款	703,000.00		
收到政府补助	200,000.00		
科技局科技创新资金	73,700.00	100,000.00	-
省高企培育入库奖励	50,000.00		
职工培训奖励	49,500.00		
稳岗补贴	41,653.62	21,370.83	15,078.35
江宁工信局软件企业开发项目补助和资质认证奖励	10,000.00		
财政局信息服务业软件产品评估补助			5,000.00
江宁区经信局软件信息产业专项资金		40,000.00	
街道补助款		200,000.00	100,000.00
软件和信息服务业项目资金			205,000.00
专利资助费		2,000.00	
合 计	1,994,153.62	363,370.83	415,078.35



## 四、除上述各项之外的其他营业外收入和支出

项 目	2020年	2019年度	2018年度
委托他人投资或管理资产的损益	314,463.02	255,372.59	376,936.36
赔偿款	17,049.08		
捐赠支出及其他	-100,018.10		
合 计	231,494.00	255,372.59	376,936.36

## 五、其他需要说明的项目

(一) 报告期计入当期损益的政府补助中列入经常性损益的项目及理由:

2020 年

项 目	涉及金额	理 由
增值税即征即退	3,434,137.55	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受
合 计	3,434,137.55	

2019 年度

项 目	涉及金额	理 由
增值税即征即退	3,369,616.66	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受
合 计	3,369,616.66	

2018 年度

项 目	涉及金额	理 由
增值税即征即退	4,556,129.68	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受
合 计	4,556,129.68	

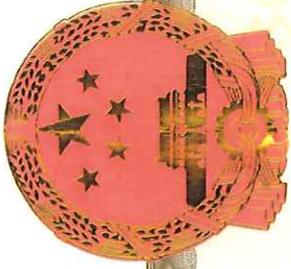
(二) 其他需要说明的事项

无

南京灿能电力自动化股份有限公司

2021年5月11日





# 营业执照

统一社会信用代码

91110108590611484C

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

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。（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。）



登记机关

2021年04月28日





# 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日



证书序号：0014492

## 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：

北京市财政局

二〇一〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓名 上官胜  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1984-06-26  
 Date of birth  
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
 Working unit  
 身份证号码 411522198406267514  
 Identity card No.

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.



上官胜(110100690069)  
 您已通过2020年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2020年08月31日

年 /y 月 /m 日 /d

证书编号: 110100690069  
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 07 月 27 日  
 Date of Issuance /y /m /d

4

9





姓 名 Full name 蔡晓颖  
性 别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1984-04-13  
工作单位 Working unit 大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
身份证号码 Identity card No. 372523198404132928

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.

证书编号: 110101410756  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 06 月 15 日  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d



南京灿能电力自动化股份有  
限公司

非经常性损益  
审核报告

大信专审字[2022]第 4-00060 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101412022676007270
报告名称：	南京灿能电力自动化股份有限公司2021年 非经常性损益审核报告
报告文号：	大信专审字[2022]第4-00060号
被审（验）单位名称：	南京灿能电力自动化股份有限公司
会计师事务所名称：	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022年04月14日
报备日期：	2022年04月14日
签字注册会计师：	上官胜(110100690069)， 李潇(110101410641)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 非经常性损益审核报告

大信专审字[2022]第 4-00060 号

南京灿能电力自动化股份有限公司全体股东：

### 一、审核意见

我们接受委托，在审计了南京灿能电力自动化股份有限公司（以下简称“贵公司”）2021年度财务报表及附注的基础上，审核了后附贵公司编制的相应期间的非经常性损益表情况。

我们认为，贵公司编制的 2021 年度的非经常性损益表在所有重大方面符合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]》的有关规定。

### 二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

按照中国企业会计准则和中国证券监督管理委员会[2008]43号公告《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]》的规定编制非经常性损益表，并负责设计、执行和维护必要的内部控制是贵公司管理层的责任，以使非经常性损益表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

治理层负责监督贵公司非经常性损益表的报告过程。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

#### 四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对非经常性损益表发表审核意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (一) 计划和实施审核工作以对非经常性损益表是否不存在重大错报获取合理保证。
- (二) 在审核过程中，我们实施了包括检查、重新核算等我们认为必要的程序。

#### 五、其他说明事项

本审核报告仅供贵公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市之用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意将本审核报告作为贵公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
1101080210409

中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国 · 北京

中国注册会计师：



二〇二二年四月十四日





## 非经常性损益明细表

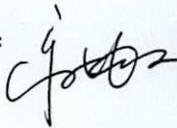
编制单位：南京灿能电力自动化股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2021 年
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		-7,120.38
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		57,874.43
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		72,028.65
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		314,191.79
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、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、可供出售金融资产、其他非流动金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的收益		
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		

项 目	注释号	2021 年
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		
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支净额		974.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经营性损益对利润总额的影响的合计		437,948.54
减：所得税影响数		-57,837.48
减：少数股东影响数		
归属于母公司的非经常性损益影响数		380,111.06
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润		

法定代表人：




主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



## 南京灿能电力自动化股份有限公司关于 非经常性损益明细表主要项目说明

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

根据中国证券监督管理委员会[2008]43号公告《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]》的相关规定, 南京灿能电力自动化股份有限公司对2021年度非经常性损益明细表中主要项目说明如下:

### 一、非流动性资产处置损益

项 目	2021年度
固定资产资产处置损益	-7,120.38
合 计	-7,120.38

### 二、越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免

项 目	2021年度
个税手续费返还	57,874.43
合 计	57,874.43

### 三、政府补助

项 目	2021年度
物流补贴	72,028.65
合 计	72,028.65

### 四、除上述各项之外的其他营业外收入和支出

项 目	2021年度
赔偿款	974.05
合 计	974.05

### 五、其他需要说明的项目

(一) 报告期计入当期损益的政府补助中列入经常性损益的项目及理由:

项 目	涉及金额	理 由
增值税即征即退	3,891,897.38	与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受
合 计	3,891,897.38	

(二) 其他需要说明的事项

无

南京灿能电力自动化股份有限公司

2022年4月14日





# 营业执照

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

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。（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。）

登记机关



2021年04月28日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日



证书序号：0014492

## 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：北京市财政局

二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓 名 上官胜  
 Full name 上官胜  
 性 别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1984-06-26  
 Date of birth 1984-06-26  
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合  
 Working unit 伙)上海分所  
 身份证号码 411522198406267514  
 Identity card No. 411522198406267514

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.



上官胜(110100690069)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日

年 月 日  
 /y /m /d

证书编号: 110100690069  
 No. of Certificate 110100690069

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期: 2010 年 07 月 27 日  
 Date of Issuance 2010 /y /m /d





姓名 李茜  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1990-04-15  
Date of birth  
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
Working unit  
身份证号码 411328199004153401  
Identity card No.

### 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.



李茜(110101410641)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

年 月 日  
/y /m /d

证书编号: 110101410641  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年 06月 14日  
Date of Issuance /y /m /d

