

广东建工环保股份有限公司

关于全国股转公司问询函的回复

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

广东建工环保股份有限公司于2022年8月18日收到贵公司管理一部下发的《关于对广东建工环保股份有限公司的问询函》（公司一部问询函【2022】第013号）。公司针对问询函问题进行了认真复核后，现就有关问题回复如下：

1. 说明在自身资产负债率较高且需要向关联方借入资金周转的情况下，向正发建材、致高建设进行长期大额委托贷款的原因及合理性，是否对公司正常生产经营产生重大不利影响，是否损害挂牌公司权益；

【回复】

截止至2022年6月30日，广东建工环保股份有限公司（下称“公司”）总资产29,208.85万元，净资产8,472.32万元，货币资金1,593.84万元，资产负债率64.38%，虽然公司资产负债率略高，但长期负债所占比重大，占比为79.59%，对公司资金短期流动性影响较小，同时，公司日常经营收入稳定，现金流较为充足，具备一定闲置资金，向正发建材、致高建设进行委托贷款，以盘活闲置资金，具有商业合理性。

同时，公司子公司东莞市盈环保科技有限公司、孙公司东莞市盈新建材有限公司、东莞市建工拓邦环保科技有限公司均不是公司全资子公司、孙公司，向子公司少数股东借入资金主要是基于公司日常经营考量，公司与各子公司少数股东协商一致，由公司或子公司少数股东向子公司无息借入资金，先行垫付子公司短期临时性周转运营资金，以满足公司业务发展的需要，具有商业合理性。

公司向东莞市正发建材贸易有限公司（下称“正发建材”）、东莞市致高建设工程有限公司（下称“致高建设”）提供委托贷款，系公司在满足自身日常生产经营资金需求的基础上，将闲置资金通过银行渠道办理委托贷款业务，以适度提高部分短期闲置资金利用效率，进一步提高公司的整体收益，符合全体股东的权益，



不会对公司的日常生产经营产生不利影响，不存在损害挂牌公司权益的情形。

2. 说明正发建材、致高建设是否构成你公司关联方，如不构成，请说明具体原因及合理性；结合资金最终流向说明是否构成实际控制人及其控制的企业资金占用；

【回复】

正发建材的法定代表人黄润强、致高建设的法定代表人刘灼华，二人系公司股东东莞市邦诚企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（下称“邦诚咨询”）的有限合伙人，二人占邦诚咨询财产份额仅为 0.55%、1.84%。正发建材、致高建设不是公司及子公司股东，正发建材、致高建设的股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员不是公司董事、监事及高级管理人员及其他关系密切的家庭成员，正发建材、致高建设不属于《公司法》及《企业会计准则》所规定的关联方范畴，因此，正发建材、致高建设不构成公司关联方。

针对正发建材、致高建设委托贷款用途，公司规定正发建材、致高建设在取得贷款后只能用于日常的经营，不能用于投资及固定资产购置等。其中：正发建材主营业务为建筑材料、铝制品、钢管、工程机械设备等产品的贸易。该公司取得委托贷款后主要用于购买水泥、砂石及钢管等建筑材料等与主营业务及日常经营相关的事项。致高建设主营业务为建筑工程施工总承包，公路工程施工总承包，水利水电工程施工总承包，市政公用工程施工总承包，钢结构工程专业承包，地基基础工程专业承包，该公司取得委托贷款后主要用于支付项目建设工程款及工人工资等于主营业务及日常经营相关的事项。

综上，正发建材、致高建设与公司不构成关联关系，公司通过银行向正发建材、致高建设进行委托贷款，不构成实际控制人及其控制的企业资金占用。

3. 说明公司向正发建材、致高建设实际贷款金额、贷款利息及收取方式，截止目前是否按合同约定按期及时收到相关利息并入账；

【回复】

2021 年及 2022 年上半年委托贷款及利息收取情况

单位：元

公司	贷款余额	利息期间	利息金额	利息收取方式
正发建材	34,000,000	2021 年	3,577,271.03	浦发银行自动划扣
正发建材	34,000,000	2022 年上半年	1,693,719.49	浦发银行自动划扣
致高建设	26,000,000	2021 年	2,636,111.13	浦发银行自动划扣
致高建设	26,000,000	2022 年上半年	1,307,222.22	浦发银行自动划扣及银行转账

