

成都纵横自动化技术股份有限公司
营业收入扣除情况专项核查意见

目 录

| | |
|--------------------------|---------|
| 一、关于营业收入扣除情况的专项核查意见····· | 第 1—2 页 |
| 二、2023 年度营业收入扣除情况表····· | 第 3—4 页 |
| 三、附件····· | 第 5—8 页 |
| (一) 本所《营业执照》复印件····· | 第 5 页 |
| (二) 本所《执业证书》复印件····· | 第 6 页 |
| (三) 执业注册会计师资格证书复印件····· | 第 7—8 页 |



关于营业收入扣除情况的专项核查意见

天健审〔2024〕11-228号

成都纵横自动化技术股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了成都纵横自动化技术股份有限公司(以下简称纵横股份公司)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、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注,并出具了审计报告。在此基础上,我们核查了后附的纵横股份公司管理层编制的《2023年度营业收入扣除情况表》(以下简称扣除情况表)。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供纵横股份公司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纵横股份公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解纵横股份公司2023年度营业收入扣除情况,扣除情况表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

纵横股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《科创板上市公司自律监管指南第9号——财务类退市指标:营业收入扣除》(上证函〔2023〕3872号)的规定编制扣除情况表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、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纵横股份公司管理层编制的扣除



情况表发表专项核查意见。



四、工作概述



我们的核查是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施核查工作，以对扣除情况表是否不存在重大错报获取合理保证。在核查过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的核查工作为发表意见提供了合理的基础。

五、专项核查意见

我们认为，纵横股份公司管理层编制的扣除情况表在所有重大方面符合《科创板上市公司自律监管指南第9号——财务类退市指标：营业收入扣除》（上证函〔2023〕3872号）的规定，如实反映了纵横股份公司2023年度营业收入扣除情况。



中国注册会计师： 

中国注册会计师： 

二〇二四年四月二十六日



成都纵横自动化技术股份有限公司

2023 年度营业收入扣除情况表

编制单位：成都纵横自动化技术股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 项 目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|---|-----------|-----------------------|-----------|-------------------------|
| 营业收入金额 | 30,176.34 | | 28,730.76 | |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 274.91 | 销售废料；委托开发业务；餐饮服务；场地租赁 | 318.14 | 销售废料；固定资产租赁、委托开发业务；餐饮服务 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 | 0.91% | | 1.11% | |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | —— | —— | —— | —— |
| 正常经营之外的其他业务收入，如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入 | 17.66 | 销售废料；场地租赁 | 220.62 | 销售废料；固定资产租赁 |
| 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收 | | | | |



| 项 目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|---------------------------|-----------|-------------|-----------|-------------|
| 入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外 | | | | |
| 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入 | | | | |
| 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入 | | | | |
| 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入 | | | | |
| 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入 | 257.25 | 委托开发业务；餐饮服务 | 97.52 | 委托开发业务；餐饮服务 |
| 小 计 | 274.91 | | 318.14 | |
| 二、不具备商业实质的收入 | --- | --- | --- | --- |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入 | | | | |
| 营业收入扣除后金额 | 29,901.43 | | 28,412.62 | |

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





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

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为出具成都纵横自动化技术股份有限公司 2023 年营业收入扣除情况的专项核查意见之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王国海

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路
128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月20日改制

仅为出具成都纵横自动化技术股份有限公司2023年营业收入扣除情况的专项核查意见之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书序号：0019803

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：



2024年1月11日

中华人民共和国财政部制



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

合格专用章
(四川)
2015.12.30

姓名 彭卓
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1983-01-23
Date of birth _____
工作单位 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所
Working unit _____
身份证号码 510525198301230012
Identity card No. _____




证书编号: 110002430703
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 12 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2017.3.13

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

合格专用章
(四川)
2016年 3月 31日

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.



合格专用章
(四川)
2016.6.9

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.

合格专用章
(四川)
2016.6.9

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

安永华明成都 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年 12月 18日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

四川钰华纳 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年 12月 18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 from

四川钰华纳 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年 5月 29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健四川 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年 5月 29日

仅为出具成都纵横自动化技术股份有限公司 2023 年营业收入扣除情况的专项核查意见之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明彭卓是中国注册会计师未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





仅为出具成都纵横自动化技术股份有限公司2023年营业收入扣除情况的专项核查意见之目的
而提供文件的复印件，仅用于说明郭庆是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任
何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

