证券代码：002076　证券简称：*ST 雪莱　公告编号：2022-034

广东雪莱特光电科技股份有限公司关于对深圳证券交易所2021 年年报问询函回复的公告

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

广东雪莱特光电科技股份有限公司（以下简称“公司”或“雪莱特”）于 2022 年 4 月 29 日收到深圳证券交易所下发的《关于对广东雪莱特光电科技股份有限公司 2021 年年报的问询函》（公司部年报问询函［2022］第 149 号）（以下简称“问询函”），经公司认真分析整理与核实，现就问询函所涉问题回复公告如下：

一、2019 年至 2021 年，你公司分别实现营业收入 35,352.96 万元、33,429.67 万元和 15,548.50 万元，归属于上市公司股东的净利润（以下简称“净利润”）分别为-60,139.93 万元、4,358.74 万元和-17,315.46 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（以下简称“扣非后净利润”）分别为-57,943.61 万元、-2,454.75 万元和-18,712.65 万元。你公司年审会计师因你公司持续经营能力存在重大不确定性对你公司出具保留意见审计报告。

（一）请结合你公司所处行业情况、主营业务运营状况、资产结构、偿债能力等，说明近最近三年收入同比下滑、扣非后净利润连续三年为负数的原因。

回复：

2021 年，公司主要业务为紫外线杀菌灯、汽车照明、锂电池生产设备等。

（1）公司所处的行业情况如下：

紫外线杀菌灯：

紫外线杀菌灯系公司主营业务之一，公司紫外线杀菌灯产品专用于杀菌消毒。根据紫外杀菌技术不同，紫外线杀菌灯主要分为：低气压紫外杀菌汞灯产品、深紫外 LED 产品，目前低气压紫外杀菌汞灯在紫外线杀菌灯市场占据主流地位。此次新型冠状病毒肺炎疫情，显着提升了民众对于日常防护的意识，紫外线杀菌灯成为了众多消费者消费升级的新选择，更广泛地走进了居民家庭、学校、医院、政府机构、银行等单位和公共场所也将逐步加强对杀菌消毒设备的配置，也会进一步拉动紫外线杀菌灯的中长期市场需求。国家卫生健康委办公厅、国家中医药管理局办公室先后发布的《新型冠状病毒肺炎诊疗方案（试行第四版）》、《新型冠状病毒肺炎诊疗方案（试行第五版）》、《新型冠状病毒肺炎诊疗方案（试行第六版）》、《新型冠状病毒肺炎诊疗方案（试行第七版）》均记载了“病毒对紫外线敏感”，作为一种环境友好型杀菌消毒的物理手段，而即便没有疫情催化，它在诸多有杀菌消毒需求的场合也具备广泛的应用前景，市场潜力巨大。因此，紫外线杀菌灯行业会呈现持续增长的趋势。

汽车照明：

根据中国汽车工业协会（http://www.caam.org.cn/）数据统计，2021 年我国汽车全年销量完成 2627.5 万辆，生产完成 2608.2 万辆，全年汽车产销呈现稳中有增的发展状态。目前汽车大灯主要有卤素灯、氙气灯、LED 灯等几种类型。卤素灯因成本低、性能稳定，主要应用于大多数中低端车型；氙气灯成本高于卤素灯，绝对亮度高，主要应用在高配车型和较高端车型。LED 大灯凭借能耗低、寿命长、易设计等优势，未来有望成为最主要的车灯类型。目前，LED 大灯正逐渐由高端车型向中低端车型加速普及，全球汽车产业智能化、网联化、电动化、个性化趋势会进一步加快 LED 汽车灯的广泛应用。

公司目前汽车照明产品包括 LED 汽车前照灯、汽车氙气前大灯，可满足不同客户的需求，适用于更多的车型配置。

锂电池生产设备：

根据中国汽车工业协会数据统计，2021 年我国新能源汽车销量完成 352.1 万辆，再创历史新高。在新能源汽车市场快速增长带动下，我国动力电池出货量也持续增加。GGII 初步调研数据显示，三季度中国动力电池出货量 56GWh，同比增长接近 150%，环比增长 36%。2019 年 12 月，国家工业和信息化部会同有关部门起草了《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》（征求意见稿），该规划提及到 2025 年我国新能源汽车新车销量占比达到 25%左右。前瞻产业研究院指出，随着我国新能源汽车市场的扩大、动力性锂电池需求量将大幅提升，预计到 2026 年我国锂电池行业市场规模将超过 2600 亿元。锂电设备是动力电池生产工艺核心之一，设备性能提升将是动力电池规模化和智能化生产的主要动力，且目前国产锂电设备在国内市场占据主导地位。根据公开渠道查询，据不完全统计，2021 年上半年国内锂电池投资项目 37 个，投资总额约 3,148 亿元，在电池厂商产能加速扩张的背景下，锂电设备行业的订单整体较为充裕，2021-2022 年，锂电设备预计年均新增市场空间接近 500 亿元，2023 年接近 600 亿元，预计未来三年是锂电设备黄金周期。

