

许昌金科资源再生股份有限公司 关于股票定向发行说明书的修订说明公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、基本情况

2020年2月27日，许昌金科资源再生股份有限公司（以下简称“公司”）在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《许昌金科资源再生股份有限公司股票定向发行说明书》（公告编号：2020-003）。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于本次股票定向发行说明书的反馈意见要求，公司现对该公告进行修订。

二、修订的具体内容

（一）对《股票定向发行说明书》之“一、基本信息”之“（四）公司近两年及一期主要财务数据和指标”及之“（五）主要财务数据和指标变动分析说明”进行修订：

修订前：

（四）公司近两年及一期主要财务数据和指标

项目	2017年 12月31日	2018年 12月31日	2019年度1-6月
资产总计（元）	385,735,535.35	430,565,998.28	429,217,307.11

其中：应收账款	96,105,843.72	88,846,686.38	101,116,602.89
预付账款	836,797.11	1,134,064.32	2,696,723.38
存货	8,712,532.09	14,117,239.76	18,414,600.35
负债总计（元）	107,266,290.17	129,217,305.66	127,723,045.34
其中：应付账款	33,451,677.07	41,582,348.39	39,183,570.66
归属于母公司所有者的净资产（元）	278,609,372.29	299,038,274.75	299,985,088.18
归属于母公司所有者的每股净资产（元/股）	2.79	2.99	3
资产负债率（%）	27.81%	30.01%	29.76%
流动比率（倍）	1.4	1.28	1.18
速动比率（倍）	1.29	1.18	1.02

项目	2017 年度	2018 年度	2019 年度 1-6 月
营业收入（元）	127,597,730.12	160,390,070.12	83,775,648.09
归属于母公司所有者的净利润（元）	21,374,534.45	22,119,603.02	1,012,915.03
毛利率（%）	36.72%	31.73%	24.67%
每股收益（元/股）	0.21	0.22	0.01
加权平均净资产收益率（%）（依据归属于母公司所有者的净利润计算）	7.98	7.64	0.34
加权平均净资产收益率（%）（依据归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.97	6.96	-0.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	176,366.67	55,912,377.86	-16,795,907.72
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0017	0.56	-0.17
应收账款周转率（次）	1.68	1.73	0.88
存货周转率（次）	8.47	9.59	3.88

（五）主要财务数据和指标变动分析说明

1、与资产负债表相关的主要财务数据和财务指标的逐年比较分

析

（1）总资产

公司 2019 年 6 月末、2018 年末和 2017 年末总资产分别为 429,217,307.11 元、430,565,998.28 元和 385,735,535.35 元。其中 2018 年末较 2017 年末增长 11.62%，主要是公司业务不断拓展，母公司和子公司的销售规模不断扩大，货币资金、应收账款余额及存货增加，同时固定资产也有一定程度的增加。

（2）总负债

公司 2019 年 6 月末、2018 年末和 2017 年末总负债分别为 127,723,045.34 元、129,217,305.66 元和 107,266,290.17 元。其中 2019 年 6 月末较 2018 年末下降 1.16%，主要是 2019 年 6 月末应付账款余额下降所致；2018 年末较 2017 年末增加 20.46%，主要是短期借款、应付账款有较大幅度的增加，其他应付款有所增加。

（3）应收账款

公司 2019 年 6 月末、2018 年末和 2017 年末应收账款分别为 101,116,602.89 元、88,846,686.38 元和 96,105,843.72 元。其中 2019 年 6 月末较 2018 年末增长 13.81%，主要系许昌市工程开工较为集中，其中大部分为政府重点工程、民生工程，收款进度相对缓慢，导致应收账款增幅较大。2018 年末较 2017 年末减少 7.92%，主要系公司加大了应收账款的催收力度，应收账款回款较好，同时公司也完善了销售管理制度，特别是对赊销的管理，导致应收账款减少。

（4）存货

公司 2019 年 6 月末、2018 年末和 2017 年末存货分别为 18,414,600.35 元、14,117,239.76 元和 8,712,532.09 元，报告期内公司销售规模逐渐扩大，特别是对确定要开工建设的工程，公司需要确保有一定的产品库存量，因此使存货有所增加。

