

兴源环境科技股份有限公司

关于对深圳证券交易所关注函的回复公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

兴源环境科技股份有限公司（以下简称“兴源环境”或“公司”）于 2021 年 7 月 24 日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）下发的《关于对兴源环境科技股份有限公司的关注函》（“创业板关注函（2021）第 313 号”）（以下简称“关注函”）。根据关注函的要求，公司现将关注函所涉及的问题回复说明如下：

1. 请补充说明中艺生态业绩承诺期内经审计的营业收入，并以表格方式列示中艺生态截至 2017 年 12 月 31 日应收账款的明细情况，包括但不限于客户名称、项目名称、合同金额、收入确认情况、应收账款金额、期后回收进展、尚未收回的原因、坏账准备计提情况，以及相关客户与交易对方、你公司实际控制人、5%以上股东、董监高人员是否存在关联关系等。

答复：

中艺生态业绩承诺期内经审计的营业收入情况如下：

年度	2015 年	2016 年	2017 年	合计
营业收入	92,322.97	119,454.67	174,182.19	385,959.83

中艺生态截至 2017 年 12 月 31 日应收兴源外部单位款项明细情况及其截至 2020 年 12 月 31 日的回款、坏账计提等情况如下：

序号	应收兴源外 部单位	关联 方关 系	项目名称	合同金 额	业绩承诺 期内确认 收入	2017/12/ 31 余额	回款承诺 期内已收 回金额	2020/12/31			尚未收回的原因
								未收回金 额	账面 坏账	账面 净额	
1	阜康市安信 劳务派遣有 限公司	否	阜康市上户沟乡、水磨 沟乡改善农村人居环境 建设项目-水磨沟乡-收 费站-天池路口道路两 侧绿化工程	179.65	145.67	5,449.30	-	5,449.30	1,089. 86	4,359. 44 注1	甲方供水原因导致苗木 死亡，引起结算争议。
			阜康市上户沟乡、水磨 沟乡改善农村人居环境 建设项目-水磨河乡-收 费站-天池路口道路两 侧绿化工程	8,893.5 3	6,409.75						
2	中国建筑第 八工程局有 限公司	否	天津师范大学滨海附属 学校	430.08	271.22	2,141.58	328.00	1,813.58	1,237. 62	575.96	甲方资金紧张，结算上 报后审核进度缓慢。
			杭州国际博览中心项目 园林绿化工程	12,000. 00	14,028.1 9						结算价格争议导致甲方 结算进展缓慢。
3	阜康市文化 体育广播电 视和旅游局	否	阜康市城关镇 2016 年 改善农村人居环境建设 项目—水电暖路等基础 设施项目	8,850.7 0	3,986.80	5,221.91	4,100.0 0	1,121.91	-	- 注2	该项目甲方于 2019 年由 阜康市蓝天热力有限责 任公司变更为阜康市文 化体育广播电视和旅游 局，结算交接复杂，导 致结算及回款缓慢。

序号	应收兴源外 部单位	关联 方关 系	项目名称	合同金 额	业绩承诺 期内确认 收入	2017/12/31 余额	回款承 诺期 内已收 回金 额	2020/12/31			尚未收回的原因
								未收回金 额	账面 坏账	账面 净额	
4	奇台县住房和 城乡建设局	否	奇台县团结南路景观 绿化工程（第一标段）	1,939.90	2,900.00	1,401.54	426.28	975.26	296.29	678.97 注3	甲方财政紧张，目前处 于分期还款谈判中。
			奇台县吐呼玛克街道 路景观绿化工程	2,591.96	2,335.10						
			奇台县团结南路人行 道外侧景观带（第二标 段）工程设计	56.30	53.11						
			奇台县吐虎玛克中街 景观绿化工程（团结路 至迎宾路）工程设计	45.90	43.30						
			奇台县吐虎玛克东街 景观绿化工程（第二标 段）工程设计	45.63	43.05						
			奇台县吐虎玛克东街 景观绿化工程（第一标 段）工程设计	36.88	34.79						
			奇台县团结南路人行 道外侧景观带（第一标 段）工程设计	27.63	26.07						