公司锂电池生产设备业务，定位于锂电池整条生产线的中后段细分领域，方案设计和产品集成能力突出，公司将继续与重要优质客户加强合作，提升经营业绩。

（2）公司主营业务运营状况：

2021 年，面对外部复杂多变的形势，公司继续面临流动性紧张、债务逾期和财务费用较高的经营压力，公司管理层努力克服困难，应对风险和挑战。一方面立足自身核心优势，继续重点开拓“紫外线杀菌灯”等优势业务以保障持续经营；另一方面继续推进引入战略投资者、债务重组、资产盘活等工作，努力化解债务风险。目前公司尚未最终确定战略投资者并签订相关协议，因此战略投资者引入与债务重组事项均存在一定不确定性，公司将根据事项进展情况及时披露有关信息。

（3）公司资产结构及偿债情况：

主要资产项目	2021 年账面价值（万元）	2020 年账面价值（万元）	2019 年账面价值（万元）	2021 年对比 2020 年变动比例	2021 年对比 2019 年变动比例	变动原因
应收账款	3,404.12	9,837.32	11,284.10	-65.40%	-69.83%	2021 年对比 2020 年和 2019 年分别减少 65.40%、69.83%，主要系本报告期末子公司深圳卓誉应收账款随着销售收入的下降而减少。
合同资产	1,217.14	0.00	0.00	100.00%	100.00%	2021 年对比 2020 年和 2019 年分别增加 100.00%，主要系本报告期末将合同履约保证金从应收账款重分类至合同资产所致。
持有待售资产	1,527.79	0.00	0.00	100.00%	100.00%	2021 年对比 2020 年和 2019 年分别增加 100.00%，主要系本报告期末公司被法院拍卖的乞能国际广场写字楼在本期未完成交付所致。
投资性房地产	17,791.76	15,125.93	0.00	17.62%	100.00%	2021 年对比 2020 年和 2019 年分别增加 17.62%、100.00%，主要系公司 2020 年和 2021 年分别将部分用于出租的房屋建筑物和土地使用权从固定资产及无形资产转入投资性房地产所致。
固定资产	3,064.99	6,555.60	10,914.33	-53.25%	-71.92%	2021 年对比 2020 年和 2019 年分别减少 53.25%、71.92%，主要系公司 2020 年和 2021 年分别将部分用于出租的房屋建筑物从固定资产转入投资性房地产所致。
无形资产	1,710.66	2,147.45	3,021.08	-20.34%	-43.38%	2021 年对比 2020 年和 2019 年分别减少 20.34%、43.38%，主要系公司 2020 年和 2021 年分别将部分用于出租的土地使用权从无形资产转入投资性房地产所致。
商誉	3,896.49	9,849.54	9,849.54	-60.44%	-60.44%	2021 年对比 2020 年和 2019 年分别减少 60.44%，主要系本报告期末商誉减值准备增加所致。
其他非流动资产	6,382.25	8,502.63	10,338.98	-24.94%	-38.27%	2021 年对比 2020 年和 2019 年分别减少 24.94%、38.27%，主要系本公司近两年分别收到广东雪莱特大宇产业并购基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“大宇基金”）退回的本金及本报告期末计提大宇基金减值准备所致。
短期借款	32,942.29	33,158.45	32,072.38	-0.65%	2.71%	2021 年对比 2020 年和 2019 年无明显变化。
应付账款	5,706.29	9,570.41	16,632.08	-40.38%	-65.69%	2021 年对比 2020 年和 2019 年分别减少 40.38%、65.69%，主要系公司通过债务重组续还部分债务及随着销售收入的下降，采购原材料减少所致。
合同负债	2,816.54	1,815.49	0.00	55.14%	100.00%	2021 年对比 2020 年和 2019 年分别增加 55.14%、100.00%，主要系子公司深圳卓誉部分客户预收了部分合同定金所致。
其他应付款	14,932.44	7,996.23	7,269.08	86.74%	105.42%	2021 年对比 2020 年和 2019 年分别增加 86.74%、105.42%，主要系公司贷款逾期时间长，应付利息不断增加所致。
资产总额	56,210.84	67,429.58	66,837.98	-16.64%	-15.90%	
负债总额	76,703.00	71,812.97	82,738.37	6.81%	-7.29%	
资产负债率	136.46%	106.50%	123.79%	29.96%	12.67%	