（5）预付账款

公司 2019 年 6 月末、2018 年末和 2017 年末预付账款分别为 2,696,723.38 元、1,134,064.32 元和 836,797.11 元，2019 年 6 月末较 2018 年末增长 137.78%，主要原因系工程开工和建设较少导致金额减少。

（6）应付账款

公司 2019 年 6 月末、2018 年末和 2017 年末应付账款分别为 39,183,570.66 元、41,582,348.39 元和 33,451,677.07 元，其中 2019 年 6 月末较 2018 年末下降 12.77%，主要系上半年工程开工和建设时间月份较少，公司的原材料采购量有所减少，应付供应商货款与同期相比略微下降。2018 年末较 2017 年末增加 24.3%，主要原因是公司购买了 20 台运输车，子公司商丘金科办公楼及生产线建设，导致应付账款增加较多。

（7）资产负债率、流动比率和速动比率

报告期内，公司资产负债率较为稳定，2019 年 6 月末与 2018 年末波动幅度在 0.3%以内；2018 年与 2017 年比增加 2.2%，系子公司业务不断增长，导致负债和总资产略有波动；公司流动比率、速动比率 2019 年 1-6 月比 2018 年分别下降了 0.1 和 0.16%，主要原因应付

票据及应付账款余额增长所致。

2、与利润表相关的主要财务数据和财务指标逐年比较分析

(1) 营业收入

公司 2019 年 1-6 月、2018 年度和 2017 年度营业收入分别为 83,775,648.09 元、160,390,070.12 元和 127,597,730.12 元。2019 年 1-6 月营业收入 83,775,648.09 元,比前一年同期的 70,222,359.21 元,增长了 19.3%,一方面是由于城市框架不断扩大,致使建筑垃圾运输距离加大,公司垃圾处置费用单价有一定的提高;另一方面是公司控股的子公司营业收入有了较大增长,其中信阳金科本期营业收入 7,985,597.10 元,同比增长 321.29%,商丘金科本期营业收入 4,867,441.94 元,同比增长 93586.99%。

2018 年营业收入 160,390,070.12 元,与 2017 年相比,同比增长 25.7%。一方面是由于许昌市曹魏古城等一批重点城建和民生项目,以及房地产、市政工程项目增加,使建筑垃圾产生量及再生产品的使用量增加,公司业务量较去年有一定幅度的增加,母公司营业收入增长 8.25%;另一方面是公司的控股子公司业绩出现较大幅度增长,主要体现为:

第一:信阳金科公司,2018 年营业收入 8,248,892.11 元,较 2017 年的 598,290.60 元增长 1279%;

第二:商丘金科公司 2017 年 10 月注册成立,2018 年 6 月生产线建成并逐步投产,2018 年营业收入 9,596,004.74 元;

第三:淮南金科公司,2018 年营业收入 13,862,833.01 元,较

2017 年的 8,175,044.02 元，增长了 70%。

(2) 归属于母公司所有者的净利润

公司 2019 年 1-6 月、2018 年度和 2017 年度归属于母公司所有者的净利润分别为 1,012,915.03 元、22,119,603.02 元和 21,374,534.45 元。其中 2019 年 1-6 月利润较低的主要原因是重点项目、重点工程的应收账款回款周期相对较长，而公司的坏账政策也较为严格；同时为了严格落实好大气污染防治管控工作要求，2019 年 1-6 月的施工时间也相对较短；2018 年归属于母公司所有者的净利润与 2017 年基本持平。

(3) 毛利率

公司 2019 年 1-6 月、2018 年度和 2017 年度公司产品毛利率分别为 24.67%、31.73%和 36.72%。公司毛利率自 2018 年起略有下降，主要是因为近年公司为了扩张市场份额，成立了新的子公司，子公司正处于起步阶段，尚未达到预定产能，影响了整体毛利率。

3、经营活动产生的现金流量净额逐年比较分析

公司 2019 年 1-6 月、2018 年度和 2017 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 -16,795,907.72 元、55,912,377.86 元和 176,366.67 元。

2018 年经营活动产生的现金流量净额 55,912,377.86 元，增幅较大原因，报告期内公司成立了催账小组，加大了应收账款的催收工作，应收账款回款良好，同时公司改变了销售政策，提高了赊销门槛，经营活动产生的现金流量净额同比增长 31602.35%。2019 年 1-6 月经营活

