

关于对沈阳机床股份有限公司 2020 年度营业收入  
扣除情况的专项核查意见

天职业字[2021]23169 号



00002021040107143833  
报告文号：天职业字[2021]23169号

---

目 录

关于对沈阳机床股份有限公司 2020 年度营业收入扣除情况的专项核查意见——1

沈阳机床股份有限公司全体股东：

我们接受沈阳机床股份有限公司（以下简称“沈阳机床”）委托，在审计了沈阳机床 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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财务报表附注的基础上，对后附的由沈阳机床管理层编制的《2020 年度营业收入扣除情况表》（以下简称“扣除情况表”）进行了专项核查。

### **一、管理层的责任**

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2020 年 12 月修订）》（以下简称上市规则）的要求，沈阳机床编制了上述扣除情况表。设计、执行和维护与编制和列报扣除情况表有关的内部控制，采用适当的编制基础如实编制和对外披露扣除情况表并确保其真实性、合法性及完整性是沈阳机床管理层的责任。

### **二、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沈阳机床管理层编制的扣除情况表发表核查意见。我们根据《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》的规定执行了核查工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施核查工作，以对扣除情况表是否在所有重大方面按照上市规则相关要求编制获取合理保证。在对财务报表执行审计的基础上，我们结合沈阳机床实际情况，实施了包括核对、询问、核查会计记录等我们认为必要的核查程序。我们相信，我们的核查工作为发表核查意见提供了合理的基础。

### **三、专项核查意见**

根据我们的工作程序，我们认为，沈阳机床管理层编制的扣除情况表已按照上市规则的要求编制，在所有重大方面公允反映了沈阳机床 2020 年营业收入扣除情况及扣除后的营业收入金额。

### **四、对报告使用者和使用目的的限定**

本报告仅供沈阳机床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沈阳机床年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解沈阳机床 2020 年度营业收入扣除情况及扣除后的营业收入金额，扣除情况表应当与已审财务报表一并阅读。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国注册会计师:



# 沈阳机床股份有限公司

## 2020年度营业收入扣除情况表

编制单位：沈阳机床股份有限公司

金额单位：人民币万元

项目	本年度	上年度	备注
营业收入	134,313.75	100,213.83	
营业收入扣除项目	4,445.10	----	
其中： 租赁收入	3,004.09	----	
仓储收入	436.21	----	
材料收入	254.64	----	
维修服务及其他收入	750.16	----	
与主营业务无关的业务收入小计	4,445.10	2,463.83	
----	----	----	
不具备商业实质的收入小计			
营业收入扣除后金额	129,868.65	97,750.00	

本表于 2021 年 4 月 27 日经董事会批准报出。

法定代表人：车欣嘉



主管会计工作的负责人：秦琴



会计机构负责人：崔亚波



© bakertilly  
天职国际



# 营业执照

(副本) (15-1)

扫描二维码  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多信息  
备案、许可、监  
管信息



统一社会信用代码

911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围

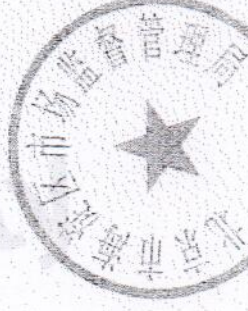
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；其他会计业务；税务咨询、税务代理、税务筹划、税务设计、税务软件开发、软件开发、技术咨询、技术服务、基础软件设计、基础软件系统(数据处理中心除外)；企业管理咨询、计算机系统(数据处理中心除外)；企业管理咨询、销售计算机、软件及辅助设备。(下列出资时间为2020年6月30日。市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XIV)

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



登记机关

2020年06月05日

证书序号:0000175

# 说明

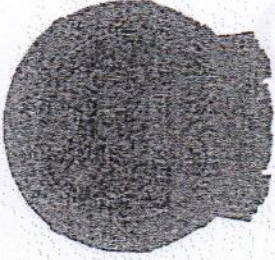
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(会计师事务所)  
与原件核对一致 (XIV)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营场所:

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



姓名 陈柏林  
 Full name 男  
 性别 男  
 Sex 1975-01-26  
 出生日期 1975-01-26  
 Date of birth 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 Working unit 321028197501263815  
 身份证号码 321028197501263815  
 Identity card No.



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (XIV)



陈柏林(110001800117)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会



陈柏林(110001800117)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号:  
 No. of Certificate

110001800117

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance

2005 年 10 月 17 日

江苏省注册会计师协会  
 2019年04月13日



陈柏林(110001800117)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会



陈柏林(110001800117)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会



李然  
 Full name 李然  
 Sex 男  
 Date of birth 1996-01-28  
 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 Identity card No. 321182198601281812



天职国际会计师事务所(普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (XIV)



李然(110101505197)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会



李然(110101505197)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会



李然(110101505197)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 110101505197  
 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: 2017 年 03 月 31 日  
 Date of Issuance      fy      tm      dd

年      月      日  
 fy      tm      dd





天职国际会计师事务所(普通合伙)  
与原件核对一致  
(XIV)

姓名	赵迅
性别	男
出生日期	1991-09-29
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
身份证号码	342623199109294013



登记  
Registration

合格, 继续有效一年。  
valid for another year after

赵迅(110101500509)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号: 110101500509  
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: 2019 年 12 月 31 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年      月      日  
/y      /m      /d