

信息披露

B076
Disclosure

证券代码:603603 证券简称:博天环境 公告编号:临2021-072

债券代码:136749 债券简称:G16博天

债券代码:1500049 债券简称:17博天01

博天环境集团股份有限公司 关于对2020年年度报告信息披露监管 工作函的回复公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

博天环境集团股份有限公司（以下简称“公司”或“博天环境”）于2021年4月29日收到上海证券交易所《关于对博天环境集团股份有限公司2020年年度报告的信息披露监管工作函》（上证公函[2021]0375号）（以下简称“监管函函”）。根据《监管工作函》要求，公司及年审会计师对有关问题进行了逐项核查，现将有关情况回复如下：

一、关于收入与回款的情况

年报显示，公司主水环境解决方案、水务运营管理业务，2020年实现营业收入19.20亿元，同比减少33.53%，净利润-4.52亿元，连续两年出现大幅亏损，年报被出具与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见。报告期后，公司销售商品、提供劳务收到的现金10.10亿元，同比减少41.07%，回款金额大幅下降。

1.年报披露，公司水环境解决方案业务收入为13.05亿元，同比下降42.30%，毛利率7.79%，较上年略增，但较前两年度平均下降约10个百分点。请公司：（1）分项目披露收入构成，并披露项目基本情况，包括项目名称、中标时间、开工时间、预计总完成时间、已投资金额、已投资金额、完工进度及回款金额等；（2）项目按照完工进度确认收入的，请结合实际资金投入、成本归集、项目竣工结算等说明对完工进度的估计是否合理，收入确认的依据是否充分、审慎，是否存在不当会计调节的情形；（3）区分不同业务模式，说明收入定价以及土建安装工程、设备、设计等成本项目变化情况，说明公司水环境解决方案业务毛利率变化的原因及合理性。

公司回复：

（1）分项目披露收入构成，并披露项目基本情况，包括项目名称、中标时间、开工时间、预计总完成时间、已投资金额、剩余投资金额、完工进度及回款金额等；

（2）公司水环境解决方案业务2020年实现收入130,486.96万元，其中前10大项目收入总占比88.42%，前10大项目的基本情况如下：

单位:万元

序号	项目名称	项目概况		完工进度		合同价款	累计已收款项	累计已投金额	回款金额
		合同价款	预算金额	合同价款	预算金额				
1	天津博天华泰有限公司	146.4	126.2	10.01%	146.4	126.2	10.01%	146.4	126.2
2	天津博天华泰有限公司	101.01	176.08	6.34%	101.01	101.01	6.34%	101.01	101.01
3	天津博天华泰有限公司	51.54	20.76	90.01%	51.52	20.76	90.01%	51.52	20.76
4	河南平顶山通源环境第一水务有限公司	205.0	205.0	100.00%	205.0	205.0	100.00%	205.0	205.0
5	天津博天华泰有限公司	200.04	20.04	5.27%	200.04	20.04	5.27%	200.04	20.04
6	天津博天华泰有限公司	202.0	12.0	20.0%	202.0	20.0	20.0%	202.0	12.0
7	山西碧水蓝天有限公司	205.4	20.02	10.03%	205.4	20.02	4.20%	205.4	20.02
8	山西碧水蓝天有限公司	205.4	20.02	10.03%	205.4	20.02	4.20%	205.4	20.02
	合计	1,216.05	1,481.08	26.36%	1,216.05	1,714.02	23.99%	1,216.05	1,714.02

②2020年新增运营项目收入5,974.05万元，占运营总收入12.86%，新增运营项目综合毛利率超过30%，对提升当年运营毛利率有积极作用；③运营项目通过精细化管理，变动费用均有不同程度的降低，其中物耗耗料占运营成本比重较去年的30.14%降为26.33%。

近两年公司运营项目构成如下：

单位:万元

序号	项目名称	项目概况		完工进度		合同价款	累计已收款项	累计已投金额	回款金额
		合同价款	预算金额	合同价款	预算金额				
1	天津博天华泰有限公司	5.45	5.45	141.7%	4,626.00	15.01%	5.45	5.45	5.45
2	天津博天华泰有限公司	13.32	17.77	34.85%	10,900.00	20.00%	13.32	13.32	13.32
3	天津博天华泰有限公司	2.00	2.00	100.00%	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
4	河南平顶山通源环境第一水务有限公司	205.0	205.0	100.00%	205.0	205.0	100.00%	205.0	205.0
5	天津博天华泰有限公司	200.04	20.04	5.27%	200.04	20.04	5.27%	200.04	20.04
6	天津博天华泰有限公司	202.0	12.0	20.0%	202.0	20.0	20.0%	202.0	12.0
7	山西碧水蓝天有限公司	205.4	20.02	10.03%	205.4	20.02	4.20%	205.4	20.02
8	山西碧水蓝天有限公司	205.4	20.02	10.03%	205.4	20.02	4.20%	205.4	20.02
	合计	3,103.03	3,103.03	26.36%	3,103.03	3,509.02	23.99%	3,103.03	3,509.02