通过以上资产结构分析，公司因营业收入下降、计提资产减值准备增加导致资产总额有所下降，随着贷款的逾期，公司需不断计提违约利息，负债仍然较高。公司的资金仅能维持目前的日常经营，且公司资金账户不断被债权人冻结，日常经营活动也受到了一定影响。

综上，公司 2019 年至 2021 年收入同比下滑的主要原因为：（1）受公司债务逾期的影响，公司资金账户被冻结，客户质疑公司的履约能力，锂电池生产设备系列销售订单减少。（2）因公司资金紧张、部分债务逾期，为减少流动资金消耗，公司调整业务结构，主动放弃现金流较差的部分订单，客户出现一定流失，以致公司主营业务收入大幅下降。（3）受新冠疫情及外部经济形势严峻的影响，原材料大幅上涨，成本增加，公司必须保证一定的盈利能力才能接单，也使得订单减少和收入下降。

2019 年至 2021 年扣非后净利润连续三年为负数，主要原因为：（1）受公司资金紧张、债务逾期等因素影响，公司经营受到了一定不利影响，主营业务收入出现大幅下滑。（2）公司计提大额信用减值损失、大额资产减值准备。（3）公司融资成本、财务费用仍然较高。

（二）截至 2021 年 12 月 31 日，你公司归属于母公司股东权益为-15,318.98 万元，资产总额为 56,210.84 万元，负债总额为 76,703.00 万元且存在大额逾期债务未偿还，请你公司说明 2021 年年报财务报表编制基础仍以持续经营为假设的合理性，是否符合《企业会计准则》的规定。

回复：

2021 年度，雪莱特公司合并报表归属于母公司的净亏损为 17,441.80 万元，经营活动产生的现金流量为净支出 1,098.71 万元；截至 2021 年 12 月 31 日，归属于母公司股东权益为-15,318.98 万元，其中合并资产总额为 56,210.84 万元，负债总额为 76,703.00 万元且存在大额逾期债务未偿还，公司存在可能导致持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

公司为解决持续经营问题，计划执行如下举措：

1、以聚焦主业、做强主业为核心，紧抓市场机遇，优化资源配置，重点提升紫外线杀菌灯等优势业务的销售规模；并继续做大教育照明业务，不断提升产品与服务质量，深耕大客户平台渠道，打造市场教室灯标杆项目，提升市场影响力、强化市场开拓，以增强公司盈利能力，提升经营业绩。

2、继续盘活资产和加快资产处置，回笼资金，用于清偿债务，减少财务费用，以改善公司资产结构和盈利能力。

3、以控制流动性风险为经营前提，加强公司全面预算管理，强化内部经营责任考核，降低费用开支，提升盈利能力。同时，做好科学的资金统筹，合理安排资金使用，重点关注应收账款及存货周转效率，加快资金周转。

4、快速推进引入战略投资人的相关工作，并积极向当地政府部门寻求支持，彻底解决公司资金及债务问题。

5、争取战略投资人向公司注入资金，解决公司日常经营资金短缺的压力，解决公司经营困难，不断优化公司业务结构，快速恢复公司业绩及提升公司持续经营能力。

6、继续与银行等债权人保持积极沟通，通过债务重组等方式妥善解决债务问题。同时争取债权人减免利息和罚息，以降低公司财务成本，提升公司持续盈利能力。

7、继续加强控制诉讼风险，减少损失，公司将继续与委托律师加强联络，关注诉讼进展情况，积极应对诉讼案件。

通过以上措施，公司管理层认为以持续经营为基础编制 2021 年财务报表是恰当的。

公司董事会对公司的持续经营能力进行了充分详尽的评估，包括审阅管理层编制的本公司未来 12 个月的营运资金预测，认为尽管公司未来 12 个月内能否获取足够的融资来源以偿还到期债务具有不确定性，但是公司预计自身经营活动产生的现金流及融入资金足以保证未来 12 个月的基本营运资金需要，认同管理层以持续经营假设为基础编制 2021 年年报财务报表。

综上，公司 2021 年年报财务报表编制基础仍以持续经营为假设，符合《企业会计准则》的规定。

（三）请列示你公司 2022 年到期债务的债务类型、债务金额、到期时间，结合可支配货币资金、预计经营现金流情况、资产变现能力、融资安排等，说明你公司偿债资金具体来源，债务偿付是否存在重大不确定性，并充分提示相关风险。

