



ST 威龙

NEEQ : 837630

**安徽威龙再制造科技股份有限公司**

( Anhui Weilong Remanufacturing  
Technology Co., Ltd. )



半年度报告

— 2022 —

---

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	13
第五节	股份变动和融资 .....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	22
第七节	财务会计报告 .....	24
第八节	备查文件目录 .....	32

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告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。

公司负责人凤国保、主管会计工作负责人陈玉秀及会计机构负责人（会计主管人员）陈玉秀保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实际控制人控制不当风险	公司实际控制人凤国保持有本公司 51.15%的股权，公司股权集中，如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司及其他股东利益。为避免实际控制人不当控制，公司虽已制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，但公司存在实际控制人控制不当的风险。
资产负债率高的风险	截至 2021 年 12 月 31 日和 2022 年 6 月 30 日，公司资产负债率分别为 284.64%和 291.32%主要原因系公司借入银行贷款用于生产经营活动。公司 2021 年和 2022 年 6 月 30 日的流动比率分别为 1.41 和 1.09，速动比率分别为 0.10 和 0.003，存货领用，材料结算，应付利息、应付工资增加，导致资产减少，负债增加、税费增加。
公司治理和内部控制风险	股份公司设立后，建立了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份公司成立时间较短，特

	别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后,新的制度对公司治理提出了更高的要求,而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中,对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。因此,公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
实际控制人可能发生变化的风险	公司实际控制人为公司借款提供了股权质押担保,现贷款已逾期未能偿还,造成违约,如公司不能尽快偿还,可能导致公司实际控制人为该贷款所作股权质押担保的实现,进而导致公司实际控制人发生变化。公司实际控制人的变化可能对公司的发展战略、生产经营等产生重大影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、威龙再造	指	安徽威龙再制造科技股份有限公司
审计机构	指	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
主办券商	指	网信证券有限责任公司
股东大会	指	安徽威龙再制造科技股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽威龙再制造科技股份有限公司董事会
监事会	指	安徽威龙再制造科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	安徽威龙再制造科技股份有限公司公司章程
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
再制造	指	以产品全寿命周期理论为指导,以优质、高效、节能、节材、环保为准则,以先进技术和产业化生产为手段,进行修复、改造废旧设备产品的一系列技术措施或工程活动的总称。再制造产品无论是性能还是质量都不亚于原先的新品。
激光熔覆	指	以不同填料方式在被涂覆基体表面上放置选定涂层材料,经激光辐照使之和基体表面同时熔化,快速凝固后形成稀释度极低并与基体材料成冶金结合的表面涂层的技术。
超音速火焰喷涂	指	以超音速的气流将粉末材料加温加速后喷向工件表面形成高质量涂层的技术。
纳米电刷镀	指	将具有特定性能的纳米颗粒加入到电刷镀液中,在刷镀时纳米颗粒在电场力作用下与金属离子共同沉积

---

		在基体表面,获得纳米颗粒弥散分布的复合电刷镀层的技术。
高速电弧喷涂	指	通过电弧将丝材融化,而后通过高速气流将其雾化成粒度细小分布均匀的粒子,并喷向工件表面形成涂层的技术。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	安徽威龙再制造科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Weilong Remanufacturing Technology Co., Ltd. -
证券简称	ST 威龙
证券代码	837630
法定代表人	凤国保

### 二、 联系方式

董事会秘书	陈胜
联系地址	安徽省马鞍山市雨山区印山西路 1288 号
电话	0555-5210555
传真	0555-5210333
电子邮箱	970298086@qq.com
公司网址	<a href="http://www.maswlw.com">http://www.maswlw.com</a>
办公地址	安徽省马鞍山市雨山区印山西路 1288 号
邮政编码	243000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 7 月 18 日
挂牌时间	2016 年 6 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C43-金属制品-机械和设备-修理业
主要业务	机械装备再制造、再生资源综合利用及技术服务
主要产品与服务项目	公司主营业务有机械装备再制造、再生资源综合利用及技术服务三部分。再制造:是以先进技术手段对废旧工程机械及各类装备零部件进行重新制造和改造,使其达到或超过原有技术标准;再生资源业务:主要有金属类和非金属类两类,金属类拥有年产 10 万吨能力,非金属类拥有 1 万吨综合回收利用能力;技术服务:主要对电力、化工、船舶、航空、轨道交通、冶金、矿山、造纸等行业提供技术支持及服务。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	控股股东为（凤国保）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（凤国保），无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913405007408716024	否
注册地址	安徽省马鞍山市雨山区印山西路 1288 号	否
注册资本（元）	30,000,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	网信证券			
主办券商办公地址	沈阳市沈河区热闹路 49 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	网信证券			
会计师事务所				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	年	年	年	年
会计师事务所办公地址				

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 八、 会计数据和经营情况

### 一、 主要会计数据和财务指标

#### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	646,318.21	676,452.05	-4.45%
毛利率%	0.00%	0.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,751,976.00	-1,977,093.38	11.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,751,976.00	-1,977,093.38	11.39%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-0.91%	-0.09%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.91%	-0.09%	-
基本每股收益	-0.06	-0.06	0.00%

#### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	50,821,892.46	51,712,920.77	-1.72%
负债总计	148,056,788.22	147,195,840.53	0.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	-97,234,895.76	-95,482,919.76	-1.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-3.24	-3.18	-1.89%
资产负债率%（母公司）	291.32%	284.64%	-
资产负债率%（合并）	291.32%	284.64%	-
流动比率	0.011	0.009	-
利息保障倍数	-56.16	-0.47	-

#### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	107,194.62	123,967.76	-13.53%
应收账款周转率	0	0	-
存货周转率	0	0	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.72%	-1.61%	-
营业收入增长率%	-4.45%	100.00%	-
净利润增长率%	-11.39%	-12.26%	-

#### (五) 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### (一) 业务概要

##### 商业模式

本公司所处行业为金属制品、机械和设备修理下的其他机械和设备修理业,主营业务由机械装备再制造、资源综合利用和技术服务三部分构成。作为马鞍山市自主创新品牌的示范企业,公司依赖与合肥工业大学、安徽工业大学及中科院合肥物质学研究等高校及科研院所开展的产学研活动以及自主研发活动的投入,拥有数控铣床用转台、数控铣床轴承用油杯等40项专利,为金属、非金属生产厂家、汽车、化工、石油、铁路交通、船舶等领域的企业提供再制造、再生资源回收和技术服务。公司通过以产定采的采购模式,优化供应链管理,通过直销的销售模式为经营区域内的客户提供售前、售中及售后技术支持。目前,已经初步构建以华东华中为主,逐步辐射全国的销售网络,实现了物流、资金流、信息流的健康、有序、高效的运转。公司的主要收入来源于再生资源回收和再制造业务,目前再生资源回收业务占比较大,但公司加大了再制造领域市场业务的拓展和新产品研发力度,再制造收入占比逐年增加,是公司未来的主要盈利模式。报告期内,公司生产中断。

#### 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

#### (二) 经营情况回顾

##### 1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位:元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	14,493.40	0.03%	54,651.23	0.11%	-73.48%
存货	818,205.89	1.61%	818,205.89	1.58%	
固定资产	41,610,417.16	81.87%	42,679,609.24	82.53%	-2.51%
在建工程	3,025,086.72	5.95%	3,065,726.722	5.93%	-1.33%
短期借款	17,126,117.53	33.70%	17,284,279.32	33.42%	-0.92%
其他流动资产	188,739.22	0.37%	188,739.22	0.36%	
其他应收款	507,369.64	1.00%	196,441.61	0.38%	158.28%

预付账款	31,793.19	0.06%	7,056.26	0.01%	350.57%
长期待摊费用	341,265.47	0.67%	352,565.67	0.68%	-3.21%
预收账款	655,731.33	1.29%	354,409.89	0.69%	85.02%
应付职工薪酬	1,914,402.53	3.77%	1,944,242.39	3.76%	-1.53%
应交税费	14,977,744.49	29.47%	14,756,074.42	28.53%	1.5%
合同负债	394,005.30	0.78%	394,005.30	0.76%	
其他应付款	101,009,406.66	198.75%	100,078,952.38	193.53%	0.93%
其他流动负债	4,506,860.21	8.87%	4,720,749.10	9.13%	-4.53%
递延收益	3,770,015.56	7.42%	4,010,017.89	7.75%	-5.99%
递延所得税负债	611,484.47	1.20%	611,484.47	1.18%	
未分配利润	-130,912,299.31	-257.59%	-129,160,323.31	-249.76%	1.36%
资产总计	50,821,892.46		51,712,920.77		

#### 项目重大变动原因:

1. 货币资金较上年期末金额减少 4.02 万元，减少比例为-73.48%，主要是银行扣除短期借款利息所致。
2. 其他应收款较上年期末金额增加 31.09 万元，增加比例为 158.28%，主要是未收到票据所致。
3. 预付账款较上年期末金额增加 2.47 万元，增加比例为 350.57%，主要是未收到票据所致。
4. 预收账款较上年期末增加 30.13 万元，增加比例为 85.02%，主要是租金收入分期推销所致。

