

网信证券有限责任公司关于 安徽威龙再制造科技股份有限公司 持续经营能力不确定等事项的 风险提示性公告

网信证券有限责任公司（以下简称“网信证券”、“持续督导券商”）系安徽威龙再制造科技股份有限公司（以下简称“公司”、“威龙再造”）的持续督导券商，在履行持续督导职责的过程中，威龙再造公司存在持续经营能力不确定性、净营运资本为负、公司实际控制人存在变更风险等情况，特提醒广大投资者注意投资风险。

一、持续经营能力存在不确定风险

（一）公司借款逾期、待偿债务较高

1、截至 2018 年 06 月 30 日，公司短期借款余额合计 27,073,661.36 元，逾期借款金额合计 27,073,661.36 元，占比 100%。报告期末逾期借款明细情况如下：

序号	借款银行	期末余额 (元)	借款日	到期日	借款类别	抵押物/担保人
1	工行马鞍山开发区支行	973,661.36	2016/12/28	2017/12/26	抵押借款	马房字第 2015046417 号、马房字第 2015046421 号、马房字第 2015046418 号、马国用(2015)第 032649 号、马国用(2015)第 032640 号、马国用(2015)第 032647 号
2	工行马鞍山开发区支行	4,800,000.00	2016/12/28	2017/7/27	抵押借款	马房字第 2015046418 号、马国用(2015)第 032649 号、马国用(2015)第 032640 号、马国用(2015)第 032647 号
3	邮储银行马鞍山湖西路支行	1,000,000.00	2016/8/29	2017/8/28	担保借款	凤国保、秦翠霞、秦翠娥、李志忠、张昊
4	农行马鞍山佳山支行	8,000,000.00	2017/4/19	2018/4/18	抵押借款	马房字第 2013002326 号、马国用(2015)第 036279 号
5	中信银行马鞍山分行	2,000,000.00	2017/1/6	2018/1/6	担保借款	凤国保
6	邮储银行马鞍山分行营业部	3,000,000.00	2017/4/14	2018/4/13	担保借款	凤国保，秦翠霞
7	农村商业银行花雨路支行	6,000,000.00	2016/12/17	2017/6/16	担保借款	凤国保、秦翠霞、凤国保 2,004.4206 万股股权质押

8	安徽马鞍山市浩润小额贷款股份有限公司	1,300,000.00	2017/1/18	2017/4/18	担保借款	凤国保
---	--------------------	--------------	-----------	-----------	------	-----

2、截至 2018 年 06 月 30 日，公司其他应付款余额 51,328,037.82 元。其中借款性质应付款项占比较大，除关联方外，期末其他应付款借款性质余额前五大明细情况：

序号	项目	金额（元）	占比（%）
1	安徽省信用担保集团有限公司	10,233,877.71	19.94
2	马鞍山市普邦融资担保股份有限公司	8,312,036.39	16.19
3	马鞍山市金福融资担保有限公司	4,000,000.00	7.79
4	马鞍山市雨山区城市发展投资集团有限责任公司	1,576,000.00	3.07
5	魏荣富	1,138,000.00	2.22
	合计	25,259,914.10	49.21

（二）、公司生产经营用资产受限比例过高

截至 2018 年 06 月 30 日，公司因借款抵押担保或融资租赁、售后回租业务致使所有权、使用权受到限制的固定资产账面价值合计为 4,341.55 万元，占固定资产账面价值的 77.47%。其中受限的房屋及建筑物账面价值为 3,590.13 万元，受限的机器设备账面价值为 751.42 万元。无形资产中用于抵押借款的土地使用权账面价值为 475.32 万元，占无形资产账面价值的 96.54%。使用受限的资产合计账面价值为 4,816.87 万元，占非流动资产总额的 70.93%。

（三）、货币资金余额较小、期末公司流动负债高于流动资产

截至 2018 年 06 月 30 日，公司应付职工薪酬余额 57.18 万元，公司可用货币资金余额仅为 29.07 万元。

截至 2018 年 06 月 30 日，公司流动资产总额为 5,635.74 万元，公司流动负债总额为 8,956.68 万元，净营运资本为-3,320.94 万元。

（四）大额预付账款存在无法收回的可能

截止 2018 年 6 月 30 日，预付账款余额中，应收马鞍山市花山区静雅百货经营部 430.00 万元，应收广州汉杰贸易有限公司 220.00 万元，合计 650.00 万元。

马鞍山市花山区静雅百货经营部截止 2018 年 6 月 30 已为注销状态，广州汉杰贸易有限公司已三年未按照《企业信息公示暂行条例》规定公示年度报告，公司预计上述两家预付款项无法收回，并全额计提了减值损失。

二、公司收入波动异常，毛利率指标异常

威龙再造公司 2018 年 1-6 月收入 9,289.61 万元、2017 年 1-6 月收入 2,340.93 万元，同比增长 296.84%，毛利率分别为 0.55%、27.70%。

经威龙再造公司解释，2018 年 1-6 月收入较上期大幅增长的原因为废旧物资市场经营环境好转，公司订单增加。营业毛利率同比大幅下降的原因为成本增加、原材料价格上涨导致毛利率下降。

三、公司及实际控制人涉诉案件较多

截至 2018 年 6 月 30 日，公司及实际控制人涉及的未决诉讼明细情况为：

序号	原告/申请人	被告/申请人	案由	涉诉金额（元）
1	周某	凤国保	股权转让纠纷	3,150,000.00
2	王某	凤国保	借贷纠纷	2,600,000.00
3	台骏租赁	威龙再造、凤国保	融资租赁合同纠纷	717,214.00
4	融信租赁	威龙再造、凤国保	融资租赁合同纠纷	3,830,568.28
5	工商银行	威龙再造、凤国保	借贷纠纷	5,799,991.50
	合计	--	--	16,097,773.78

截至本风险提示公告之日，上述案件尚在审理当中，法院依法对控股股东、实际控制人凤国宝所持公司股份进行了司法冻结。

四、公司实际控制人存在变更的风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司控股股东凤国保先生被司法冻结的股份数为 15,344,206 股，占比公司股本总额的 51.15%。

控股股东、实际控制人凤国宝股份司法轮候冻结明细情况：

序号	数量	占比	司法冻结起始日	目前状态
1	15,344,206	51.15%	2018 年 5 月 7 日	尚未解除冻结
2	15,344,206	51.15%	2018 年 1 月 25 日	尚未解除冻结
3	15,344,206	51.15%	2017 年 11 月 23 日	尚未解除冻结

截至本风险提示公告之日，上述案件尚在审理当中，如若最终判决对凤国保先生不利，且公司或凤国保先生无法提供其他偿债安排，凤国保先生被司法冻结之股份存在被强制执行的可能，届时公司将面临实际控制人更换的风险。

鉴于以上事实，持续督导券商提醒广大投资者：公司持续经营能力存在不确定性，公司收入波动及毛利率指标异常，公司及控股股东、实际控制人未决案件

较多，公司实际控制人存在变更的风险。敬请广大投资者审慎参考安徽威龙再制造科技股份有限公司 2018 年半年报财务数据进行投资，务必注意投资风险。

网信证券有限责任公司

2018 年 8 月 21 日