

广州华浩能源环保集团股份有限公司

关于对 2023 年年报问询函的回复说明

挂牌公司管理一部：

广州华浩能源环保集团股份有限公司（以下简称“公司”）已收悉贵部于 2024 年 8 月 14 日发来的对公司 2023 年年报的问询函，现回复说明如下：

1、关于持续经营能力

报告期内，你公司实现营业收入 73,276,568.18 元，同比下降 73.66%；实现净利润-187,900,313.89 元，上年同期为-9,986,142.95 元。截至 2023 年末，你公司因诉讼、仲裁事项作为被告或被申请人累计金额为 608,316,086.92 元，占期末净资产的比例为 462.62%，且被多地法院纳入失信被执行人。你公司预计负债期末较期初增加 25,613,161.81 元。你公司期末在职员工人数为 184 人，较 2022 年末下降 194 人，较 2021 年末下降 290 人。

请你公司：

(1) 补充列示你公司及子公司主要所涉诉讼、仲裁事项的案件最新进展、可能涉及的赔偿金额，结合上述事项说明预计负债计提是否充分、是否会对公司财务状况造成不利影响，并说明公司针对上述案件已采取及拟采取的应对措施；

(2) 列示报告期新增、开发中、持续运营阶段的项目内容、人力资金等资源配比投入计划、项目预期收益及回款节点，结合公司获客模式、经营运转、项目实施生命周期等情况，说明员工持续大幅减少是否导致项目停滞或延期、严重影响生产经营，说明你公司为改善持续经营已采取或拟采取的应对措施、目前的进展及成果，说明业务开展是否具有可持续性。

回复：

(1) 公司及子公司主要所涉诉讼如下：

序号	原告	案由	涉案金额(元)	最新进展
1	科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁合同纠纷	20,148,660.64	收到《执行裁定书》，准备拍卖、变卖公司持有的中能建南方建技（南雄）环保投资运营有限公司 12%的股权。
2	广东顺德农村商业银行股份有限公司	金融借款合同纠纷	46,599,644.22	收到生效《民事判决书》，暂未收到强制执行材料。

3	华夏银行股份有限公司广州分行	金融借款合同纠纷	28,631,438.86	收到《民事判决书》，已申请强制执行，抵押人名下房产已被拍卖处置。
4	中国建设银行股份有限公司茂名市分行	金融借款合同纠纷	356,381,519.90	收到《执行裁定书》，已终结本次执行程序。
5	中国农业银行股份有限公司顺德陈村支行	金融借款合同纠纷	54,620,895.20	《民事判决书》，一审驳回原告全部诉讼请求。

公司 2023 年审计机构安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）针对上述诉讼在报告期内的判决结果的利息和罚息及对形成预计负债已充分计提，对公司财务状况造成一定的不利影响。为此，公司采取以下应对措施：

1) 公司已聘请专业的法律团队，处理公司及子公司所涉诉讼、仲裁案件，依法维护公司最大诉讼权益。

2) 公司积极与各原告沟通，争取达成和解及欠款的展期，以此缓解公司短期资金流动性的压力。

(2) 报告期内公司运营项目情况如下：

序号	项目名称	运营期限	人员情况	回款节点	预期收益 (净利润万元/年)
1	增城市派潭镇高滩污水处理厂 BOT 特许经营项目	25 年，至 2034 年 12 月	10	按季度付款	100
2	化州市中区水质净化处理设施整体打包 PPP 项目	30 年，至 2048 年 12 月	48	按月支付	1500
3	佛山市三水江南新区南部污水处理厂首期及配套污水主干管工程 BOT 特许经营项目	28 年，至 2047 年 7 月	11	按月或按季度	150
4	岳阳云溪区污水处理厂 BOT 项目（生活污水、工业废水）	25 年，至 2043 年 12 月	44	按月	800
5	新化经济开发区污水处理及涉重废水处理 PPP 项目	27 年，至 2044 年 8 月	19	按月	1000
6	南雄市整县推进村镇生活污水处理基础设施 PPP 项目	30 年，至 2050 年 12 月	15	按月	1500
7	广州南沙开发区珠江工业园污水处理	15 年，至 2025	12	按月	300

站 BOT 特许经营项目	年 9 月			
--------------	-------	--	--	--

报告期内公司无新增、开发中的项目。

公司严格按照项目公司章程及规章制度配备相应工作人员，不存在违反相关制度的情况，确保项目正常运营投产，不存在员工持续大幅减少而导致项目停滞或延期、严重影响生产经营的情况。

