



金科环保

NEEQ：831516

湖北金科环保科技股份有限公司
HUBEI JINKE ENVIRONMENTAL



年度报告摘要

— 2019 —

一. 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。

公司负责人代友炼、主管会计工作负责人代友炼及会计机构负责人龙敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘俊波
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	
电话	0716-8302986
传真	0716-8328393
电子邮箱	hbjkdq@163.com
公司网址	www.hbjkdq.com
联系地址及邮政编码	湖北省荆州市经济技术开发区东方大道 69 号 434001
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	湖北省荆州市经济技术开发区东方大道 69 号公司董事会办公室

二. 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	本期期初	增减比例%
资产总计	374,681,740.21	359,105,346.80	4.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	133,618,194.16	146,587,675.28	-8.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.87	2.06	-9.22%
资产负债率%（母公司）	60.24%	51.46%	-
资产负债率%（合并）	64.34%	59.18%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	38,226,239.80	60,141,583.15	-36.44%

归属于挂牌公司股东的净利润	-12,969,481.12	-24,866,719.74	47.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,018,773.41	-15,127,719.24	-
经营活动产生的现金流量净额	7,288,502.56	5,175,674.98	40.82%
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）	-9.26%	-15.64%	-
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）	-9.29%	-9.51%	-
基本每股收益（元/股） （自行添行）	-0.18	-0.35	48.57%

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	45,858,791	64.33%	3,333,334	49,192,125	69.01%
	其中：控股股东、实际控制人	10,674,691	14.97%	2,438,634	13,113,325	18.40%
	董事、监事、高管	21,352,825	29.95%	150,000	21,502,825	30.16%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	25,425,809	35.67%	-3,333,334	22,092,475	30.99%
	其中：控股股东、实际控制人	14,175,809	19.89%	-3,333,334	10,842,475	15.21%
	董事、监事、高管	21,592,475	30.29%	0	21,592,475	30.29%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		71,284,600	-	0	71,284,600	-
普通股股东人数						91

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郑文涌	15,000,000	0	15,000,000	21.04%	11,250,000	3,750,000
2	代友炼	11,194,300	150,000	11,344,300	15.91%	8,342,475	3,001,825
3	高新投资发展有限公司	10,256,600	0	10,256,600	14.39%	0	10,256,600
4	威通创业投资江苏有限公司	3,857,000	0	3,857,000	5.41%	0	3,857,000

5	刘武松	3,257,100	0	3,257,100	4.57%	0	3,257,100
6	华鑫证券 有限责任公司	2,741,000	0	2,741,000	3.85%	0	2,741,000
7	周震宇	2,498,000	0	2,498,000	3.50%	0	2,498,000
8	珠海广发 信德新界 泵业产业 投资基金 (有限合 伙)	1,900,000	0	1,900,000	2.67%	0	1,900,000
9	孙红	1,732,400	0	1,732,400	2.43%	1,340,000	392,400
10	长安国际 信托股份 有限公司- 长安信托 天相一期 新三板投 资集合资 金信托计 划	1,500,000	0	1,500,000	2.10%	0	1,500,000
合计		53,936,400	150,000	54,086,400	75.87%	20,932,475	33,153,925

普通股前十名股东间相互关系说明：股东刘武松、孙红与实际控制人代友炼签有一致行动人协议，其他股东与实际控制人无关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

三、 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

1、会计政策变更：2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表。

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”和“应付账款”。利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

本公司根据财会【2019】6号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

2、重大会计差错更正：2020年1月17日湖北省生态环境厅对湖北金科环保科技股份有限公司关于2016年第三、四季度废弃电器电子产品拆解处理补贴复审情况进行了公示，公司第三季度申报金额25,622,640.00元，审核金额6,937,425.00元，调减18,685,215.00元；公司第四季度申报金额25,862,830.00元，审核金额3,883,315.00元，调减21,979,515.00元；共计调减40,664,730.00元，其中1,150,800.00元已于前期自查调整，本期追溯调整金额为39,513,930.00元。湖北省生态环境厅对公司审核情况进行上报环保部，同时公司已按审核情况追溯调整2016、2017、2018年度财务报表。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等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
应收票据及应收账款	200,113,074.86			
应收账款		200,113,074.86		
应付票据及应付账款	11,324,344.46			
应付账款		11,324,344.46		
应收账款	239,627,004.86	200,113,074.86	218,515,712.88	179,001,782.88
盈余公积	4,257,151.54	3,330,510.14	4,257,151.54	3,330,510.14
未分配利润	-15,748,647.97	-54,335,936.57	9,118,071.77	-29,469,216.83