序号	应收兴源外 部单位	关联 方关 系	项目名称	合同金额	业绩承诺 期内确认 收入	2017/12/31 余额	回款承诺 期内已收 回金额	2020/12/31			尚未收回的原因
								未收回 金额	账面 坏账	账面 净额	
5	衢州瑞宏置 业有限公司	否	衢州市西区瑞宏阳光 水岸绿化景观及配套 工程	2,508.00	-	1,670.50	729.93	940.57	940.57	-	甲方、中艺及中艺分包 商对项目结算工程量 均存在争议,三方协商 谈判中。
			衢州市西区瑞宏阳光 水岸二期绿化景观及 配套工程	5,830.00	1,600.00						
6	浦江县住房 和城乡建设 局	否	浦阳江生态廊道景观 工程标段四	2,832.03	3,200.00	735.58	-	735.58	242.63	492.95	甲方财政紧张,延迟至 2020 年启动结算工 作,相关资料已于 2020 年 11 月报送。
7	阜康市天池 城市保障性 住房投资建 设管理有限 公司	否	阜康市 2017 年棚改基 础设施建设项目	10,868.37	9,301.75	4,333.10	3,680.99	652.11	195.63	456.48	完工后维修整改期较 长导致该项目于 2021 年 2 月才完成验收,该 项目结算资料已于 2021 年 6 月上报。

序号	应收兴源外 部单位	关联 方关 系	项目名称	合同金 额	业绩承诺 期内确认 收入	2017/12/31 余额	回款承 诺期 内已收 回金 额	2020/12/31			尚未收回的原因
								未收回 金额	账面 坏账	账面 净额	
8	马鞍山伟星 房地产开发 有限公司	否	伟星蓝山雅筑室外景观工程(18#、21#、22#、25#-31#、33#-40#)	900.00	-	668.34	-	668.34	668.34	-	与芜湖伟星房地产开发有限公司、芜湖凤鸣湖房地产开发有限公司项目同为临海慧星集团有限公司(简称“慧星集团”)的房地产开发项目,该集团将多个房地产开发项目的结算及付款打包处理。慧星集团整体资金紧张,公司上报的签证联系单等结算资料审核进度缓慢。
			伟星蓝山雅筑室外景观工程(52#-61#、63#)	650.00	-						
			伟星蓝山雅筑室外硬质景观工程(62#、64#、66#)	120.00	68.00						
			马鞍山伟星蓝山雅筑一期室外硬质景观工程	500.00	-						
9	浙江省残疾人联合会	否	残体训练中心项目	839.25	-	638.64	70.05	568.59	568.59	-	为2010年开工项目,项目时间跨度超过了正常的施工结算周期,相关人员变动较大,影响结算回款进展。
10	神华新疆能源责任公司	否	新疆神新能源公司准东露天煤矿行政福利区绿化工程	3,424.06	61.57	439.00	-	439.00	219.50	219.50	为2012年开工项目,项目时间跨度超过了正常的施工结算周期,相关人员变动较大,影响结算回款进展。

序号	应收兴源外部单位	关联方关系	项目名称	合同金额	业绩承诺期内确认收入	2017/12/31 余额	回款承诺期内已收回金额	2020/12/31			尚未收回的原因
								未收回金额	账面坏账	账面净额	
11	芜湖伟星房地产开发有限公司	否	伟星左岸生活F区室外硬质景观工程	300.00	-	814.15	437.76	376.38	376.38	-	相关情况同本表格第8项“马鞍山伟星房地产开发有限公司”。
			伟星左岸生活C区二期室外硬质景观工程,与0293一起核算	1,000.00	-						
			伟星左岸生活B区块室外硬质景观工程	650.00	-						
			伟星左岸生活B区二期室外硬质景观工程	1,200.00	-						
			芜湖伟星房地产开发有限公司伟星左岸生活E区景观工程	400.00	-						
12	沙湾县住房和城乡建设局	否	沙湾县影剧院室外配套设施工程	1,829.52	1,555.09	368.21	-	368.21	164.89	203.31	主体结构施工进度慢影响配套工程施工进度,导致结算回款缓慢,已于2021年5月上报结算资料。

