

证券代码：000826

证券简称：启迪环境

公告编号：2022-058

启迪环境科技发展股份有限公司

关于前期会计差错更正及追溯调整的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，
公告不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、本次会计差错更概述及原因

2022年1月18日，启迪环境科技发展股份有限公司（以下简称“公司”）收到中国证券监督管理委员会湖北监管局下发的《关于对启迪环境科技发展股份有限公司采取责令改正监管措施的决定》（[2022]1号）（以下简称《决定书》，详见公司于2022年1月19日披露的《关于收到湖北证监局责令改正监管措施决定书的公告》，公告编号：2022-005）。

收到决定书后，公司对公司项目实际情况、公司资产状况和内部管理涉及部分业务相关事项进行内部财务核查，发现公司的工程报量与实际投入存在偏差，公司根据一贯执行政策及方法进行调整。公司存在的以上相关问题，导致本公司2015年度至2021年三季度财务报表之营业收入、营业成本、在建工程和应付账款等相关科目会计核算存在会计差错。根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》的相关规定，经公司第十届董事会第十四次会议、第十届监事会第十二次会议审议通过《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，决定对公司2015-2020年度及2021年第一至第三季度财务报表进行会计差错更正及追溯调整。

公司独立董事对本次前期差错更正发表了独立意见。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次前期差错更正事项出具了《前期会计差错更正情况审核报告》（大信专审字[2022]第2-00236号）。

二、前期会计差错更正的财务影响

（一）2021年第一季度财务报表相关影响

1、对2021年3月31日合并资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
应收账款	5,617,914,606.65	5,674,564,606.65	56,650,000.00
其他应收款	298,515,164.80	272,251,438.89	-26,263,725.91
其他流动资产	1,339,065,179.19	1,376,640,901.99	37,575,722.80
流动资产合计	11,144,501,057.34	11,212,463,054.23	67,961,996.89
在建工程	12,672,855,477.54	11,249,280,445.86	-1,423,575,031.68
非流动资产合计	31,085,244,195.31	29,661,669,163.63	-1,423,575,031.68
资产合计	42,229,745,252.65	40,874,132,217.86	-1,355,613,034.79
应付账款	3,740,850,229.15	2,815,125,453.23	-925,724,775.92
流动负债合计	15,050,217,026.17	14,124,492,250.25	-925,724,775.92
负债合计	25,900,868,334.76	24,975,143,558.84	-925,724,775.92
未分配利润	3,191,468,615.59	2,761,580,356.72	-429,888,258.87
归属于母公司股东权益合计	13,464,236,224.23	13,034,347,965.36	-429,888,258.87
所有者权益（或股东权益）合计	16,328,876,917.89	15,898,988,659.02	-429,888,258.87
负债和所有者权益（或股东权益）合计	42,229,745,252.65	40,874,132,217.86	-1,355,613,034.79

2、对 2021 年 3 月 31 日母公司资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
应收账款	4,128,778,612.25	2,948,394,482.46	-1,180,384,129.79
其他应收款	8,152,637,738.86	7,891,568,405.08	-261,069,333.78
其他流动资产	76,965,628.39	183,747,910.48	106,782,282.09
流动资产合计	14,279,259,261.36	12,944,588,079.88	-1,334,671,181.48
资产总计	28,295,152,739.99	26,960,481,558.51	-1,334,671,181.48
应付账款	2,184,863,458.99	1,259,138,683.07	-925,724,775.92
其他应付款	4,724,240,281.55	4,901,878,379.60	177,638,098.05
流动负债合计	13,264,559,696.24	12,516,473,018.37	-748,086,677.87
负债合计	15,549,091,466.35	14,801,004,788.48	-748,086,677.87
未分配利润	2,403,473,069.83	1,816,888,566.22	-586,584,503.61
归属于母公司所有者（股东）权益合计	12,746,061,273.64	12,159,476,770.03	-586,584,503.61
所有者权益（或股东权益）合计	12,746,061,273.64	12,159,476,770.03	-586,584,503.61
负债和所有者权益（或股东权益）合计	28,295,152,739.99	26,960,481,558.51	-1,334,671,181.48

（二）2021 年半年报财务报表相关影响

1、对 2021 年 6 月 30 日合并资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
应收账款	5,327,368,414.05	5,384,018,414.05	56,650,000.00
其他应收款	300,748,404.01	301,742,731.59	994,327.58
流动资产合计	14,793,437,273.92	14,851,081,601.50	57,644,327.58
无形资产	15,414,974,162.09	15,358,324,162.09	-56,650,000.00
其他非流动资产	1,260,285,268.82	1,253,718,143.92	-6,567,124.90

非流动资产合计	23,685,658,713.41	23,622,441,588.51	-63,217,124.90
资产合计	38,479,095,987.33	38,473,523,190.01	-5,572,797.32
应付账款	3,968,020,185.32	3,985,586,633.03	17,566,447.71
流动负债合计	17,883,956,419.66	17,901,522,867.37	17,566,447.71
负债合计	26,022,455,403.29	26,040,021,851.00	17,566,447.71
未分配利润	-583,603,240.61	-606,742,485.64	-23,139,245.03
归属于母公司股东权益合计	9,682,518,012.03	9,659,378,767.00	-23,139,245.03
所有者权益（或股东权益）合计	12,456,640,584.04	12,433,501,339.01	-23,139,245.03
负债和所有者权益（或股东权益）合计	38,479,095,987.33	38,473,523,190.01	-5,572,797.32

