



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.)



年度报告摘要

— 2022 —

重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 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陈玉秀保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司六名董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

董事李允飞因其他事务未出席会议。

1.4 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	陈胜
电话	0555-5210555
传真	0555-5210333
电子邮箱	970298086@qq.com
公司网址	http://www.maswl.cn
联系地址	安徽省马鞍山市雨山区印山西路 1288 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

一. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	49,411,885.35	51,655,599.76	-4.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	-99,718,640.07	-95,291,826.31	-4.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-3.32	-3.18	-4.40%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	301.81%	284.48%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	4,596,752.73	2,226,402.20	106.47%

归属于挂牌公司股东的净利润	-4,426,813.76	-28,980,706.93	84.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,190,218.09	-27,899,267.22	-
经营活动产生的现金流量净额	-13,106,387.95	71,821.50	-18,348.56%
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）	-	-	-
加权平均净资产收益率%（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）	-	-	-
基本每股收益（元/股）	-0.15	-0.97	84.54%
（自行添行）			

2.2 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%	469,252	921,418	3.07%
	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	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000.00	-
普通股股东人数						196

2.3 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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	凤国保	15,344,206	0	15,344,206	5,114.74%	15,033,155	311,051
2	杨利科	1,197,000	0	1,197,000	399%	0	1,197,000
3	曾大勇	1,070,358	0	1,070,358	356.79%	0	1,070,358
4	夏军	943,000	0	943,000	314.33%	0	943,000
5	刘锦南	818,000	0	818,000	272.67%	0	818,000
6	汤建国	428,143	0	428,143	142.71%	0	428,143

7	陶鸣	428,143	0	428,143	142.71%	0	428,143
8	李功明	428,143	0	428,143	142.71%	0	428,143
9	余汉民	414,000	0	414,000	138%	0	414,000
10	胡泽涛	350,000	0	350,000	116.67%	0	350,000
合计		21,420,993	0	21,420,993	7,140.3%	15,033,155	6,387,838

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、涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

一、会计差错更正原因

(一) 2021年12月31日/2021年度

1、收入跨期调整

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，租赁收入在租赁期内各个期间采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为收入；公司未及时确认或多确认收入导致部分收入存在跨期确认，调整内容如下：

调减其他应收款 34,050.00 元，调减其他应付款 800,114.52 元，调减合同负债 280,912.73 元，调减其他流动负债 36,518.65 元，调增应交税费 74,260.64 元，调增预收账款 36,608.00 元，调增年初未分配利润 1,891,780.07 元，调减营业收入 919,152.81 元。

2、借款利息及诉讼费计算差错

借款利息自合同开始或判决应支付之日起，至实际偿还之日止，在每个会计期间按合同约定或判定的利率计算的金额进行计提；诉讼费按法院判决书要求的交付日期进行计提；公司未能完全按照上述内容准确计算并计提利息及诉讼费，调整内容如下：

调减其他流动负债 559,331.64 元，调增其他应付款 1,734,057.75 元，调增应付账款 55,216.31 元，调减年初未分配利润 5,132,028.46 元，调减营业外支出 4,760,317.97 元，调增财务费用 858,231.93 元。

3、费用重复入账

经查阅公司会计资料，发现存在费用重复入账，调整内容如下：

调减其他应付款 280,000.00 元，调减管理费用 280,000.00 元。

4、其他事项

经重新测算及对比当年社保申报表数据，发现公司社保费、公积金存在多计提的情况，针对该情况现调整内容如下：

调减应付职工薪酬 191,679.62 元，调增年初未分配利润 8,800.00 元，调减管理费用 182,879.62 元。

5、坏账调整

结合上述差错更正调整事项影响，予以同步测算及调整对应坏账准备，调整内容如下：
调增其他应收款-坏账准备 23,271.01 元，调增信用减值损失 23,271.01 元。

(二) 2020 年 12 月 31 日/2020 年度

1、收入跨期

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，租赁收入在租赁期内各个期间采用直线摊销法的方法将经营租赁的租赁收款额确认为收入；公司未及时确认或多确认收入导致部分收入存在跨期确认，调整内容如下：

调减合同负债 280,912.73 元，调减其他流动负债 36,518.65 元，调减预收账款 554,282.75 元，调减其他应付款 1,149,475.74 元，调增应交税费 129,409.80 元，调增年初未分配利润 683,324.03 元，调增营业收入 1,208,456.04 元。

