

国信证券股份有限公司

关于广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司 的风险提示公告

国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”或“主办券商”）作为广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司（以下简称“凯路仕”或“公司”）的主办券商，主办券商在对凯路仕 2020 年半年度报告审核及持续督导过程中发现公司存在以下风险事项，具体情况如下：

一、风险事项基本情况

（一）风险事项类别

- √涉及重大未决诉讼仲裁
- √重大债务违约等财务风险
- √主要资产被查封、扣押、冻结
- 公司及关联方涉嫌违法违规被立案调查或处罚
- √董事会无法正常召开会议等公司治理类风险
- √董事长、实际控制人等无法履职或取得联系
- √公司未能规范履行信息披露义务
- √停产、破产清算等经营风险
- √重大亏损、损失或承担重大赔偿责任
- √公司及关联方涉嫌违法违规
- √其他

（二）风险事项情况

在公司编制及披露 2020 年半年度报告期间，主办券商履行对凯路仕的持续督导义务，通过诸多方式督导公司积极开展 2020 年半年度报告编制工作，在规定时间内披露定期报告。同时，主办券商积极按照全国股转公司的要求对公司 2020 年半年度报告进行事前审查，但凯路仕仍未能向主办券商提供必要的经营和财务资料，未给主办券商预留合理的审核时间，导致主办券商无法充分实施事前审查程序。主办券商在 2020 年半年度报告审核和持续督导过程中，发现公司还存在如下重大风险事项：

- 1、公司全面停产停工，主要资产计提巨额减值，严重资不抵债，持续经营

存在重大风险。

2020年1-6月公司营业收入为0，较上年同期下降100%，净利润为-86.37万元，截至2020年6月30日，公司净资产为-23,026.67万元，主要原因为公司业务停滞，已全面停工停产，客户、供应商已被注销或无法取得联系，应收款项回收可能性低，公司在上年度审计时对21,790.38万元应收账款、11,363.10万元预付账款全额计提坏账。同时，会计师鉴于公司子孙公司均已处于停业状态，部分公司已失去控制和联系，在上年度审计时认定长期股权投资已全额减值，子公司全部未纳入合并报表范围。

2020年6月30日，公司总资产6,876.81万元，其中包含实际控制人邓永豪6,634.84万元其他应收款项，存在无法收回风险，剔除实际控制人应收款后，公司总资产仅有241.97万元，公司账面负债达29,903.48万元，已严重资不抵债，公司持续经营能力存在重大风险。

2、公司重整计划执行存在重大不确定性。

根据广州中院已批准的重整方案，截至2019年12月18日，债权人向管理人申报债权金额合计37,471.08万元，已确认30,416.50万元，待确认7,054.58万元，账面记载但未申报债权1,032.90万元。虽然广州中院已于2020年4月8日批准了公司的重整计划，但由于公司协调重整方广州耀轮车业有限公司《重整计划（草案）》未获得广州耀轮车业有限公司第二次债权人会议表决通过，公司重整计划执行高度依赖广州耀轮车业有限公司的重整推进，公司重整计划执行仍面临重大不确定性。

3、巨额负债无法核实

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)对凯路仕2019年度财务报表进行了审计，但由于会计师对公司应付账款、其他应付款期初、期末余额的真实准确无法判断，北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)于2020年6月24日出具了京永审字（2020）第146148号保留意见的审计报告。上述事项具体情况详见公司于2020年6月29日在全国中小企业股转系统指定信息披露平台披露的相关公告，2020年上半年相关事项仍然持续，巨额负债仍无法核实。

4、公司内控和治理存在重大缺陷，资金占用、违规担保及借款等违规事项持续存在未能整改规范。

公司公章在邓永豪担任公司董事长、总经理期间存放于总经理办公室，公司虽然有公章管理等制度，但邓永豪使用公章实际未受到限制，公司内控和治理存在重大缺陷，邓永豪利用上述便利以公司名义开展违规担保、违规借款及资金占用等。邓永豪于 2018 年初出境，截至目前仍滞留境外未归，违规担保、违规借款及资金占用等事项截至目前仍未得到有效解决和清理。

公司已于 2019 年 3 月被广州中院裁定破产重整，在破产重整期间，管理人根据破产重整程序对公司开展清产核资及债权申报确认等工作，但由于邓永豪一直滞留境外未归，截至目前公司及管理人仍无法准确确认邓永豪违规利用公司公章对外签署文件的准确情况，公司及管理人无法准确获知违规担保、违规借款及资金占用的具体完整情况，除已公开披露的违规担保、违规借款及资金占用情形外，公司及管理人不排除邓永豪存在其他利用公司违规担保、违规借款及资金占用的情形。

