

无锡帝科电子材料股份有限公司

非经常性损益审核报告

中天运[2020]核字第90006号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

目 录

| | |
|--------------------------|---|
| 1、 非经常性损益审核报告 | 1 |
| 2、 非经常性损益明细表 | 3 |
| 3、 非经常性损益明细表主要项目说明 | 4 |
| 4、 事务所营业执照复印件 | 6 |
| 5、 签字注册会计师资质证明复印件 | 7 |

无锡帝科电子材料股份有限公司 非经常性损益审核报告

中天运[2020]核字第 90006 号

无锡帝科电子材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了无锡帝科电子材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年 12 月 31 日，2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度，2018 年度、2017 年度合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附贵公司编制的 2019 年度、2018 年度、2017 年度的非经常性损益明细表进行了专项审核。

一、管理层的责任

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明细表，提供真实、合法、完整的审核资料是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对非经常性损益明细表发表审核意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施审核工作以对非经常性损益明细表是否不存在重大错报获取合理保证。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。

我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的 2019 年度、2018 年度、2017 年度的非经常性损益明细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。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供贵公司申请首次公开发行股票并上市申报之用，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首次公开发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

(本页无正文，系无锡帝科电子材料股份有限公司非经常性损益审核报告（中天运[2020]核字第 90006 号）之签署页)



中国·北京

中国注册会计师: 陈晓龙



中国注册会计师: 毕坤



二〇二〇年二月十七日

非经常性损益明细表

编制单位：无锡壹微电子股份有限公司

| | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 十五、非经常性损益 | | | |
| 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； | 476,287.81 | 104,418.43 | - |
| 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； | 11,590,771.00 | 14,403,101.00 | 893,518.85 |
| 其他收益-个税返还 | 1,764,927.56 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益； | 158,018.87 | 1,623,415.07 | - |
| 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； | | | |
| 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； | -12,815,533.79 | 1,969,485.00 | 4,585,007.89 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出； | 878,493.87 | -61,790.80 | 390,051.50 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目。 | | -7,704,235.41 | -26,611,200.00 |
| 非经常性损益对利润总额的影响的合计 | 2,052,965.32 | 10,334,393.29 | -20,742,621.76 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 782,661.25 | 2,659,598.54 | 880,286.74 |
| 税后非经常性损益 | 1,270,304.07 | 7,674,794.75 | -21,622,908.50 |
| 减：归属于少数股东的税后非经常性损益 | | | |
| 归属于母公司股东的税后非经常性损益 | 1,270,304.07 | 7,674,794.75 | -21,622,908.50 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 69,433,885.87 | 48,110,259.70 | 78,977,545.93 |

法定代表人：史卫利

主管会计工作的负责人：威尔东

会计机构负责人：威尔东

无锡帝科电子材料股份有限公司关于 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, 无锡帝科电子材料股份有限公司对2019年度、2018年度、2017年度非经常性损益明细表中主要项目说明如下:

1、非流动性资产处置损益

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------------|------------|------------|---------|
| 固定资产处置损益 | 200,345.23 | 104,418.43 | - |
| 处置长期股权投资产生的损益 | 275,942.58 | - | - |
| 合 计 | 476,287.81 | 104,418.43 | - |

2、与日常经常活动无关的政府补助

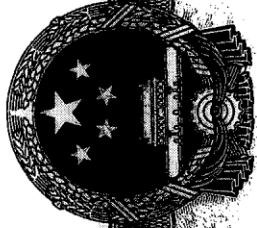
| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 | 与资产/收益相关 |
|----------------------|--------------|---------------|------------|----------|
| 工业和信息产业转型升级奖励 | 800,000.00 | - | - | 与收益相关 |
| 2018 年引智项目资助 | 120,000.00 | - | - | 与收益相关 |
| 企业上市后备企业专项奖励 | - | 11,636,700.00 | - | 与收益相关 |
| “龙城英才计划”创业投资补贴 | - | 1,000,000.00 | - | 与收益相关 |
| 省政策引导类计划(国际科技合作)专项资金 | - | - | 700,000.00 | 与收益相关 |
| 宜兴市开发区管委会财税收入稳增奖励 | - | 534,439.00 | - | 与收益相关 |
| 科技创新创业奖励 | 141,270.00 | 424,400.00 | 5,000.00 | 与收益相关 |
| “陶都英才”科技创新创业领军人才补贴 | 395,000.00 | 250,000.00 | - | 与收益相关 |
| “外专百人计划”专项经费 | - | 200,000.00 | - | 与收益相关 |
| 宜兴财政 2018 年外贸稳增长切块资金 | - | 70,000.00 | - | 与收益相关 |
| 科技重大专项补贴 | - | - | 133,000.00 | 与收益相关 |
| 高效 LED 固晶胶的研发专项拨款 | - | - | - | 与收益相关 |
| 外经贸发展专项费资金 | - | - | - | 与收益相关 |
| 江苏省留学回国人员创新创业计划资助补贴 | - | 25,000.00 | 25,000.00 | 与收益相关 |
| 专利保险补贴/专利资助补贴 | - | 1,000.00 | 1,000.00 | 与收益相关 |
| 高层次人才服务一卡通补贴 | 17,025.00 | 19,580.00 | - | 与收益相关 |
| 科技进步奖和发明专利奖 | 6,000.00 | 230,000.00 | 13,000.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 21,051.00 | 11,982.00 | 9,549.00 | 与收益相关 |
| 宜兴市上市政策奖励 | 1,000,000.00 | - | - | 与收益相关 |