序号	应收兴源外部单位	关联方关系	项目名称	合同金额	业绩承诺期内确认收入	2017/12/31余额	回款承诺期内已收回金额	2020/12/31			尚未收回的原因
								未收回金额	账面坏账	账面净额	
13	浙江建投发展房地产开发有限公司	否	阳光郡一、二期景观工程	1,660.05	-	319.54	-	319.54	127.82	191.72	项目已于2014年移交，后甲方控股权变更，该事项影响工程结算进展。
			阳光郡一、二期景观样板区道路、排水工程	60.00	57.00						
14	玉环县龙溪镇高山头村村民委员会	否	玉环县龙溪镇高山头村生活污水治理工程	501.56	501.56	300.94	-	300.94	300.94	-	为玉环县多个村落的生活污水治理项目工程款，这些项目业主为乡镇各村委，其技术相关岗位人手配备不足，导致项目过程资料缺漏，资料补漏难度超出预期，影响结算回款进度。
15	玉环县龙溪镇灵山头村村民委员会	否	玉环县龙溪镇灵山头村生活污水治理工程	500.44	500.44	284.26	-	284.26	284.26	-	
16	玉环县楚门镇东西村经济合作社	否	玉环县楚门镇东西村生活污水治理工程	561.19	561.19	190.89	-	190.89	190.89	-	
17	中铁七局集团郑州工程有限公司	否	航空港基础设施四标项目第五标段绿化(梅河东路)	500.00	450.45	350.00	73.02	276.98	83.09	193.88	该标段工程总量 1.2 亿，中艺生态仅承做了其中 500 万元工程量，需整体验收结算才能回款。
18	杭州星洲房地产开发有限公司	否	临安太阳城花园二期景观绿化工程	1,433.07	-	314.16	65.00	249.16	-	- 注 4	项目结算涉诉，中艺生态败诉，未收回的 249.16 万已根据判决结果予以冲销。

序号	应收兴源外部单位	关联方关系	项目名称	合同金额	业绩承诺期内确认收入	2017/12/31 余额	回款承诺期内已收回金额	2020/12/31			尚未收回的原因
								未收回金额	账面坏账	账面净额	
19	天津天城工程项目管理有限公司	否	天津大道绿化工程	1,484.13	88.31	242.08	-	242.08	242.08	-	为 2009 年开工项目，项目时间跨度超过了正常的施工结算周期，相关人员变动较大，影响结算回款进展。
20	苍南县县城建设开发有限公司	否	苍南县县城中心区萧江塘河整治暨泄洪工程(中心湖及广场) — 景观工程	9,466.97	3,200.00	307.51	66.55	240.96	77.55	163.40	验收过程中，需整改事项较多，影响验收结算进展。
			苍南县城中心区萧江塘河整治暨泄洪工程东段北岸生态景观带—历史河岸公园工程	1,390.14	1,390.14						
21	沧州渤海新区新城房地产开发有限公司	否	渤海航运服务中心项目室外广场工程	1,065.27	159.79	216.21	-	216.21	108.10	108.10	为 2012 年开工项目，项目时间跨度超过了正常的施工结算周期，相关人员变动较大，影响结算回款进展。
22	浙江通和建筑设计有限公司	否	奇台老满城规划方案优化设计	200.00	188.68	200.00	-	200.00	-	- 注 5	项目终止并解除协议，与对方谈判后由中艺生态直接向业主索赔。

序号	应收兴源外部单位	关联方关系	项目名称	合同金额	业绩承诺期内确认收入	2017/12/31 余额	回款承诺期内已收回金额	2020/12/31			尚未收回的原因
								未收回金额	账面坏账	账面净额	
23	天津滨海新塘建设发展有限公司	否	滨海新区塘沽新塘组团三号还迁区南田路以西安置地块农民安置用房室外景观工程	3,144.41	3,144.41	916.25	760.67	155.57	56.96	98.61	甲方资金紧张，款项支付较慢。
			滨海新区塘沽新塘组团三号还迁区规划07-10及07-15安置地块农民还迁安置用房工程——佳顺苑及佳美苑室外景观工程（一标段）工程	664.16	598.34						
24	徐州工程学院	否	徐州工程学院新校区建设二期景观绿化工程	1,162.15	-	139.57	-	139.57	-	- 注6	项目结算超概，导致结算审减。
25	天津合生珠江房地产开发有限公司	否	天津合生珠江高尔夫公寓一期园林建筑工程	272.22	50.06	135.91	-	135.91	135.91	-	企业负责人变更频繁，影响项目结算进展。
26	莱州正承置业有限公司	否	山东莱州--云峰山旅游度假区样板区景观工程	220.00	-	125.08	-	125.08	125.08	-	甲方拟以房抵债，相关房屋权证手续不齐全，变现较慢。

