

新疆立新能源股份有限公司

非经常性损益鉴证报告

大华核字【2024】0011002474号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

新疆立新能源股份有限公司

非经常性损益鉴证报告

(截至 2023 年 12 月 31 日止前三个年度)

	目 录	页 次
一、	非经常性损益鉴证报告	1-2
二、	非经常性损益明细表	1-2
三、	非经常性损益明细表附注	1

非经常性损益鉴证报告

大华核字【2024】0011002474号

新疆立新能源股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的新疆立新能源股份有限公司（以下简称立新能源公司）2023年度、2022年度、2021年度的非经常性损益明细表及其附注（以下简称明细表）。

一、管理层的责任

管理层负责按照监管机构上市规则及《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（2023年修订）》相关规定的规定编制明细表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使明细表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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，对立新能源公司管理层编制的上述明细表发表鉴证意见。我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对明细表是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，以获取有关明细表金额和披露的相关证据。

我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，立新能源公司管理层编制的 2023 年度、2022 年度、2021 年度非经常性损益明细表中的财务信息在所有重大方面按照监管机构的规定编制以满足监管要求。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供立新能源公司向特定对象发行 A 股股票时使用，不得用作任何其他目的。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。我们同意本报告作为立新能源公司向特定对象发行 A 股股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

刘国辉

中国·北京

中国注册会计师：

李梦川

二〇二四年三月十五日

新疆立新能源股份有限公司
截至 2023 年 12 月 31 日止前三个年度
非经常性损益明细表

非经常性损益明细表

编制单位：新疆立新能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
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	49,398.38	265,498.03	848,407.92
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助（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）	575,100.72	494,310.45	2,551,883.00
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合并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	-	-	-
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	686,792.46	-	-
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	767,174.68	2,166,249.77	1,527,077.55

新疆立新能源股份有限公司
截至 2023 年 12 月 31 日止前三个年度
非经常性损益明细表

非经常性损益明细表

编制单位：新疆立新能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
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损益	-	-	-
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	-	-	-
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入和支出	3,151,284.84	-2,482,750.33	-2,292,157.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
小 计	5,229,751.08	443,307.92	2,635,211.36
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	199,488.14	86,827.51	545,102.25
少数股东损益	76,217.56	-	-
归属于母公司股东的非经常性损益净额	4,954,045.38	356,480.41	2,090,109.11

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

新疆立新能源股份有限公司 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

1. 2021 年度“除上述各项之外的其他营业外收入和支出”中包含捐赠、赔款及罚金滞纳金合计-2,292,157.11 元，系新疆立新能源股份有限公司及子公司对外捐赠、赔款及罚金滞纳金产生。

2. 2022 年度“除上述各项之外的其他营业外收入和支出”中包含捐赠、罚金滞纳金及扶贫支出-2,482,750.33 元，系新疆立新能源股份有限公司及子公司对外捐赠、罚金滞纳金及扶贫产生。

3. 2023 年度“除上述各项之外的其他营业外收入和支出”中包含收到赔偿收入和捐赠、罚金滞纳金及扶贫支出 3,151,284.84 元，系新疆立新能源股份有限公司及子公司收到赔偿收入和对外捐赠、罚金滞纳金及扶贫产生。

二、“其他符合非经常性损益定义的损益项目”说明

公司无其他符合非经常性损益定义的损益项目。

三、公司将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

公司不存在将《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》中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。

四、公司出现以前年度作为非经常性损益项目列报但本报告期因经营业务等变化导致不再作为非经常性损益项目情形的说明

公司未出现以前年度作为非经常性损益项目列报但本报告期因经营业务等变化导致不再作为非经常性损益项目情形。

新疆立新能源股份有限公司
二〇二四年三月十五日



会计师事务所

执业证书



名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]11010148号

批准执业日期：2011年11月03日

**此件仅用于业务报
告专用，复印无效。**

证书序号：0000093

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：

二〇一七年七月七日

中华人民共和国财政部制



姓名 刘国辉
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1974-01-10
 Date of birth
 工作单位 新疆宏哥有限责任会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 650103197401100613
 Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA
 同意转出
 Agree to holder to be transferred from
 同意转入
 Agree to holder to be transferred to
 2008年12月15日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA
 同意转出
 Agree to holder to be transferred from
 同意转入
 Agree to holder to be transferred to
 2009年9月20日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



本证书经检验合格
 This certificate is valid
 this renewal.

刘国辉的年检二维码.png

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



本证书经检验合格
 This certificate is valid for
 this renewal.

姓名: 刘国辉
 证书编号: 650800520076

2010-05-11



2011年3月1日



2010年3月1日



姓名
Full name 李琴川
性别
Sex 女
出生日期
Date of birth 1988-03-10
工作单位
Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码
Identity card No. 3723011587931234



年度检验登记
Annual Renewal Register

姓名: 李琴川
证件编号: 110101460379
2010-05-11



李琴川年度检验登记簿.png

证书编号: 110101460379
No. of Certificate

执业注册会计师协会
Authorized Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 2017 年 01 月 17 日
Date of Issuance

身份证号: 110101460379

