

启迪环境科技发展股份有限公司
关于 2021 年度审计报告中
与保留意见所涉及事项影响
已消除的审核报告

大信专审字[2023]第 2-00159 号

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

宁德时代环境科技发展股份有限公司

关于 2021 年度审计报告中与保留意见所涉及事项影响

关于 2021 年度审计报告中与保留意见所涉及事项影响

邮编 100083

Beijing, China, 100083

网址: internet: www.daxingpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编报的《关于 2021 年度审计报告中与保留意见所涉及事项影响已消除的专项说明》在所有重大方面未发现与实际情况存在重大不一致。

启迪环境科技发展股份有限公司

关于 2021 年度审计报告中与保留意见所涉及事项影响已消除的专项说明

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度财务报告进行了审计并出具了保留意见的《审计报告》（大信审字[2022]第 2-000027 号）。公司经营管理层就保留意见所涉及事项积极采取可行措施查明、解决非标准无保留意见审计报告所涉事项，消除该事项对公司的影响，现就相关情况说明如下：

一、2021 年度审计报告保留意见内容

大信会计师在 2021 年度公司审计报告中形成保留意见的基础是：

（一）

（二）

（三）

（四）

（五）

（六）

（七）

效

（一）针对 2021 年度审计报告保留意见涉及事项相关措施

2022 年内，公司对 2021 年度审计报告保留意见所涉及事项积极采取相应的措施，具体情况如下：

1. 公司成立专项工作组，负责推进相关事项的解决工作，确保相关事项得到及时、有效的处理。

管人员及业务团队为成员，核查各项目投资建议，并定期向集团管理层汇报。

集团管理层在收到项目投资建议后，将依据《集团投资决策流程》对项目的可行性进行初步评估。评估内容包括：项目背景、投资规模、预期收益、风险评估等。评估结果将作为集团管理层决策的重要依据。

集团管理层将根据评估结果，决定是否批准项目投资建议。对于批准的项目，将进入下一阶段的工作。

集团管理层将指定专人负责项目的跟踪与协调工作，确保项目按计划推进。同时，将定期向集团管理层汇报项目进展情况。

集团管理层将根据项目进展情况，及时调整投资策略。对于出现重大变化的项目，将重新进行评估。

集团管理层将根据项目进展情况，及时调整投资策略。对于出现重大变化的项目，将重新进行评估。

集团管理层将根据项目进展情况，及时调整投资策略。

集团管理层将根据项目进展情况，及时调整投资策略。

截至公司 2021 年度审计报告日，公司通过自查发现部分在建项目工程报量与实际投入存在偏差，导致公司 2015 年度至 2020 年度财务报表之营业收入及营业成本存在差异。公

司在 2021 年度审计过程中，对在建项目工程报量与实际投入情况进行了全面自查，并聘请了具有资质的第三方审计机构进行专项审计。经审计，公司 2015 年度至 2020 年度财务报表之营业收入及营业成本存在差异，差异金额为人民币 1.2 亿元。

公司管理层已对自查发现的问题进行了深刻反思，并采取了有效措施进行整改。公司承诺，今后将进一步加强内部控制，规范工程报量与实际投入的管理，确保财务报表的真实性和准确性。

公司董事会已审议通过《关于 2015 年度至 2020 年度财务报表差异的专项审计报告》，并决定对 2015 年度至 2020 年度财务报表进行追溯调整。公司将于 2022 年度审计报告中披露调整后的财务报表。

公司独立董事已对本次专项审计报告进行了审核，认为公司管理层对自查发现的问题进行了深刻反思，并采取了有效措施进行整改。公司承诺，今后将进一步加强内部控制，规范工程报量与实际投入的管理，确保财务报表的真实性和准确性。

公司监事会已对本次专项审计报告进行了审核，认为公司管理层对自查发现的问题进行了深刻反思，并采取了有效措施进行整改。公司承诺，今后将进一步加强内部控制，规范工程报量与实际投入的管理，确保财务报表的真实性和准确性。

公司全体董事、监事、高级管理人员已对本次专项审计报告进行了审核，认为公司管理层对自查发现的问题进行了深刻反思，并采取了有效措施进行整改。公司承诺，今后将进一步加强内部控制，规范工程报量与实际投入的管理，确保财务报表的真实性和准确性。

公司认为通过 2022 年度项目现场实际查验，与项目人员的访谈，与分包商的对账及谈判，与政府、工程甲方的沟通和洽商，对工程项目结算和后续处理情况的研判等有关措施的执行，2021 年度财务核查调整处理符合会计准则相关规定，审计报告保留意见中关于核查调整的影响已经消除。

公司承诺，今后将进一步加强内部控制，规范工程报量与实际投入的管理，确保财务报表的真实性和准确性。公司全体董事、监事、高级管理人员已对本次专项审计报告进行了审核，认为公司管理层对自查发现的问题进行了深刻反思，并采取了有效措施进行整改。