序号	应收兴源外部单位	关联方关系	项目名称	合同金额	业绩承诺期内确认收入	2017/12/31余额	回款承诺期内已收回金额	2020/12/31			尚未收回的原因
								未收回金额	账面坏账	账面净额	
27	佛山市南海区桂城街道办事处	否	海怡大桥周边绿化提升工程	276.36	-	110.54	-	110.54	38.69	71.85	甲方项目相关人员变动频繁，项目结算进展缓慢。
28	江苏中奥置业有限公司	否	中奥御景豪庭一期工程	1,110.00	-	100.00	-	100.00	50.00	50.00	甲方、中艺及中艺分包商对项目结算工程量均存在争议，三方协商谈判中。
29	北京高顺投资有限公司	否	北京高顺研发及配套设施项目室外景观工程	950.00	990.17	675.15	613.50	61.65	18.50	43.16	未回款金额为结算争议部分，中艺生态仍在争取中。
			北京高顺研发及配套设施项目室外景观设计	121.00	114.15						
30	北京东方利禾景观设计有限公司	否	过埠镇河流生态廊道建设工程项目设计	234.62	123.01	130.39	70.39	60.00	18.00	42.00	甲方为北京东方园林环境股份有限公司全资子公司，资金紧张，回款较慢。
31	芜湖凤鸣湖房地产开发有限公司	否	凤鸣湖、凤凰城南岛室外硬质景观工程，与0118是同一工程	550.00	5.04	106.92	50.09	56.82	22.73	34.09	相关情况同本表格第8项“马鞍山伟星房地产开发有限公司”。
32	北京融音塑业有限公司	否	北京融音塑业酒店室外景观绿化工程	390.00	281.08	134.00	90.00	44.00	13.20	30.80	项目停工导致结算审计迟缓。

序号	应收兴源外部单位	关联方关系	项目名称	合同金额	业绩承诺期内确认收入	2017/12/31 余额	回款承诺期内已收回金额	2020/12/31			尚未收回的原因
								未收回金额	账面坏账	账面净额	
33	杭州嘉信房地产开发有限公司	否	临平九悦公寓景观工程	403.00	22.55	118.22	75.00	43.22	12.97	30.25	甲方资金紧张，尾款收取较慢。

序号	应收兴源外 部单位	关联 方关 系	项目名称	合同金 额	业绩承诺 期内确认 收入	2017/12/31 余额	回款承 诺期 内已 收回 金额	2020/12/31			尚未收回的原因
								未收回 金额	账面 坏账	账面 净额	
34	杭州赞成金 纬房地产有 限公司	否	赞成檀府样板区景观 绿化工程	200.00	-	638.00	597.92	40.08	12.02	28.05	甲方计划资产抵账，资 产变现较慢。
			赞成檀府小区市政管 道工程	560.00	212.00						
			杭州赞成檀府景观工 程合同	2,518.00	1,510.80						
			赞成檀府二期景观提 升工程	1,500.00	1,063.21						
35	广东二广高 速公路有限 公司	否	广东省连州（湘粤界） 至怀集公路项目绿化 工程第 LHI 标段	1,080.67	739.45	376.64	337.70	38.94	11.68	27.26	项目扣留质保金，待项 目整体结算后收回。
36	杭州西湖区 蒋村新区建 设指挥部	否	五常港（余杭塘河-文 二西路）、朝天莫港（枫 树湾港-文二西路）绿 化改造工程	772.12	77.21	102.95	72.20	30.75	15.38	15.38	项目尾款，督促还款 中。
37	杭州金泽房 地产开发有 限公司	否	赞成·龙尚府景观工程	750.00	816.50	241.00	215.44	25.56	7.67	17.89	为甲方扣减的代垫费 用，相关资料尚未提交 中艺生态。

