

格利尔数码科技股份有限公司

三年一期

非经常性损益明细表及鉴证报告

信会师报字[2022]第 ZE10619 号

目 录

	页 次
一、 非经常性损益明细表鉴证报告	1-2
二、 非经常性损益明细表	1-7



非经常性损益明细表鉴证报告

信会师报字[2022]第 ZE10619 号

格利尔数码科技股份有限公司全体股东：

我们审计了格利尔数码科技股份有限公司（以下简称“格利尔公司”）2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月的财务报表（以下简称“申报财务报表”），并于 2022 年 4 月 21 日、2022 年 9 月 29 日分别出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZE10159 号、信会师报字[2022]第 ZE10605 号的无保留意见审计报告。

在对上述申报财务报表执行审计的基础上，我们接受委托，对后附的格利尔公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月的非经常性损益明细表（以下简称“非经常性损益明细表”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层对非经常性损益明细表的责任

格利尔公司管理层负责按照中国证券监督管理委员会颁布的《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）》的相关规定编制非经常性损益明细表，并确保其真实、准确、完整及合理。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对非经常性损益明细表发表鉴证结论。

三、工作概述

我们按照《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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对非经常性损益明细表是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会颁布的《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）》的相关规定编制获取合理保证。在执行

鉴证工作过程中，我们实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，格利尔公司非经常性损益明细表在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会颁布的《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）》的相关规定编制，如实反映了格利尔公司2019年度、2020年度、2021年度及2022年1-6月的非经常性损益情况。

五、报告使用限制

本报告仅供格利尔公司为申请向不特定公开发行股票并在北京证券交易所上市的目的使用，不适用于任何其他目的。



中国注册会计师：梁谦海

梁谦海



中国注册会计师：邵泽文

邵泽文



中国·上海

二〇二二年九月二十九日

格利尔数码科技股份有限公司
2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月
非经常性损益明细表

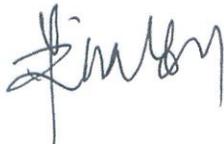
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

明细项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
(一) 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	-6,760.02	93,895.02	-58,792.01	-29,982.59
(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	4,714,467.34	3,401,679.71	6,940,236.04	5,023,430.71
(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		170,438.82	-929,888.55	-57,819.98
(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期初至合并日的当期净损益				
(十三) 与公司正常经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	-1,226,409.17	3,375,723.39	2,218,587.76	-1,109,942.20
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			349,192.70	
(十六) 对外委托贷款取得的损益				

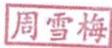
明细项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
(十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
(十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
(十九) 受托经营取得的托管费收入				
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-312,824.35	225,476.76	-446,414.85	409,456.20
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,019.34	24,022.99	31,590.47	17,494.80
小 计	3,188,493.14	7,291,236.69	8,104,511.56	4,252,636.94
少数股东损益的影响数	-29,883.98	-90,846.08	-107,346.64	-205,397.41
所得税的影响数	-459,891.32	-1,023,859.13	-1,136,162.78	-557,742.07
归属于母公司股东的非经常性损益	2,698,717.84	6,176,531.48	6,861,002.14	3,489,497.46

后附的非经常性损益明细表附注为本非经常性损益明细表的组成部分。

企业法定代表人：朱从利




主管会计工作负责人：周雪梅

会计机构负责人：周雪梅






格利尔数码科技股份有限公司
2019年度、2020年度、2021年度及2022年1-6月
非经常性损益明细表附注

一、 重大非经常性损益项目说明

1、非流动资产处置损益

明细项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
营业外支出-非流动资产毁损 报废损失	-6,760.02	93,895.02	-58,792.01	-29,982.59
合计	-6,760.02	93,895.02	-58,792.01	-29,982.59

2、政府补助

序号	补助项目分类	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	补助类型
1	LED 智能照明控制系统			953,333.34	960,000.00	与资产相关的政府补助
2	智慧矿山可见光通信安全保障系统研发及产业化	331,123.47	700,000.00	700,000.00	552,558.76	与资产相关的政府补助
3	节能减排	66,666.55	200,000.04	200,000.06	200,000.00	与资产相关的政府补助
4	智慧城市分布式协同感知系统研发及产业化	49,492.50	98,985.00	98,985.00	80,812.32	与资产相关的政府补助
5	基于高速可见光通信的井下安全信息保障平台研发及产业化项目	30,409.48	108,445.33	146,672.26	146,672.26	与资产相关的政府补助
6	土地补偿金	32,495.34	64,990.68	64,990.68	64,990.68	与资产相关的政府补助
7	人才引进			1,153,278.08	200,000.00	与收益相关的政府补助
8	徐州高新技术开发区财政局政府补助			100,000.00	86,000.00	与收益相关的政府补助
9	商务发展专项资金（第二批）		163,900.00	1,040,000.00	40,400.00	与收益相关的政府补助