三、董事会对公司 2021 年度审计报告保留意见所涉事项消除影响的说明

公司董事会已审议通过《关于 2015 年度至 2020 年度财务报表差异的专项审计报告》，并决定对 2015 年度至 2020 年度财务报表进行追溯调整。公司将于 2022 年度审计报告中披露调整后的财务报表。

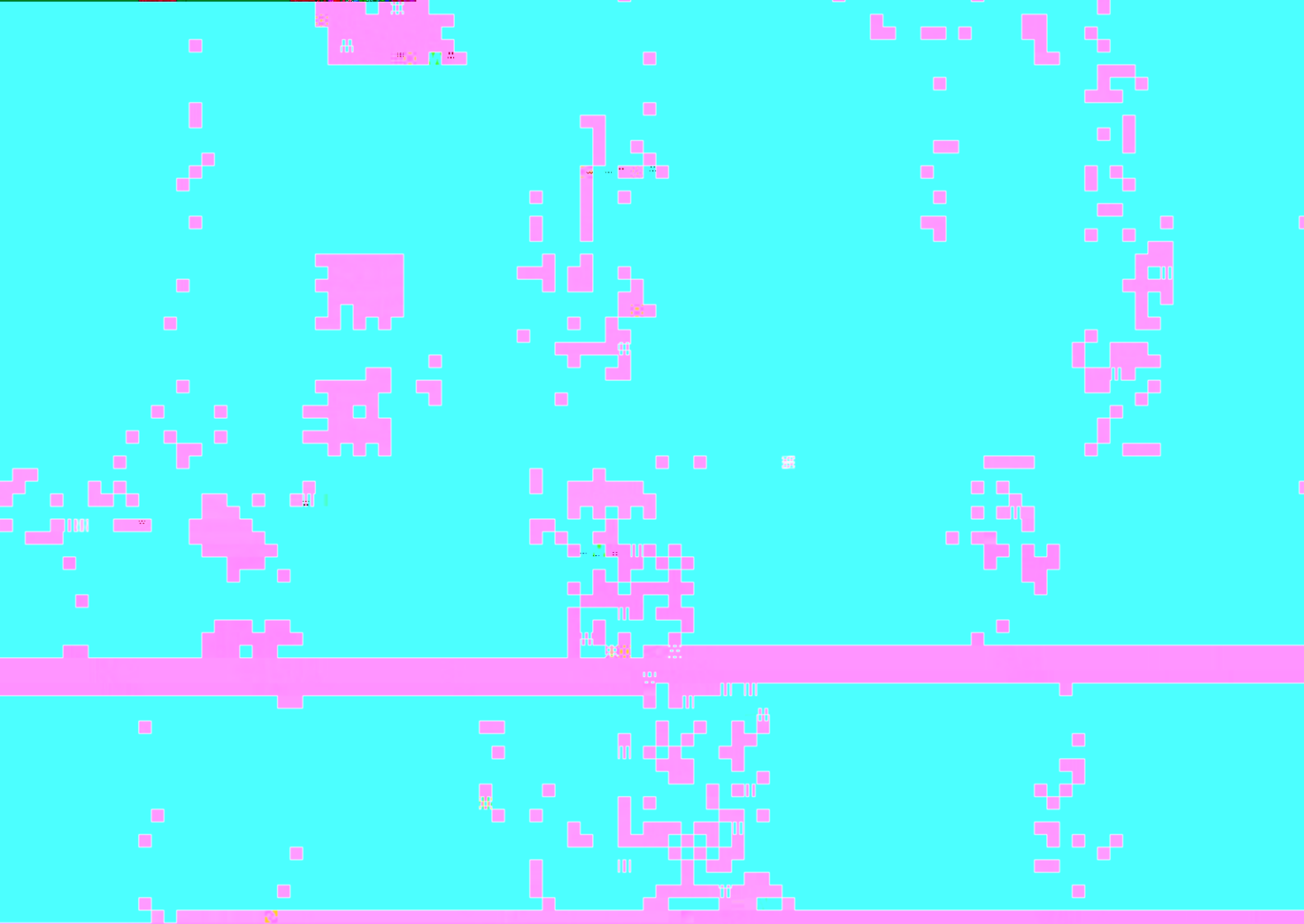
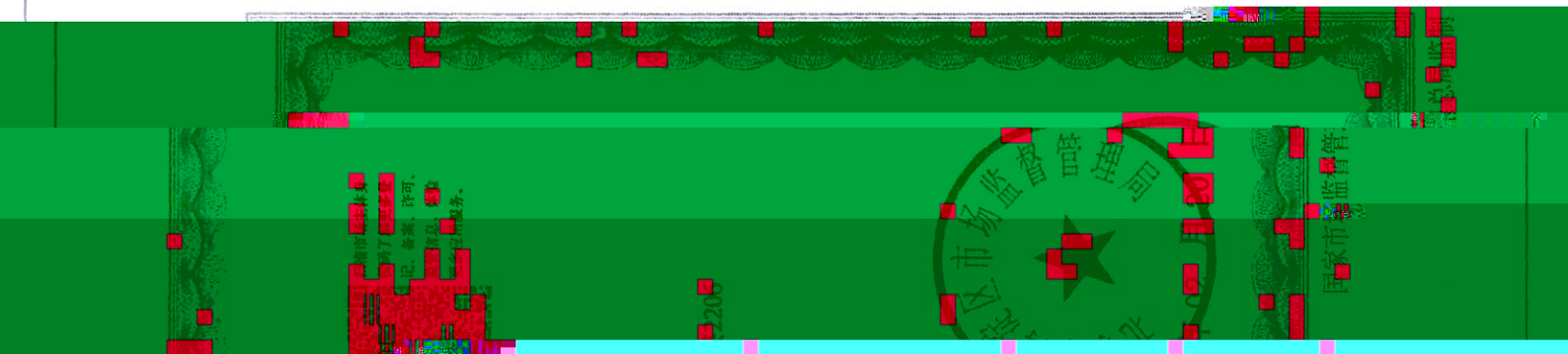
公司独立董事已对本次专项审计报告进行了审核，认为公司管理层对自查发现的问题进行了深刻反思，并采取了有效措施进行整改。公司承诺，今后将进一步加强内部控制，规范工程报量与实际投入的管理，确保财务报表的真实性和准确性。