## 2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	646,318.21		676,452.05		-4.45%
营业成本					
毛利率					
管理费用	2,785,274.61	430.94%	2,541,352.41	375.69%	9.60%
研发费用					
销售费用					
财务费用	31,487.25	4.87%	-43.26	-0.01%	-72,886.06%
资产减值损失	1,168,868.70	180.85%	0		
其他收益	-73,305.52	-11.34%	0		
营业利润	-1,330,439.18	-205.85%	-1,865,633.83	-275.80%	-28.69%

营业外收入	124,675.24	19.29%	19,407.10	2.87%	542.42%
营业外支出	546,212.06	84.51%	130,866.65	19.35%	317.38%
净利润	-1,751,976.00	-271.07%	-1,977,093.38	-292.27%	-11.39%
经营活动产生的现金流量净额	107,194.62	-	123,967.76	-	-13.53%
投资活动产生的现金流量净额	-22,580.00	-	144,415.88	-	-115.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-124,772.45	-	0	-	

#### 项目重大变动原因：

1. 报告期内，财务费用 3.15 万，同比上升 72886.06%，主要是比较基数较小所致。
2. 报告期内，资产减值损失 116.89 万，同比上升 100%，主要是收回坏账所致。
3. 报告期内，其他收益-7.33 万元，同比上升 100%，主要是递延收益摊销所致。
4. 报告期内，营业利润-133.04 万元，同比下降 28.69%；净利润-175.20 万元，同比下降 11.39%，主要是收回坏账所致。
5. 报告期内，营业外收入 12.47 万元，同比上升 542.42%，主要是应付货款折扣所致。
6. 报告期内，营业外支出 54.62 万，同比增加 317.38%，主要是支付实现债权费用所致。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	-494,842.34
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-494,842.34

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

### 六、 主要控股参股公司分析

#### （一） 主要控股参股公司基本情况

---

适用 不适用

**(二) 主要参股公司业务分析**

适用 不适用

**合并报表范围内是否包含私募基金管理人：**

是 否

**七、 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**八、 企业社会责任**

**(一) 精准扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 其他社会责任履行情况**

适用 不适用

公司始终坚持从严治企的方针,自觉遵守国家法律法规、诚信经营、照章纳税;坚持服务民生,努力增加就业机会,积极构建和谐劳动关系。尽力做到对社会负责、对员工负责、对企业负责、对股东负责。并将社会责任作为公司发展的重要目标之一,将社会责任意识融入到企业的发展实践中。

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

#### 一、 重大事件详情

##### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

1 单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		69,322,106.89	69,322,106.89	

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情	临时公告披露时间
--------	---------	----	------	------	----------	----------	----------

						况	
周某	凤国保	股权转让纠纷	是	3,150,000	否	执行和解中	2021年7月29日
王某	凤国保	民间借贷纠纷	是	2,600,000	否	执行和解中	2021年7月29日
融信租赁	公司、凤国保	融资租赁合同纠纷	是	3,830,568.28	否	执行和解中	2018年4月19日
工行	公司、凤国保	金融借款纠纷	是	5,799,991.50	否	执行和解中	2018年3月13日
陶某	凤国保	民间借贷纠纷	是	1,000,000	否	执行中	2021年7月29日
雨山区城投	公司、凤国保	追偿权纠纷	是	7,109,877.71	否	执行和解中	2019年1月25日
雨山区经发公司	公司、凤国保	追偿权纠纷	是	5,332,123.59	否	执行和解中	2019年1月25日
中信银行	公司、凤国保	担保借款合同纠纷	是	2,158,653.06	否	执行和解中	2021年7月29日
金福担保	公司、凤国保	追偿权纠纷	是	4,017,720.47	否	执行和解中	2021年7月29日
杭州盛昌	公司	买卖合同纠纷	是	3,128,391.39	否	执行和解中	2021年7月29日
农行	公司、凤国保	金融借款合同纠纷	是	8,173,500	否	执行和解中	2021年7月29日
普邦担保	公司、凤国保	追偿权纠纷	是	2,494,444.50	否	执行和解中	2021年7月29日
梅某	公司、凤国保	合同纠纷	是	6,120,000	否	执行和解中	2021年7月29日
汤某	公司、凤国保	民间借贷纠纷	是	2,649,400	否	执行和解中	2021年7月29日
芜湖盐业	公司、凤国保	借款合同纠纷	是	3,273,077	否	执行中	2021年7月29日
普邦担保	公司、凤国保	追偿权纠纷	是	8,484,359.39	否	执行和解中	2021年7月29日
<b>总计</b>	-	-	-	69,322,106.89	-	-	-

#### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响:

周某案为双方股权转让纠纷，申请人向法院提起诉讼，并要求财产保全。法院于2017年11月23日向中国证券登记结算有限公司北京分公司申请股份冻结，冻结凤国保15,344,206股股权。公司于2017年12月22日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于股份冻结的公告》（公告编号：2017-068）及2021年7月29日披露的《涉及诉讼公告（补发）》（公告编号：2021-024）。现双方已达成和解，债务在按约履行中，原告已解除股权司法冻结状态。

王某案为双方民间借贷纠纷，申请人向法院申请财产保全，要求冻结被申请人账户资金260万元或查封、扣押其他财产。法院执行了诉前保全，于2018年1月25日向中国证券登记结算有限公司北京分公司申请股份冻结，冻结凤国保15,344,206股股权。公司于2018年3月13日在全国中小企业股份转让系统披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于股份冻结的公告》（公告编号：2018-

014)及2021年7月29日披露的《涉及诉讼公告(补发)》(公告编号:2021-024)。现双方已达成和解,债务在按约履行中,原告已申请解除除资产以外的其他司法措施。

融信租赁案为融资租赁合同纠纷案,申请人因已到期的租金及利息未按期支付,诉至法院。详见公司于2018年4月19日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《涉及诉讼的公告》(公告编号:2018-023)。现双方已达成和解,债务在按约履行中,原告已解除了司法措施。

工行案为金融借款合同纠纷,申请人因已到期的本金及利息未按期支付,诉至法院,申请财产保全,并要求冻结被申请人相当价值的财产。法院于2018年5月7日向中国证券登记结算有限公司北京分公司申请股份冻结,冻结凤国保15,344,206股股权。股份冻结详见公司于2018年5月16日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《关于股份冻结的公告》(公告编号:2018-042)。现双方已达成和解,债务在按约履行中,原告已解除了除股权以外的其他司法措施。

陶某案为双方民间借贷纠纷,申请人向法院申请财产保全。法院于2018年12月27日向中国证券登记结算有限公司北京分公司申请股份冻结,冻结凤国保15,344,206股股权。公司于2019年1月2日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《股权司法冻结的公告》(公告编号:2019-001)及2021年7月29日披露的《涉及诉讼公告(补发)》(公告编号:2021-024)。双方就和解内容在积极协调,以便尽快签订和解协议,并解除诉讼状态。

雨山区域投案为追偿权纠纷,申请人因履行了为公司借款的担保义务,为公司代偿了款项,而未收到公司的支付的代偿款,诉至法院。详见公司于2019年1月25日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《涉及诉讼的公告》(公告编号:2019-002)。现双方已达成和解,债务在按约履行中,原告已解除司法措施。

雨山经发公司案为追偿权纠纷,申请人因履行了为公司借款的担保义务,为公司代偿了款项,而未收到公司的支付的代偿款,诉至法院。详见公司于2019年1月25日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《涉及诉讼的公告》(公告编号:2019-003)。现双方已达成和解,债务在按约履行中,原告已解除司法措施。

中信银行案为担保借款合同纠纷,申请人因已到期的本金及利息未按期支付,诉至法院。详见公司于2021年7月29日在全国中小企业股份转让系统信息披露的平台(www.neeq.com.cn)披露的《涉及诉讼公告(补发)》(公告编号:2021-024)。现双方已达成和解,债务在按约履行中,原告已解除司法措施。

金福担保案为追偿权纠纷,申请人因履行了为公司借款的担保义务,为公司代偿了款项,而未收到公司的支付的代偿款,诉至法院。详见公司于2021年7月29日在全国中小企业股份转让系统信息披露的平台(www.neeq.com.cn)披露的《涉及诉讼公告(补发)》(公告编号:2021-024)。现双方已达成和解,债务在按约履行中,原告已解除司法措施。

杭州盛昌案为买卖合同纠纷,申请人未能按合同约定收到结算货款,诉至法院。详见公司于2021年7月29日在全国中小企业股份转让系统信息披露的平台(www.neeq.com.cn)披露的《涉及诉讼公告(补发)》(公告编号:2021-024)。现双方已达成和解,债务在按约履行中,原告已解除司法措施。