回复：

截止目前，公司到期债务情况如下：

到期债务类型	债权人	债务金额	到期时间
短期借款	兴业银行佛山分行	10,000,000.00	2019/7/19
	兴业银行佛山分行	10,000,000.00	2020/3/4
	招商银行佛山南海支行	19,000,000.00	2019/7/5
	招商银行佛山南海支行	6,000,000.00	2019/7/10
	珠海华润银行佛山分行	14,000,000.00	2019/12/30
	珠海华润银行佛山分行	15,999,999.00	2019/7/22
	光大银行佛山分行	30,000,000.00	2019/4/30
	交通银行佛山分行狮山支行	29,994,900.00	2020/4/23
	广州银行股份有限公司佛山乐从支行	246,640.60	2019/8/23
	广州银行股份有限公司佛山乐从支行	3,689,254.86	2019/9/13
	广州银行股份有限公司佛山乐从支行	5,241,509.93	2019/9/28
	广东南粤银行佛山南海支行	29,621,042.15	2020/1/20
	广东南粤银行佛山南海支行	2,698,930.81	2020/4/15
	中信银行佛山分行	49,900,000.00	2019/11/30
	招商银行佛山南海支行	9,274,606.80	2019/12/11
	华夏银行佛山分行狮山支行	30,000,000.00	2019/11/30
	华夏银行佛山分行狮山支行	20,000,000.00	2020/11/12
	平安银行佛山分行	20,000,000.00	2019/7/28
	厦门国际银行珠海分行	23,756,011.61	2019/12/31
应付账款	各供应商	46,990,170.38	2021/12/31
其他应付款	各供应商	1,940,981.48	2021/12/31
应付利息	各金融机构	96,467,100.56	2021/12/31
	各非金融机构	17,343,746.28	2021/12/31
其他流动负债	骆金莲	10,000,000.00	2019/5/4
	广州盛祥供应链管理有限公司	3,000,000.00	2018/12/31
预计负债（为原全资子公司富顺光电提供担保项）	建设银行漳州龙文支行	40,000,000.00	2019/8/2、2019/8/9、2019/8/31、2019/9/13
	浦发银行漳州分行	11,902,917.81	2019/12/29
	中信银行漳州分行	9,123,305.42	2019/9/29
	平安国际融资租赁有限公司	11,141,455.61	2020/1/10、2020/1/23、2020/5/30
	平安国际融资租赁（天津）有限公司	7,518,557.08	
合计		584,851,130.39	

注：上述部分债权，经了解已转让，具体如下：1、华夏银行股份有限公司佛山分行，已将对公司的债权转让给深圳市景泽建号投资合伙企业（有限合伙）。2、广东南粤银行股份有限公司佛山分行，已将对公司的债权转让给广东粤财资产管理有限公司。3、厦门国际银行股份有限公司珠海分行，已将对公司的债权转让给佛山市禅本德资产管理有限公司。4、骆金莲，已将对公司的债权转让给何雄标。5、兴业银行佛山分行，已将对公司的债权转让给广州资产管理有限公司。6、珠海华润银行股份有限公司佛山分行，已将对公司的债权转让给深圳前海祥元基金管理有限公司。7、中信银行佛山分行，已将对公司的债权转让给广州资产管理有限公司。

公司目前资金紧张，可支配货币资金有限，仅可满足日常基本运营需求。根据公司当前实际情况，公司正在加紧引进战略投资人，将通过获得战略投资人的资金支持，来解决公司的主要债务。截至目前，公司尚未最终确定战略投资者并签订相关协议，因此战略投资者引入与债务重组事项均存在一定不确定性，公司将根据事项进展情况及时披露有关信息。

如公司无法顺利引入战略投资人并获得足够资金来偿还公司主要债务，公司将因大量债务诉讼导致所拥有的厂房、土地、生产设备及股权等主要资产被司法拍卖执行的风险。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

（四）请结合你公司目前债务逾期、涉及诉讼、资产冻结净资产为负、持续经营能力存在不确定性等事项，充分提示你公司未来经营面临的各项风险，包括但不限于终止上市风险、流动性风险、重大诉讼风险、财务风险等。

回复：

截止目前，公司逾期债务金额为 584,851,130.39 元，公司及子公司已由法院调解或执行要求支付，而尚未支付或被执行的款项为 278,428,329.35，未决诉讼或仲裁涉及标的金额为 149,861,755.54 元，资产冻结账面价值为 396,787,963.83 元，归属于母公司所有者权益合计为-153,189,810.47 元，公司目前面临的主要风险如下：