截止至 2022 年 6 月 30 日，正发建材委托贷款余额为 3,400 万元，致高建设委托贷款余额为 2,600 万元，贷款利息按年利率 10.00% 计算，收取方式为每月 21 日银行自动划扣或银行转账，公司均按合同约定按期收到正发建材及致高建设委托贷款利息并入账。

4. 结合正发建材、致高建设的财务及经营情况、资信情况、履约能力说明委托贷款是否存在不能收回的风险，减值准备计提是否充分；如存在，公司将采取何种方式追偿。

【回复】

一、正发建材、致高建设财务及经营情况、资信及履约能力情况

(一) 东莞市正发建材贸易有限公司成立于 2015 年，主营业务：建筑材料、铝制品、钢管、工程机械设备的产品的贸易。该公司财务指标如下：

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
主营业务收入	164,768,092.37	166,998,945.60	152,169,686.92
净利润	15,060,807.33	15,541,431.70	15,464,002.81
总资产	99,707,265.01	90,263,559.13	51,674,285.16
净资产	60,804,483.11	45,743,675.78	30,202,244.08
资产负债率	39.02%	49.32%	41.55%

截至 2021 年 12 月 31 日，正发建材资产总额 9,970.73 万元，短期借款 3,400 万元，长期借款为零，资产负债率低于 50.00%；经通过国家企业信用信息公示系统网 (<http://www.gsxt.gov.cn/>)、全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统 (<http://zxgk.court.gov.cn/shixin/>)、信用中国网站 (<http://www.creditchina.gov.cn/>)、中国裁判文书网 (<http://wenshu.court.gov.cn/>) 核查、取得企业征信报告，正发建

材信用良好,不存在与经营相关的重大诉讼或仲裁,不属于失信被执行人。同时,根据正发建材经营情况、财务状况等多方面因素,结合正发建材过往委托贷款的偿还及利息支付情况,公司董事会认为正发建材近年来经营稳健、资信状况良好,公司委托贷款不存在不能收回的风险,因此无需计提减值准备。

(二) 东莞市致高建设工程有限公司成立于 2015 年, 主营业务: 建筑工程施工总承包, 公路工程施工总承包, 水利水电工程施工总承包, 市政公用工程施工总承包, 钢结构工程专业承包, 地基基础工程专业承包。该公司财务指标如下:

单位: 元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
主营业务收入	193,265,559.87	189,348,289.82	186,710,250.71
净利润	11,071,247.38	10,394,169.84	20,285,098.77
总资产	128,824,688.47	119,831,797.16	105,286,672.53
净资产	83,553,863.38	72,482,616.00	41,803,347.39
资产负债率	35.14%	39.51%	60.30%

截至 2021 年 12 月 31 日,致高建设资产总额 12,882.47 万元,长期借款 2,600 万元; 经通过国家企业信用信息公示系统网 (<http://www.gsxt.gov.cn/>)、全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统 (<http://zxgk.court.gov.cn/shixin/>)、信用中国网站 (<http://www.creditchina.gov.cn/>)、中国裁判文书网 (<http://wenshu.court.gov.cn/>) 核查、取得企业征信报告,致高建设信用良好,不存在与经营相关的重大诉讼或仲裁,不属于失信被执行人。根据上述致高建设经营情况、财务状况等多方面因素,结合致高建设过往委托贷款的偿还及利息支付情况,公司董事会认为致高建设近年来经营稳健、资信状况良好,公司委托贷款不存在不能收回的风险,因此无需计提减值准备。

二、后续风险防范及规范措施

为防范委托贷款未能如期收回的风险,公司今后将对正发建材及致高建设的经营情况及财务状况进一步关注和重视,并加强日常贷后管理工作,同时,正发建材的法定代表人黄润强、致高建设法定代表人刘灼华也对委托贷款作出连带责任担保,以保证委托贷款的如期偿还,以进一步防范委托贷款资金不能按期回收

的风险。



广东建工环保股份有限公司

2022年8月24日

广东建工环保股份有限公司