序号	补助项目分类	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	补助类型
10	北交所申报奖励款	2,000,000.00				与收益相关的政府补助
11	推动科技创新专项资金	1,000,000.00		250,000.00	250,000.00	与收益相关的政府补助
12	二批创新创业人才项目资助资金	800,000.00				与收益相关的政府补助
13	稳岗返还	155,780.00	50,695.04	148,976.62	59,919.11	与收益相关的政府补助
14	2021年外经贸发展专项资金	146,500.00				与收益相关的政府补助
15	徐州高新区2020年度十佳创新企业奖励资金	100,000.00				与收益相关的政府补助
16	2019年徐州高新区支持现代化产业发展扶持资金	2,000.00		687,000.00		与收益相关的政府补助
17	徐州高新技术产业开发区财政局补助款			74,500.00		与收益相关的政府补助
18	徐州市铜山区职工失业保险基金-以工代训			59,000.00		与收益相关的政府补助
19	2018年度开放型经济发展奖励（徐政发2019-25号）			20,000.00		与收益相关的政府补助
20	2018第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金			2,700.00		与收益相关的政府补助
21	铜山区人力资源和社会保障局机关中央专项奖补资金			58,000.00		与收益相关的政府补助
22	徐州高新技术产业开发区财政局-2020年度外经企业奖励		301,300.00			与收益相关的政府补助
23	徐州高新区技		100,000.00			与收益相关的政府补助

序号	补助项目分类	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	补助类型
	术产业开发区 财政局-徐高管 2020-35号					助
24	徐州高新技术产业 开发区财 政局-兑现在站 博士后科研资 助和生活补助 政策		120,000.00			与收益相关的政府补 助
25	国家税务总局 徐州高新技术 产业开发区税 务局退支付 UL 手续费		483.62			与收益相关的政府补 助
26	徐州市铜山区 职工失业保险 基金补助		610,000.00			与收益相关的政府补 助
27	高新区财政局 知识产权专项 资金		139,980.00	81,500.00	49,500.00	与收益相关的政府补 助
28	专利资助		3,400.00	10,700.00		与收益相关的政府补 助
29	高企奖励补助 款		450,000.00	117,500.00		与收益相关的政府补 助
30	研发费用财政 补助		8,000.00	10,000.00		与收益相关的政府补 助
31	工业化、信息化 专项资金		281,500.00		2,000.00	与收益相关的政府补 助
32	财政贴息			963,100.00	242,400.00	与收益相关的政府补 助
33	高新开发区财 政局 2017 年出 口信用保险项 目资金				40,000.00	与收益相关的政府补 助
34	徐州高新技术 产业开发区财 政局补助款				1,045,300.00	与收益相关的政府补 助
35	高新区专利奖 励资金				40,000.00	与收益相关的政府补 助
36	新锐团队奖金				300,000.00	与收益相关的政府补 助
37	省“小升规”奖				60,000.00	与收益相关的政府补

序号	补助项目分类	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	补助类型
	励金					助
38	新型研发机构 备案奖补资金				500,000.00	与收益相关的政府补助
39	高新技术企业 服务中心第七 界科技创业大 赛奖金				10,000.00	与收益相关的政府补助
40	高新区财政局 苏财工贸 2019-109号				91,600.00	与收益相关的政府补助
41	光伏发电项目 增值税50%即 征即退				746.10	与收益相关的政府补助
42	即征即退				531.48	与收益相关的政府补助
	合计	4,714,467.34	3,401,679.71	6,940,236.04	5,023,430.71	

3、债务重组收益

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
债务重组		170,438.82	-929,888.55	-57,819.98
合计		170,438.82	-929,888.55	-57,819.98

4、投资收益

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
以公允价值计量的且其变动计入当期 损益的金融资产	-1,954,747.17	362,268.00	-745,828.00	-2,535,965.00
掉期和远期结售汇投资收益、期货合 约投资收益	728,338.00	3,013,455.39	2,964,415.76	1,426,022.80
合计	-1,226,409.17	3,375,723.39	2,218,587.76	-1,109,942.20

5、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
山亿新能源股份有限公司			349,192.70	
合计			349,192.70	

6、除上述各项之外的其他营业外收入和支出

明细项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
无需支付的应付款项		227,656.85	53,608.45	416,962.50
其他	2,229.29	28.43	0.06	-
营业外收入小计	2,229.29	227,685.28	53,608.51	416,962.50
滞纳金	228,569.93			
赔偿款	86,483.71	208.52	23.36	0.00
其他		2,000.00	500,000.00	0.00
营业外支出小计				7,506.30
合计	315,053.64	2,208.52	500,023.36	7,506.30

7、其他符合非经常性损益定义的损益项目

明细项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
代扣个税手续费收入	20,019.34	24,022.99	31,590.47	17,494.80
合计	20,019.34	24,022.99	31,590.47	17,494.80

二、“其他符合非经常性损益定义的损益项目”说明

其他符合非经常性损益定义的损益项目为代扣个税手续费收入。

三、非经常性损益项目界定为经常性损益的项目说明

公司无根据自身正常经营业务的性质和特点，将《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号——非经常性损益（2008）》列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情况。

格利尔数码科技股份有限公司

二〇二二年九月二十九日