序号	应收兴源外 部单位	关联 方关 系	项目名称	合同金 额	业绩承诺 期内确认 收入	2017/12/31 余额	回款承 诺期 内已 收回 金额	2020/12/31			尚未收回的原因
								未收回 金额	账面 坏账	账面 净额	
38	嘉兴发展房 地产开发有 限公司	否	盛世豪庭三期二标景 观绿化、市政工程	1,077.59	1,248.95	342.22	333.08	9.14	2.74	6.40	为甲方扣减的代垫费 用，相关资料尚未提交 中艺生态。
			嘉兴盛世豪庭三期一 标（B区醇香园）景观 绿化工程	486.06	172.53						
			盛世豪庭三期一标景 观绿化工程	40.00	-						
			盛世豪庭三期市政工 程	74.55	38.44						
			嘉兴盛世豪庭三期一 标室外土方工程	26.83	20.36						
			零星工程	-	7.45						
			嘉兴盛世豪庭二期景 观工程改造	40.52	-						
			盛世豪庭三期二标外 墙保温及真石漆涂料 工程	63.43	-						
39	义乌市枫坑 水库除险加 固工程建设 指挥部	否	义乌枫坑水库	744.76	-	112.25	106.23	6.02	3.01	3.01	甲方与设计单位存在 争议，导致竣工验收报 告无法用印，影响中艺 生态收款。

序号	应收兴源外部单位	关联方关系	项目名称	合同金额	业绩承诺期内确认收入	2017/12/31余额	回款承诺期内已收回金额	2020/12/31			尚未收回的原因
								未收回金额	账面坏账	账面净额	
40	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	否	新安江综合保护工程（钱塘江生态经济带建德段）施工三标段	13,770.00	7,443.24	8,296.56	8,296.56	-	-	-	已全部收回。
			余杭临平迎宾大道综合整治工程一标段	3,161.99	2,702.79						
41	施秉县城镇建设投资开发有限公司	否	施秉县易地扶贫搬迁（扶贫生态移民）建设工程、体育场馆建设工程—勘察设计、施工、重要材料采购总承包（EPC）	124,654.00	27,027.03	5,149.04	5,149.04	-	-	-	已全部收回。
42	天津市滨丽小城镇建设开发有限公司	否	天津市东丽区军粮城示范小城镇二期农民安置用房南部安置区项目安置小区配套工程施工一标段	6,000.67	4,595.11	1,780.30	1,780.30	-	-	-	已全部收回。
43	江苏花开富贵投资发展有限公司	否	常州玫瑰园售楼处及样板区室外绿化工程	2,000.00	-	1,179.50	1,179.50	-	-	-	已全部收回。

序号	应收兴源外 部单位	关联 方关 系	项目名称	合同金额	业绩承诺 期内确认 收入	2017/12/31 余额	回款承 诺期 内已 收回 金额	2020/12/31			尚未收回的原因
								未收回 金额	账面 坏账	账面 净额	
44	天津泰达发 展有限公司	否	泰达广场 A 区、B 区及 太呆中央广场之屋面 及周边景观专业承包 工程	5,850.09	-	807.65	807.65	-	-	-	已全部收回。
			泰达广场 GH 区项目小 市政及园林景观工程 专业承包工程	2,970.45	1,158.34						
45	中国人民武 装警察部队 杭州士官学 校	否	中国人民武装警察部 队杭州士官学校新校 区景观及室外附属工 程	8,529.65	7,453.09	787.67	787.67	-	-	-	已全部收回。
46	汇耀置业(杭 州)有限公司	否	杭政储出[2012]45#地 块、43#地块幼儿园景 观市政工程	2,570.23	2,359.37	747.32	747.32	-	-	-	已全部收回。
47	信丰优果农 业基地开发 有限公司	否	农夫山泉中国赣南脐 橙产业园景观施工工 程	1,156.86	937.99	659.41	659.41	-	-	-	已全部收回。
48	天津海河教 育园区投资 开发有限公 司	否	天津海河教育园区二 期基础设施工程景观 绿化施工二标段	12,302.80	654.32	576.75	576.75	-	-	-	已全部收回。