动产生现金流量净额金额-16,795,907.72元，系公司一些政府项目的应收账款没有收回，对销售商品、提供劳务收到的现金流影响较大。

修订后：

(四) 公司近两年主要财务数据和指标

项目	2018年 12月31日	2019年 12月31日
资产总计（元）	430,565,998.28	465,889,241.67
其中：应收账款	88,846,686.38	147,452,181.32
预付账款	1,134,064.32	935,555.88
存货	14,117,239.76	16,528,422.92
负债总计（元）	129,217,305.66	129,534,678.81
其中：应付账款	41,582,348.39	39,093,659.87
归属于母公司所有者的净资产（元）	299,038,274.75	333,332,375.26
归属于母公司所有者的每股净资产（元/股）	2.99	3.33
资产负债率（%）	30.01%	27.80%
流动比率（倍）	1.28	1.55
速动比率（倍）	1.18	1.39

项目	2018年度	2019年度
营业收入（元）	160,390,070.12	190,757,875.94
归属于母公司所有者的净利润（元）	22,119,603.02	34,057,164.54
毛利率（%）	31.73%	42.19%
每股收益（元/股）	0.22	0.34
加权平均净资产收益率（%）（依据归属于母公司所有者的净利润计算）	7.64	10.78
加权平均净资产收益率（%）（依据归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.96	9.93

经营活动产生的现金流量净额 (元)	55,912,377.86	-5,088,997.91
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.56	-0.05
应收账款周转率(次)	1.73	1.18
存货周转率(次)	9.59	7.04

(五) 主要财务数据和指标变动分析说明

1、与资产负债表相关的主要财务数据和财务指标的逐年比较分析

(1) 总资产

公司 2019 年末、2018 年末总资产分别为 465,889,241.67 元、430,565,998.28 元。其中 2019 年末较 2018 年末增长 8.2%，主要是公司业务不断拓展，母公司和子公司的销售规模不断扩大，应收账款余额、存货、长期股权投资、非流动资产有一定程度的增加。

(2) 总负债

公司 2019 年末、2018 年末总负债分别为 129,534,678.81 元、129,217,305.66 元。其中 2019 年末较 2018 年末上升 0.25%，上升幅度较小。

(3) 应收账款

公司 2019 年末、2018 年末应收账款分别为 147,452,181.32 元、88,846,686.38 元。其中 2019 年末较 2018 年末增长 65.96%，主要系许昌市工程开工较为集中，其中大部分为政府重点工程、民生工程，收款进度相对缓慢，导致应收账款增幅较大。

(4) 存货

公司 2019 年末、2018 年末存货分别为 16,528,422.92 元、

14,117,239.76 元，报告期内公司销售规模逐渐扩大，特别是对确定要开工建设的工程，公司需要确保有一定的产品库存量，因此使存货有所增加。

(5) 预付账款

公司 2019 年末、2018 年末预付账款分别为 935,555.88 元、1,134,064.32 元，2019 年末较 2018 年末下降 17.5%，主要原因系工程开工和建设较少导致金额减少。

(6) 应付账款

公司 2019 年末、2018 年末应付账款分别为 39,093,659.87 元、41,582,348.39 元，其中 2019 年末较 2018 年末下降 5.98%，主要系年底环保管控，工程开工和建设较少，公司的原材料采购量有所减少，应付供应商货款与同期相比略微下降。

(7) 资产负债率、流动比率和速动比率

报告期内，公司资产负债率较为稳定，2019 年末与 2018 年末波动幅度在 3%以内；系子公司业务不断增长，导致负债和总资产略有波动；公司流动比率、速动比率 2019 年比 2018 年分别上升了 0.27 和 0.21，主要原因应收账款增加导致流动资产增加所致。

2、与利润表相关的主要财务数据和财务指标逐年比较分析

(1) 营业收入

公司 2019 年度、2018 年度营业收入分别为 190,757,875.94 元、160,390,070.12 元，增长了 18.93%，主要原因一方面公司研发投入逐年加强，再生产品品种更加丰富，产品质量不断提高，市场接受度、

