

关于河南新野纺织股份有限公司 2023 年度
营业收入扣除情况表的
专项审核报告

守正创新核字 202400026 号

河南守正创新会计师事务所（普通合伙）



二〇二四年四月二十九日





河南守正创新会计师事务所（普通合伙）

地址：河南自贸试验区郑州片区（郑东）东风南路与金水东路交叉口

绿地新都会 9 号楼 9 层 906

电话：0371-65335617 65335627

关于河南新野纺织股份有限公司 2023 年度营业收入 扣除情况的专项审核报告

守正创新核字 202400026 号

河南新野纺织股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了河南新野纺织股份有限公司（以下简称“新野纺织”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2023 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表、合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注（以下简称“2023 年度财务报表”），并于 2024 年 4 月 29 日出具了守正创新审字 202400071 号无法表示意见的审计报告。在对上述财务报表执行审计的基础上，我们审核了后附的公司编制的《河南新野纺织股份有限公司 2023 年度营业收入扣除情况表》（以下简称“营业收入扣除情况表”）。

一、管理层和治理层的责任

新野纺织管理层的责任是根据深圳证券交易所(以下简称“监管机构”)发布的《深圳证券交易所股票上市规则》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制营业收入扣除情况表，确保其真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

治理层负责监督新野纺织营业收入扣除情况表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对新野纺织编制的营业收入扣除情况表发表专项审核意见。我们根据中国注册会计师审计准则的规定执行了专项审核工作，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，计划和实施专项审核工作以对营业收入扣除情况表是否不存在重大错报获取合理保证。



三、专项审核意见

在对财务报表执行审计的基础上,我们对营业收入扣除情况表实施了包括审核、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。如守正创新审字 202400071 号审计报告中“形成无法表示意见的基础”部分所述,我们不对后附的由新野纺织编制的 2023 年度营业收入扣除情况表发表意见。

四、报告使用限制

为了更好地理解新野纺织营业收入及其扣除情况,营业收入扣除情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。我们提醒本专项审核报告的使用者关注,本报告仅供新野纺织 2023 年度报告披露之目的使用,未经本所书面同意,不得用作任何其他目的。



[本页无正文，为关于河南新野纺织股份有限公司 2023 年度营业收入扣除情况表的专项审核报告（守正创新核字 202400026 号）签字盖章页]

河南守正创新会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二四年四月二十九日





河南新野纺织股份有限公司2023年度营业收入扣除情况表

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

金额单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	2,418,635,352.56		2,182,637,955.63	
营业收入扣除项目合计金额	1,118,047,105.07		30,220,809.13	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	46.23%		1.38%	
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。如装卸服务费、出租固定资产、无形资产、包装物、销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	55,841,673.15	装卸服务费、销售废料、出租厂房土地及水电收入等	30,220,809.13	装卸服务费、销售废料、出租厂房土地及水电收入等
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
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。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	55,841,673.15		30,220,809.13	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著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。	1,062,205,431.92			
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计	1,062,205,431.92			
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	1,300,588,247.49		2,152,417,146.50	

公司负责人：

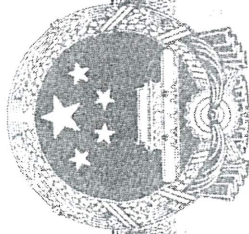


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码
91410100MA485H2P23

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 河南守正创新会计师事务所（普通合伙）

出资额 壹佰陆拾万圆整

类型 普通合伙企业

成立日期 2020年04月03日

执行事务合伙人 李强龙

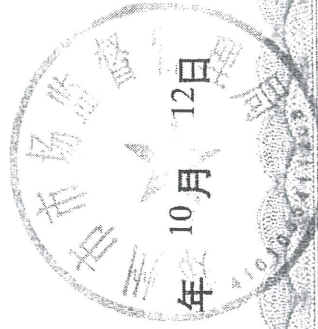
主要经营场所

河南自贸试验区郑州片区（郑东）
东风南路与金水东路交叉口绿地
新都会9号楼9层906

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；代理记账；会计咨询；税务咨询；管理咨询。



登记机关



2023年10月12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

证书序号: 0014825

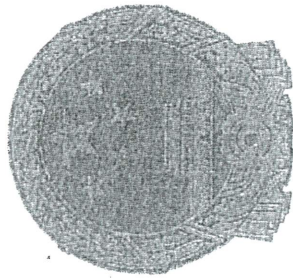
说明

- 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: 河南省财政厅

二〇二〇年十月三日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 河南守正创新会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 李强龙