2、借款利息计算差错

借款利息自合同开始或判决应支付之日起，至实际偿还之日止，在每个会计期间按合同约定或判定的利率计算的金额进行计提；诉讼费按法院判决书要求的交付日期进行计提；公司未能完全按照上述内容准确计算并计提利息及诉讼费，调整内容如下：

调增其他流动负债 838,861.71 元，调增其他应付款 4,251,237.98 元，调增应付账款 41,928.77 元，调减年初未分配利润 3,610,000.31 元，调增营业外支出 36,800.00 元，调增财务费用 1,485,228.15 元。

3、其他事项

经重新测算及对比当年社保申报表数据，发现公司社保费、公积金存在多计提的情况，针对该情况现调整内容如下：

调减应付职工薪酬 8,800.00 元，调增年初未分配利润 7,000.00 元，调减管理费用 1,800.00 元。

二、前期差错更正的事项对财务状况和经营成果的影响

本公司对上述前期差错采用追溯重述法进行更正，相应对 2020 年度、2021 年度财务报表进行了追溯调整，追溯调整对财务报表相关科目的影响具体如下：

(一) 对 2021 年度资产负债表项目的影响金额

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
其他应收款	196,441.61	-57,321.01	139,120.60
应付账款	3,041,625.37	55,216.31	3,096,841.68
预收款项	354,409.89	36,608.00	391,017.89
合同负债	394,005.30	-280,912.73	113,092.57
应付职工薪酬	1,944,242.39	-191,679.62	1,752,562.77
应交税费	14,756,074.42	74,260.64	14,830,335.06
其他应付款	100,078,952.38	653,943.23	100,732,895.61
其他流动负债	4,720,749.10	-595,850.29	4,124,898.81
未分配利润	-129,160,323.31	191,093.45	-128,969,229.86

(二) 对 2021 年度利润表报表项目的影响金额

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
营业收入	3,145,555.01	-919,152.81	2,226,402.20
管理费用	4,866,337.01	-462,879.62	4,403,457.39
财务费用	21,863,004.41	858,231.93	22,721,236.34
信用减值损失	178,004.25	-23,271.01	154,733.24
营业外支出	6,204,431.45	-4,760,317.97	1,444,113.48

(三) 对 2020 年度资产负债表项目的影响金额

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
应付账款	3,018,728.41	41,928.77	3,060,657.18
预收款项	872,703.69	-554,282.75	318,420.94
合同负债	394,005.30	-280,912.73	113,092.57
应付职工薪酬	1,709,632.00	-8,800.00	1,700,832.00
应交税费	12,800,920.56	129,409.80	12,930,330.36
其他应付款	68,851,712.44	3,101,762.24	71,953,474.68
其他流动负债	51,220.69	802,343.06	853,563.75
未分配利润	-96,757,074.54	-3,231,448.39	-99,988,522.93

(四) 对 2020 年度利润表报表项目的影响金额

报表项目	重述前金额	累计影响金额	重述后金额
营业收入		1,208,456.04	1,208,456.04
管理费用	4,165,839.08	-1,800.00	4,164,039.08
财务费用	3,506,744.86	1,485,228.15	4,991,973.01
营业外支出	1,300,916.77	36,800.00	1,337,716.77

3.2 因会计差错更正需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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
其他应收款	196,441.61	139,120.60	-	-
应付账款	3,041,625.37	3,096,841.68	3,018,728.41	3,060,657.18
预收账款	354,409.89	391,017.89	872,703.69	318,420.94
合同负责	394,005.30	113,092.57	394,005.30	113,092.57
应付职工薪酬	1,944,242.39	1,752,562.77	1,709,632.00	1,700,832.00
应交税费	14,756,074.42	14,830,335.06	12,800,920.56	12,930,330.36
其他应付款	100,078,952.38	100,732,895.61	68,851,712.44	71,953,474.68
其他流动负债	4,720,749.10	4,124,898.81	51,220.69	853,563.75
未分配利润	-129,160,323.31	-128,969,229.86	-96,757,074.54	-99,988,522.93
营业收入	3,145,555.01	2,226,402.20	-	1,208,456.04
管理费用	4,866,337.01	4,403,457.39	4,165,839.08	4,164,039.08
财务费用	21,863,004.41	22,721,236.34	3,506,744.86	4,991,973.01

信用减值损失	178,004.25	154,733.24	-	-
营业外支出	6,204,431.45	1,444,113.48	1,300,916.77	1,337,716.77

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

公司董事会认为：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的非标准审计意见的审计报告，董事会表示理解，该报告客观公正地反映了公司 2022 年度财务状况及经营成果。董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中事项对公司的影响。