

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101562022604012659
报告名称：	华纺股份有限公司营业收入扣除情况表专项核查报告
报告文号：	致同专字（2022）第 371A008840 号
被审（验）单位名称：	华纺股份有限公司
会计师事务所名称：	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022 年 04 月 28 日
报备日期：	2022 年 04 月 26 日
签字人员：	刘健（110001590117）， 江磊（110101301176）
	
（可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息）	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

华纺股份有限公司
营业收入扣除情况表
专项核查报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 营业收入扣除情况表专项核查报告
报告文号： 致同专字（2022）第371A008840号
客户名称： 华纺股份有限公司
报告日期： 2022-04-28
签字注册会计师： 刘健 （CPA： 110001590117）
江磊 （CPA： 110101301176）



011092022042610827236
报告文号：致同专字（2022）第371A008840号

事务所名称： 致同会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话： 010-85665858
传真： 010-85665120
通讯地址： 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层
电子邮件： china@cn.gt.com

请报告使用方及时进行防伪标识验证：

1. 可直接通过手机扫描防伪二维码识别；
2. 登录防伪查询网址（<http://www.sdcpacpvfw.cn>），输入防伪编号进行查询。

目 录

专项核查报告

公司 2021 年度营业收入扣除情况表及说明

1-2

华纺股份有限公司 营业收入扣除情况表专项核查报告

致同专字（2022）第 371A008840 号

华纺股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了华纺股份有限公司（以下简称“华纺公司”）2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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《华纺公司 2021 年度营业收入扣除情况表及说明》（以下简称“营业收入扣除情况表”）进行了专项核查。

按照《上海证券交易所股票上市规则（2022 年 1 月修订）》（上证发〔2022〕1 号）（以下简称“上市规则”）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号-业务办理-第七号 财务类退市指标：营业收入扣除》（上证函〔2022〕3 号）（以下简称“自律监管指南”）的有关规定，编制营业收入扣除情况表，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是华纺公司管理层的责任，我们的责任是在实施核查工作的基础上对华纺公司管理层编制的营业收入扣除情况表发表核查意见。

我们按照《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》的规定计划和实施核查工作，以合理确信营业收入扣除情况表不存在重大错报。在核查工作中，我们结合华纺公司实际情况，实施了包括核对、询问、抽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。

经核查，我们认为，华纺公司管理层编制的营业收入扣除情况表在所有重大方面符合上市规则和“自律监管指南”的规定。

本核查报告仅供华纺公司披露营业收入扣除事项及扣除后的营业收入金额使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师  

中国注册会计师  

中国·北京

二〇二二年四月二十八日

华纺股份有限公司

关于 2021 年度营业收入扣除情况及扣除后的营业收入金额的说明

华纺股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“致同审字（2022）第 371A014350 号”无保留意见审计报告。

根据《上海证券交易所股票上市规则（2020 年 12 月修订）》（上证发〔2020〕100 号）和《上海证券交易所关于落实退市新规中营业收入扣除相关事项的通知》的有关规定，现将本公司 2021 年度营业收入扣除情况及扣除后的营业收入金额说明如下：

一、营业收入扣除情况表

单位：人民币万元			
项 目	2021 年度	2020 年度	备注
营业收入	3,621,269,854.46	3,340,497,716.83	
营业收入扣除项目			
（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	204,630,621.64	100,256,075.21	
2. 非金融机构的类金融业务收入			
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			
与主营业务无关的业务收入小计	204,630,621.64	100,256,075.21	
（二）不具备商业实质的收入			
1. 未改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入			
2. 不具有真实业务的交易产生的收入			



统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

(副本)

此件仅供业务报告使用，复印无效



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



名称 致同会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 李惠琦

经营范围

成立日期 2011年12月22日
合伙期限 2011年12月22日至长期
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

审计企业会计报表，出具审计报告；验资并出具验资报告；清算企业清算报告；审核企业财务报告，出具审计报告；税务咨询；代理记账；代办公司注册、变更、注销、年检、验资、资产评估、法律、法规、规章、规范性文件规定的经营活动；依据国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动；不得从



登记机关

2022年03月10日

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业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



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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：惠致汇峰会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：



北京市财政局
二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

19 年 12 月 10 日
/y /m /d

10



刘健
男
1989-07-11
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
370105196907110311

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



证书编号: 110001590117
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 01 月 05 日
Date of Issuance /y /m /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2015年 注册会计师 年检合格专用章

2018年 注册会计师 年检合格专用章

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

2015年 注册会计师 年检合格专用章

2015年 3月 13日
/y /m /d

5

此件仅供业务报告使用，复印无效

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

瑞华会计师事务所
注册会计师 转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
19 年 12 月 10 日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师 转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
19 年 12 月 10 日
/y /m /d

10

姓名 江磊
Sex 男
出生日期 1988-09-26
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通
Working unit (合伙)山东分所
身份证号码 370687198809262339
Identity card No.



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.

证书编号: 110101301176
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 09 月 24 日
Date of Issuance

4

5