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

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

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

启迪环境科技发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的启迪环境科技发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的《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》。

一、董事会的责任

贵公司董事会按照《深圳证券交易所股票上市规则》编制和对外披露《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》，保证其内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们认为，贵公司编制的《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。

四、其他说明事项

贵公司2021年度财务报表业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）

（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

大信会计师事务

中国·北京　　中国注册会计师：

二〇二三年四月二十五日

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3-00285号）。公司董事会就保留意见所涉及事项积极采取行措施查明、解决导致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

大信所在2021年度公司审计报告中“形成保留意见的基础”：

1、中国证监会立案调查结果

2022年2月28日，由中国证券监督管理委员会因公司涉嫌存在信息披露违法违规向公司发出《立案告知书》（编号：证监立案字0052022001号），截止财务报告出具日，立案调查尚未结束，审计机构表示无法判断调查结果对贵公司财务报表可能产生的影响。

2、财务核查调整

公司在进行内部财务核查时，发现部分在建项目工程报量与实际投入存在偏差，通过自查对其进行了前期会计差错更正处理，累计调减2015年度至2020年度营业收入15.19亿元，调减2015年度至2020年度[illegible]11.03亿元。由于上述相关会计处理主要根据公司部分项目管理人员陈述及提供的相关资料，审计机构表示无法获取充分适当的审计证据以确定[illegible]

二、针对2021年度审计报告保留意见涉及事项相关措施

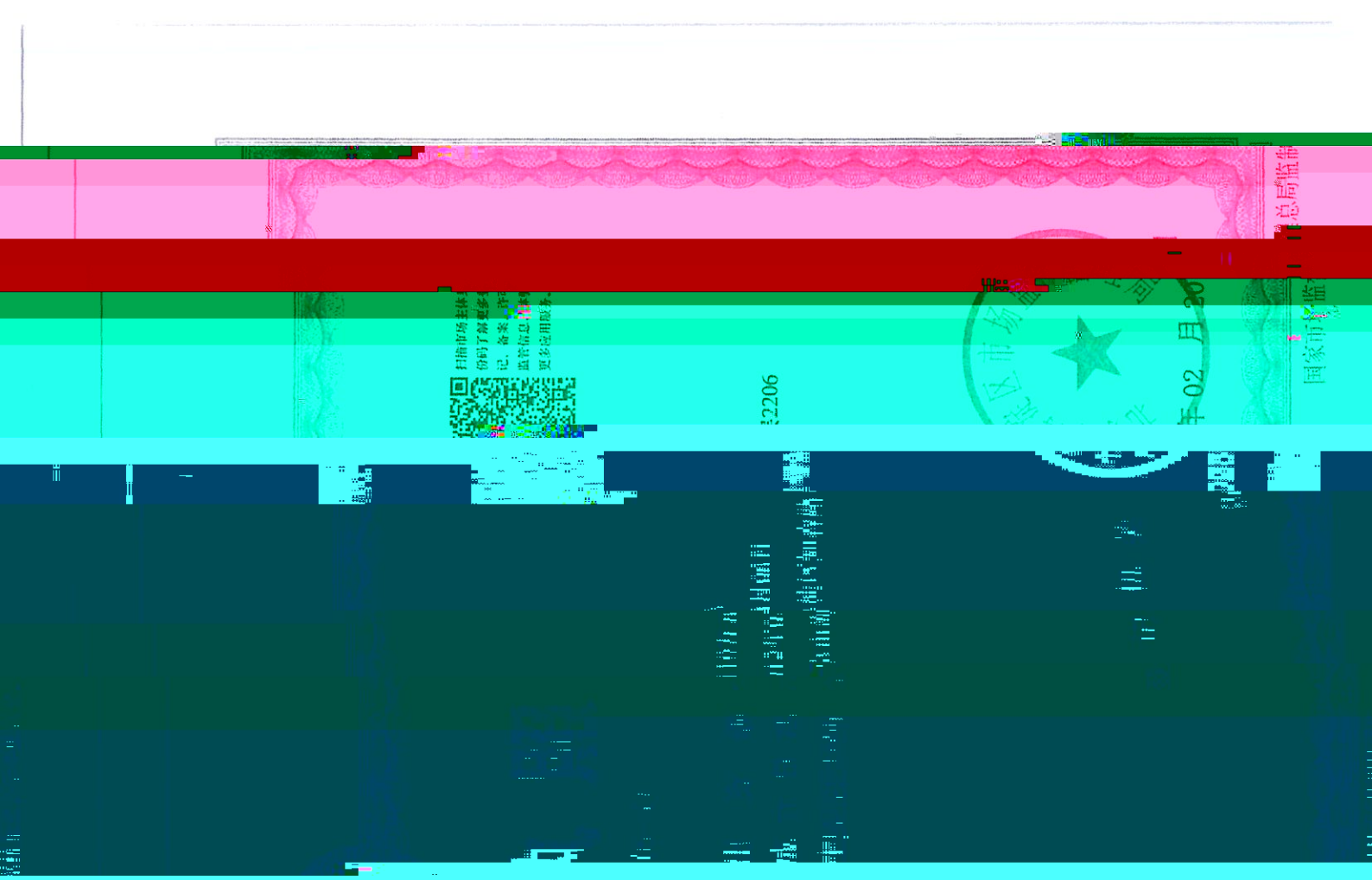
2022年内，公司对2021年度审计报告保留意见所涉事项积极开展了相应的[illegible]

管人员及业务团队为成员，核查各项目投资建设

9.5.2 条、第 9.5.3 条的情形，公司不涉及申请实施退市风险警示的情形。

2、财务核查调整

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核算存在差错。公



会计师事务所执业证书

名　　称：

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

组织形式：

执业证书编号：

批准执业文号：

批准执业日期：

证书序号：0017384

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：北京市财政局

二〇二一年十一月二日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 梁[illegible]

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1968 年 1 月

工作单位 Working unit 湖北大信[illegible]会计师事务所

身份证号码 Identity card No. 210102681015

有限责任会计师事务所
湖北分所

015585

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：
No. of Certificate

420000024390

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

发证日期：1996 年 10 月 10 日
Date of Issuance y m d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

王婷

女

1976-10-20

大信会计师事务有限公司

[illegible]会计师事务有限公司湖北分所

420122197610[illegible]14x

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

2021 年 1 月 6 日