农行案为金融借款合同纠纷,申请人因已到期的本金及利息未按期支付,诉至法院。详见公司于2021年7月29日在全国中小企业股份转让系统信息披露的平台(www.neeq.com.cn)披露的《涉及诉讼公告(补发)》(公告编号:2021-024)。现双方已达成和解,债务在按约履行中,原告已解除司法措施。

普邦担保案为追偿权纠纷,申请人因履行了为公司借款的担保义务,为公司代偿了款项,而未收到公司的支付的代偿款,诉至法院。详见公司于2021年7月29日在全国中小企业股份转让系统信息披露的平台(www.neeq.com.cn)披露的《涉及诉讼公告(补发)》(公告编号:2021-024)。现双

方已达成和解，债务在按约履行中，原告已解除司法措施。

梅某案为合同纠纷，申请人因被告未按合同约定履行，诉到法院。详见公司于2021年7月29日在全国中小企业股份转让系统信息披露的平台（www.neeq.com.cn）披露的《涉及诉讼公告（补发）》（公告编号：2021-024）。现双方已达成和解，债务在按约履行中，原告已申请解除司法措施。

汤某案为民间借贷纠纷，申请人因被告未按约定支付款项，诉至法院。详见公司于2021年7月29日在全国中小企业股份转让系统信息披露的平台（www.neeq.com.cn）披露的《涉及诉讼公告（补发）》（公告编号：2021-024）。现双方已达成和解，债务在按约履行中，原告已解除司法措施。

芜湖盐业案为借款合同纠纷，申请人因被告未按约定支付本金及利息，诉至法院。详见公司于2021年7月29日在全国中小企业股份转让系统信息披露的平台（www.neeq.com.cn）披露的《涉及诉讼公告（补发）》（公告编号：2021-024）。双方就和解内容在积极协调，以便尽快签订和解协议，并解除执行状态。

普邦担保案为追偿权纠纷，申请人因履行了为公司借款的担保义务，为公司代偿了款项，而未收到公司的支付的代偿款，提起仲裁。详见公司于2021年7月29日在全国中小企业股份转让系统信息披露的平台（www.neeq.com.cn）披露的《涉及仲裁公告（补发）》（公告编号：2021-025）。现双方已达成和解，债务在按约履行中，原告已解除司法措施。

## （二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的10%。

√是 □否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

□适用 √不适用

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	凤国保	4,500,000	0	4,500,000	2017年8月2日		连带	是	尚未履行

2	凤国保	4,000,000	1,000,000	4,000,000	2017年1月14日	2017年6月30日	连带	是	尚未履行
3	凤国保	1,600,000	0	1,600,000	2016年7月30日		连带	是	尚未履行
4	凤国保	1,000,000	0	1,000,000	2016年7月5日		连带	是	尚未履行
5	凤国保	2,000,000	0	2,000,000	2017年2月23日		连带	是	尚未履行
6	凤国保	3,200,000	0	3,200,000	2016年8月30日		连带	是	尚未履行
总计	-	16,300,000	1,000,000	16,300,000	-	-	-	-	-

#### 合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

#### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	16,300,000	16,300,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	16,300,000	16,300,000
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

#### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

- 1、2016年7月5日实际控制人凤国保为帮助公司缓解资金需求以个人名义向陶鸣借款100万元，未约定借款期限，公司为上述借款提供担保；已诉讼并在执行中，现双方就和解内容在积极协调，以便尽快签订和解协议，并解除执行状态。
- 2、2016年8月30日实际控制人凤国保为帮助公司缓解资金需求以个人名义与芜湖盐业签订借款合同，分别于2016年8月30日向芜湖盐业借款270万元，借款期限一年，2017年1月3日向芜湖盐业借款50万元，借款期限一年，为上述借款提供担保；已诉讼并在执行中，现双方就和解内容在积极协调，以便尽快签订和解协议，并解除执行状态。
- 3、2017年2月23日实际控制人凤国保为帮助公司缓解资金需求以个人名义向王步更、李雨婷借款200万元，未约定借款期限，公司为上述借款提供担保；现双方已达成和解，债务在按约履行中，原告已解除除资产外的其他司法措施。
- 4、2017年1月14日实际控制人凤国保为帮助公司缓解资金需求以个人名义向汤建国借款400万元，借款期限自2017年1月14日至2017年6月30日，公司为上述借款提供担保；现双方已达成和解，债务在按约履行中，原告已解除司法措施。
- 5、2017年8月2日实际控制人凤国保为帮助公司缓解资金需求与梅伟峰签订股权转让协议，梅伟峰分两次支付转让款450万元，公司为上述股权转让提供担保；现双方已达成和解，原告已申请解除

司法措施。

6、2016年7月30日凤国保与周传法签订股权协议，公司为上述股权协议提供担保。现双方已达成和解，债务在按约履行中，原告已解除司法措施。

上述担保给公司日常经营带来部分不利影响，正在逐步消除。

#### 违规担保原因、整改情况及对公司的影响

√适用 □不适用

上述相关民间借贷和股权转让纠纷均已涉诉并判决，各债权人已向法院申请执行。上述担保给公司日常经营带来部分不利影响，已经签订和解协议正在消除。

#### 担保合同履行情况

- 1、对陶鸣借款100万元，现双方就和解内容在积极协调，以便尽快签订和解协议，并解除执行状态。
- 2、对芜湖盐业借款，现双方就和解内容在积极协调，以便尽快签订和解协议，并解除执行状态。
- 3、对王步更、李雨婷借款，现双方已达成和解，债务在按约履行中，原告已解除除资产外的其他司法措施。
- 4、对汤建国借款400万元，现双方已达成和解，债务在按约履行中，原告已解除司法措施。
- 5、对梅伟峰的股权转让，现双方已达成和解，梅伟峰参与债转股，并已申请解除司法措施。
- 6、对周传法的股权协议，现双方已达成和解，债务在按约履行中，原告已解除司法措施。

#### （三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年8月22日		正在履行中
	董监高	同业竞争承诺	2015年8月22日		正在履行中
	实际控制人或控股股东	规范和减少关联交易	2015年8月22日		正在履行中
	董监高	规范和减少关联交易	2015年8月22日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

#### （五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
工业用房（马房字第 2015046421 号）、（马房字第 2015046418 号）、（马房字第 2016015706 号）、（马房字第 2015046417 号）、检测楼土地-马房字第 2015046421 号	抵押	抵押	31,764,109.39	62.50%	短期借款
一号厂房土地-马国用（2015）第 032647 号、二号厂房土地-马国用（2015）第 036279 号、三号厂房土地-马国用（2015）第 032640 号、综合楼土地-马国用（2015）第 032649 号	抵押	抵押	4,244,262.80	8.35%	短期借款
机械设备	抵押	抵押	2,907,797.44	5.72%	长期借款
<b>总计</b>	-	-	38,916,169.63	76.57%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

资产权利受限对公司暂未造成影响。

**（六） 失信情况**

失信被执行人名称：安徽威龙再制造科技股份有限公司、凤国保  
 执行法院：马鞍山市雨山区人民法院  
 执行依据文号：（2017）皖 0504 民初 4040 号

## 第四节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	14,720,169	49.07%	0	14,720,169	49.07%	
	其中：控股股东、实际控制人	311,051	1.04%	0	311,051	1.04%	
	董事、监事、高管	452,166	1.51%	0	452,166	1.51%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,279,831	50.93%	0	15,279,831	50.93%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,033,155	50.11%	0	15,033,155	50.11%	
	董事、监事、高管	15,279,831	50.93%	0	15,279,831	50.93%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
普通股股东人数							195

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	凤国保	15,344,206	0	15,344,206	51.15	15,033,155	311,051	14,033,155	15,344,206
2	杨利科	1,197,000	0	1,197,000	3.99	0	1,197,000	0	0
3	曾大勇	1,070,358	0	1,070,358	3.5679	0	1,070,358	0	1,070,358
4	夏军	943,000	0	943,000	3.1433	0	943,000	0	0
5	刘锦南	818,000	0	818,000	2.7267	0	818,000	0	0
6	陶鸣	428,143	0	428,143	1.4271	0	428,143	428,143	0
7	汤建国	428,143	0	428,143	1.4271	0	428,143	0	0
8	李功明	428,143	0	428,143	1.4271	0	428,143	428,143	0
9	余汉民	414,000	0	414,000	1.38	0	414,000	0	0
10	胡泽涛	350,000	0	350,000	1.167	0	350,000	0	0
合计		21,420,993	-	21,420,993	71.41	15,033,155	6,387,838	14,889,441	16,414,564