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

董事会就非标准审计意见的说明：

湖北金科环保科技股份有限公司董事会

关于亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度审计报告出具保留意见审计报告的相关情况说明

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司2019年度审计报告出具带持续经营重大不确定性段落的保留意见审计报告（亚会A专审字（2020）1537号）。

其中保留意见事项内容为：

1、公司 2019 年度确认废旧电器拆解基金补贴 10,497,075.00 元，其中 10,497,075.00 元未经公示。我们无法取得充分、适当的审计证据确认该补贴金额的准确性，也无法确定以上事项对金科环保公司的财务状况、经营成果的影响。

2、截止 2019 年 12 月 31 日，金科环保公司应收账款中应收拆解补贴款余额为 206,632,054.00 元，其中 166,138,370.00 元未经公示，金科环保公司并未对该金额计提坏账准备。我们无法取得充分、适当的审计证据确认该补贴金额的可回收性和可回收金额，也无法确定以上事项对金科环保公司的财务状况、经营成果的影响。

3、公司全资子公司冠嘉（湖北）科技有限公司的持有待售资产及持有待售负债挂账时间超过一年，我们未能收集到相关证据表明这些资产及负债能在未来一年以内处置完毕，因此无法判断其列报的适当性。

在审计报告中增加“与持续经营相关的重大不确定性”段落：我们提醒财务报表使用者关注，金科环保公司已经连续 3 年亏损，面临较大的期后还款压力，其中短期借款中金额 77,840,000.00 元被列入关注类借款。上述情况表明金科环保持续经营能力仍然存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

董事会对会计师事务所出具带持续经营重大不确定性段落的保留意见审计报告意见说明如下：

1. 关于保留意见事项的说明

由于公司对废旧液晶电视机、液晶显示器、笔记本电脑产品拆解标准存在认识上的偏差，致使公司在 2015 年 3、4 季度和 2016 年 1、2 季度回收、拆解了部分疑似仿制、拼装平板电视机、液晶显示器、笔记本电脑，生态环境部门暂停对公司废弃电器电子产品拆解处理情况的审核工作。2019 年 6 月 25 日生态环境部发布《废弃电器电子产品拆解处理情况审核工作指南（2019）年版》（国环规固体[2019]1 号）公告。根据此公告相关规定，2019 年 10 月湖北省生态环境厅开始恢复对公司废弃电器电子产品拆解处理情况的审核工作，2020 年 1 月已完成 2016 年 3、4 季度的复核工作并已上报生态环境部，后期的复核工作正在抓紧推进。截止 2019 年 12 月 31 日，生态环境部尚未公示公司废弃电器电子产品拆解处理情况。该事件发生后，公司管理层十分重视，完善了公司各项技术和管理标准，加大了管理力度，力争从 2017 年开始，所有拆解的废旧家电符合《废弃电器电子产品处置基金拆解指南》、《废弃电器电子产品处置基金审核指南》的要求，确保公司废弃电器电子产品处理基金补贴安全。

2018 年 12 月 19 日，经荆州市中级人民法院调解，公司全资子公司冠嘉（湖北）科技有限公司将其位于洪湖市新滩新区荆汉大道的不动产抵偿给湖北安德广厦建设有限公司。洪湖市人民政府与湖北安德广厦建设有限公司协商，计划将此不动产进行收储。冠嘉（湖北）科技有限公司将尽快将持有的待售

资产及负债处置完毕。

2、关于持续经营重大不确定事项的说明

目前废弃电器电子产品处理基金补贴为公司主营收入。由于公司废弃电器电子产品拆解处理的种类和数量未通过生态环境部技术复核，公司近两年没能获得基金补贴，公流动资金一直处于紧张的状态，严重影响了公司的正常生产经营，造成公司连续两年亏损，面临较大的期后还款压力。日前生态环境部已恢复对我公司废弃电器电子产品拆解处理情况的审核工作，公司于2020年2月21日收到废弃电器电子产品处理基金补贴款29,672,944.00元，公司流动资金紧张局面将会得到逐步缓解，公司经营也将逐步恢复正常。截止目前，公司短期借款中77,840,000.00元被列入关注类借款，公司已向湖北荆州农村商业银行沙市支行申请办理贷款借新还旧，期限一年，银行正在办理审批手续。具体内容详见公司于2020年6月18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 或 www.neeq.cc）披露的《关于向湖北荆州农村商业银行沙市支行申请7780万元流动资金贷款借新还旧的议案》（公告编号：2020-023号）。另一方面，通过2019年一年的经营战略和业务模块策略的调整，公司重点已转向再生资源深加工方向发展，降低基金补贴收入占比，转型发展平台进一步优化，逐步实现公司战略调整和业务升级的目标。

公司董事会认为亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度审计报告出具非标准审计意见涉及事项没有违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定。

湖北金科环保科技股份有限公司

董事会

2020年6月18日