2、对 2021 年 6 月 30 日母公司资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
应收账款	4,402,214,340.83	3,228,085,438.97	-1,174,128,901.86
其他应收款	6,848,928,357.33	6,608,598,447.75	-240,329,909.58
流动资产合计	14,727,608,311.98	13,313,149,500.54	-1,414,458,811.44
资产总计	26,925,655,855.30	25,511,197,043.86	-1,414,458,811.44
应付账款	2,467,012,204.64	2,484,578,652.35	17,566,447.71
其他应付款	4,031,023,130.44	4,208,397,827.13	177,374,696.69
流动负债合计	12,244,067,139.54	12,439,008,283.94	194,941,144.40
负债合计	13,588,133,100.34	13,783,074,244.74	194,941,144.40
未分配利润	2,131,588,551.15	522,188,595.31	-1,609,399,955.84
归属于母公司所有者（股东）权益合计	13,337,522,754.96	11,728,122,799.12	-1,609,399,955.84
所有者权益（或股东权益）合计	13,337,522,754.96	11,728,122,799.12	-1,609,399,955.84
负债和所有者权益（或股东权益）合计	26,925,655,855.30	25,511,197,043.86	-1,414,458,811.44

3、对 2021 年第二季度合并利润表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业总成本	4,330,120,317.38	5,251,579,843.48	921,459,526.10
其中：营业成本	3,293,531,411.69	4,214,990,937.79	921,459,526.10
信用减值损失	-247,068,122.76	-279,217,489.60	-32,149,366.84
资产减值损失	-3,195,647,596.18	-1,835,289,689.40	1,360,357,906.78
二、营业利润	-3,912,389,642.15	-3,505,640,628.31	406,749,013.84
三、利润总额	-3,942,660,536.89	-3,535,911,523.05	406,749,013.84
四、净利润	-3,955,570,875.11	-3,548,821,861.27	406,749,013.84
归属于母公司所有者的净利润	-3,897,523,475.47	-3,490,774,461.63	406,749,013.84
少数股东损益	-58,047,399.64	-58,047,399.64	
五、综合收益总额			
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	-3,898,633,424.54	-3,491,884,410.70	406,749,013.84
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-58,047,399.64	-58,047,399.64	
六、每股收益			

(一) 基本每股收益	-2.72	-2.44	0.28
(二) 稀释每股收益	-2.72	-2.44	0.28

4、对 2021 年第二季度母公司利润表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业总成本	715,755,111.88	1,706,421,197.27	990,666,085.39
其中：营业成本	459,719,919.10	1,450,386,004.49	990,666,085.39
信用减值损失	-26,214,751.94	-58,364,118.78	-32,149,366.84
二、营业利润	-158,900,143.28	-1,181,715,595.51	-1,022,815,452.23
三、利润总额	-158,901,341.18	-1,181,716,793.41	-1,022,815,452.23
四、净利润	-146,297,369.74	-1,169,112,821.97	-1,022,815,452.23
五、综合收益总额	-146,297,369.74	-1,169,112,821.97	-1,022,815,452.23

(三) 2021 年第三季度财务报表相关影响

1、对 2021 年 9 月 30 日合并资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
应收账款	5,708,717,789.93	5,765,367,789.93	56,650,000.00
其他应收款	835,898,435.08	836,892,762.66	994,327.58
流动资产合计	11,799,146,070.64	11,856,790,398.22	57,644,327.58
无形资产	15,386,869,359.07	15,330,219,359.07	-56,650,000.00
其他非流动资产	1,257,466,152.05	1,250,899,027.15	-6,567,124.90
非流动资产合计	23,693,898,107.19	23,630,680,982.29	-63,217,124.90
资产合计	35,493,044,177.83	35,487,471,380.51	-5,572,797.32
应付账款	3,586,207,643.82	3,603,774,091.53	17,566,447.71
流动负债合计	14,860,556,450.46	14,878,122,898.17	17,566,447.71
负债合计	23,374,751,532.77	23,392,317,980.48	17,566,447.71
未分配利润	-852,662,270.25	-875,801,515.28	-23,139,245.03
归属于母公司股东权益合计	9,413,618,994.14	9,390,479,749.11	-23,139,245.03
所有者权益（或股东权益）合计	12,118,292,645.06	12,095,153,400.03	-23,139,245.03
负债和所有者权益（或股东权益）合计	35,493,044,177.83	35,487,471,380.51	-5,572,797.32

2、对 2021 年 9 月 30 日母公司资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
应收账款	4,311,935,329.41	3,137,806,427.55	-1,174,128,901.86
其他应收款	7,472,109,227.41	7,231,642,013.10	-240,467,214.31
流动资产合计	13,262,548,961.05	11,847,952,844.88	-1,414,596,116.17
资产总计	25,445,456,702.34	24,030,860,586.17	-1,414,596,116.17
应付账款	2,487,454,131.98	2,505,020,579.69	17,566,447.71
其他应付款	4,311,207,846.97	4,488,445,238.93	177,237,391.96
流动负债合计	11,786,210,612.77	11,981,014,452.44	194,803,839.67

