

关于四川华体照明科技股份有限公司
2023 年度营业收入扣除情况的
专项说明

| 索引 | 页码 |
|------------------|-----|
| 专项说明 | 1-2 |
| 2023 年度营业收入扣除情况表 | 1 |



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于四川华体照明科技股份有限公司 2023年度营业收入扣除情况的专项说明

XYZH/2024CDAA5F0050

四川华体照明科技股份有限公司

四川华体照明科技股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了四川华体照明科技股份有限公司（以下简称“华体科技”）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、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注，并于2024年4月22日出具了XYZH/2024CDAA5B0081号无保留意见的审计报告。

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号业务办理》之附件第七号财务类退市指标：营业收入扣除》（以下简称营业收入扣除）相关规定，华体科技编制了后附的四川华体照明科技股份有限公司2023年度营业收入扣除情况表（以下简称营业收入扣除情况表）。

按照营业收入扣除的相关规定编制和披露营业收入扣除情况表，并保证其合规性、真实性、准确性及完整性是华体科技的责任。

我们对营业收入扣除情况表所载信息与我们审计华体科技2023年度财务报表时所检查的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解华体科技营业收入及其扣除情况，营业收入扣除情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供华体科技为2023年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

胡如岳



中国注册会计师：

杨



中国 北京

二〇二四年四月二十二日

2023年度营业收入扣除情况表

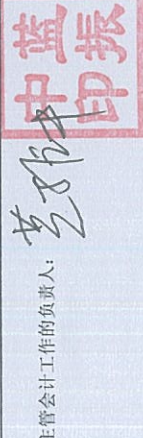
上市公司名称：四川蓝盾照明科技股份有限公司

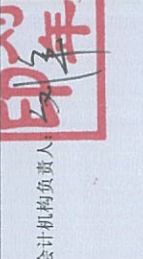
单位：万元

| 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 | 60,777.33 | | 43,307.87 | |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 8,886.18 | | 800.75 | |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 | 14.62% | | 1.85% | |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 1. 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。 | 839.67 | 废品销售及与其他与主营业务无关的收入 | 800.75 | 废品销售及与其他与主营业务无关的收入 |
| 2. 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入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 | | | | |
| 3. 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。 | | | | |
| 4. 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。 | 8,046.51 | 锂电池销售 | | |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。 | | | | |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。 | | | | |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 8,886.18 | | 800.75 | |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 2. 不具有其实质业务的交易产生的收入，如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。 | | | | |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。 | | | | |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。 | | | | |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。 | | | | |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | | | | |
| 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 | 51,891.15 | | 42,507.12 | |

企业负责人：

 5101005012486

主管会计工作的负责人：

 蓝中印

会计机构负责人：

 刻印



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码
911110101592354581W

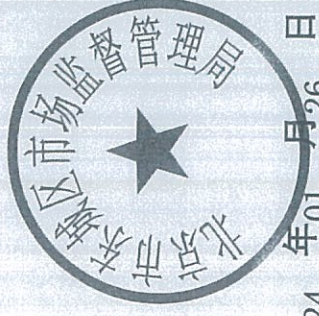


扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

| | | | |
|---------|--------------------|--------|------------------------|
| 名称 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) | 出资额 | 6000万元 |
| 类型 | 特殊普通合伙 | 成立日期 | 2012年03月02日 |
| 执行事务合伙人 | 李晓英, 宋朝学, 谭小青 | 主要经营场所 | 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层 |



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

2024年01月26日

证书序号: 0014624

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人: 谭小青
 主任会计师:
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010136
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期: 2011年07月07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.



年 月 日

年 月 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.



年 月 日

年 月 日

姓名: 胡如昌
Full name: 胡如昌
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1981-03-09
Date of birth: 1981-03-09
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所
Working unit: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所
身份证号码: 350821198103092115
Identity card No.: 350821198103092115



四川省注册会计师协会



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



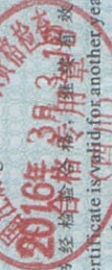
姓名: 胡如昌
证书编号: 110101364853

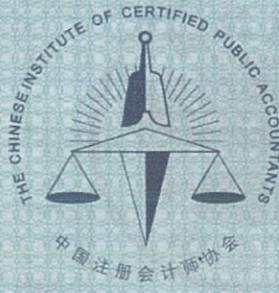
110101364853

证书编号: 110101364853
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: 2014年07月11日
Date of Issuance

年度检验
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.





姓名 杨闯
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1981-09-06
 Date of birth _____
 工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所
 Working unit _____
 身份证号 512534198109060638
 Identity card No. _____



姓名:杨闯
 证书编号:110101360103



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:
 No. of Certificate 110101360103
 批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 四川省注册会计师协会
 发证日期:
 Date of Issuance 2018年04月25日