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间无相互关联关系。

---

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 募集资金用途变更情况：

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
凤国保	董事长	男	1966.06	2015年9月10日	2018年9月9日
陶鸣	董事、总经理	男	1964.11	2020年3月13日	2018年9月9日
李志忠	董事、副总经理	男	1963.06	2015年9月10日	2018年9月9日
风元宝	监事会主席	男	1955.11	2019年11月28日	2018年9月9日
秦维国	职工代表监事	男	1986.02	2019年5月7日	2018年9月9日
陈胜	董事、董事会秘书	男	1969.05	2015年11月25日	2018年9月9日
凤伟积	监事	男	1975.02	2018年4月24日	2018年9月9日
李允飞	董事	男	1967.02	2020年3月13日	2018年9月9日
王才	董事	男	1968.02	2020年3月13日	2018年9月9日
陈玉秀	财务负责人	女	1963.10	2021年4月13日	2018年9月9日
董事会人数:					6
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

注：公司第一届董监高已过换届日

期，公司于2018年9月10日披露了《关于董事、监事及高级管理人员延期换届的公告》，目前公司的换届工作尚未完成。

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

凤国保为风元宝弟弟。

#### (二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	4	4
财务人员	2	2
生产人员	14	13
销售人员	2	2
技术人员	4	4
员工总计	26	25

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	6.1	14,493.40	54,651.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	6.3	31,793.19	7,056.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4	507,369.64	196,441.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.5	818,205.89	818,205.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.6	188,739.22	188,739.22
<b>流动资产合计</b>		<b>1,560,601.34</b>	<b>1,265,094.21</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6.7	41,610,417.16	42,679,609.24
在建工程	6.8	3,025,086.72	3,065,726.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6.9	4,284,521.77	4,349,924.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.10	341,265.47	352,565.67
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		49,261,291.12	50,447,826.56
<b>资产总计</b>		50,821,892.46	51,712,920.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款	6.12	17,126,117.53	17,284,279.32
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6.13	3,091,020.14	3,041,625.37
预收款项	6.14	655,731.33	354,409.89
合同负债	6.15	394,005.30	394,005.30
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	6.16	1,914,402.53	1,944,242.39
应交税费	6.17	14,977,744.49	14,756,074.42
其他应付款	6.18	101,009,406.66	100,078,952.38
其中：应付利息	6.18.1	9,263,983.01	11,927,784.25
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	6.19	4,506,860.21	4,720,749.10
<b>流动负债合计</b>		143,675,288.19	142,574,338.17
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6.21	3,770,015.56	4,010,017.89
递延所得税负债	6.11	611,484.47	611,484.47
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		4,381,500.03	4,621,502.36
<b>负债合计</b>		148,056,788.22	147,195,840.53
<b>所有者权益：</b>			
股本	6.22	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.23	2,737,365.67	2,737,365.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.24	940,037.88	940,037.88
一般风险准备			
未分配利润	6.25	-130,912,299.31	-129,160,323.31
归属于母公司所有者权益合计		-97,234,895.76	-95,482,919.76
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		-97,234,895.76	-95,482,919.76
<b>负债和所有者权益总计</b>		50,821,892.46	51,712,920.77

法定代表人：凤国保

主管会计工作负责人：陈玉秀

会计机构负责人：陈玉秀

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		646,318.21	676,452.05
其中：营业收入	6.26	646,318.21	676,452.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		3,072,320.57	2,542,085.88
其中：营业成本			

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	6.27	255,558.71	776.73
销售费用			
管理费用	6.28	2,785,274.61	2,541,352.41
研发费用			
财务费用	6.29	31,487.25	-43.26
其中：利息费用		30,636.9	
利息收入		-303.55	-43.26
加：其他收益	6.30	-73,305.52	0
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6.32	1,168,868.70	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,330,439.18	-1,865,633.83
加：营业外收入	6.34	124,675.24	19,407.10
减：营业外支出	6.35	546,212.06	130,866.65
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,751,976.00	-1,977,093.38
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,751,976.00	-1,977,093.38
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,751,976.00	-1,977,093.38
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-1,751,976.00	-1,977,093.38
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.06	-0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.06	-0.06

法定代表人：凤国保

主管会计工作负责人：陈玉秀

会计机构负责人：陈玉秀

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,654,639.40	1,533,216.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	6.37	103,631.94	3,699,808.80

<b>经营活动现金流入小计</b>		1,758,271.34	5,233,024.80
购买商品、接受劳务支付的现金		462,009.96	303,125.41
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		751,275.59	390,713.54
支付的各项税费		8,821.25	-479,384.41
支付其他与经营活动有关的现金	6.37	428,969.92	4,894,602.50
<b>经营活动现金流出小计</b>		1,651,076.72	5,109,057.04
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		107,194.62	123,967.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,580.00	-144,415.88
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		22,580.00	-144,415.88
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-22,580.00	144,415.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		100,000.00	
偿还债务支付的现金		224,772.45	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		224,772.45	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-124,772.45	0

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-40,157.83	268,383.64
加：期初现金及现金等价物余额		54,651.23	95,818.50
六、期末现金及现金等价物余额		14,493.40	364,202.14

法定代表人：凤国保

主管会计工作负责人：陈玉秀

会计机构负责人：陈玉秀

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

无

## 5.1 财务报表项目附注

安徽威龙再制造科技股份有限公司

2022 年半年度财务报表附注

### 1、公司基本情况

安徽威龙再制造科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系由凤国保、李志忠、凤元宝等共同组建的股份有限公司，成立于 2002 年 7 月 18 日，于 2017 年 11 月 23 日取得马鞍山市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 913405007408716024（1-1）号的《企业法人营业执照》，实控人及法定代表人为凤国保，公司所在地址为安徽省马鞍山市雨山区印山西路 1288 号。

本公司于 2016 年 5 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，属于基础层，股票代码 837630，挂牌时股本总额 30,000,000.00 元，挂牌时股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
1	凤国保	20,044,206.00	66.81
2	张如冰	2,948,244.00	9.83
3	汪誉秋	1,498,501.00	5.00
4	曾大勇	1,070,358.00	3.57
5	汤建国	428,143.00	1.43
6	严劲	428,143.00	1.43
7	陶鸣	428,143.00	1.43
8	李功明	428,143.00	1.43
9	周传法	342,515.00	1.14
10	周银兰	214,072.00	0.72
11	聊金凤	214,072.00	0.72
12	陶诗然	214,072.00	0.72
13	李志忠	171,257.00	0.57
14	张凯芳	128,443.00	0.43
15	田立国	107,036.00	0.36
16	王应好	107,036.00	0.36
17	张白霞	107,036.00	0.36
18	曹茂山	107,036.00	0.36
19	胡楠	107,036.00	0.36
20	王春云	107,036.00	0.36
21	张昊	107,036.00	0.36
22	秦翠娥	93,656.00	0.29
23	凤元宝	88,412.00	0.18

24	张元华	53,518.00	0.12
25	秦思俊	35,964.00	0.11
26	徐勇	32,967.00	0.11
27	李国宝	32,111.00	0.10
28	凤国祥	31,469.00	0.09
29	丁继智	28,472.00	0.09
30	王才	27,273.00	0.08
31	王良荣	25,475.00	0.08
32	凤元和	25,175.00	0.07
33	江华美	22,477.00	0.07
34	陈胜	22,478.00	0.06
35	凤伟积	19,480.00	0.06
36	胡诗军	18,731.00	0.06
37	戴国傲	17,982.00	0.06
38	夏群	17,832.00	0.06
39	杨蓉	17,233.00	0.04
40	许桂森	13,486.00	0.04
41	欧兵	12,737.00	0.04
42	凤智	12,737.00	0.04
43	方水金	10,704.00	0.03
44	冯凯	10,489.00	0.03
45	张勇	8,541.00	0.03
46	侯大明	7,642.00	0.02
47	孙健	5,395.00	0.29
合计		30,000,000.00	100.00

截止 2022 年 6 月 30 日股本总额无变化。

公司所属行业为 C43 金属制品、机械和设备修理业。

本公司的经营范围：机械装备、机电产品、备品配件、汽车配件（机车、发动机、轮对、刃模具、锯片、轧辊、环形件、液压件、齿轮、阀门、铆焊件）制造与再制造。废旧再生资源（金属、非金属）回收、加工、销售。环境工程、市政工程、节能工程施工、运营、技术服务。工业、农业、生活、建筑、厨余垃圾及固体废物（以上项目不含危险废物）收集、运输、储存、处理。危险废物收集、贮存、处置。建材加工销售。保洁服务。环保设备（汽化裂解设备、垃圾焚烧设备、厨余垃圾设备、智能回收箱）生产。特种车辆、专用车辆、汽车配件销售、维修。循环经济产业园建设管理、咨询服务。（依法需经批准的项目经相关部门批准后方可经营）。

本财务报表经本公司董事会于 2022 年 8 月 20 日决议批准报出。

## 2、财务报表的编制基础

### 2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## **2.2 持续经营**

本公司 2022 年 1-6 月发生净亏损 1,751,976.00 元，截至 2022 年 6 月末累计亏损 130,912,299.31 元，且于 2022 年 6 月 30 日，本公司流动负债高于流动资产总额 142,114,686.85 元。截至报告日仍存在“大部分银行账户被法院冻结、大量逾期未偿还债务，实际控制人的股权被质押，公司被列入失信人名单”等状况。上述事项表明可能存在导致本公司持续经营产生重大疑虑的重大不确定性。

