

郑州天迈科技股份有限公司
非经常性损益专项审核报告

勤信专字【2024】第 0005 号

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 北京
二〇二四年一月

目 录

内 容	页 次
一、专项审核报告	1-2
二、非经常性损益明细表及附注	3-4

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：（010）68360123

传真：（010）68360123-3000

邮编：100044

郑州天迈科技股份有限公司 非经常性损益专项审核报告

勤信专字【2024】第 0005 号

郑州天迈科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的郑州天迈科技股份有限公司（以下简称“天迈科技”）管理层编制的 2023 年 1-9 月、2022 年度、2021 年度、2020 年度的非经常性损益明细表及其附注（以下简称非经常性损益明细表）。

一、管理层的责任

天迈科技管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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（2023 年修订）》的规定编制非经常性损益明细表及其附注，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施专项审核工作的基础上对天迈科技编制的非经常性损益明细表及其附注发表审核意见。

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。

审核工作涉及实施审核程序，以获取有关非经常性损益明细表的审核证据。选择的审核程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的非经常性损益表及其附注重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与非经常性损益明细表的编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审核程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审核工作还包括评

价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价非经常性损益明细表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、审核意见

我们认为，天迈科技编制的《郑州天迈科技股份有限公司非经常性损益明细表》及其附注已经按照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（2023年修订）》的规定编制，在所有重大方面公允反映了郑州天迈科技股份有限公司2023年1-9月、2022年度、2021年度、2020年度的非经常性损益情况。

四、其他说明

本报告仅供天迈科技申请向特定对象发行股票之目的使用，不得用于其他目的。我们同意将本报告作为天迈科技向特定对象发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王猛

二〇二四年一月五日

中国注册会计师：丁娜

非经常性损益明细表

编制单位：郑州天迈科技股份有限公司

单位：人民币元

明细项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
（一）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：	-342,841.23	-7,759.89	2,135.72	485,608.84
（二）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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外：	5,906,150.00	13,821,868.38	13,091,665.67	19,245,088.52
（三）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益：	-	-	-	-
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费：	-	-	-	-
（五）委托他人投资或管理资产的损益：	92,500.00	231,666.67	1,463,097.21	2,060,371.37
（六）对外委托贷款取得的损益：	-	-	-	-
（七）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产减值准备：	-	-	-	-
（八）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回：	-	520,400.00	118,122.80	-
（九）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投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益：	-	-	-	-
（十）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：	-	-	-	-
（十一）非货币性资产交换损益：	-	-	-	-
（十二）债务重组损益：	-	-	-	-
（十三）企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等：	-	-	-	-
（十四）因税收、会计等法律、法规的要求对当期损益产生的一次性影响：	-	-	-	-
（十五）因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用：	-	-	-	-
（十六）对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益：	-	-	-	-
（十七）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：	-	-	-	-
（十八）交易价格显失公允的交易产生的收益：	-	-	-	-
（十九）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益：	-	-	-	-
（二十）受托经营取得的托管费收入：	-	-	-	-
（二十一）除上述各项之外的其他营业外收入和支出：	-20,274.18	-35,711.64	-69,387.18	28,618.66
（二十二）其他符合非经常性损益定义的损益项目：	-	-	-	-
（二十三）所得税的影响数：	826,285.87	2,148,875.48	2,067,992.38	3,380,200.89
（二十四）少数股东损益的影响数：	0.06	-2,856.43	-	-
合计	4,809,248.66	12,384,444.47	12,537,641.84	18,439,486.50

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

郑州天迈科技股份有限公司

最近三年及一期非经常性损益明细表附注

一、重大非经常性损益项目说明

计入当期损益的重要政府补助

单位：人民币元

政府补助种类	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度	与资产相关/ 收益相关
2020年省先进制造业发展专项资金	-	-	-	5,000,000.00	与收益相关
郑州高新区2019年度资本市场企业政策兑现资金	-	-	-	5,000,000.00	与收益相关
工业企业结构调整专项资金	-	-	-	3,060,000.00	与收益相关
科技型企业研发费用后补助专项资金	-	-	3,073,000.00	3,000,000.00	与收益相关
郑州高新区2019年度第一批科技创新优秀企业政策兑现	-	-	-	1,440,000.00	与收益相关
2019年郑州市建设中国制造强市奖补专项资金	-	-	-	600,000.00	与收益相关
郑州市制造业高质量发展专项资金	150,000.00	-	4,412,400.00	-	与收益相关
河南省企业研发费用补助专项资金	-	991,200.00	2,400,000.00	-	与收益相关
郑州市上市挂牌融资企业奖补资金	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-	与收益相关
郑州市职业技能提升行动“以工代训”补贴	-	-	357,200.00	288,000.00	与收益相关
郑州市大数据产业专项资金	-	6,882,690.00	-	-	与收益相关
郑州市重大科技创新专项资金	-	2,800,000.00	-	-	与收益相关
省级制造业高质量发展专项资金	5,000,000.00	-	-	-	与收益相关
郑州高新区创新创业团队项目立项和政策兑现补贴	350,000.00	-	-	-	与收益相关

(二) 其他说明

无

郑州天迈科技股份有限公司

二〇二四年一月五日