认可度大大增加；另一方面子公司在管理和运营上不断成长和发展壮大，加大了建筑垃圾资源化处理和资源化利用的推广力度，公司的营业收入有了较快增长。

第一：信阳金科公司，2019 年营业收入 19,256,845.36 元，较 2018 年的 8,248,892.11 元，增长 133.45%；

第二：商丘金科公司，2019 年营业收入 10,467,693.92 元，较 2018 年的 9,596,004.74 元，增长了 9.08%；

第三：淮南金科公司，2019 年营业收入 17,346,791.47 元，较 2018 年的 13,862,833.01 元，增长了 25.13%。

(2) 归属于母公司所有者的净利润

公司 2019 年度、2018 年度归属于母公司所有者的净利润分别为 34,057,164.54 元和 22,119,603.02 元，增长了 53.97%。主要原因一方面是营业收入的增加，另一方面是建筑垃圾回收利用收入构成项目的成本降低，毛利润增加，该收入构成项目在 2019 年有几个项目成本较低，是由于需要清理的建筑垃圾刚好有市场需求，公司不支付清理成本，免费让需求方运走，成本降低，导致毛利升高。

(3) 毛利率

公司 2019 年度、2018 年度公司产品毛利率分别为 42.19%、31.73%。公司毛利率 2019 年略有上升，主要原因是建筑垃圾回收利用收入项目的毛利润增加，该收入构成在 2019 年有几个项目成本较低，是由于需要清理的建筑垃圾刚好有市场需求，公司不支付清理成本，免费让需求方运走，成本降低，导致毛利升高。

3、经营活动产生的现金流量净额逐年比较分析

公司2019年度、2018年度经营活动产生的现金流量净额分别为-5,088,997.91元、55,912,377.86元，下降109.10%；主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期下降了44,211,487.11元，经营活动现金流出较去年同期增加了19,766,762.22元。

(二)对《股票定向发行说明书》之“二、发行计划”之“(四)“发行价格”之“2.定价方法及定价合理性。”进行修订：

修订前：

截至2019年6月30日，归属于挂牌公司股东的净资产为299,985,088.18元，归属于挂牌公司股东的每股净资产为3.00元；2019年1-6月归属于挂牌公司股东的净利润为1,012,915.03元，基本每股收益为0.01元（上述数据为未经审计数据）。

经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)(瑞华审字【2019】41100004号)出具的审计报告，截止2018年12月31日，归属于挂牌公司股东的净资产为299,038,274.75元，归属于挂牌公司股东的每股净资产为2.99元；2018年度归属于挂牌公司股东的净利润为22,119,603.02元，基本每股收益为0.22元，以上均为合并报表口径。

修订后：

经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具的(众环审字[2020]620003号)审计报告，截止2019年12月31日，归属于挂牌公司股东的净资产为333,332,375.26元，归属于挂牌公司股东的每

股净资产为 3.33 元；2019 年度归属于挂牌公司股东的净利润为 34,057,164.54 元，基本每股收益为 0.34 元；2018 年度归属于挂牌公司股东的净利润为 22,119,603.02 元，基本每股收益为 0.22 元，以上均为合并报表口径。

（三）对《股票定向发行说明书》之“二、发行计划”之“（八）“本次发行募集资金用途及募集资金的必要性、合理性”进行修订：

修订前：

1. 本次发行募集的资金用于补充流动资金

本次定向发行募集资金不超过 11,000,000.00 元（含本数），本次募集资金扣除发行费用后将全部用于补充公司经营性流动资金。

2. 测算依据

流动资金需求测算是以估算企业的营业收入为基础，考虑企业各项资产和负债的影响，对构成企业日常生产经营所需流动资金的主要经营性流动资产和流动负债分别进行估算，进而预测企业未来期间生产经营对流动资金的需求程度。

基于本次股票发行的启动时点以及整体进程考虑，本次募集资金使用或存在跨年度进行的情况，故公司在以下测算中将 2019 年-2021 年的流动资金需求合并纳入测算考量。