为保持公司持续经营能力，本公司根据目前情况，已采取下列措施：

（1）通过债务重组化解债务危机，已签定重组协议，重组相关事项处于推进过程中；

## **3、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况及 2022 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## **4、重要会计政策和会计估计**

本公司从事废旧再生资源相关业务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注 4.14“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注 4.19“重大会计判断和估计”。

### **4.1 会计期间**

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **4.2 营业周期**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### **4.3 记账本位币**

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### **4.4 现金及现金等价物的确定标准**

---

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **4.5 金融工具**

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

##### **4.5.1 金融资产的分类和计量**

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

###### **4.5.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资**

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

###### **4.5.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

###### **4.5.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资**

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

###### **4.5.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资**

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

###### **4.5.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

#### 4.5.2 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### 4.5.2.1 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

预期信用损失计量的简化方法是指，公司在每个资产负债表日选择按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，不再评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备

##### 4.5.2.2 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

##### 4.5.2.3 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在

组合的基础上评估信用风险。

#### 4.5.2.4 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### 4.5.2.5 各类金融资产信用损失的确定方法

##### 4.5.2.5.1 应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	组合内容
账龄组合	以账龄作为信用风险特征
无风险组合	以单独减值测试作为信用风险特征

##### 4.5.2.5.1 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	组合内容
账龄组合	以账龄作为信用风险特征
无风险组合	关联方款项、保证金、质保金、以单独减值测试作为信用风险特征

#### 4.5.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值

减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### 4.5.4 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 4.5.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 4.5.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 4.6 存货

### 4.6.1 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在产品、低值易耗品、发出商品等。

### 4.6.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### 4.6.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4.6.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4.6.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按分次转销法摊销；包装物于领用时按分次转销法摊销。

## 4.7 固定资产

### 4.7.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### 4.7.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	10.00	2.25
构筑物	年限平均法	20	10.00	4.50
机械设备	年限平均法	14	10.00	6.43
运输工具	年限平均法	8	10.00	11.25
电子及办公设备	年限平均法	5	10.00	18.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 4.7.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

---

详见附注“4.12 长期资产减值”。

#### 4.7.4 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 4.8 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.12 长期资产减值”。

### 4.9 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 4.10 无形资产

#### 4.10.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和

建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### **4.10.2 研究与开发支出**

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### **4.10.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

详见附注“4.12 长期资产减值”。

#### **4.11 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### **4.12 长期资产减值**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允

价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### **4.13 职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### **4.14 收入**

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称“商品”）的控制权时，确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产；③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

交易价格，是指因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生额重大转回的金额。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。每一个资产负债日，公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

#### **4.14.1 公司具体收入**

本公司收入主要类型为再制造、再生资源收入、固废处置收入、技术服务收入（不含固废处置）、租金收入。

- （1）对于再制造、再生资源收入、固废处置收入、按照客户验收时点为收入确认依据；
- （2）对于技术服务收入（不含固废处置）、租金收入，按照在提供相关服务期间确认收入。

### **4.15 政府补助**

#### **4.15.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### **4.15.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

**4.15.3 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。**

### **4.16 递延所得税资产/递延所得税负债**

#### **4.16.1 当期所得税**

---

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### 4.16.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### 4.16.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### 4.16.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 4.17 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付

对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### 4.17.1 本公司作为承租人

##### 4.17.1.1 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### 4.17.1.2 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、16“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

##### 4.17.1.3 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### 4.17.2 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

##### 4.17.2.1 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

##### 4.17.2.2 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 4.18 重要会计政策、会计估计的变更

#### 4.18.1 执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 年修订)》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”)。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则,并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定,对于首次执行日前已存在的合同,本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即 2021 年 1 月 1 日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日(即 2021 年 1 月 1 日),本公司的具体衔接处理及其影响如下:

上述会计政策变更对 2022 年 6 月 30 日财务报表无影响。

## 5、税项

### 5.1 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	应税收入按 13%、9%、6% 的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
土地使用税	每平方米 4 元计缴。
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴。 从租计征的,以租金收入为计税依据,年税率 12%。
企业所得税	应纳税所得额的 25% 计缴。

### 5.2 税收优惠及批文

本年度无税收优惠。

## 6、公司财务报表主要项目注释

以下注释项目(含公司财务报表重要项目注释)除非特别指出,上年年末指 2021 年 12 月 31 日,期初指 2022 年 1 月 1 日,期末指 2022 年 6 月 30 日,本期指 2022 年 1-6 月,上期指 2021 年 1-6 月。如非特别说明,以下金额单位均为人民币元。

### 6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	14,493.40	54,651.23
合计	14,493.40	54,651.23

### 6.2 应收账款

### 6.3 预付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	31,793.19	100.00	7,056.26	100.00
合计	<b>31,793.19</b>	<b>100.00</b>	<b>7,056.26</b>	<b>100.00</b>

### 6.4 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	507,369.64	196,441.61
合计	<b>507,369.64</b>	<b>196,441.61</b>

#### 6.4.1 其他应收款

##### 6.4.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	402,366.44	114,538.41
1-2年	50,342.70	50,342.70
2-3年	54,771.27	54,771.27
3-4年		
4-5年		
5年以上		
小计	507,480.41	219,652.38
减：坏账准备	110.77	23,210.77
合计	<b>507,369.64</b>	<b>196,441.61</b>

##### 6.4.1.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金		
押金		1,324.22
备用金		1,876.41
借款		63.10
往来款	507,480.41	152,250.73
租金		34,050.00
货款		30,087.92

小计		219,652.38
减：坏账准备	110.77	23,210.77
合计	<b>507,369.64</b>	<b>196,441.61</b>

## 6.5 存货

### 6.5.1 分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	599,556.71	10,998.49	588,558.22
库存商品	218,381.45		218,381.45
低值易耗品	38,440.94	27,174.72	11,266.22
合计	<b>856,379.10</b>	<b>38,173.21</b>	<b>818,205.89</b>

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	599,556.71	10,998.49	588,558.22
库存商品	218,381.45		218,381.45
低值易耗品	38,440.94	27,174.72	11,266.22
合计	<b>856,379.10</b>	<b>38,173.21</b>	<b>818,205.89</b>

### 6.5.2 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,998.49					10,998.49
低值易耗品	27,174.72					27,174.72
合计	38,173.21					38,173.21

## 6.6 其他流动资产

### 6.6.1 分类

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	<b>138,456.58</b>	138,456.58
待抵扣增值税	<b>50,282.64</b>	50,282.64
合计	<b>188,739.22</b>	<b>188,739.22</b>

## 6.7 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	41,610,417.16	42,679,609.24
固定资产清理		

合计

41,610,417.16

42,679,609.24

## 6.7.1 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋建筑物	28,906,543.89
合计	28,906,543.89

## 6.7.2 分类

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	43,754,111.92	22,859,768.15	1,245,665.94	671,783.91	68,531,329.92
2、本期增加金额	114,995.20			2,580.00	117,575.20
(1) 购置	74,355.20			2,580.00	76,935.20
(2) 在建工程转入	40,640.00				40,640.00
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	43,869,107.12	22,859,768.15	1,245,665.94	674,363.91	68,648,905.12
二、累计折旧					
1、期初余额	9,224,028.30	13,503,326.95	1,045,218.74	600,157.11	24,372,731.10
2、本期增加金额	529,202.40	628,193.02	28,112.82	1,259.04	1,186,767.28
(1) 计提	529,202.40	628,193.02	28,112.82	1,259.04	1,186,767.28
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	9,753,230.70	14,131,519.97	1,073,331.56	601,416.15	25,559,498.38
三、减值准备					
1、期初余额		1,438,144.81	40,844.77		1,478,989.58
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额		1,438,144.81	40,844.77		1,478,989.58

四、账面价值					
1、期末账面价值	34,115,876.42	7,290,103.37	131,489.61	72,947.76	41,610,417.16
2、上年末账面价值	34,530,083.62	7,918,296.39	159,602.43	71,626.80	42,679,609.24

注：截至 2022 年 6 月 30 日，本公司固定资产用于抵押借款的房产账面价值为 31,764,109.39 元，机器设备账面价值为 2,907,797.44 元，详见本附注“6.12 短期借款”说明。

## 6.8 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,025,086.72	3,065,726.72
工程物资		
<b>合计</b>	<b>3,025,086.72</b>	<b>3,065,726.72</b>

### 6.8.1 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
综合研发楼	1,509,293.00		1,509,293.00	1,509,293.00		1,509,293.00
ERP 项目						
起重机项目	1,418,803.42		1,418,803.42	1,418,803.42		1,418,803.42
1 号厂房	96,990.30		96,990.30	96,990.30		96,990.30
2 号厂房附属设施				40,640.00		40,640.00
<b>合计</b>	<b>3,025,086.72</b>		<b>3,025,086.72</b>	<b>3,065,726.72</b>		<b>3,065,726.72</b>