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
负债合计	13,175,036,344.00	13,369,840,183.67	194,803,839.67
未分配利润	1,927,832,154.53	318,432,198.69	-1,609,399,955.84
归属于母公司所有者（股东）权益合计	12,270,420,358.34	10,661,020,402.50	-1,609,399,955.84
所有者权益（或股东权益）合计	12,270,420,358.34	10,661,020,402.50	-1,609,399,955.84
负债和所有者权益（或股东权益）合计	25,445,456,702.34	24,030,860,586.17	-1,414,596,116.17

3、对 2021 年第三季度合并利润表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业总成本	6,566,575,914.51	7,488,035,440.61	921,459,526.10
其中：营业成本	5,087,448,656.23	6,008,908,182.33	921,459,526.10
信用减值损失	-281,720,476.22	-313,869,843.06	-32,149,366.84
资产减值损失	-3,109,065,172.90	-1,748,707,266.12	1,360,357,906.78
二、营业利润	-4,111,367,679.02	-3,704,618,665.18	406,749,013.84
三、利润总额	-4,154,660,045.88	-3,747,911,032.04	406,749,013.84
四、净利润	-4,218,361,200.13	-3,811,612,186.29	406,749,013.84
归属于母公司所有者的净利润	-4,166,582,505.11	-3,759,833,491.27	406,749,013.84
少数股东损益	-51,778,695.02	-51,778,695.02	
五、综合收益总额			
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	-4,219,311,137.45	-3,812,562,123.61	406,749,013.84
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-51,778,695.02	-51,778,695.02	
六、每股收益			
（一）基本每股收益	-2.96	-2.63	0.33
（二）稀释每股收益	-2.96	-2.63	0.33

4、对 2021 年第三季度母公司利润表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业总成本	938,634,701.82	1,929,300,787.21	990,666,085.39
其中：营业成本	603,089,145.09	1,593,755,230.48	990,666,085.39
信用减值损失	-23,462,235.34	-55,611,602.18	-32,149,366.84
二、营业利润	-359,731,858.90	-1,382,547,311.13	-1,022,815,452.23
三、利润总额	-359,736,034.45	-1,382,551,486.68	-1,022,815,452.23
四、净利润	-350,053,766.36	-1,372,869,218.59	-1,022,815,452.23
五、综合收益总额	-350,053,766.36	-1,372,869,218.59	-1,022,815,452.23

（四）2020 年度财务报表相关影响

1、对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
其他应收款	315,469,091.75	289,205,365.84	-26,263,725.91
其他流动资产	1,340,097,441.10	1,377,673,163.90	37,575,722.80

流动资产合计	11,075,994,599.66	11,087,306,596.55	11,311,996.89
在建工程	12,725,730,958.31	11,358,805,926.63	-1,366,925,031.68
非流动资产合计	31,296,803,703.41	29,929,878,671.73	-1,366,925,031.68
资产合计	42,372,798,303.07	41,017,185,268.28	-1,355,613,034.79
应付账款	4,050,990,469.13	3,125,265,693.21	-925,724,775.92
流动负债合计	16,166,451,489.11	15,240,726,713.19	-925,724,775.92
负债合计	26,907,911,423.47	25,982,186,647.55	-925,724,775.92
未分配利润	3,370,920,234.86	2,941,031,975.99	-429,888,258.87
归属于母公司股东权益合计	13,417,305,163.49	12,987,416,904.62	-429,888,258.87
所有者权益（或股东权益）合计	15,464,886,879.60	15,034,998,620.73	-429,888,258.87
负债和所有者权益（或股东权益）合计	42,372,798,303.07	41,017,185,268.28	-1,355,613,034.79

2、对 2020 年 12 月 31 日母公司资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
应收账款	4,507,106,835.32	3,326,722,705.53	-1,180,384,129.79
其他应收款	7,160,359,736.41	6,899,469,804.65	-260,889,931.76
其他流动资产	45,599,156.49	152,381,438.58	106,782,282.09
流动资产合计	13,611,556,473.59	12,277,064,694.13	-1,334,491,779.46
资产总计	28,403,540,506.74	27,069,048,727.28	-1,334,491,779.46
应付账款	2,383,075,979.33	1,457,351,203.41	-925,724,775.92
其他应付款	4,220,361,905.53	4,398,179,405.60	177,817,500.07
流动负债合计	13,365,773,230.55	12,617,865,954.70	-747,907,275.85
负债合计	15,726,066,382.04	14,978,159,106.19	-747,907,275.85
未分配利润	2,334,885,920.89	1,748,301,417.28	-586,584,503.61
归属于母公司所有者（股东）权益合计	12,677,474,124.70	12,090,889,621.09	-586,584,503.61
所有者权益（或股东权益）合计	12,677,474,124.70	12,090,889,621.09	-586,584,503.61
负债和所有者权益（或股东权益）合计	28,403,540,506.74	27,069,048,727.28	-1,334,491,779.46