1、资金流动性、债务及诉讼风险

公司目前面临资金紧张的流动性问题，如不能尽快解决，则可能加剧债务逾期风险，导致更多债务逾期，并对公司 2022 年的经营业绩造成较大的不利影响，且部分债权人已提起诉讼、仲裁，并冻结了公司银行账户、子公司股权、土地房产等，以致公司资金压力进一步加大。因公司债务逾期、原子公司富顺光电债务逾期（公司为其部分债务提供担保，已确认预计负债），公司已涉及多起诉讼，部分诉讼处于执行状态，如大量诉讼进行执行阶段，将可能对公司的生产经营及资产状况造成较大的不利影响，被查封资产存在着后续被司法拍卖偿还债务的可能。若因富顺光电债务事项导致公司承担担保责任的，则履行该担保义务可能要发生的支出金额依赖于富顺光电的偿债能力及资产变现能力的变化，另公司承担担保责任后有权向富顺光电及其他担保人追偿。公司将通过采取引入战略投资者并获得其资金支持来解决大额债务问题。同时，公司会通过加快回收应收账款、处置资产等方式全力筹措资金，并积极与债权人商谈和解，推进债务重组，降低偿债压力，化解债务风险。截至目前，公司尚未最终确定战略投资者并签订相关协议，因此战略投资者引入与债务重组事项均存在一定不确定性，公司将根据事项进展情况及时披露有关信息。

另因原子公司富顺光电未能向公司偿还借款及支付现金分红款，公司已提起诉讼，目前法院尚未判决，但因富顺光电已无资金支付能力，后续仍存在判决结果的不确定性，也存在公司胜诉后富顺光电无法履行支付义务的风险。公司前期已全额计提减值，后续不会对公司财务状况造成重大影响。

2、终止上市风险

因公司 2021 年度经审计的期末净资产为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司股票交易已被实施退市风险警示。如 2022 年度经审计的期末净资产仍为负值，深圳证券交易所将决定公司股票终止上市。公司将通过引入战略投资人并获取其资金和资源支持，以改善财务状况和资产结构。截至目前，公司尚未最终确定战略投资者并签订相关协议，因此战略投资者引入事项存在一定不确定性，公司将根据事项进展情况及时披露有关信息。

3、商誉减值风险

公司收购深圳卓誉形成的商誉已根据业绩承诺完成情况进行了相应减值，截止 2021 年末商誉的账面价值为 3,896.49 万元，如深圳卓誉后续经营不善，则可能存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成较大的不利影响。公司将加强对深圳卓誉的战略与目标管理，促使其提高经营质量和盈利能力，尽量降低商誉对公司未来业绩的影响。

4、回购义务风险

本公司于 2018 年和普洱交通投资（集团）有限责任公司、普洱城投置业有限公司、普洱市展翼置业有限公司、普洱鑫荣能源投资有限公司签署了《合资协议书》，成立普洱普顺智能科技有限公司（以下简称“普洱普顺”），同时约定普洱普顺购买本公司原子公司富顺光电老电桩产品。本公司承诺为普洱普顺在 2019 年前生产的、本协议项下充电桩产品推荐新客户，普洱普顺应当给予本公司推荐的客户 18 个月货款账期。同时，上述产品普洱普顺在 6 个月内未能实现销售或本公司推荐的客户未能完成销售的，本公司同意 2018 年按照每台 5 万元价格向普洱普顺回购，2018 年后回购价格按市场行情调整（运费由普洱普顺承担），回购的产品普洱普顺同意给予本公司 18 个月货款账期。2019 年 10 月，本公司已经处置持有的原子公司富顺光电的全部股权，以上《合资协议书》中本公司的回购义务并未解除。根据相关协议约定，公司对普洱普顺未最终出售的充电桩具有按照目前市场价格回购的义务；截至审计报告日，普洱普顺尚有部分充电桩未最终对外出售。普洱普顺未来计划向本公司提出回购请求，目前，回购日期、回购数量及回购价格尚未协商一致。如公司实际进行回购，则会带来公司资金流动压力增加的风险，公司将积极与普洱普顺沟通商谈并妥善处理回购事宜，并根据事项进展情况及时披露有关信息。

敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

（五）请结合导致你公司持续经营能力存在重大不确定性事项进展，说明你公司为改善持续经营能力、消除退市风险拟采取的具体措施和后续安排。

回复：

公司结合当前实际经营情况，拟采取以下措施来改善持续经营能力、消除退市风险：

1、以聚焦主业、做强主业为核心，紧抓市场机遇，优化资源配置，重点提升紫外线杀菌灯等优势业务的销售规模；并继续做大教育照明业务，不断提升产品与服务质量，深耕大客户平台渠道，打造市场教室灯标杆项目，提升市场影响力、强化市场开拓，以增强公司盈利能力，提升经营业绩。