#### 6.7.1.1 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
2 号厂房附属设施	40,640.00		40,640.00		
综合研发楼	1,509,293.00				1,509,293.00
起重机项目	1,418,803.42				1,418,803.42
1 号厂房	96,990.30				96,990.30
<b>合计</b>	<b>3,065,726.72</b>		<b>40,640.00</b>		<b>3,025,086.72</b>

## 6.9 无形资产

### 6.9.1 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				

1、期初余额	6,096,674.91	103,505.56	94,935.89	6,295,116.36
2、本期增加金额				
(1) 购置				
3、本期减少金额		5,391.74		5,391.74
(1) 处置		5,391.74		5,391.74
4、期末余额	6,096,674.91	103,505.56	94,935.89	6,295,116.36
二、累计摊销				
1、期初余额	1,791,343.57	59,626.22	94,221.64	1,945,191.43
2、本期增加金额	61,068.54	4,334.62	0	65,403.16
(1) 计提	61,068.54	4,334.62	0	65,403.16
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	1,852,412.11	63,960.84	94,221.64	2,010,594.59
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	4,244,262.80	39,544.72	714.25	4,284,521.77
2、期初账面价值	4,305,331.34	43,879.34	714.25	4,349,924.93

注：截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无形资产中用于抵押借款的土地使用权账面价值为 4,244,262.80 元，详见本附注“6.12 短期借款”说明。

### 6.10 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
回收亭	352,565.67		11,300.20		341,265.47
合计	352,565.67		11,300.20		341,265.47

### 6.11 递延所得税负债

#### 6.11.1 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

固定资产加速折旧法与直线折旧法的差异	2,110,466.15	527,616.54	2,110,466.15	527,616.54
5000元以下固定资产一次性计提折旧税法差异	335,471.73	83,867.93	335,471.73	83,867.93
<b>合计</b>	<b>2,445,937.88</b>	<b>611,484.47</b>	<b>2,445,937.88</b>	<b>611,484.47</b>

## 6.12短期借款

### 6.12.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,729,933.61	5,773,661.36
保证借款	2,396,349.97	2,510,617.96
保证兼抵押	8,999,833.95	9,000,000.00
保证兼质押		
<b>合计</b>	<b>17,126,117.53</b>	<b>17,284,279.32</b>

### 6.12.2 期末短期借款明细说明

借款银行	期末余额	借款日	到期日	合同利率%	逾期情况	逾期利率%	借款类别	抵押物/担保人	备注
工行马鞍山开发区支行	1,000,000.00	2016/12/28	2017/12/26	4.35%	已逾期	6.53%	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	工行马鞍山开发区支行
工行马鞍山开发区支行	4,729,933.61	2016/12/28	2017/7/27	4.35%	已逾期	6.53%	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	工行马鞍山开发区支行
农行马鞍山佳山支行	7,999,833.95	2017/4/19	2018/4/18	4.35%	已逾期	8.48%	保证兼抵押	保证人:凤国保、秦翠霞 抵押物:马房字第2013002326号、马国用(2015)第036279号	农行马鞍山佳山支行
中信银行马鞍山分行	2,112,036.39	2017/1/6	2018/1/6	4.35%	已逾期	6.53%	保证借款	保证人:凤国保	中信银行马鞍山分行
邮储银行马鞍山市分行	1,000,000.00	2016/8/29	2017/8/28	6.53%	已逾期	9.79%	保证兼抵押	保证人:凤国保、秦翠霞、秦翠娥、李志忠、张昊 抵押物:马房字第2012012451号、马国(2012)第222534号	邮储银行马鞍山市分行
邮储银行马鞍山市分行	284,313.58	2017/4/14	2018/4/13	6.09%	已逾期	9.14%	保证借款	马鞍山市普邦融资担保股份有限公司、保证人:凤国保、秦翠霞	邮储银行马鞍山市分行
<b>合计</b>	<b>17,126,117.53</b>	/	/	/	/	/	/	/	/

## 6.13应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付账款	3,091,020.14	3,041,625.37
<b>合计</b>	<b>3,091,020.14</b>	<b>3,041,625.37</b>

#### 6.13.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
办公采购	236,438.00	236,438.00
工程采购	10,000.00	10,000.00
原料采购	2,437,138.81	2,437,138.81
其他	407,443.33	358,048.56
<b>合计</b>	<b>3,091,020.14</b>	<b>3,041,625.37</b>

#### 6.13.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
马介桂	1,000,000.00	货款，未结算
马鞍山市思科化工产品贸易有限公司	262,159.00	货款，未结算
马鞍山市太白建筑安装有限责任公司	177,167.19	未结清
马鞍山赛世涂料有限公司	0	已结算
上海申联建筑设计有限公司芜湖分公司	100,000.00	货款，未结算
<b>合计</b>	<b>1,539,326.19</b>	/

#### 6.14 预收账款

项目	期末余额	期初余额
租赁费	655,731.33	354,409.89
<b>合计</b>	<b>655,731.33</b>	<b>354,409.89</b>

#### 6.15 合同负债

项目	期末余额	期初余额
销售货款	394,005.30	394,005.30
<b>合计</b>	<b>394,005.30</b>	<b>394,005.30</b>

#### 6.16 应付职工薪酬

##### 6.16.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,825,810.47	721,955.28	751,795.14	1,795,970.61
二、离职后福利-设定提存计划	118,431.92	50,922.90	50,922.90	118,431.92
<b>合计</b>	<b>1,944,242.39</b>	<b>772,878.18</b>	<b>802,718.04</b>	<b>1,914,402.53</b>

##### 6.16.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,745,962.77	641,642.22	671,482.08	1,716,122.91
2、职工福利费				
3、社会保险费	64,447.70	80,313.06	80,313.06	64,447.70
其中：医疗保险费	53,448.36	26,592.30	26,592.30	53,448.36
工伤保险费	5,493.00	2,797.86	2,797.86	5,493.00
生育保险费	5,506.34	0	0	5,506.34
4、住房公积金	9,250.00	0	0	9,250.00
5、工会经费和职工教育经费	6,150.00	0	0	6,150.00
<b>合计</b>	<b>1,825,810.47</b>	<b>721,955.28</b>	<b>751,795.14</b>	<b>1,795,970.61</b>

#### 6.16.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	115,855.45	49,379.40	49,379.40	115,855.45
2、失业保险费	2,576.47	1,543.50	1,543.50	2,576.47
<b>合计</b>	<b>118,431.92</b>	<b>50,922.90</b>	<b>50,922.90</b>	<b>118,431.92</b>

#### 6.17 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,831,994.54	6,831,994.54
个人所得税	55,487.96	55,487.96
土地使用税	1,010,242.08	926,055.24
房产税	1,507,435.89	1,507,435.89
城市维护建设税	677,101.70	676,956.15
教育费附加	296,835.83	296,793.72
地方教育费附加	197,885.82	197,885.82
水利基金	57,110.76	57,110.76
印花税	26,786.03	26,786.03
滞纳金	4,316,863.88	4,179,568.31
<b>合计</b>	<b>14,977,744.49</b>	<b>14,756,074.42</b>

#### 6.18 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	9,263,983.01	11,927,784.25
应付股利		
其他应付款	91,745,423.65	88,151,168.13
<b>合计</b>	<b>101,009,406.66</b>	<b>100,078,952.38</b>

### 6.18.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
逾期利息	9,263,983.01	11,927,784.25
<b>合计</b>	<b>9,263,983.01</b>	<b>11,927,784.25</b>

### 6.18.2 其他应付款

#### 6.18.2.1 款项性质

项目	期末余额	期初余额
投标保证金	5,188,815.01	11,141,040.00
往来款	12,958,542.23	16,125,610.18
押金	674,672.00	674,672.00
质保金	999,217.76	999,217.76
借款	52,431,366.25	39,717,817.79
已判决未支付的利息	19,492,810.40	19,492,810.40
<b>合计</b>	<b>91,745,423.65</b>	<b>88,151,168.13</b>

### 6.19 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	51,220.69	51,220.69
应付租赁款（注 1）	4,455,639.52	4,669,528.41
<b>合计</b>	<b>4,506,860.21</b>	<b>4,720,749.10</b>

注 1：出租方融信租赁股份有限公司，租赁期限 2016 年 10 月 28 日至 2019 年 10 月 27 日，已逾期；

### 6.20 长期应付款

#### 6.20.1 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		
减：未确认融资费用		
<b>合计</b>		

### 6.21 递延收益

#### 6.21.1 递延收益列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
再生资源回收利用体系建设	357,500.21		47,500.00	310,000.21
产业转移政策扶持	487,900.11		52,828.57	435,071.54