序号	应收兴源外 部单位	关联 方关 系	项目名称	合同金 额	业绩承诺 期内确认 收入	2017/12/31 余额	回款承诺 期内已收 回金额	2020/12/31			尚未收回的原因
								未收回 金额	账面 坏账	账面 净额	
49	舟山浙能置 业有限公司	否	舟山东港二期 35-1 地 块市政、景观绿化工程	3,630.33	2,722.75	567.59	567.59	-	-	-	已全部收回。
			浙能·蓝庭 4#楼示范 区景观绿化工程	127.48	7.12						
50	安徽省高速 地产集团	否	安徽高速地产集团景 观工程施工 01 标高 速·龙湖天地景观工 程	1,548.72	639.80	500.00	500.00	-	-	-	已全部收回。
51	中铁一局集 团第五工程 有限公司	否	土方工程专业分包合 同（文华路站/三坝村 站/文华站-丰潭路 站区间/三坝村站-文 化路站区间标段土 建施工）	813.22	1,554.47	499.05	499.05	-	-	-	已全部收回。
			杭州地铁 5 号线一期 工程土建施工 SG5-7 标段：莫干山路站/ 益乐路站~莫干山 路站区间/莫干山 路站~巨州路站 区间	203.94	368.93						

序号	应收兴源外部单位	关联方关系	项目名称	合同金额	业绩承诺期内确认收入	2017/12/31余额	回款承诺期内已收回金额	2020/12/31			尚未收回的原因
								未收回金额	账面坏账	账面净额	
52	安徽伟星置业有限公司	否	伟星·伟星城室外硬质景观工程一期	240.00	-	406.48	406.48	-	-	-	已全部收回。
			伟星城室外硬质景观工程二期	600.00	62.41						
			安徽东郊路口公园景观工程	35.00	28.29						
53	佛山市新城开发建设有限公司	否	佛山新城新闻中心北面绿化景观工程设计施工总承包	7,038.00	703.80	355.00	355.00	-	-	-	已全部收回。
54	芜湖伟星南部房地产开发有限公司	否	伟星·金域蓝湾A/C区室外硬质景观工程	1,230.00	-	352.10	352.10	-	-	-	已全部收回。
			伟星·金域蓝湾A区一期4#室外硬质景观工程	120.00	-						
55	阜康市住建局-佳士得	否	阜康市建设局环卫购买服务园林养护购买服务	1,725.40	871.33	283.50	283.50	-	-	-	已全部收回。

序号	应收兴源外部单位	关联方关系	项目名称	合同金额	业绩承诺期内确认收入	2017/12/31 余额	回款承诺期内已收回金额	2020/12/31			尚未收回的原因
								未收回金额	账面坏账	账面净额	
56	杭州市钱江新城建设指挥部	否	钱江新城核心区综合整治（市民广场、CBD公园、主副阳台等整治提升）-渔人码头和市民公园临时绿化	843.37	1,243.37	268.40	268.40	-	-	-	已全部收回。
57	芜湖立宇建设有限公司	否	荆州·华夏历史文化科技园绿化工程二标段-1/-2	320.68	69.34	233.39	233.39	-	-	-	已全部收回。
			荆州·华夏历史文化科技园园建工程二标段-1/-2	1,864.49	211.01						
58	杭州市西湖区人民政府西湖街道办事处	否	西湖风景名胜区景中村整治“回头看”-梅家坞村工程	435.51	275.04	213.70	213.70	-	-	-	已全部收回。
			景中村社区居民点健身场地周边环境改造工程	150.82	-						

序号	应收兴源外部单位	关联方关系	项目名称	合同金额	业绩承诺期内确认收入	2017/12/31余额	回款承诺期内已收回金额	2020/12/31			尚未收回的原因
								未收回金额	账面坏账	账面净额	
59	保亿置业(杭州余杭)有限公司	否	保亿风景晨园一、二标市政景观园林工程	1,916.83	2,050.00	210.00	210.00	-	-	-	已全部收回。
60	东方巨龙投资发展(杭州)有限公司	否	千岛湖阳光水岸	320.45	-	207.16	207.16	-	-	-	已全部收回。
61	杭州市运河综合保护开发建设集团有限责任公司	否	姚潭洋河绿化带工程	849.32	824.58	185.41	185.41	-	-	-	已全部收回。
62	杭州市市区河道整治建设中心	否	九沙河(备塘河-运河二通道)一期建设景观工程	1,451.42	-	171.89	171.89	-	-	-	已全部收回。
63	武义县西联乡人民政府	否	武义县西联乡2016年农村生活污水治理工程(第一批)	315.45	306.26	126.18	126.18	-	-	-	已全部收回。