2、继续盘活资产和加快资产处置，回笼资金，用于清偿债务，减少财务费用，以改善公司资产结构和盈利能力。

3、以控制流动性风险为经营前提，加强公司全面预算管理，强化内部经营责任考核，降低费用开支，提升盈利能力。同时，做好科学的资金统筹，合理安排资金使用，重点关注应收账款及存货周转效率，加快资金周转。

4、快速推进引入战略投资人的相关工作，并积极向当地政府部门寻求支持，彻底解决公司资金及债务问题。

5、争取战略投资人向公司注入资金，解决公司日常经营资金短缺的压力，解决公司经营困难，不断优化公司业务结构，快速恢复公司业绩及提升公司持续经营能力。

6、继续与银行等债权人保持积极沟通，通过债务重组等方式妥善解决债务问题。同时争取债权人减免利息和罚息，以降低公司财务成本，提升公司持续盈利能力。

7、继续加强控制诉讼风险，减少损失，公司将继续与委托律师加强联络，关注诉讼进展情况，积极应对诉讼案件。

通过以上措施，公司管理层认为以持续经营为基础编制 2021 年财务报表是恰当的。

公司董事会对公司的持续经营能力进行了充分详尽的评估，包括审阅管理层编制的本公司未来 12 个月的营运资金预测，认为尽管公司未来 12 个月内能否获取足够的融资来源以偿还到期债务具有不确定性，但是公司预计自身经营活动产生的现金流及融入资金足以保证未来 12 个月的基本营运资金需要，认同管理层以持续经营假设为基础编制 2021 年年报财务报表。

综上，公司 2021 年年报财务报表编制基础仍以持续经营为假设，符合《企业会计准则》的规定。

（二）请说明你公司 2022 年到期债务的债务类型、债务金额、到期时间，结合可支配货币资金、预计经营现金流情况、资产变现能力、融资安排等，说明你公司偿债资金具体来源，债务偿付是否存在重大不确定性，并充分提示相关风险。

回复：

截止目前，公司到期债务情况如下：

到期债务类型	债权人	债务金额	到期时间
短期借款	兴业银行佛山分行	10,000,000.00	2019/7/19
	兴业银行佛山分行	10,000,000.00	2020/3/4
	招商银行佛山南海支行	19,000,000.00	2019/7/5
	招商银行佛山南海支行	6,000,000.00	2019/7/10
	珠海华润银行佛山分行	14,000,000.00	2019/12/30
	珠海华润银行佛山分行	15,999,999.00	2019/7/22
	光大银行佛山分行	30,000,000.00	2019/4/30
	交通银行佛山分行狮山支行	29,994,900.00	2020/4/23
	广州银行股份有限公司佛山乐从支行	246,640.60	2019/8/23
	广州银行股份有限公司佛山乐从支行	3,689,254.86	2019/9/13
	广州银行股份有限公司佛山乐从支行	5,241,509.93	2019/9/28
	广东南粤银行佛山南海支行	29,621,042.15	2020/1/20
	广东南粤银行佛山南海支行	2,698,930.81	2020/4/15
	中信银行佛山分行	49,900,000.00	2019/11/30
	招商银行佛山南海支行	9,274,606.80	2019/12/11
	华夏银行佛山分行狮山支行	30,000,000.00	2019/11/30
	华夏银行佛山分行狮山支行	20,000,000.00	2020/11/12
	平安银行佛山分行	20,000,000.00	2019/7/28
	厦门国际银行珠海分行	23,756,011.61	2019/12/31
应付账款	各供应商	46,990,170.38	2021/12/31
其他应付款	各供应商	1,940,981.48	2021/12/31
应付利息	各金融机构	96,467,100.56	2021/12/31
	各非金融机构	17,343,746.28	2021/12/31
其他流动负债	骆金莲	10,000,000.00	2019/5/4
	广州盛祥供应链管理有限公司	3,000,000.00	2018/12/31
预计负债（为原全资子公司富顺光电提供担保项）	建设银行漳州龙文支行	40,000,000.00	2019/8/2、2019/8/9、2019/8/31、2019/9/13
	浦发银行漳州分行	11,902,917.81	2019/12/29
	中信银行漳州分行	9,123,305.42	2019/9/29
	平安国际融资租赁有限公司	11,141,455.61	2020/1/10、2020/1/23、2020/5/30
	平安国际融资租赁（天津）有限公司	7,518,557.08	
合计		584,851,130.39	

