

华维设计集团股份有限公司
非经常性损益明细表审核报告
天职业字[2020]33483-2号



目 录

非经常性损益明细表审核报告	1
非经常性损益明细表	3

非经常性损益明细表审核报告

天职业字[2020] 33483-2 号

华维设计集团股份有限公司全体股东：

我们审核了华维设计集团股份有限公司（以下简称“华维设计公司”）管理层编制的 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度的非经常性损益明细表。

一、管理层的责任

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[2008]》的规定编制 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度非经常性损益明细表是华维设计公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定执行审核业务，并提出审核意见。在审核过程中，我们结合华维设计公司的实际情况，实施了必要的审核程序。

三、审核意见

我们认为，华维设计公司管理层编制的 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度非经常性损益明细表符合中国证券监督管理委员会发布的《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。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供华维设计公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本审核报告作为华维设计公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的必备文件，随其他申报材料一起上报。

非经常性损益明细表审核报告（续）

天职业字[2020] 33483-2 号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



非经常性损益明细表

编制单位：华维设计集团股份有限公司

金额单位：人民币元

非经常性损益明细	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
(一)非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)			1,174,417.46	-13,936.85
(二)越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免				
(三)计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	370,655.74	1,889,105.16	1,672,001.58	1,300,000.00
(四)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
(五)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的被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
(六)非货币性资产交换损益				
(七)委托他人投资或管理资产的损益	269,091.53	452,309.04	657,666.47	291,393.30
(八)因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
(九)债务重组损益				
(十)企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
(十一)交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
(十二)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				
(十三)与公司主营业务无关的或有事项产生的损益				
(十四)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				
(十五)单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
(十六)对外委托贷款取得的损益				

非经常性损益明细	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
(十七)采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地 地产公允价值变动产生的损益				
(十八)根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损 益进行一次性调整对当期损益的影响				
(十九)受托经营取得的托管费收入：				
(二十)除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76,744.00		1,683.49	10,669.38
(二十一)其他符合非经常性损益定义的损益项目	137,523.86	140,318.62	24,483.22	
非经常性损益合计	<u>854,015.13</u>	<u>2,481,732.82</u>	<u>3,530,252.22</u>	<u>1,588,125.83</u>
减：所得税影响金额	126,531.37	362,026.27	515,595.29	231,438.15
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>727,483.76</u>	<u>2,119,706.55</u>	<u>3,014,656.93</u>	<u>1,356,687.68</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	727,483.76	2,119,706.55	3,014,656.93	1,356,687.68
归属于少数股东的非经常性损益				

法定代表人：

侯宜强



主管会计工作负责人：

侯昌星



会计机构负责人：

况建魁



华维设计集团股份有限公司

二〇二〇年八月十九日



营业执照

(副本) (15-1)



扫描二维码
即可验证真伪
如有疑问
请拨打12315

统一社会信用代码
91110108592342568

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



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
经营范围 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;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;开发、技术咨询、软件服务;应用软件开发;计算机系统服务;数据处理(数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外);企业管理咨询;销售计算机、软件及辅助设备。(下期出资时间为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。

国家市场监督管理总局监制

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。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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)

名称: 邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

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

特殊普通合伙

11010150

组织形式:

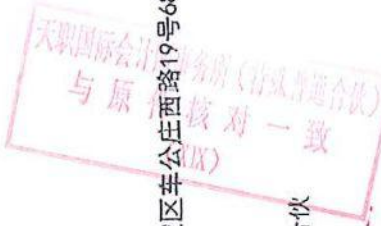
执业证书编号:

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 张经纬
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1968-05-23
 Date of birth
 工作单位 湖南大学有限责任会计师事务所株洲大店分所
 Working unit
 身份证号码 320311680523127
 Identity card No.

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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPA

转出注册会计师
 Name of the transferee (CPA)

年 月 日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPA

转入注册会计师
 Name of the transferee in Institute of CPAs

年 月 日

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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPA

转出注册会计师
 Name of the transferee and Institute of CPAs

年 月 日
 2014年 8月 1日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPA

转入注册会计师
 Name of the transferee in Institute of CPAs

年 月 日
 2014年 12月 10日

天职国际会计师事务所(特约普通合伙人)
 株洲分所
 转出

天职国际会计师事务所(特约普通合伙人)
 株洲分所
 转入

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



天职国际会计师事务所(特约普通合伙人)
 与原件核对一致
 (XX)

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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


证书编号: 430300010004
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995年 11月 01日
 Date of Issuance

2013年 3月 19日
 2012年 11月 28日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓 名 谢永昌

性 别 男

出生日期 1975-12-03

工作单位 北京起兴会计师事务所有限公司

身份证号码 96010219751203053X

CPA年度检验合格
Annual Renewal Registration
合格

2012

110304410011 北京注册会计师协会

证书编号: 110304410011
北京注册会计师协会
Adhered to by: 北京注册会计师协会
Date of issuance: 2012年11月11日

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

变更日期: 2012年12月15日

原单位: 北京起兴会计师事务所有限公司

现单位: 北京起兴会计师事务所有限公司

注册会计师: 谢永昌

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013年11月11日

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

变更日期: 2012年12月15日

原单位: 北京起兴会计师事务所有限公司

现单位: 北京起兴会计师事务所有限公司

注册会计师: 谢永昌

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013年11月11日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2013

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013年11月11日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2014

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2014年11月11日



姓名: 罗薇
 Sex: 女
 出生日期: 1990-01-18
 所属会计师事务所: 天职国际会计师事务所(江西分所)
 执业类别: 注册会计师
 身份证号: 360103199001180070
 Registration 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.

110101560194

证书编号:
 No. of Certificate
 批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs
 江西注册会计师协会
 发证日期:
 Date of Issuance
 2019 年 3 月 15 日



天职国际会计师事务所
 与原件核对
 (XX)