公司监事会已对本次专项审计报告进行了审核，认为公司管理层对自查发现的问题进行了深刻反思，并采取了有效措施进行整改。公司承诺，今后将进一步加强内部控制，规范工程报量与实际投入的管理，确保财务报表的真实性和准确性。

公司全体董事、监事、高级管理人员已对本次专项审计报告进行了审核，认为公司管理层对自查发现的问题进行了深刻反思，并采取了有效措施进行整改。公司承诺，今后将进一步加强内部控制，规范工程报量与实际投入的管理，确保财务报表的真实性和准确性。

公司认为通过 2022 年度项目现场实际查验，与项目人员的访谈，与分包商的对账及谈判，与政府、工程甲方的沟通和洽商，对工程项目结算和后续处理情况的研判等有关措施的执行，2021 年度财务核查调整处理符合会计准则相关规定，审计报告保留意见中关于核查调整的影响已经消除。

公司承诺，今后将进一步加强内部控制，规范工程报量与实际投入的管理，确保财务报表的真实性和准确性。公司全体董事、监事、高级管理人员已对本次专项审计报告进行了审核，认为公司管理层对自查发现的问题进行了深刻反思，并采取了有效措施进行整改。



证书序号: 0017384

证书序号

说明

正明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册

1、《会计师事务所执业证书》是会计师事务所依法审批,准予执行注册

凭证

事项发生变动的,

2、《会计师事务所执业证书》记载

应当向财政部门申请换发。

伪造、涂改、出

3、《会计师事务所执业证书》不得

租、出借、转让。

主销的,应当向财

业证书》。

4、会计师事务所终止或执业许可

政部门交回《会计师事务所执

会计师事务所

执业证书

名称: 大信会计师

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区

区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000141

批准执业文号: 京财会许可

批准执业日期: 2011年09月

[2011]0073号

29日

北京市财政局

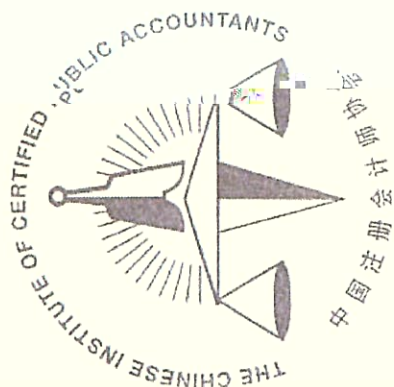
发证机关: 北京市

十月十四日

二〇二二年

中华人民共和国

制



姓名 Full name 索 国
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1968 年 1 月 15 日
工作单位 Working unit 湖北大信
身份证号码 Identity card No. 210102681

有限责任会计师事务所
湖北分公司

015585



年度检验登记

Annual Periodical Registration

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



证书编号：
No. of Certificate

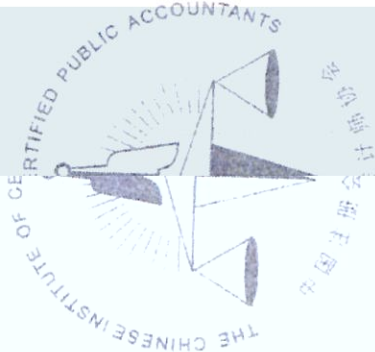
420000024390

批准注册协会：湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999 年 10 月 10 日

20

85



王

女

1975-10-20

大信会计师事务所有限公司

注册会计师事务所湖北分所
12012219751020514x

Full name
Sex
Date of birth
Working unit
Working unit No
Identify 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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

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

事务所
CPAs

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

2014年 1 月 9 日
2014/01/09

同意调入
Agree the holder to be transferred to

年度检验登记
Annual Renewal Registration

事务所
CPAs

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

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

2014年 1 月 9 日
2014/01/09

11



证书编号
No. of Certificate

420003204602

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会

发证日期
Date of Issuance

2008年 6 月 6 日
2008/06/06