3、对 2020 年度合并利润表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业总收入	8,520,764,618.65	8,647,776,341.84	127,011,723.19
其中：营业收入	8,520,764,618.65	8,647,776,341.84	127,011,723.19
二、营业总成本	8,612,380,006.13	8,916,061,824.30	303,681,818.17
其中：营业成本	6,750,854,228.30	7,054,536,046.47	303,681,818.17
信用减值损失	-1,133,197,333.20	-1,135,721,938.06	-2,524,604.86
资产减值损失	-215,776,347.35	-59,080,102.61	156,696,244.74
三、营业利润	-1,452,374,147.17	-1,474,872,602.27	-22,498,455.10
四、利润总额	-1,474,550,771.28	-1,497,049,226.38	-22,498,455.10
五、净利润	-1,416,889,437.34	-1,439,387,892.44	-22,498,455.10
归属于母公司所有者的净利润	-1,536,530,415.22	-1,559,028,870.32	-22,498,455.10

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
少数股东损益	119,640,977.88	119,640,977.88	
六、综合收益总额			
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	-1,539,109,087.70	-1,561,607,542.80	-22,498,455.10
（二）归属于少数股东的综合收益总额	119,640,977.88	119,640,977.88	
七、每股收益			
（一）基本每股收益	-1.13	-1.15	-0.02
（二）稀释每股收益	-1.13	-1.15	-0.02

4、对 2020 年度母公司利润表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业总收入	1,276,913,941.52	1,403,925,664.71	127,011,723.19
其中：营业收入	1,276,913,941.52	1,403,925,664.71	127,011,723.19
二、营业总成本	1,851,680,787.94	2,155,362,606.11	303,681,818.17
其中：营业成本	1,369,629,578.47	1,673,311,396.64	303,681,818.17
信用减值损失	-419,570,530.84	-422,095,135.70	-2,524,604.86
三、营业利润	-1,115,609,426.78	-1,294,804,126.62	-179,194,699.84
四、利润总额	-1,112,006,895.44	-1,291,201,595.28	-179,194,699.84
五、净利润	-1,043,060,704.68	-1,222,255,404.52	-179,194,699.84
六、综合收益总额	-1,043,060,704.68	-1,222,255,404.52	-179,194,699.84

（五）2019 年度财务报表相关影响

1、对 2019 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
其他应收款	376,057,956.95	321,950,654.07	-54,107,302.88
流动资产合计	13,135,219,787.41	13,081,112,484.53	-54,107,302.88
在建工程	14,183,348,439.25	12,532,715,439.64	-1,650,632,999.61
非流动资产合计	31,398,634,603.99	29,748,001,604.38	-1,650,632,999.61
资产合计	44,533,854,391.40	42,829,114,088.91	-1,704,740,302.49
应付账款	5,059,565,697.77	3,799,790,921.85	-1,259,774,775.92
应交税费	290,071,405.40	252,495,682.60	-37,575,722.80
流动负债合计	16,082,962,756.36	14,785,612,257.64	-1,297,350,498.72
负债合计	27,698,169,893.48	26,400,819,394.76	-1,297,350,498.72
未分配利润	4,987,326,255.05	4,579,936,451.28	-407,389,803.77
归属于母公司股东权益	15,046,405,788.37	14,639,015,984.60	-407,389,803.77
少数股东权益	1,789,278,709.55	1,789,278,709.55	
所有者权益（或股东权益）合计	16,835,684,497.92	16,428,294,694.15	-407,389,803.77
负债和所有者权益（或股东权益）合计	44,533,854,391.40	42,829,114,088.91	-1,704,740,302.49

2、对 2019 年 12 月 31 日母公司资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
应收账款	6,402,340,223.56	4,953,609,698.26	-1,448,730,525.30
其他应收款	10,769,391,854.32	10,431,474,345.52	-337,917,508.80
流动资产合计	20,093,548,381.02	18,306,900,346.92	-1,786,648,034.10
资产总计	32,561,366,559.91	30,774,718,525.81	-1,786,648,034.10
应付账款	3,587,779,135.57	2,328,004,359.65	-1,259,774,775.92
应交税费	117,198,341.28	-2,285,113.13	-119,483,454.41
流动负债合计	15,778,457,611.00	14,399,199,380.67	-1,379,258,230.33
负债合计	19,231,159,809.19	17,851,901,578.86	-1,379,258,230.33
未分配利润	3,456,096,625.57	3,048,706,821.80	-407,389,803.77
归属于母公司所有者（股东）权益合计	13,330,206,750.72	12,922,816,946.95	-407,389,803.77
所有者权益（或股东权益）合计	13,330,206,750.72	12,922,816,946.95	-407,389,803.77
负债和所有者权益（或股东权益）合计	32,561,366,559.91	30,774,718,525.81	-1,786,648,034.10