5、公司董事会无法履职，未能按照公司章程的规定对 2020 年半年度报告等事面进行审议，破产重整管理人对公司 2020 年半年度报告披露出具不持异议的监督意见。

2018 年，公司监事会 3 名监事全部提交辞职报告，公司董事会 5 名成员 3 名成员提交辞职报告，并且剩余的 2 名董事成员中，公司实际控制人、董事长兼财务总监、信息披露义务负责人邓永豪被纳入失信被执行人名单，长期滞留海外未归，履职受限。公司董事、监事人数已少于《公司法》规定的最低人数，截止目前，公司尚未确定意向人选。公司董事会、监事会无法履职，公司治理存在重大缺陷，未能按照公司章程的规定召开董事会对 2020 年半年度报告等事项进行审议。

公司破产重整管理人于 2019 年 3 月 18 日依法接管公司，在 2020 年 4 月 8 日广州中院裁定批准凯路仕重整计划并终止重整程序后，管理人负责监督凯路仕重整计划执行情况，管理人出具了《关于凯路仕公司 2020 年半年度报告披露事宜的监督意见》，对公司披露 2020 年半年度报告不持异议。

在 2020 年半年度报告，公司管理人保证年报所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

6、公司因未按时披露 2019 年年报被股转公司出具自律监管措施

截至 2020 年 4 月 30 日，凯路仕未按期编制并披露 2019 年年度报告，且未根据《关于做好挂牌公司等 2019 年年度报告审计与披露工作有关事项的通知》（股转系统公告〔2020〕264 号）的要求发布延期披露年度报告的临时公告及主办券商和会计师事务所的专项意见，违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》（以下简称《信息披露规则》）第十三条的规定，构成信息披露违规。鉴于上述违规事实及情节，全国股转公司给予广州凯路仕自行车运动时尚产业股份有限公司公开谴责的纪律处分，并记入诚信档案。

二、对公司的影响

如公司不能及时妥善解决目前所面临的各项问题和危机，公司重整计划执行可能会面临失败的风险，公司存在被破产清算及从新三板系统终止挂牌的风险。

三、主办券商风险提示

主办券商提醒广大投资者：鉴于公司已全面停产停工，主要资产全部计提减值，严重资不抵债，而重整计划执行存在重大不确定性，公司持续经营存在重大风险；公司董事会、监事会无法履职，未能按照公司章程的规定召开董事会对 2020 年半年度报告进行审议，公司 2020 年半年度报告由破产重整管理人同意对外披露。主办券商敬请广大投资者注意投资风险。

除上述事项外，主办券商在对凯路仕日常持续督导过程中，发现公司实际控制人曾一度掌管公司公章并利用公司违规对外担保及借款，导致公司涉及多起诉讼及债务纠纷，公司主要银行账户被冻结或查封，公司被列为失信被执行人、被执行人名单，潜在债务纠纷、资产冻结及占用风险大；公司与主要客户、供应商存在疑似关联关系、关联方交易，关联方资金拆借及关联交易未及时履行决策程序和信息披露；实际控制人（兼公司董事长、财务总监及信息披露义务人）虽未离职但长期滞留境外未归，履职受限，公司董事会、监事会已无法履职，公司财务内控、信息披露等工作已不能得到有效保障，目前凯路仕的公告信息仍存在可能有重大不利事项未披露的风险。

公司及实际控制人亦未能及时有效地向主办券商提供相关核查资料和配合核查工作，主办券商的诸多核查和督导工作受限，无法全面掌握公司完整情况及

相关问题涉及的具体金额及严重性，除上述已提示的风险事项外，不能排除公司存在其他应披露而尚未披露的事项，或其他影响公司正常生产经营活动的重大事项。

主办券商在持续督导过程中，通过现场检查、督导函、邮件、电话、微信等方式持续督导公司及公司实际控制人开展相关自查工作，规范公司治理，全面、真实、准确、及时履行信息披露义务，采取有效措施切实保护中小股东利益。同时，主办券商积极就凯路仕相关事项向监管机构、全国股转公司进行汇报沟通，提请投资者注意风险。。主办券商分别于 2018 年 4 月 9 日、2018 年 4 月 18 日、2018 年 4 月 20 日、2018 年 5 月 29 日、2018 年 6 月 1 日、2018 年 6 月 15 日、2018 年 7 月 2 日、2018 年 7 月 20 日、2018 年 9 月 4 日、2019 年 1 月 21 日、2019 年 3 月 26 日、2019 年 4 月 19 日、2019 年 7 月 2 日、2019 年 7 月 15 日、2019 年 9 月 4 日、2020 年 4 月 23 日、2020 年 7 月 3 日对公司存在的相关风险事项在全国中小企业股份转让系统指定平台进行了风险提示。

国信证券股份有限公司

2020 年 9 月 1 日