③2020年新增运营项目综合毛利率7.79%，较上年略增，但较前两年度平均下降约10个百分点。请公司：（1）分项目披露收入构成，并披露项目基本情况，包括项目名称、中标时间、开工时间、预计总完成时间、已投资金额、已投资金额、完工进度及回款金额等；（2）项目按照完工进度确认收入的，请结合实际资金投入、成本归集、项目竣工结算等说明对完工进度的估计是否合理，收入确认的依据是否充分、审慎，是否存在不当会计调节的情形；（3）区分不同业务模式，说明收入定价以及土建安装工程、设备、设计等成本项目变化情况，说明公司水环境解决方案业务毛利率变化的原因及合理性。

公司回复：

（1）分项目披露收入构成，并披露项目基本情况，包括项目名称、中标时间、开工时间、预计总完成时间、已投资金额、剩余投资金额、完工进度及回款金额等；

（2）公司水环境解决方案业务2020年实现收入130,486.96万元，其中前10大项目收入总占比88.42%，前10大项目的基本情况如下：

单位:万元

序号	项目名称	项目概况		完工进度		合同价款	累计已收款项	累计已投金额	回款金额
		合同价款	预算金额	合同价款	预算金额				
1	天津博天华泰有限公司	5.45	5.45	141.7%	4,626.00	15.01%	5.45	5.45	5.45
2	天津博天华泰有限公司	13.32	17.77	34.85%	10,900.00	20.00%	13.32	13.32	13.32
3	天津博天华泰有限公司	2.00	2.00	100.00%	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
4	河南平顶山通源环境第一水务有限公司	205.0	205.0	100.00%	205.0	205.0	100.00%	205.0	205.0
5	天津博天华泰有限公司	200.04	20.04	5.27%	200.04	20.04	5.27%	200.04	20.04
6	天津博天华泰有限公司	202.0	12.0	20.0%	202.0	20.0	20.0%	202.0	12.0
7	山西碧水蓝天有限公司	205.4	20.02	10.03%	205.4	20.02	4.20%	205.4	20.02
8	山西碧水蓝天有限公司	205.4	20.02	10.03%	205.4	20.02	4.20%	205.4	20.02
	合计	3,103.03	3,103.03	26.36%	3,103.03	3,509.02	23.99%	3,103.03	3,509.02

④2020年新增运营项目综合毛利率7.79%，较上年略增，但较前两年度平均下降约10个百分点。请公司：（1）分项目披露收入构成，并披露项目基本情况，包括项目名称、中标时间、开工时间、预计总完成时间、已投资金额、已投资金额、完工进度及回款金额等；（2）项目按照完工进度确认收入的，请结合实际资金投入、成本归集、项目竣工结算等说明对完工进度的估计是否合理，收入确认的依据是否充分、审慎，是否存在不当会计调节的情形；（3）区分不同业务模式，说明收入定价以及土建安装工程、设备、设计等成本项目变化情况，说明公司水环境解决方案业务毛利率变化的原因及合理性。

公司回复：

（1）分项目披露收入构成，并披露项目基本情况，包括项目名称、中标时间、开工时间、预计总完成时间、已投资金额、剩余投资金额、完工进度及回款金额等；

（2）公司水环境解决方案业务2020年实现收入130,486.96万元，其中前10大项目收入总占比88.42%，前10大项目的基本情况如下：

单位:万元

序号	项目名称	项目概况		完工进度		合同价款	累计已收款项	累计已投金额	回款金额
		合同价款	预算金额	合同价款	预算金额				
1	天津博天华泰有限公司	5.45	5.45	141.7%	4,626.00	15.01%	5.45	5.45	5.45
2	天津博天华泰有限公司	13.32	17.77	34.85%	10,900.00	20.00%	13.32	13.32	13.32
3	天津博天华泰有限公司	2.00	2.00	100.00%	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
4	河南平顶山通源环境第一水务有限公司	205.0	205.0	100.00%	205.0	205.0	100.00%	205.0	205.0
5	天津博天华泰有限公司	200.04	20.04	5.27%	200.04	20.04	5.27%	200.04	20.04
6	天津博天华泰有限公司	202.0	12.0	20.0%	202.0	20.0	20.0%	20	