3、对 2019 年度合并利润表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业总收入	10,176,449,579.48	9,995,633,441.62	-180,816,137.86
其中：营业收入	10,176,449,579.48	9,995,633,441.62	-180,816,137.86
二、营业总成本	9,504,763,871.84	9,391,299,671.84	-113,464,200.00
其中：营业成本	7,558,533,472.65	7,445,069,272.65	-113,464,200.00
信用减值损失	-264,662,207.26	-238,666,750.73	25,995,456.53
三、营业利润	638,107,530.64	596,751,049.31	-41,356,481.33
四、利润总额	630,389,463.26	589,032,981.93	-41,356,481.33
五、净利润	427,564,838.56	386,208,357.23	-41,356,481.33
归属于母公司所有者的净利润	359,409,038.26	318,052,556.93	-41,356,481.33
少数股东损益	68,155,800.30	68,155,800.30	
六、综合收益总额			
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	360,601,434.46	319,244,953.13	-41,356,481.33
（二）归属于少数股东的综合收益总额	68,155,800.30	68,155,800.30	
七、每股收益			
（一）基本每股收益	0.21	0.18	-0.03
（二）稀释每股收益	0.21	0.18	-0.03

4、对 2019 年度母公司利润表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业总收入	2,343,398,379.04	2,162,582,241.18	-180,816,137.86
其中：营业收入	2,343,398,379.04	2,162,582,241.18	-180,816,137.86
二、营业总成本	2,271,017,730.17	2,157,553,530.17	-113,464,200.00
其中：营业成本	1,648,800,440.63	1,535,336,240.63	-113,464,200.00

信用减值损失	-139,634,215.97	-113,638,759.44	25,995,456.53
三、营业利润	588,055,438.19	546,698,956.86	-41,356,481.33
四、利润总额	588,518,549.19	547,162,067.86	-41,356,481.33
五、净利润	531,177,873.46	489,821,392.13	-41,356,481.33
六、综合收益总额	531,177,873.46	489,821,392.13	-41,356,481.33

(六) 2018 年度财务报表相关影响

1、对 2018 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
其他应收款	392,389,075.93	313,822,116.52	-78,566,959.41
流动资产合计	11,107,523,200.95	11,028,956,241.54	-78,566,959.41
在建工程	13,335,936,696.60	11,860,905,318.34	-1,475,031,378.26
非流动资产合计	28,845,178,987.33	27,370,147,609.07	-1,475,031,378.26
资产合计	39,952,702,188.28	38,399,103,850.61	-1,553,598,337.67
应付票据及应付账款	6,183,052,474.37	5,038,277,698.45	-1,144,774,775.92
应交税费	355,629,543.10	312,839,303.79	-42,790,239.31
流动负债合计	15,750,519,103.93	14,562,954,088.70	-1,187,565,015.23
负债合计	24,547,071,230.11	23,359,506,214.88	-1,187,565,015.23
未分配利润	4,832,124,698.56	4,466,091,376.12	-366,033,322.44
归属于母公司股东权益	14,955,321,489.68	14,589,288,167.24	-366,033,322.44
少数股东权益	450,309,468.49	450,309,468.49	
所有者权益（或股东权益）合计	15,405,630,958.17	15,039,597,635.73	-366,033,322.44
负债和所有者权益（或股东权益）合计	39,952,702,188.28	38,399,103,850.61	-1,553,598,337.67

2、对 2018 年 12 月 31 日母公司资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
应收票据及应收账款	6,090,583,586.57	4,814,053,061.27	-1,276,530,525.30
其他应收款	9,740,964,715.67	9,391,387,550.34	-349,577,165.33
流动资产合计	17,455,940,854.09	15,829,833,163.46	-1,626,107,690.63
资产总计	29,012,581,758.28	27,386,474,067.65	-1,626,107,690.63
应付票据及应付账款	4,589,343,507.94	3,444,568,732.02	-1,144,774,775.92
应交税费	200,629,598.39	85,330,006.12	-115,299,592.27
流动负债合计	13,296,189,923.41	12,036,115,555.22	-1,260,074,368.19
负债合计	15,736,189,923.41	14,476,115,555.22	-1,260,074,368.19
未分配利润	3,135,276,951.20	2,769,243,628.76	-366,033,322.44
归属于母公司所有者（股东）权益合计	13,276,391,834.87	12,910,358,512.43	-366,033,322.44
所有者权益（或股东权益）合计	13,276,391,834.87	12,910,358,512.43	-366,033,322.44
负债和所有者权益（或股东权益）合计	29,012,581,758.28	27,386,474,067.65	-1,626,107,690.63

3、对 2018 年度合并利润表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业总收入	10,993,780,615.16	10,620,090,430.19	-373,690,184.97
其中：营业收入	10,993,780,615.16	10,620,090,430.19	-373,690,184.97
二、营业总成本	10,283,590,784.48	10,000,094,774.91	-283,496,009.57
其中：营业成本	7,949,709,179.57	7,685,923,612.40	-263,785,567.17
销售费用	257,822,801.51	243,556,795.01	-14,266,006.50
资产减值损失	265,104,313.39	259,659,877.49	-5,444,435.90
三、营业利润	812,827,956.55	722,633,781.15	-90,194,175.40
四、利润总额	831,349,414.55	741,155,239.15	-90,194,175.40
五、净利润	689,372,741.53	599,178,566.13	-90,194,175.40
归属于母公司所有者的净利润	643,907,329.38	553,713,153.98	-90,194,175.40
少数股东损益	45,465,412.15	45,465,412.15	
六、综合收益总额			
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	645,728,315.32	555,534,139.92	-90,194,175.40
（二）归属于少数股东的综合收益总额	45,465,412.15	45,465,412.15	
七、每股收益			
（一）基本每股收益	0.38	0.32	-0.06
（二）稀释每股收益	0.38	0.32	-0.06