注：上述部分债权，经了解已转让，具体如下：1、华夏银行股份有限公司佛山分行，已将对公司的债权转让给深圳市景泽建号投资合伙企业（有限合伙）。2、广东南粤银行股份有限公司佛山分行，已将对公司的债权转让给广东粤财资产管理有限公司。3、厦门国际银行股份有限公司珠海分行，已将对公司的债权转让给佛山市禅本德资产管理有限公司。4、骆金莲，已将对公司的债权转让给何雄标。5、兴业银行佛山分行，已将对公司的债权转让给广州资产管理有限公司。6、珠海华润银行股份有限公司佛山分行，已将对公司的债权转让给深圳前海祥元基金管理有限公司。7、中信银行佛山分行，已将对公司的债权转让给广州资产管理有限公司。

公司目前资金紧张，可支配货币资金有限，仅可满足日常基本运营需求。根据公司当前实际情况，公司正在加紧引进战略投资人，将通过获得战略投资人的资金支持，来解决公司的主要债务。截至目前，公司尚未最终确定战略投资者并签订相关协议，因此战略投资者引入与债务重组事项均存在一定不确定性，公司将根据事项进展情况及时披露有关信息。

如公司无法顺利引入战略投资人并获得足够资金来偿还公司主要债务，公司将因大量债务诉讼导致所拥有的厂房、土地、生产设备及股权等主要资产被司法拍卖执行的风险。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

（四）请结合你公司目前债务逾期、涉及诉讼、资产冻结净资产为负、持续经营能力存在不确定性等事项，充分提示你公司未来经营面临的各项风险，包括但不限于终止上市风险、流动性风险、重大诉讼风险、财务风险等。

回复：

截止目前，公司逾期债务金额为 584,851,130.39 元，公司及子公司已由法院调解或执行要求支付，而尚未支付或被执行的款项为 278,428,329.35，未决诉讼或仲裁涉及标的金额为 149,861,755.54 元，资产冻结账面价值为 396,787,963.83 元，归属于母公司所有者权益合计为-153,189,810.47 元，公司目前面临的主要风险如下：

1、资金流动性、债务及诉讼风险

公司目前面临资金紧张的流动性问题，如不能尽快解决，则可能加剧债务逾期风险，导致更多债务逾期，并对公司 2022 年的经营业绩造成较大的不利影响，且部分债权人已提起诉讼、仲裁，并冻结了公司银行账户、子公司股权、土地房产等，以致公司资金压力进一步加大。因公司债务逾期、原子公司富顺光电债务逾期（公司为其部分债务提供担保，已确认预计负债），公司已涉及多起诉讼，部分诉讼处于执行状态，如大量诉讼进行执行阶段，将可能对公司的生产经营及资产状况造成较大的不利影响，被查封资产存在着后续被司法拍卖偿还债务的可能。若因富顺光电债务事项导致公司承担担保责任的，则履行该担保义务可能要发生的支出金额依赖于富顺光电的偿债能力及资产变现能力的变化，另公司承担担保责任后有权向富顺光电及其他担保人追偿。公司将通过采取引入战略投资者并获得其资金支持来解决大额债务问题。同时，公司会通过加快回收应收账款、处置资产等方式全力筹措资金，并积极与债权人商谈和解，推进债务重组，降低偿债压力，化解债务风险。截至目前，公司尚未最终确定战略投资者并签订相关协议，因此战略投资者引入与债务重组事项均存在一定不确定性，公司将根据事项进展情况及时披露有关信息。

另因原子公司富顺光电未能向公司偿还借款及支付现金分红款，公司已提起诉讼，目前法院尚未判决，但因富顺光电已无资金支付能力，后续仍存在判决结果的不确定性，也存在公司胜诉后富顺光电无法履行支付义务的风险。公司前期已全额计提减值，后续不会对公司财务状况造成重大影响。

2、终止上市风险

因公司 2021 年度经审计的期末净资产为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司股票交易已被实施退市风险警示。如 2022 年度经审计的期末净资产仍为负值，深圳证券交易所将决定公司股票终止上市。公司将通过引入战略投资人并获取其资金和资源支持，以改善财务状况和资产结构。截至目前，公司尚未最终确定战略投资者并签订相关协议，因此战略投资者引入事项存在一定不确定性，公司将根据事项进展情况及时披露有关信息。

3、商誉减值风险

公司收购深圳卓誉形成的商誉已根据业绩承诺完成情况进行了相应减值，截止 2021 年末商誉的账面价值为 3,896.49 万元，如深圳卓誉后续经营不善，则可能存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成较大的不利影响。公司将加强对深圳卓誉的战略与目标管理，促使其提高经营质量和盈利能力，尽量降低商誉对公司未来业绩的影响。