2014年政府八项为民办实事之一	2,466,665.03		97,690.24	2,368,974.79
回收亭分拣中心建设补助	697,952.54		41,983.52	655,969.02
<b>合计</b>	<b>4,010,017.89</b>		<b>240,002.33</b>	<b>3,770,015.56</b>

#### 6.21.2 涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
再生资源回收利用体系建设	357,500.21			47,500.00			310,000.21	与资产相关
产业转移政策扶持	487,900.11			52,828.57			435,071.54	与资产相关
2014年政府八项为民办实事之一	2,466,665.03			97,690.24			2,368,974.79	与资产相关
回收亭分拣中心建设补助	697,952.54			41,983.52			655,969.02	与资产相关
<b>合计</b>	<b>4,040,017.89</b>			<b>240,002.33</b>			<b>3,770,015.56</b>	

#### 6.22 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本总数	30,000,000.00						30,000,000.00

#### 6.23 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,737,365.67			2,737,365.67
<b>合计</b>	<b>2,737,365.67</b>			<b>2,737,365.67</b>

注：2015年资本公积增加8,737,365.67元，因股东凤国保以债权1,000.00万转股权出资增加注册资本400.00万元，剩余600.00万转入资本公积；2015年9月30日本公司由马鞍山市威龙科工贸有限公司改制为安徽威龙再制造科技股份有限公司。依据公司章程及股东大会决议规定，以2015的7月31日经审计的净资产额人民币32,737,365.67元，折合股份30,000,000.00元，净资产额超出认购股份部分2,737,365.67元列为资本公积。

#### 6.24 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	940,037.88			940,037.88
<b>合计</b>	<b>940,037.88</b>			<b>940,037.88</b>

注1：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

注2：本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于

弥补以前年度亏损或增加股本。

### 6.25 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-129,160,323.31	-96,757,074.54
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	-129,160,323.31	-96,757,074.54
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,751,976.00	-32,403,248.77
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	<b>-130,912,299.31</b>	<b>-129,160,323.31</b>

### 6.26 营业收入和营业成本

#### 6.26.1 营业收入和营业成本分类情况

目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	646,318.21		676,452.05	
<b>合计</b>	<b>646,318.21</b>		<b>676,452.05</b>	

#### 6.26.2 其他业务收入的类型明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁收入	646,318.21		676,452.05	
<b>合计</b>	<b>646,318.21</b>		<b>676,452.05</b>	

### 6.27 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	223.01	108.48
教育费附加	95.58	32.49
地方教育费附加	63.71	44.99
土地使用税	84,186.84	

房产税	170,276.36	
印花税	355.40	184.88
水利基金	357.81	405.89
车船税		
<b>合计</b>	<b>255,558.71</b>	<b>776.73</b>

注 1：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

#### 6.28 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	626,959.89	226,639.29
审计及咨询费	643,365.81	50,282.09
折旧及摊销费	1,263,110.64	1,886,401.71
业务招待费	58,538.83	24,133.14
车辆费用	23,124.76	19,526.95
办公费	10,646.07	1,165.87
福利及教育经费		4,646.00
通讯费	9,244.60	8,681.35
意外保险		3,804.74
安保服务费		6,000.00
水电费	13,613.51	282,164.63
差旅费	6,912.73	10,464.00
垃圾清理费		
其他	129,757.77	17,472.64
<b>合计</b>	<b>2,785,274.61</b>	<b>2541,352.41</b>

#### 6.29 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,636.9	
减：利息收入	-303.55	-43.26
手续费	1,153.9	
<b>合计</b>	<b>31,487.25</b>	<b>-43.26</b>

#### 6.30 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	-73,305.52	
债务人以非金融资产清偿债务		

<b>合计</b>	<b>-73,305.52</b>
-----------	-------------------

与日常活动相关的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
再生资源回收利用体系建设			
产业转移政策扶持			
2014 年政府八项为民办实事之一			
回收亭分拣中心建设补助	-73,305.52		-73,305.52
<b>合计</b>	<b>-73,305.52</b>		<b>-73,305.52</b>

### 6.31 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
<b>合计</b>		

### 6.32 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	658,869.70	
其他应收款坏账损失	509,999.00	
<b>合计</b>	<b>1,168,868.70</b>	

### 6.33 资产处置收益

项目	本期	上期	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	0	0	0
<b>合计</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 6.34 营业外收入

项目	本期		上期	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产报废利得合计				
其中：固定资产报废利得				
无法支付的款项	107,665.24	107,665.24		
其他	17,010.00	17,010.00	19,407.10	19,407.10
<b>合计</b>	<b>124,675.24</b>	<b>124,675.24</b>	<b>19,407.10</b>	<b>19,407.10</b>

### 6.35 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
滞纳金、罚款	23,204.66	130,866.65	23,204.66
非流动资产报废损失			
判决应付款项			
其他	523,007.40		523,007.40
<b>合计</b>	<b>546,212.06</b>	<b>130,866.65</b>	<b>546,212.06</b>

### 6.36 所得税费用

#### 6.36.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
<b>合计</b>		

#### 6.36.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-1,751,976.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除影响	
所得税费用	

### 6.37 现金流量表项目

#### 6.37.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	303.55	43.26
投标保证金		
个人往来款		
单位往来款	103,328.39	
其他		3,699,765.54
<b>合计</b>	<b>103,631.94</b>	<b>3,699,808.80</b>

#### 6.37.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用类支出	428,969.92	654,950.70
履约金		
个人往来款		4,239,651.80
单位往来款		
<b>合计</b>	<b>428,969.92</b>	<b>4,894,602.50</b>

### 6.38 现金流量表补充资料

#### 6.38.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,751,976.00	-1,977,093.38
加：资产减值准备	-1,168,868.70	
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,186,767.28	1,236,747.98
无形资产摊销	65,403.16	76,419.10
长期待摊费用摊销	11,300.20	13,560.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		653,266.35
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	31,487.25	
投资损失		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少		
经营性应收项目的减少		301,667.46
经营性应付项目的增加	1,733,081.43	3,328,466.37
其他		-3,509,066.36
经营活动产生的现金流量净额	107,194.62	123,967.76
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	14,493.40	364,202.14
减：现金的期初余额		95,818.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	14,493.40	268,383.64

#### 6.38.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,493.40	
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	14,493.40	
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,493.40	
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

#### 6.39 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
固定资产	35,128,781.69	借款抵押
无形资产	4,305,331.34	借款抵押
合计	39,434,113.03	

### 7、关联方及关联交易

#### 7.1 本公司的实际控制人：凤国保

#### 7.2 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
凤国保	实际控制人、董事长
汤建国	股东
李志忠	股东、董事、副总经理
凤元宝	股东、董事
陈胜	股东、董事
凤伟积	股东、监事

徐勇	股东
陶鸣	董事、总经理
李允飞	董事
王才	董事
凤国祥	股东
秦翠霞、凤月华、凤元宝、凤智、凤重保、凤元禄	与实际控制人关系密切的家庭成员
郑红莉、朱承君、姚娟	与股东关系密切的家庭成员
陈都华、李哲	与高级管理人员关系密切的家庭成员
马鞍山市用友机械设备有限公司	股东、董事、高级管理人员关系密切的家庭成员控制的公司
马鞍山市经典置业有限公司	股东、董事、高级管理人员关系密切的家庭成员控制的公司
马鞍山市威航机械制造有限公司	股东、董事、高级管理人员关系密切的家庭成员控制的公司

### 7.3 关联方交易情况

#### 7.3.1 关联担保情况

##### ① 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	未履行完毕原因
凤国保	2,000,000.00	2017/1/6	2018/1/6	否	本金逾期未归还
凤国保、秦翠霞	8,000,000.00	2017/4/14	2018/4/13	否	本金逾期未归还
凤国保、秦翠霞、秦翠娥、李志忠、张昊	1,000,000.00	2016/8/29	2017/8/28	否	本金逾期未归还
凤国保、秦翠霞	510,617.96	2017/4/19	2018/4/18	否	本金逾期未归还
凤国保、秦翠霞	3,000,000.00	2015/12/17	2017/6/16	否	本金逾期未归还

注：截止 2021 年 12 月 31 日，担保逾期情况详见附注“6.12 短期借款”

#### 7.4 关联方资金拆借

关联方	期初余额	拆入	偿还	期末余额	备注
凤国保	2,939,330.40	52,144.05	170,000.00	2,821,474.45	其他应付款

#### 7.5 关联方应收应付款项

##### 7.5.1 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	凤东海	31.55	31.55
其他应收款	徐勇	1,443.69	1,443.69
其他应收款	凤国祥	1,417.04	1,417.04
其他应收款	秦翠霞		23,100.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	王才		

#### 7.5.2 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	凤国保	2,821,474.45	2,939,330.40
其他应付款	凤伟积	32,306.00	32,306.00
合同负债	马鞍山市威航机械制造有限公司		