公司为改善持续经营能力将采取以下应对措施：

1) 加大力度催收款项，通过发送催收函和相关部门协调，确保正常如期回收款项，以保证公司的正常经营。

2) 通过与投资方沟通洽谈，寻求股权和项目方面的合作，通过出售子公司股权以保持公司稳定的现金流。

3) 开源节流。一方面通过加大市场开拓力度，寻求新客户和新项目的合作；另一方面严格控制经营成本，精简人员结构，减少公司不必要的开支。

公司 BOT 及 PPP 项目剩余特许经营权限平均约为 18 年，未来会持续产生经济利益流入。公司深耕环保行业二十年多年，积累了几十项专利技术，且工业废水处理，垃圾渗滤液处理，养殖尾水治理和高盐高酸废水治理等市场前景广阔，业务开展具有可持续性。

2、关于偿债能力

报告期末你公司流动负债余额为 965,191,102.08 元，高于流动资产 742,407,077.07 元，货币资金余额为 8,805,324.32 元，较期初下降 13.21%。期末你公司长期借款余额为 116,838,703.25 元，较期初增加 18.21%，担保余额合计为 560,517,720.91 元，占期末净资产的 606.24%。会计师对你公司 2023 年年报出具保留意见，提示因资金短缺导致部分银行借款逾期、部分融资租赁小额贷款逾期、部分银行账户被司法冻结，对公司的生产经营活动带来重大不利影响。

请你公司结合货币资金、到期债务、借款融资逾期、账户司法冻结、营运资金周转、公司融资安排及贷款展期安排、被担保人财务状况、公司是否已承担或可能承担连带偿还义务等情况，说明公司针对流动性不足采取的应对措施及效果，是否存在流动性风险。

回复：

公司受宏观经济等多种因素影响，项目执行进度、回款等工作未达预期，新订单减少，营业收入大幅下降，导致公司存在货币资金减少，到期债务及借款融资不能如期偿还，涉诉案件增多、公司资产及账户被司法冻结等情况，公司存在一定短期流动性风险。目前公司正在积极采取措施，降低成本，降低管理费用，开源节支，加强应收账款的催收，以及与银行

洽谈展期等多种途径缓解短期资金压力。

3、关于合同资产

你公司 2023 年末合同资产账面余额为 181,684,964.41 元，均为已履约未结算资产，本期计提减值准备 30,035,743.93 元，期初账面余额为 234,068,041.40 元，未计提减值准备。你公司解释合同资产下降原因为计提资产减值准备的同时，同一合同下的合同资产与合同负债抵销减少所致。

请你公司分项目列示合同资产的预计投资总额、预计完工时间、目前建设进度、账龄周期，标注与合同负债抵销的具体项目并说明抵销的具体情况，说明是否存在未完工已停工的情形，如有，说明停工原因、预计复工时间及对项目回款的影响；结合上述情况说明合同资产减值的测算过程，期末合同资产减值准备计提是否充分。

回复：

公司合同资产情况如下：

序号	项目名称	预计合同资产总额（万元）	预计完工时间	建设进度	账龄周期	与合同负债抵销具体情况	是否存在未完工已停工的情形
1	正果镇污水处理提质增效工程项目设计施工总承包	1,254.06	已完工	100%	2-4 年	无	否
2	增城区永宁街翟洞村农村生活污水处理查漏补缺工程	558.34	已完工	100%	2-4 年	无	否
3	榄核污水处理厂及珠江工业园污水处理厂提标改造工程 EPC 设计施工总承包合同	508.21	已完工	100%	2-4 年	无	否
4	太平镇污水厂提标改造 EPC 项目	205.18	已完工	100%	3-4 年	无	否
5	金华路（翠华花园-107 国道）污水管道工程设计施工	220.20	已完工	100%	2-4 年	无	否
6	湖南省建筑设计院集团股份有限公司	207.19	已完工	100%	4-5 年	无	否
7	襄州区美丽乡村补短板强弱项农村生活污水治理项目（第一批）EPC 项目 2 标段	2,006.58	已完工	100%	1-3 年	无	否
8	南雄市整县推进村镇生活污水处理基础设施 PPP 项目标段 B/工程施工	1,170.28	已完工	100%	2-3 年	无	否

9	深圳市宝安区环境保护和水务局/茅洲河/新桥河水质提升服务项目	1,698.11	已完工	100%	2-4年	无	否
10	新化县经济开发区污水处理及涉重废水治理PPP项目	5,354.90	运营中	已运营4-5年	1年以内, 1-2年	因项目正在办理决算未开票形成的预收账款3485万与合同资产冲抵	否
11	望城区第二污水处理厂(1.5万吨/天)提质改造项目建设项目工程总承包	912.39	已完工	100%	3-4年		否
12	化州市中区水质净化处理设施整体打包PPP项目	4,027.15	运营中	已运营3-4年	1年以内, 1-2年	无	否
13	佛山市三水区江南新区南部污水处理厂首期及配套主管工程BOT项目	1,280.28	运营中	已运营4-5年	1年以内, 1-2年	无	否
	合计	19,402.88					

公司2023年审计机构安礼华粤(广东)会计师事务所(特殊普通合伙)对上述合同资产已充分计提。

广州华浩能源环保集团股份有限公司

2024年8月28日