序号	应收兴源外部单位	关联方关系	项目名称	合同金额	业绩承诺期内确认收入	2017/12/31余额	回款承诺期内已收回金额	2020/12/31			尚未收回的原因
								未收回金额	账面坏账	账面净额	
64	杭州市江干区农居建设管理中心	否	江干区横塘村农转非居民拆迁安置房（一期）室外附属工程	383.50	-	111.15	111.15	-	-	-	已全部收回。
			横一港（和睦港-海景路）绿化工程	1,039.54	1,039.54						
			江干区笕桥单元万事利区块 G2/S42-02 地块地下停车库顶绿化项目	371.08	334.31						
			江干区七堡单元 F-G1-S42-02 地块公园项目	562.52	506.77						
65	其他单个往来余额小于100万的应收账款	注8			25,294.55	2,217.40	1,141.01	1,076.39	909.77	219.84 注7	
	合计				154,841.66	58,005.12	39,116.02	18,889.10	8,869.37	8,362.32	

注1：应收阜康市安信劳务派遣有限公司款项余额5,449.30万元及其坏账准备1,089.86万元（净额4,359.44万元）已于2020年4月按照账面原

值转让给关联方杭州良博投资管理有限公司。

注 2：截至 2020 年 12 月 31 日，应收阜康市文化体育广播电视和旅游局的款项未收回余额 1,121.91 万元，但账面坏账准备及净额均为 0，原因为截至 2017 年 12 月 31 日中艺生态已开票且经甲方结算的工程款为 5,221.91 万元，经过多年催收，2019 年甲方财政可支付资金仅 4,100.00 万元，中艺生态为尽快回笼资金，按照甲方要求对原结算金额超出 4,100.00 万元的部分开具红字发票予以冲回，待甲方财政可拨付剩余资金时，重新开票结算。

注 3：应收奇台县住房和城乡建设局款项余额 975.26 万元涉及多个项目，其中奇台县团结南路景观绿化工程（第一标段）、奇台县吐呼玛克街道路景观绿化工程相关的应收账款余额 935.09 万元及其坏账准备 284.24 万元（净额 650.85 万元）已于 2020 年 4 月按照账面原值转让给关联方杭州良博投资管理有限公司。

注 4：截至 2020 年 12 月 31 日，应收杭州星洲房地产开发有限公司的款项未收回余额 249.16 万元，但账面坏账准备及净额均为 0，原因为项目结算涉诉，中艺生态败诉，未收回的 249.16 万已根据判决结果予以冲销。

注 5：截至 2020 年 12 月 31 日，应收浙江通和建筑设计有限公司的款项未收回余额 200.00 万元，但账面坏账准备及净额均为 0，原因为项目终止并解除协议，与对方谈判后由中艺生态直接向业主索赔。

注 6：截至 2020 年 12 月 31 日，应收徐州工程学院的款项未收回余额 139.57 万元，但账面坏账准备及净额均为 0，原因为项目结算超概，导致结算审减，冲销已确认的应收账款。

注 7：截至 2020 年 12 月 31 日，应收其他单个往来余额小于 100 万的款项未收回余额 1,076.39 万元，账面坏账准备 909.77 万元、净额 219.84 万元，差额 53.22 万元为部分项目在最终结算付款时存在审减导致的差异。

注 8：其他单个往来余额小于 100 万的应收账款中，存在一名应收关联方款项，为应收杭州橄榄树投资管理有限公司 35.50 万元，该笔款项已于 2018 年收回。

期后回款情况：2021年1月1日至2021年7月30日，收到上表中第2项中国建筑第八工程局有限公司杭州国际博览中心项目园林绿化工程款214.99万元、第65项杭州市三墩镇人民政府杭州市三墩镇人民政府三墩镇人民政府绕城高速公路（西湖区段）沿线综合整治绿化工程款29.11万元。