| | | | | |
|----------------------------|---------------|---------------|------------|-------|
| 引进博士后科研人员及新设江苏省博士后创新实践基地奖励 | 200,000.00 | - | - | 与收益相关 |
| 2019年省科技成果转化专项资金奖励 | 8,000,000.00 | - | - | 与收益相关 |
| 宜兴市财政局2019年度柔性引进人才奖励 | 480,425.00 | - | - | 与收益相关 |
| 第十六批“六大人才高峰”高层次人才选拔培养资助奖励 | 28,000.00 | - | - | 与收益相关 |
| 高层次创新创业人才引进计划专项资金 | 280,000.00 | - | - | 与收益相关 |
| 宜兴市财政局专精特新小巨人企业奖励 | 100,000.00 | - | - | 与收益相关 |
| 2018年度宜兴市“高质量发展意见”科技创新奖 | 1,000.00 | - | - | 与收益相关 |
| 苏财行【2019】34号2019年度知识奖励 | 1,000.00 | - | - | 与收益相关 |
| 合计 | 11,590,771.00 | 14,403,101.00 | 893,518.85 | |

无锡帝科电子材料股份有限公司

2020年02月17日





营业执照

(副本) (11--1)



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

统一社会信用代码
91110102089661664J

名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 祝卫

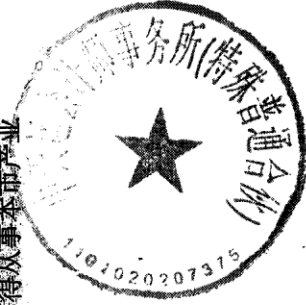
经营范围

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、资产评估；法律、法规规定的其他业务。(企业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；不得从事国家和产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704



登记机关

2019年12月13日

证书序号: 0000004

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》。

会计师事务所 执业证书

名 称 天运会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人 祝卫

主任会计师：

经营 场 所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼110704-704

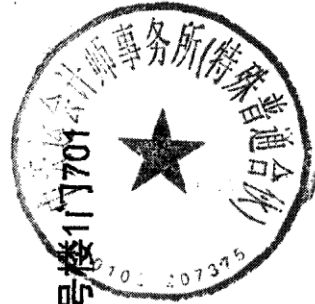
组 织 形 式 特殊普通合伙

执业证书编号 11000204

批准执业文号：

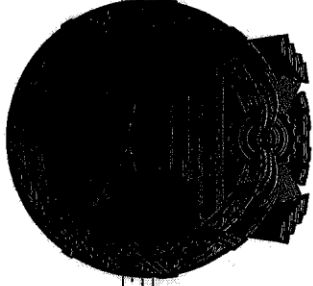
京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期：



发证机关：



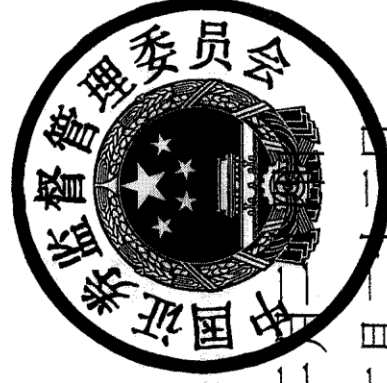


证书序号: 000355

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 祝卫



证书号: 27

发证时间: 二〇一二年十二月二十二日

证书有效期至: 二〇一三年十二月二十二日

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.



陈蔚龙(320000100060)
已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



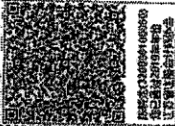
陈蔚龙(320000100060)
已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

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.



陈蔚龙(320000100060)
已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



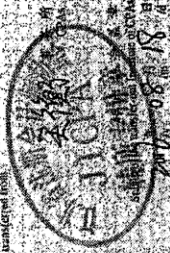
陈蔚龙(320000100060)
已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



姓名: 陈蔚龙
性别: 男
出生日期: 1983-08-21
工作单位: 江苏天衡会计师事务所有限公司
身份证号: 320721198308214410

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意转出
Agrees the holder to be transferred from



同意转入
Agrees the holder to be transferred to



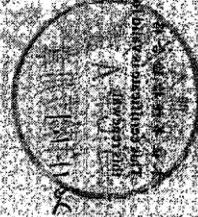
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意转出
Agrees the holder to be transferred from



同意转入
Agrees the holder to be transferred to

State of the transfer on 18/08/2018



同意转入
Agrees the holder to be transferred to

同意转出
Agrees the holder to be transferred from

同意转入
Agrees the holder to be transferred to

320000100060



姓名 张辉
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1989-09-09
 Date of birth
 工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 532130198909092337
 Identity card No.

证书编号: 320000104745
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2014 04 30
 Date of Issuance

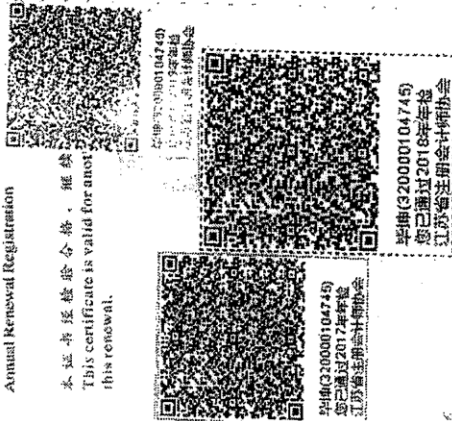
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

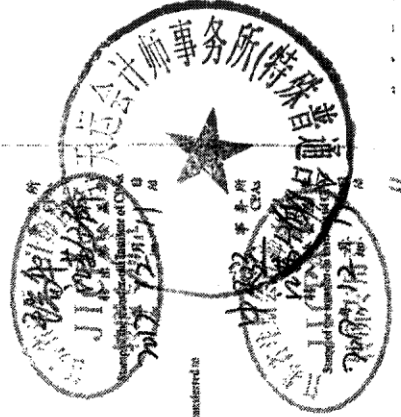
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registrations of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

同意转入
 Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registrations of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