（1）具体流动资金的测算方法如下：

A、确定随收入变动的经营性流动资产和经营性流动负债项目：

经营性流动资产=货币资金+应收票据及应收账款+其他应收款+预付账款+存货

经营性流动负债=应付票据及应付账款+其他应付款+预收账款+应付职工薪酬+应交税费

B、计算经营性流动资产和经营性流动负债占销售收入的百分比；

C、确定需要营运资金总量：

预计经营性流动资产=预计营业收入额×所占营业收入百分比

预计经营性流动负债=预计营业收入额×所占营业收入百分比

(2) 流动资金需求假设条件如下：

①2019年-2021年公司营业收入的确定

公司一直致力于建筑垃圾再生产品研发和生产，持续向“多品种”延伸，培育业务增长点。同时，公司每年坚持不断在其他城市推广“许昌金科模式”，根据公司披露的定期报告，2018年公司实现营业收入16,039.01万元（经审计），2018年营业收入增速25.7%，2019年1-6月为8,377.56万元（未经审计），上半年收入增速19.3%，根据公司往年实际情况，下半年业绩增幅一般较上半年大，公司2019年预计营业收入增速24%，约19,800万元。预测2020年营收增长率为30%。2021年子公司产品品种将在现有基础上更加的多元化，在2020年基础上带动营业收入增长约20%。

②流动资金需要测算其他假设条件

预计本次股票发行募集资金到位时间为2020年，本次募集资金使用亦将发生于2020年和2021年，因此增加测算2021年的流动资金情况。2019年流动资金需求已经由公司自有资金解决。

2019年度、2020年度及2021年度经营性流动资产占比、经营性

流动负债占比与 2018 年度经营性流动资产占比、经营性流动负债占比保持一致。

(3) 流动资金需求测算过程及结果

单位：万元

项目	2018 年 度	占销售收 入比重	2019 年度 (预测)	2020 年度 (预测)	2021 年度 (预测)
营业收入	16,039.0 1	100.00%	19,888.37	25,854.88	31,025.86
货币资金	3,782.40	23.58%	4,690.17	6,097.22	7,316.66
应收票据及应 收账款	8,904.67	55.52%	11,041.79	14,354.33	17,225.19
预付款项	113.41	0.71%	140.62	182.81	219.37
其他应收款	274.26	1.71%	340.08	442.10	530.52
存货	1,411.72	8.80%	1,750.54	2,275.70	2,730.84
经营性流动资 产合计	14,486.4 5	90.32%	17,963.20	23,352.16	28,022.59
短期借款	3,890.00	24.25%	4,823.60	6,270.68	7,524.82
应付票据及应 付账款	4,158.23	25.93%	5,156.21	6,703.07	8,043.69
预收款项	89.66	0.56%	111.18	144.53	173.44
应付职工薪酬	23.83	0.15%	29.55	38.41	46.10
应交税费	854.23	5.33%	1,059.24	1,377.01	1,652.41
其他应付款	1,943.49	12.12%	2,409.93	3,132.91	3,759.49
经营性流动负 债合计	10,959.4 4	68.33%	13,589.71	17,666.62	21,199.94

经营性流动资金占用额	3,527.01	21.99%	4,373.49	5,685.54	6,822.65
新增流动资金需求	-	-	846.48	1,312.05	1,137.11

注：上述假设仅为本次股票发行公司流动资金需求测算用，不构成公司盈利预测，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

根据上表的测算结果，公司2019年度较2018年度新增流动资金需求为846.48万元，2020年度比2019年度新增流动资金需求为1,312.05万元，2021年度比2020年度新增流动资金需求为1,137.11万元。本次发行募集资金不超过1,100万元可用于补充流动资金，其余部分流动资金需求由公司自有资金解决。

修订后：

1. 本次发行募集的资金用于补充流动资金

本次定向发行募集资金不超过 11,000,000.00 元（含本数），本次募集资金扣除发行费用后将全部用于补充公司经营性流动资金。

序号	预计明细用途	拟投入金额（万元）
1	支付供应商合同款	300
2	支付员工薪酬	200
3	支付税款	600
合计	-	1100

2. 测算依据

流动资金需求测算是以估算企业的营业收入为基础，考虑企业各

项资产和负债的影响,对构成企业日常生产经营所需流动资金的主要经营性流动资产和流动负债分别进行估算,进而预测企业未来期间生产经营对流动资金的需求程度。

基于本次股票发行的启动时点以及整体进程考虑,本次募集资金使用或存在跨年度进行的情况,故公司在以下测算中将 2010 年-2021 年的流动资金需求合并纳入测算考量。

(1) 具体流动资金的测算方法如下:

A、确定随收入变动的经营性流动资产和经营性流动负债项目:

