

信用评级公告

联合〔2023〕624号

联合资信评估股份有限公司关于将维尔利环保科技集团股份有限公司及其相关债项列入负面观察名单的公告

维尔利环保科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月13日发行了2020年维尔利环保科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券（债券简称“维尔转债”，发行规模9.17亿元，期限6年），并委托联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）进行相关信用评级工作。联合资信于2022年6月14日出具了跟踪评级报告，确定公司主体长期信用等级为AA-，“维尔转债”的信用等级为AA-，评级展望为稳定。

2023年1月30日，公司发布《维尔利环保科技集团股份有限公司2022年度业绩预告》（以下简称“业绩预告”）。业绩预告显示，公司2022年度预计净利润为负值，其中归属于上市公司股东的净利润亏损2.70亿元~3.90亿元，较上年同期（上年同期盈利1.86亿元）下降244.97%~309.39%；扣除非经常性损益后的净利润亏损2.85亿元~4.05亿元，较上年同期（上年同期盈利1.59亿元）下降279.02%~354.39%。业绩预告中说明了本次业绩变动的原因：第一，受疫情影响，公司并购的子公司经营业绩低于预期，公司对有关子公司涉及的商誉进行了减值测算，预计2022年度计提商誉减值总计约2.00亿元。第二，根据企业会计准则及相关会计政策规定，经公司初步测算，预计对应收款项、合同资产等计提资产减值准备约0.90亿元。第三，预计非经常性损益对公司2022年度净利润的影响金额约为0.15亿元。

针对上述事项，联合资信已与公司取得联系，并就公司相关情况进行了沟通。联合资信认为，（1）公司经营业绩受疫情影响下滑，后续业务恢复情况有待关注。（2）公司存在短期偿付压力。截至2022年9月底，公司短期债务18.66亿元，现金短期债务比0.73倍。（3）公司2022年9月底商誉账面价值9.73亿元，本次业绩预告计提约2.00亿元后，账面剩余商誉仍较大。（4）公司控股股东股份质押比例较高。截至2023年1月9日，公司控股股东常州德泽实业投资有限公司持有公司35.26%股份，控股股东股份质押比例为63.13%。

联合资信认为，上述因素对公司经营及偿债能力产生一定负面影响，联合资信决定将公司及其相关债项列入负面观察名单。联合资信将持续关注公司的经营情况、流动性管理、盈利水平和偿债能力等方面的变化，并与公司保持沟通，及时评估并揭示公司主体及其存续债券的信用水平。

特此公告

联合资信评估股份有限公司

二〇二三年二月七日