4、对 2018 年度母公司利润表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业总收入	3,504,124,631.05	3,130,434,446.08	-373,690,184.97
其中：营业收入	3,504,124,631.05	3,130,434,446.08	-373,690,184.97
二、营业总成本	3,268,470,752.15	2,984,974,742.58	-283,496,009.57
其中：营业成本	2,303,917,010.78	2,040,131,443.61	-263,785,567.17
销售费用	59,517,819.04	45,251,812.54	-14,266,006.50
资产减值损失	181,347,964.17	175,903,528.27	-5,444,435.90
三、营业利润	260,402,593.58	170,208,418.18	-90,194,175.40
四、利润总额	260,501,750.40	170,307,575.00	-90,194,175.40
五、净利润	227,993,853.90	137,799,678.50	-90,194,175.40
六、综合收益总额	227,993,853.90	137,799,678.50	-90,194,175.40

（七）2017 年度财务报表相关影响

1、对 2017 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
其他应收款	429,277,078.83	370,921,464.40	-58,355,614.43
流动资产合计	10,546,440,841.33	10,488,085,226.90	-58,355,614.43
在建工程	12,886,396,491.65	11,717,383,412.54	-1,169,013,079.11
非流动资产合计	22,769,077,152.11	21,600,064,073.00	-1,169,013,079.11
资产合计	33,315,517,993.44	32,088,149,299.90	-1,227,368,693.54

应付账款	3,362,917,184.18	2,491,011,636.18	-871,905,548.00
应交税费	590,412,323.58	510,788,325.08	-79,623,998.50
流动负债合计	12,019,631,989.76	11,068,102,443.26	-951,529,546.50
负债合计	18,246,429,817.91	17,294,900,271.41	-951,529,546.50
未分配利润	4,718,153,550.17	4,442,314,403.13	-275,839,147.04
归属于母公司股东权益	14,817,421,232.24	14,541,582,085.20	-275,839,147.04
少数股东权益	251,666,943.29	251,666,943.29	
所有者权益（或股东权益）合计	15,069,088,175.53	14,793,249,028.49	-275,839,147.04
负债和所有者权益（或股东权益）合计	33,315,517,993.44	32,088,149,299.90	-1,227,368,693.54

2、对 2017 年 12 月 31 日母公司资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
应收账款	4,295,492,536.95	3,542,760,483.84	-752,732,053.11
其他应收款	11,057,928,129.47	10,584,763,227.30	-473,164,902.17
流动资产合计	18,396,655,062.06	17,170,758,106.78	-1,225,896,955.28
资产总计	26,023,064,664.89	24,797,167,709.61	-1,225,896,955.28
应付账款	2,384,780,332.87	1,512,874,784.87	-871,905,548.00
应交税费	458,310,732.83	380,158,472.59	-78,152,260.24
流动负债合计	10,132,629,888.32	9,182,572,080.08	-950,057,808.24
负债合计	12,467,529,888.32	11,517,472,080.08	-950,057,808.24
未分配利润	3,437,219,278.29	3,161,380,131.25	-275,839,147.04
归属于母公司所有者（股东）权益合计	13,555,534,776.57	13,279,695,629.53	-275,839,147.04
所有者权益（或股东权益）合计	13,555,534,776.57	13,279,695,629.53	-275,839,147.04
负债和所有者权益（或股东权益）合计	26,023,064,664.89	24,797,167,709.61	-1,225,896,955.28

3、对 2017 年度合并利润表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业总收入	9,358,384,719.85	8,695,431,672.10	-662,953,047.75
其中：营业收入	9,358,384,719.85	8,695,431,672.10	-662,953,047.75
二、营业总成本	7,987,664,033.85	7,452,786,350.98	-534,877,682.87
其中：营业成本	6,461,821,565.13	5,930,023,366.94	-531,798,198.19
资产减值损失	14,358,890.97	11,279,406.29	-3,079,484.68
三、营业利润	1,446,427,640.24	1,318,352,275.36	-128,075,364.88
四、利润总额	1,507,532,172.03	1,379,456,807.15	-128,075,364.88
五、净利润	1,268,620,431.68	1,140,545,066.80	-128,075,364.88
归属于母公司所有者的净利润	1,251,152,164.70	1,123,076,799.82	-128,075,364.88
少数股东损益	17,468,266.98	17,468,266.98	
六、综合收益总额			
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	1,250,032,701.63	1,121,957,336.75	-128,075,364.88
（二）归属于少数股东的综合收益总额	17,468,266.98	17,468,266.98	

七、每股收益			
（一）基本每股收益	1.27	1.10	-0.17
（二）稀释每股收益	1.27	1.10	-0.17

4、对 2017 年度母公司利润表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业总收入	4,778,428,478.35	4,115,475,430.60	-662,953,047.75
其中：营业收入	4,778,428,478.35	4,115,475,430.60	-662,953,047.75
二、营业总成本	3,836,050,534.11	3,301,172,851.24	-534,877,682.87
其中：营业成本	3,051,192,332.55	2,519,394,134.36	-531,798,198.19
资产减值损失	-26,423,662.28	-29,503,146.96	-3,079,484.68
三、营业利润	958,386,948.71	830,311,583.83	-128,075,364.88
四、利润总额	958,532,114.00	830,456,749.12	-128,075,364.88
五、净利润	817,618,337.19	689,542,972.31	-128,075,364.88
六、综合收益总额	817,618,337.19	689,542,972.31	-128,075,364.88