### 8、承诺及或有事项

#### 8.1 重大承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

#### 8.2 或有事项

##### 8.2.1 关联担保事项

威龙再制造公司与实际控制人凤国保存在债务互相担保，其中威龙再制造公司为实际控制人凤国保个人部分债务提供担保，担保方式保证担保、连带责任担保，威龙再制造公司对于该类个人债务具有连带责任。

(1) 2016 年 7 月 5 日实际控制人凤国保为帮助公司缓解资金需求以个人名义向陶鸣借款 100 万元，未约定借款期限，安徽威龙再制造科技股份有限公司为上述借款提供担保；

(2) 2016 年 8 月 30 日实际控制人凤国保为帮助公司缓解资金需求以个人名义与芜湖盐业签订借款合同，分别于 2016 年 8 月 30 日向芜湖盐业借款 270 万元，借款期限一年，2017 年 1 月 3 日向芜湖盐业借款 50 万元，借款期限一年，安徽威龙再制造科技股份有限公司为上述借款提供担保；

(3) 2017 年 2 月 23 日实际控制人凤国保为帮助公司缓解资金需求以个人名义向王步更、李雨婷借款 200 万元，未约定借款期限，安徽威龙再制造科技股份有限公司为上述借款提供担保；

(4) 2017 年 1 月 14 日实际控制人凤国保为帮助公司缓解资金需求以个人名义向汤建国借款 400 万元，借款期限自 2017 年 1 月 14 日至 2017 年 6 月 30 日，安徽威龙再制造科技股份有限公司为上述借款提供担保；

(5) 2017 年 8 月 2 日实际控制人凤国保为帮助公司缓解资金需求与梅伟峰签订股权转让协议，梅伟峰分两次支付转让款 450 万元，安徽威龙再制造科技股份有限公司为上述股权转让提供担保；

(6) 2016 年 7 月 30 日凤国保与周传法签订股权协议，安徽威龙再制造科技股份有限公司为上述股权协议提供担保。

以上对外担保累计金额 16,300,000.00 元，逾期担保累计金额 16,300,000.00 元，详见公司于 2021 年 7 月 29 日在全国中小企业股份转让系统信息披露的平台披露的《担保（暨关联交易）的公告（补发）》（公告编号:2021-026）

### 8.2.2 诉讼、仲裁事项

威龙再制造公司存在大量诉讼事项，诉讼案件明细如下：

融信租赁案为融资租赁合同纠纷案，融信租赁股份有限公司因威龙再制造公司已到期的租金及利息未按期支付，诉至法院。详见威龙再制造公司于 2018 年 4 月 19 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露的《涉及诉讼的公告》（公告编号:2018-023），被告已与对方进行积极协调，以便尽快解除诉讼状态。

工行案为金融借款合同纠纷，中国工商银行股份有限公司马鞍山开发区支行因威龙再制造公司已到期的本金及利息未按期支付，诉至法院，申请财产保全，并要求冻结威龙再制造公司相当价值的财产。法院于 2018 年 5 月 7 日向中国证券登记结算有限公司北京分公司申请股份冻结，冻结凤国保 15,344,206 股股权。股份冻结详见公司于 2018 年 5 月 16 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露的《关于股份冻结的公告》（公告编号:2018-042）。被告已与对方进行积极协调，以便尽快解除股权司法冻结状态。

雨山区域投案为追偿权纠纷，马鞍山市雨山区城市发展投资集团有限责任公司因履行了为威龙再制造公司借款的担保义务，为威龙再制造公司代偿了款项，而未收到威龙再制造公司支付的代偿款，诉至法院，详见公司于 2019 年 1 月 25 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露的《涉及诉讼的公告》（公告编号:2019-002）。被告已与对方进行积极协调，以便尽快解除诉讼状态。

雨山经发公司案为追偿权纠纷，马鞍山雨山经济技术开发区经济发展有限公司因履行了为威龙再制造公司借款的担保义务，为威龙再制造公司代偿了款项，而未收到威龙再制造公司的支付的代偿款，诉至法院。详见公司于 2019 年 1 月 25 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露的《涉及诉讼的公告》（公告编号:2019-003）。被告已与对方进行积极协调，以便尽快解除诉讼状态。

中信银行案为担保借款合同纠纷，中信银行股份有限公司马鞍山分行因威龙再制造公司已到期的本金及利息未按期支付，诉至法院。详见公司于 2021 年 7 月 29 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露的《涉及诉讼公告（补发）》（公告编号:2021-024）被告已与对方进行积极协调，以便尽快解除诉讼状态。

金福担保案为追偿权纠纷，马鞍山市金福融资担保有限公司因履行了为威龙再制造公司借款的担保义务，为威龙再制造公司代偿了款项，而未收到威龙再制造公司支付的代偿款，诉至法院。详见威龙再制造公司于 2021 年 7 月 29 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露的《涉及诉讼公告（补发）》（公告编号：2021-024）。被告已与对方进行积极协调，以便尽快解除诉讼状态。

杭州盛昌案为买卖合同纠纷，杭州盛昌物资回收连锁有限公司因未能按合同约定收到结算货款，诉至法院。详见威龙再制造公司于 2021 年 7 月 29 日在全国中小企业股份我让系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露的《涉及诉讼公告（补发）》（公告编号:2021-024）。被告已与对方进行积极协调，以便尽快解除诉讼状态。

农行案为金融借款合同纠纷，中国农业银行股份有限公司马鞍山花山区支行因威龙再制造公司已到

期的本金及利息未按期支付，诉至法院，详见威龙再制造公司于 2021 年 7 月 29 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《涉及诉讼公告》（公告编号:2021-024）。被告已与对方进行积极协调，以使尽快解除诉讼状态。

普邦担保案为追偿权纠纷，马鞍山市普邦融资担保股份有限公司因履行了为威龙再制造公司借款，为威龙再制造公司代偿了款项，而未收到威龙再制造公司支付的代偿款，诉至法院，详见公司于 2021 年 7 月 29 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.necq.com.cn）披露的《涉及诉讼公告（补发）》（公告编号:2021-024）。被告已与对方进行积极协调，以便尽快解除诉讼状态。

梅某案为合同纠纷，梅某因威龙再制造公司未按合同约定履行，诉至法院。详见威龙再制造公司于 2021 年 7 月 29 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《涉及诉讼公告（补发）》（公告编号:2021-024）。被告已与对方进行积极协调，以便尽快解除诉讼状态。

汤某案为民间借贷纠纷，汤某因威龙再制造公司未按约定支付款项，诉至法院。详见公司于 2021 年 7 月 29 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《涉及诉讼公告（补发）》（公告编号:2021-024）。被告已与对方进行积极协调，以便尽快解除诉讼状态。

芜湖盐业案为借款合同纠纷，芜湖盐业小额贷款有限公司因威龙再制造公司未按约定支付本金及利息，诉至法院。详见威龙再制造公司于 2021 年 7 月 29 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《涉及诉讼公告（补发）》（公告编号:2021-024）。被告已与对方进行积极协调，以便尽快解除诉讼状态。

普邦担保案为追偿权纠纷，马鞍山市普邦融资担保股份有限公司因履行了为威龙再制造公司借款的担保义务，为威龙再制造公司代偿了款项，而未收到威龙再制造公司支付的代偿款，提起仲裁。详见威龙再制造公司于 2021 年 7 月 29 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.necq.com.cn）披露的《涉及仲裁公告（补发）》（公告编号：2021-025）。被告已与对方进行积极协调，以便尽快解除诉讼状态。

中金美亚案为民间借贷纠纷，中金美亚（北京）投资管理有限公司因威龙再制造公司未履行还款义务，起仲裁。详见公司于 2021 年 7 月 29 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《涉及仲裁公告（补发）》（公告编号:2021-025）。被告已与对方进行积极协调，以便尽快解除诉讼状态。

以上诉讼对公司的生产经营造成了一定的影响。

## 9、资产负债表日后事项

公司拟通过债务重组化解债务危机，2022 年度重组进程取得重大进展，债务重组协议已拟定，重组各方就协议内容执行审批程序中，重组方拟通过收购威龙再制造公司债务实现债转股，相关事项处于推进过程中。

除存在上述日后事项外，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 10、其他重要事项

### 10.1 实际控制人凤保国股权冻结情况说明

公司股东凤国持有公司股份 15,344,206 股被司法冻结，占公司总股本 51.15%。在本次被冻结的股份中，15,033,155 股为有限售条件股份，311,051 股为无限售条件股份。该司法冻结期限为 2021 年 12 月 27 日起至 2024 年 12 月 26 日止。冻结股份已在中国结算办理司法冻结登记。

## 11、补充资料

### 11.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-73,305.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-421,536.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-494,842.34	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-494,842.34	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经

常性损益》（证监会公告【2008】43号）的规定执行。

### 11.2 每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.06	-0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.06	-0.06

安徽威龙再制造科技股份有限公司

2022年8月20日

## 第七节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

安徽威龙再制造科技股份有限公司董事会办公室