4、回购义务风险

本公司于 2018 年和普洱交通投资（集团）有限责任公司、普洱城投置业有限公司、普洱市展翼置业有限公司、普洱鑫荣能源投资有限公司签署了《合资协议书》，成立普洱普顺智能科技有限公司（以下简称“普洱普顺”），同时约定普洱普顺购买本公司原子公司富顺光电老电桩产品。本公司承诺为普洱普顺在 2019 年前生产的、本协议项下充电桩产品推荐新客户，普洱普顺应当给予本公司推荐的客户 18 个月货款账期。同时，上述产品普洱普顺在 6 个月内未能实现销售或本公司推荐的客户未能完成销售的，本公司同意 2018 年按照每台 5 万元价格向普洱普顺回购，2018 年后回购价格按市场行情调整（运费由普洱普顺承担），回购的产品普洱普顺同意给予本公司 18 个月货款账期。2019 年 10 月，本公司已经处置持有的原子公司富顺光电的全部股权，以上《合资协议书》中本公司的回购义务并未解除。根据相关协议约定，公司对普洱普顺未最终出售的充电桩具有按照目前市场价格回购的义务；截至审计报告日，普洱普顺尚有部分充电桩未最终对外出售。普洱普顺未来计划向本公司提出回购请求，目前，回购日期、回购数量及回购价格尚未协商一致。如公司实际进行回购，则会带来公司资金流动压力增加的风险，公司将积极与普洱普顺沟通商谈并妥善处理回购事宜，并根据事项进展情况及时披露有关信息。

敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

（五）请结合导致你公司持续经营能力存在重大不确定性事项进展，说明你公司为改善持续经营能力、消除退市风险拟采取的具体措施和后续安排。

回复：

公司结合当前实际经营情况，拟采取以下措施来改善持续经营能力、消除退市风险：

1、以聚焦主业、做强主业为核心，紧抓市场机遇，优化资源配置，重点提升紫外线杀菌灯等优势业务的销售规模；并继续做大教育照明业务，不断提升产品与服务质量，深耕大客户平台渠道，打造市场教室灯标杆项目，提升市场影响力、强化市场开拓，以增强公司盈利能力，提升经营业绩。

2、继续盘活资产和加快资产处置，回笼资金，用于清偿债务，减少财务费用，以改善公司资产结构和盈利能力。

3、以控制流动性风险为经营前提，加强公司全面预算管理，强化内部经营责任考核，降低费用开支，提升盈利能力。同时，做好科学的资金统筹，合理安排资金使用，重点关注应收账款及存货周转效率，加快资金周转。

4、快速推进引入战略投资人的相关工作，并积极向当地政府部门寻求支持，彻底解决公司资金及债务问题。

5、争取战略投资人向公司注入资金，解决公司日常经营资金短缺的压力，解决公司经营困难，不断优化公司业务结构，快速恢复公司业绩及提升公司持续经营能力。

6、继续与银行等债权人保持积极沟通，通过债务重组等方式妥善解决债务问题。同时争取债权人减免利息和罚息，以降低公司财务成本，提升公司持续盈利能力。

7、继续加强控制诉讼风险，减少损失，公司将继续与委托律师加强联络，关注诉讼进展情况，积极应对诉讼案件。

公司目前正在积极推进相关工作，落实有效措施，公司将根据进展情况及时履行信息披露义务。

二、报告期末，你公司权利受限资产账面价值为 39,678.8 万元，请你公司详细说明上述资产权利受限的具体情况，权利受限相关事项是否及时履行信息披露义务，并说明其中被冻结的银行存款是否涉及你公司主要银行账户，是否可能触及《股票上市规则（2022 年修订）》第 9.8.1 条其他风险警示的情形。

回复：

1、报告期末公司资产权利受限的具体情况

报告期末，公司受限资产金额合计 39,678.80 万元，主要包括子公司股权、房屋建筑物、土地使用权、机器设备、存货等。具体资产权利受限的情况如下：

科目名称	项目	抵押资产的账面价值（元）	查封资产的账面价值（元）	期末账面价值（元）
货币资金	银行存款、银行承兑汇票保证金等	----	14,944,232.73	14,944,232.73
存货	成品及原材料等	1,503,322.16	----	1,503,322.16
持有待售资产	房屋建筑物	15,277,899.80	15,277,899.80	15,277,899.80
投资性房地产	房屋建筑物	151,029,190.00	151,029,190.00	151,029,190.00
	土地使用权	26,888,458.00	26,888,458.00	26,888,458.00
固定资产	机器设备等	----	1,173,352.48	1,173,352.48
	房屋建筑物	13,538,225.15	13,538,225.15	13,538,225.15
无形资产	土地使用权