2. 请补充说明吴劼等各名交易对方应承担的补偿金额，是否相互承担连带责任，并结合其资信情况及履约能力说明相关补偿的可回收性，你公司已采取及拟采取的具体催收措施，未及时采取法律手段进行追讨的原因及合理性，是否有利于维护你公司的合法权益。请独立董事核查并发表明确意见。

答复：

根据业绩对赌补偿比例，各名交易对方应承担的金额列示如下：

序号	股东名称	应承担的应收账款补偿比例	应承担的应收账款补偿金额（万元）
1	吴劼	48.95%	9,246.22
2	双兴棋	32.38%	6,116.29
3	杭州立阳投资管理合伙企业（有限合伙）	10.06%	1,900.24
4	王森	4.62%	872.68
5	盛国祥	2.05%	387.23
6	吕勤	1.53%	289.00
7	黄斌	0.41%	77.44
	合计	100.00%	18,889.10

根据2015年11月9日签订的《兴源环境科技股份有限公司现金及发行股份购买资产之盈利预测补偿协议书》中“第六条 应收账款”约定，没有明确约定各名交易对方之间相互承担连带责任。

截至2020年12月31日，相关应收账款余额数据确定后，公司已于2021年1月20日向各交易对方发出了催告函，并与相关责任人就补偿方式及其他相关措施进行协商。由于应收账款项目上，乙方相关责任人与业主单位也仍建立有联系，在推动公司应收账款的回收，也是出于有利于上市公司相关应收账款回收的目的，公司未立即采取法律手段进行追讨，本次关注函回复后，公司近期将进一步采取诉讼等法律手段维护上市公司利益。

3. 请补充说明你公司2020年年报对相关业绩补偿事项的会计处理过程及依据。请年审会计师就相关会计处理是否合规发表核查意见。

答复：

基于公司与吴劼等七名交易对方就应收账款补偿多次沟通的情况，以及公司

未收取交易对方应收账款回款保证金，公司评估交易对方履行应收账款补偿义务存在较大不确定性，故基于谨慎性的原则，2020 年年报会计处理时未确认与应收账款补偿相关的资产和收益，同时，在评估该等应收账款的预期信用损失时，也未考虑该等应收账款可能获得交易对方补偿的影响。

会计师回复：

针对中艺生态应收账款补偿事项执行的主要程序：

1、了解和询问应收账款补偿事项的相关背景以及中艺生态原七名股东的实际履约情况；

2、查阅《补偿协议书》的应收账款补偿条款，包括触发补偿义务的条件及具体补偿方式等；

3、通过检查应收账款明细账、银行进账单等，复核相关应收账款于2018-2020 年之间实际回款金额的准确性；

4、了解管理层评估中艺生态原七名股东履行应收账款补偿义务存在较大不确定性的考虑因素及其会计处理的合理性。

我们执行上述程序获取的相关证据能够支持公司针对应收账款补偿的重要会计估计和判断。

4. 中艺生态业绩承诺期内累计实现 41,047.32 万元净利润，超出承诺净利润 5,972.32 万元，根据约定你公司应向吴劼等支付超额净利润奖励 1,791.70 万元。你公司称鉴于公司当时资金较紧张，公司与吴劼等终止了超额利润奖励条款的执行，亦未向其收取应收账款回收保证金。请核实说明是否需要就上述交易条款变更履行审议程序及信息披露义务。

答复：

根据《盈利预测补偿协议书》中“第七条 超额利润奖励”约定：“奖励方式及实施办法由甲方董事会审议决定。”鉴于中艺生态超额完成利润后，经上市公司与交易对方协商不再实施超额奖励，出于有利于上市公司权益的立场，上市公司与吴劼等签订终止超额利润奖励的协议，并在年报中进行了披露。

关于应收账款保证金事项，2017 年中艺生态超额完成业绩对赌后，鉴于全额计算情况下的保证金 1,684.20 万元亦小于对方放弃的超额奖励金额，且当时上市公司认为保证金不影响最终补偿金额，故在没有影响上市公司权益情况下，

没有进行保证金催收。

特此回复。

兴源环境科技股份有限公司

董事会

2021年7月30日