经营性流动资产=货币资金+应收票据及应收账款+其他应收款+预付账款+存货+其他流动资产

经营性流动负债=应付票据及应付账款+其他应付款+预收账款+应付职工薪酬+应交税费+一年内到期的非流动负债

B、计算经营性流动资产和经营性流动负债占销售收入的百分比;

C、确定需要营运资金总量:

预计经营性流动资产=预计营业收入额×所占营业收入百分比

预计经营性流动负债=预计营业收入额×所占营业收入百分比

(2) 流动资金需求假设条件如下:

①2019 年-2021 年公司营业收入的稳定,资产、负债与销售额存在稳定的百分比关系

公司一直致力于建筑垃圾再生产品研发和生产,持续向“多品种”延伸,培育业务增长点。同时,公司每年坚持不断在其他城市推广“许昌金科模式”,根据最近两年审计报告,公司 2019 年营业收入

19,075.79 万元，2018 年公司营业收入 16,039.01 万元，2017 年公司实现营业收入 12,759.77 万元，2019 年营业收入增速 18.93%，2018 年营业收入增速为 25.7%，预测 2020 年 2021 年营收增长率均为 22%。

②流动资金需要测算其他假设条件

本次股票发行募集资金到位时间为 2020 年，本次募集资金使用亦将发生于 2020 年和 2021 年，因此增加测算 2021 年的流动资金情况。2019 年流动资金需求已经由公司自有资金解决。

2020 年度及 2021 年度经营性流动资产占比、经营性流动负债占比与 2019 年度经营性流动资产占比、经营性流动负债占比保持一致。

(3) 流动资金需求测算过程及结果

单位：万元

项目	2019 年度	占销售收入 比重	2020 年度 (预测)	2021 年度 (预测)
营业收入	19,075.79	100.00%	23,272.46	28,392.41
货币资金	542.01	2.84%	661.25	806.73
应收票据及应 收账款	14,745.22	77.30%	17,989.17	21,946.79
预付款项	93.56	0.49%	114.14	139.25
其他应收款	578.32	3.03%	705.55	860.77
存货	1,652.84	8.66%	2,016.46	2,460.09
其他流动资 产	101.21	0.53%	123.48	150.64

经营性流动资产合计	17,713.16	92.86%	21,610.06	26,364.27
应付账款	3,909.37	20.49%	4,769.43	5,818.71
预收款项	239.04	1.25%	291.63	355.79
应付职工薪酬	342.82	1.80%	418.24	510.25
应交税费	1,508.92	7.91%	1,840.88	2,245.88
其他应付款	3,112.36	16.32%	3,797.08	4,632.44
一年内到期的非流动负债	139.71	0.73%	170.45	207.94
经营性流动负债合计	9,252.22	48.50%	11,287.71	13,771.00
经营性流动资金占有额	8,460.94	44.35%	10,322.35	12,593.26
新增流动资金需求			1,861.41	2,270.92

注：上述假设仅为本次股票发行公司流动资金需求测算用，不构成公司盈利预测，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

根据上表的测算结果，公司2020年度较2019年度新增流动资金需

求为1,861.41万元，2021年度比2020年度新增流动资金需求为2,270.92万元，本次发行募集资金不超过1,100万元，扣除发行费用后，可用于补充流动资金，其余部分流动资金需求由公司自有资金解决。

（四）对《股票定向发行说明书》之“二、发行计划”之“（九）次发行募集资金专项账户的设立情况以及保证募集资金合理使用的措施”之“1”进行修订：

修订前：

公司将按照程序，将本次发行募集资金专项账户的设立情况分别提交公司第二届董事会第六次会议和2020年第一次临时股东大会审议，用于本次发行募集资金的存储和使用。

修订后：

公司将按照程序，将《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》经第二届董事会第六次会议和2020年第一次临时股东大会审议通过后，开立募集资金专户，用于本次发行募集资金的存储和使用。

三、其他相关说明

根据《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》等相关规定，本次修订不涉及发行对象、认购价格、认购数量、募集资金用途等要素的改变，无需重新履行审议程序。除上述修订外，公司《股票定向发行说明书》其他内容不变，修订后的《许昌金科资源再生股份有限公司股票定向发行说明书（修订稿）》（公告编号：2020-040）于

2020年4月27日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台
(www.neeq.com.cn)披露。

许昌金科资源再生股份有限公司

董事会

2020年4月27日