（八）2016 年度财务报表相关影响

1、对 2016 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
其他应收款	389,468,856.89	386,531,559.59	-2,937,297.30
流动资产合计	7,634,849,944.91	7,631,912,647.61	-2,937,297.30
在建工程	9,361,665,310.78	8,930,001,852.93	-431,663,457.85
非流动资产合计	15,308,745,411.51	14,877,081,953.66	-431,663,457.85
资产合计	22,943,595,356.42	22,508,994,601.27	-434,600,755.15
应付账款	1,785,301,378.22	1,503,691,830.22	-281,609,548.00
应交税费	265,058,420.62	259,830,995.63	-5,227,424.99
流动负债合计	11,203,251,957.75	10,916,414,984.76	-286,836,972.99
负债合计	14,572,199,171.31	14,285,362,198.32	-286,836,972.99
未分配利润	3,761,022,735.19	3,613,258,953.03	-147,763,782.16
归属于母公司股东权益	8,227,600,715.32	8,079,836,933.16	-147,763,782.16
少数股东权益	143,795,469.79	143,795,469.79	
所有者权益（或股东权益）合计	8,371,396,185.11	8,223,632,402.95	-147,763,782.16
负债和所有者权益（或股东权益）合计	22,943,595,356.42	22,508,994,601.27	-434,600,755.15

2、对 2016 年 12 月 31 日母公司资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
应收账款	1,791,872,089.69	1,771,040,602.59	-20,831,487.10
其他应收款	9,162,360,892.72	8,748,591,624.67	-413,769,268.05
流动资产合计	13,174,537,386.95	12,739,936,631.80	-434,600,755.15
资产总计	17,746,143,184.37	17,311,542,429.22	-434,600,755.15

应付账款	1,047,592,776.14	765,983,228.14	-281,609,548.00
应交税费	161,808,077.69	156,580,652.70	-5,227,424.99
流动负债合计	9,148,918,794.97	8,862,081,821.98	-286,836,972.99
负债合计	10,348,918,794.97	10,062,081,821.98	-286,836,972.99
未分配利润	2,913,622,290.82	2,765,858,508.66	-147,763,782.16
归属于母公司所有者（股东）权益合计	7,397,224,389.40	7,249,460,607.24	-147,763,782.16
所有者权益（或股东权益）合计	7,397,224,389.40	7,249,460,607.24	-147,763,782.16
负债和所有者权益（或股东权益）合计	17,746,143,184.37	17,311,542,429.22	-434,600,755.15

3、对 2016 年度合并利润表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业总收入	6,916,555,472.08	6,799,255,350.30	-117,300,121.78
其中：营业收入	6,916,555,472.08	6,799,255,350.30	-117,300,121.78
二、营业总成本	5,726,430,082.62	5,650,702,831.92	-75,727,250.70
其中：营业成本	4,642,212,838.75	4,566,640,182.64	-75,572,656.11
资产减值损失	11,971,024.20	11,816,429.61	-154,594.59
三、营业利润	1,201,968,394.65	1,160,395,523.57	-41,572,871.08
四、利润总额	1,299,179,658.88	1,257,606,787.80	-41,572,871.08
五、净利润	1,083,565,280.18	1,041,992,409.10	-41,572,871.08
归属于母公司所有者的净利润	1,081,359,378.10	1,039,786,507.02	-41,572,871.08
少数股东损益	2,205,902.08	2,205,902.08	
六、综合收益总额			
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	1,081,422,203.14	1,039,849,332.06	-41,572,871.08
（二）归属于少数股东的综合收益总额	2,205,902.08	2,205,902.08	
七、每股收益			
（一）基本每股收益	1.25	1.22	-0.03
（二）稀释每股收益	1.25	1.22	-0.03

4、对 2016 年度母公司利润表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业总收入	3,699,902,144.90	3,582,602,023.12	-117,300,121.78
其中：营业收入	3,699,902,144.90	3,582,602,023.12	-117,300,121.78
二、营业总成本	2,931,469,091.92	2,855,741,841.22	-75,727,250.70
其中：营业成本	2,340,908,458.25	2,265,335,802.14	-75,572,656.11
资产减值损失	-56,018,289.49	-56,172,884.08	-154,594.59
三、营业利润	781,048,036.20	739,475,165.12	-41,572,871.08
四、利润总额	781,811,426.95	740,238,555.87	-41,572,871.08
五、净利润	682,392,955.12	640,820,084.04	-41,572,871.08
六、综合收益总额	682,392,955.12	640,820,084.04	-41,572,871.08