主任会计师:

经营场所:

河南自贸试验区郑州片区(郑东)东风南路与金水东路交叉口绿地新都会9号楼9层906

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 41010191

批准执业文号: 豫财会〔2020〕17号

批准执业日期: 2020年11月03日





2022年03月31日 星期四

请输入关键字

会计司

搜索

返回主站

当前位置：首页>工作通知

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息

新增2022.03.01-2022.03.31

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案首单证券服务业务类型	备案公告日期
1	深圳宣达会计师事务所（普通合伙）	91440300MA5GQNN196	47470352	挂牌公司年报审计业务	2022/3/30
2	深圳振兴会计师事务所（普通合伙）	914403007727302060	47470138	*ST公司年报审计业务	2022/3/30
3	深圳长江会计师事务所（普通合伙）	9144030077986256X2	47470150	挂牌公司年报审计业务	2022/3/30
4	中京国瑞（武汉）会计师事务所（普通合伙）	91420100MA4F41E797	42010425	挂牌公司年报审计业务	2022/3/30
5	河南守正创新会计师事务所（普通合伙）	91410100MA485H2P23	41010191	债券发行人子公司年报审计业务	2022/3/30
6	辽宁永会会计师事务所（普通合伙）	91210103MA1191N40F	21010393	挂牌公司年报审计业务	2022/3/30

注：本表信息根据会计师事务所首次备案材料生成，行政机关仅对备案材料完备性进行形式审核，会计师事务所对相关信息的真实、准确、完整负责；为会计师事务所从事证券服务业务备案，不代表对其执业能力的认可。

附件下载:

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息（新增2022.03.01-2022.03.31）.xlsx

发布日期：2022年03月30日

【大中小】 【打印本页】 【关闭窗口】

网站地图 | 联系我们



主办单位：中华人民共和国财政部

网站标识码：bm14000001 京ICP备05002860号 京公网安备11010202000006号

技术支持：财政部信息中心

中华人民共和国财政部 版权所有，如需转载，请注明来源



李强龙 110100754883

姓名 李强龙

Full name 李

Sex 男

出生日期 1987-10-20

Date of birth 1987-10-20

工作单位 亚太(集团)会计师事务所河南分所

Work unit 亚太(集团)会计师事务所河南分所

身份证号码 410221198710205234

Identity card No. 410221198710205234



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

亚太河南分所



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

2020年9月15日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

河南财信



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

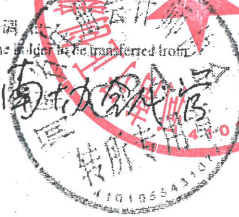
2020年9月15日

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from

河南财信



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

2020年12月2日

同意调入

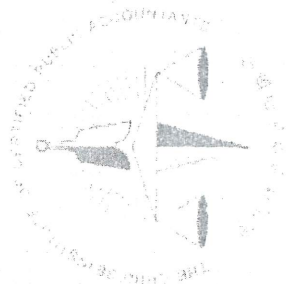
Agree the holder to be transferred to

河南财信



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

2020年12月2日



姓名: 胡方新
Full name: Hu Fangxin
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1992-06-12
Date of birth: 1992-06-12
工作单位: 河南财经政法大学
(普通会计)
Work unit: Henan University of Economics and Law (General Accounting)
身份证号: 412701199206136075
Identity card No.: 412701199206136075



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

证书编号: 4101010004
No. of Certificate: 4101010004

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

发证日期: 2023 年 02 月 10 日
Date of Issuance: 2023 年 02 月 10 日

