

深圳市中能泰富科技股份有限公司
出具保留意见涉及事项影响已消除的
审核报告

大华核字[2024]0011011864 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



深圳市中能泰富科技股份有限公司
出具保留意见涉及事项影响已消除的审核报告

目 录	页 次
一、 出具保留意见涉及事项影响已消除的审核报告	1-2
二、 深圳市中能泰富科技股份有限公司关于 2022 年 度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专 项说明	1-2

师事
转



出具保留意见涉及事项影响已消除的 审核报告

大华核字[2024]0011011864 号

深圳市中能泰富科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的深圳市中能泰富科技股份有限公司（以下简称中能泰富公司）编制的《关于 2022 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》。

一、董事会的责任

中能泰富公司董事会编制了《关于 2022 年度审计报告保留意见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，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是中能泰富公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对中能泰富公司董事会编制的《关于 2022 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定



执行了审核工作，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作。在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，中能泰富公司董事会编制的《关于 2022 年度审计报告保留意见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。我们没有注意到任何事项使我们相信，中能泰富公司 2022 年度审计报告中保留意见涉及事项的影响未消除。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供中能泰富公司 2022 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除使用，不得用作任何其他目的。由于使用不当造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

袁瑞彩



袁瑞彩

中国注册会计师：

陈建平



陈建平

二〇二四年四月二十九日



深圳市中能泰富科技股份有限公司

关于 2022 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的 专项说明

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对深圳市中能泰富科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)2022 年度财务报表出具了保留意见的审计报告(大华审字[2023]001003 号)。本公司现就 2022 年度审计报告中保留意见所涉事项的影响消除说明如下:

一、2022 年度保留意见所涉及的内容

中能泰富公司 2022 年度对其第一大客户永辉超市股份有限公司及其子公司(以下简称“永辉超市集团”)交易确认收入 3,769.40 万元,其中 2022 年与该客户合作的 86 家门店中,有 54 家门店的收入未能完整提供经签章的《合同能源管理节能量确认单》,影响金额为 1,709.80 万元,占本期合并口径营业收入总额的 25.40%。

截至 2022 年 12 月 31 日,对该客户的应收账款账面价值为 906.16 万元,占合并口径应收账款账面价值的 31.61%;对该客户的合同资产账面价值为 808.86 万元,占合并口径合同资产账面价值的 70.89%;对该客户应收账款及合同资产账面价值合计为 1,715.02 万元,占合并口径资产总额的 10.38%。按照审计准则的要求,针对中能泰富公司的具体情况,我们设计并执行了函证程序。

截至审计报告日,我们对中能泰富公司应收永辉超市集团的款项(含合同资产、收入)共发出询证函 59 份,但由于该客户拒收函证或拒绝回函等原因,导致全部未能收到回函。另外,由于永辉超市集团 54 家门店的收入未能提供完整的《合同能源管理节能量确认单》,对于前述未回函函证,我们也无法完整实施替代审计程序以获取充分、适当的审计证据。从而,我们无法确认应收账款、合同资产及营业收入的准确性。

二、关于保留意见涉及事项消除的说明

公司董事会、管理层高度重视 2022 年度审计报告保留意见所述事项,积极采取措施解决、消除上述事项的影响,实施情况及结果如下:

鉴于合同期限内公司继续提供合同能源管理项目运维服务情况下,永辉超市集团仍拒绝配合电费结算,进而无法确认项目节能量和节能收益,公司决定不再对永辉超市集团提供运维服务,并向广东省深圳市龙华区人民法院就合同纠纷起诉永辉超市集团,诉请永辉超市集团向公司支付其欠付的节能效益分享款、逾期利息、违约金及可得利益。截止本报告出具日,



相关案件正在进行审理及调解中。

截止 2023 年 12 月 31 日，出于谨慎原则，公司已将上述 2022 年度审计报告中保留意见涉及永辉超市集团的应收账款全额计提坏账准备，且对合同资产全额计提跌价准备。

综上，公司董事会认为公司 2022 年度审计报告保留意见所述事项影响已经消除。

深圳市中能泰富科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 29 日

)]





营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份码了解更多信息、
登记、备案、许可、
监管信息、体验
更多应用服务。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所

法定代表人 梁岩

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；其他审计、税务咨询、税务筹划、代理记账、会计咨询、会计培训、法律、法规、规章、政策允许的经营活动；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



2024年03月01日

登记机关

证书序号:0000093

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》。



中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用,复印无效。



会计师事务所

执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

姓名
Full name

袁瑞彩

性别
Sex

女

出生日期
Date of birth

1972-03-29

工作单位
Working unit

大华会计师事务所(普通合伙)

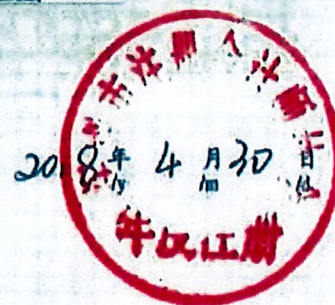
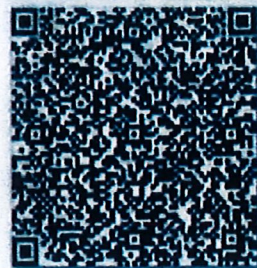
身份证号码
Identity card No.

440323197203290028



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
another year after



证书编号:
No. of Certificate

440300121109

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2008

年 月 04

日 27

姓名 陈建平
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1982-09-11
Date of birth
工作单位 深圳会计师事务所(普通合伙)
Work unit
身份证号 5323241820911131X
Identity card 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.



陈建平的年检二维码

年 月 日
/y /m /d

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

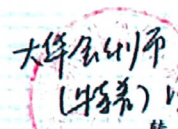
同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年1月18日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年1月18日
/y /m /d

证书编号: 474700290035

No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年11月01日
Date of Issuance /y /m /d