（九）2015 年度财务报表相关影响

1、对 2015 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
在建工程	6,224,631,920.06	5,915,496,008.98	-309,135,911.08
非流动资产合计	9,896,890,455.80	9,587,754,544.72	-309,135,911.08
资产合计	15,848,697,209.36	15,539,561,298.28	-309,135,911.08
应付账款	1,753,267,313.13	1,550,322,313.13	-202,945,000.00
流动负债合计	7,321,483,508.74	1,550,322,313.13	-202,945,000.00
负债合计	9,565,022,102.30	9,362,077,102.30	-202,945,000.00
未分配利润	2,876,047,289.60	2,769,856,378.52	-106,190,911.08
归属于母公司股东权益	6,129,203,136.23	6,023,012,225.15	-106,190,911.08
所有者权益（或股东权益）合计	6,283,675,107.06	6,177,484,195.98	-106,190,911.08
负债和所有者权益（或股东权益）合计	15,848,697,209.36	15,539,561,298.28	-309,135,911.08

2、对 2015 年 12 月 31 日母公司资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
应收账款	2,893,587,688.15	2,665,087,688.15	-228,500,000.00
其他应收款	6,472,697,156.73	6,392,061,245.65	-80,635,911.08
流动资产合计	10,609,290,092.09	10,300,154,181.01	-309,135,911.08
资产总计	13,384,962,401.17	13,075,826,490.09	-309,135,911.08
应付账款	1,272,861,048.78	1,069,916,048.78	-202,945,000.00
流动负债合计	6,207,417,867.85	6,004,472,867.85	-202,945,000.00
负债合计	7,707,417,867.85	7,504,472,867.85	-202,945,000.00
未分配利润	2,427,613,268.21	2,321,422,357.13	-106,190,911.08
归属于母公司所有者（股东）权益合计	5,677,544,533.32	5,571,353,622.24	-106,190,911.08
所有者（股东）权益合计	5,677,544,533.32	5,571,353,622.24	-106,190,911.08
负债和所有者（股东）权益总计	13,384,962,401.17	13,075,826,490.09	-309,135,911.08

3、对 2015 年度合并利润表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业总收入	6,340,587,189.57	6,028,367,189.57	-312,220,000.00
其中：营业收入	6,340,587,189.57	6,028,367,189.57	-312,220,000.00
二、营业总成本	5,300,209,007.60	5,094,179,918.68	-206,029,088.92
其中：营业成本	4,404,209,791.67	4,198,180,702.75	-206,029,088.92
三、营业利润	1,049,233,743.30	943,042,832.22	-106,190,911.08
四、利润总额	1,109,493,758.83	1,003,302,847.75	-106,190,911.08
五、净利润	934,760,827.23	828,569,916.15	-106,190,911.08
归属于母公司所有者的净利润	930,739,577.21	824,548,666.13	-106,190,911.08
少数股东损益	4,021,250.02	4,021,250.02	
六、综合收益总额			
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	930,799,632.86	824,608,721.78	-106,190,911.08

(二) 归属于少数股东的综合收益总额	4,021,250.02	4,021,250.02	
七、每股收益			
(一) 基本每股收益	1.10	0.98	-0.12
(二) 稀释每股收益	1.09	0.97	-0.12

4、对 2015 年度母公司利润表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
一、营业总收入	4,412,803,974.29	4,100,583,974.29	-312,220,000.00
其中：营业收入	4,412,803,974.29	4,100,583,974.29	-312,220,000.00
二、营业总成本	3,517,153,819.98	3,311,124,731.06	-206,029,088.92
其中：营业成本	2,857,377,107.56	2,651,348,018.64	-206,029,088.92
三、营业利润	903,245,179.42	797,054,268.34	-106,190,911.08
四、利润总额	936,833,675.21	830,642,764.13	-106,190,911.08
五、净利润	807,450,784.42	701,259,873.34	-106,190,911.08
六、综合收益总额	807,450,784.42	701,259,873.34	-106,190,911.08

三、会计师事务所就更正事项出具专项说明

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次前期差错更正事项出具了专项说明。具体内容详见公司同日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《前期会计差错更正情况审核报告》（大信专审字[2022]第 2-00236 号）。

四、公司董事会、监事会意见和独立董事独立意见

（一）董事会意见

董事会同意公司根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，对公司 2015-2020 年度及 2021 年第一至第三季度中的前期差错进行更正及追溯调整，本次前期差错更正是必要的、合理的，更正后的信息能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，未损害公司和全体股东的合法权益。

（二）监事会意见

监事会认为：公司本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，更正后的信息能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司实际经营情况及财务状况。公司独立董事发表了明确意见，董事会关于本次前期差错更正及追溯调整事项的审议和表决程序符合法律、法规以及《公司章程》等有关规定，不存在损害公司和全体股东的情况，监事会同意本次前期差错更正及追溯调整事项。

（三）独立董事意见

独立董事认为：公司本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的有关规定。更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、准确地反映公司实际经营情况和财务状况，有利于提高公司会计信息质量。董事会关于本次会计差错更正的审议和表决程序符合法律、法规以及《公司章程》等有关规定，同意本次会计差错更正事项。

五、备查文件

- 1、第十届董事会第十四次会议决议；
- 2、第十届监事会第十二次会议决议；
- 3、独立董事关于第十届董事会第十四次会议相关事项的专项说明和独立意见；
- 4、《前期会计差错更正情况审核报告》（大信专审字[2022]第 2-00236 号）

特此公告。

启迪环境科技发展股份有限公司董事会

二〇二二年四月三十日