

恒泰长财证券有限责任公司

关于广西百色右江水务股份有限公司的风险提示性公告

恒泰长财证券有限责任公司作为广西百色右江水务股份有限公司的持续督导主办券商，通过持续督导，发现公司存在以下情况：

一、 风险事项基本情况

（一） 风险事项类别

| 序号 | 类别 | 风险事项 | 挂牌公司是否履行信息披露义务 |
|----|------|------------------------------|----------------|
| 1 | 其他 | 最近一个会计年度财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告 | 是 |
| 2 | 其他 | 公司股票交易将被实施风险警示 | 是 |
| 3 | 生产经营 | 重大担保风险 | 是 |
| 4 | 公司治理 | 控股股东、实际控制人占用公司资金 | 是 |

（二） 风险事项情况

1、容诚会计师事务所(特殊普通合伙)对百色水务截止 2022 年 12 月 31 日财务报表的审计，于 2023 年 6 月 29 日，为公司出具了年度财务报告无法表示意见的审计报告（容诚审字[2023]530Z0038 号）。

2、根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 4.2.8 条规定，全国中小企业股份转让系统有限责任公司对最近一个会计年度财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告的股票交易实行风险警示，在公司证券简称前加注标识并公告。

3、百色水务控股股东广西百色红城发展集团有限公司为保证百色市棚户区改造项目顺利进行，于 2022 年 8 月向国家开发银行广西分行申请贷款 22.4 亿元。百色水务将公司享有的应收账款（即百色水务与百色市市政管理局、百色市住房

和城乡规划委员会、百色市人民政府国有资产监督管理委员会于 2017 年 4 月 11 日签署的《百色市城市供水特许经营协议》项下全部收益）和持有的 27 处房产就广西百色红城发展集团有限公司的国家重点开发开放试验区广西百色棚户区改造项目（一期）贷款 22.4 亿元向国家开发银行广西分行提供质押和抵押担保，担保到期日为 2035 年 8 月 29 日、2035 年 8 月 6 日。截止 2022 年 12 月 31 日，银行已发放贷款金额 4.47 亿元。百色水务分别于 2022 年 5 月 22 日召开第二届董事会第十八次会议、于 2022 年 6 月 16 日召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过《关于为控股股东广西百色红城发展集团有限公司提供担保的议案》，并于 2022 年 5 月 22 日披露《提供担保暨关联交易的公告》。百色水务于 2022 年 8 月 26 日与广西百色红城发展集团有限公司签订反担保合同，截止审计报告出具日反担保资产未进行评估和办理抵押手续，百色水务未就上述担保事项计提预期信用损失，亦未能就控股股东偿付能力的评估提供合理依据，百色水务面临较大的担保风险。

4、截止 2022 年 12 月 31 日，2022 年度，百色水务的控股股东及关联方从百色水务借款 120,700,000.00 元（日占用最高金额与之相等），截止审计报告日上述款项收回 13,963,200.00 元，尚有本金 106,736,800.00 元未收回。百色水务对上述应收款项未计提坏账准备，亦未能就该款项可收回性的评估提供合理依据。容诚会计师事务所(特殊普通合伙)无法就上述控股股东及关联方非经营性资金占用的准确性、完整性以及上述应收款项的可收回性获取充分、适当的审计证据，以判断百色水务为控股股东及其关联方提供资金的完整性以及合理估计其可收回性，也无法判断是否还存在其他未披露的控股股东及其关联方资金占用以及对财务报表可能产生的影响。2023 年 1-2 月，百色水务控股股东的控股股东及其控制的企业以集团内部借款的形式累计从百色水务借款 10,000,000.00 元（日占用最高金额与之相等），占公司经审计的 2022 年财务会计报表期末归属于挂牌公司股东的净资产的比例为 4.17%，截至本公告出具日，2023 年 1-2 月的 10,000,000.00 元借款全部未收回。

二、对公司的影响

相关风险事项不涉及影响公司持续经营能力，不会导致触发强制终止挂牌情

形。

1、公司最近一个会计年度财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告，公司股票交易将于 2023 年 7 月 4 日被实行风险警示。

2、公司对外担保累计金额已经超过最近一期经审计净资产金额，对外担保金额较重大。若承担对外担保责任，将会对公司的生产经营能力产生重大影响，在此提醒广大投资者注意投资风险。

3、公司发生关联方资金占用的违规事项，存在被监管机构采取监管措施或处罚的风险。如果公司控股股东、实际控制人及其关联方，公司董事、监事、高级管理人员、持有公司 5%以上股份的股东不能严格遵守相关法律法规和业务规则并有效执行内部控制，则可能给公司规范经营和持续发展带来不利影响。

三、 主办券商提示

主办券商在知悉公司上述未经审议事项后，已督促公司补充审议且披露上述关联交易事项，已履行对百色水务的持续督导义务，已按《全国中小企业股份转让系统持续督导工作指引》的相关要求对公司就资金占用进行专项检查，并已及时向全国中小企业股份转让系统有限责任公司等监管机构进行报备。主办券商已第一时间督导公司启动自查和整改工作，并将持续关注公司整改情况和信息披露情况。

主办券商提醒广大投资者：

密切关注公司上述事项，慎重做出投资决策，注意投资风险。

四、 备查文件目录

- 1、百色水务《2022 年年度报告》
- 2、容诚会计师事务所(特殊普通合伙)关于广西百色右江水务股份有限公司 2022 年度财务报告非标审计意见的专项说明

恒泰长财证券有限责任公司

2023年6月30日