



金科资源

NEEQ : 835476

许昌金科资源再生股份有限公司

XUCHANG JINKE RESOURCE RECYLING CO., LTD.



年度报告摘要

— 2021 —

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 董事顾弘对年度报告内容存在异议，无法保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整，理由是公司董事顾弘对公司年报等相关议案投了弃权票，他认为公司2021年年度报告是以亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具的无法表示意见的审计报告为基础做出的，对年度报告的内容和财务数据的真实、准确和完整性不确定，无法表示意见。
- 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 亚太（集团）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	郭建淼
电话	0374-8309086
传真	0374-4517123
电子邮箱	xcjk168@163.com
公司网址	www.jzlj.com.cn/
联系地址	许昌市东城区魏文路北段
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	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	472,959,619.51	510,052,013.05	-7.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	258,143,419.15	354,030,346.46	-27.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.53	3.47	-27.08%
资产负债率%（母公司）	19.33%	16.88%	-
资产负债率%（合并）	44.08%	27.87%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	89,788,678.36	117,948,808.23	-23.87%
归属于挂牌公司股东的净利润	-95,886,927.31	11,690,008.41	-920.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-98,099,775.07	-2,908,274.95	3,273.13%
经营活动产生的现金流量净额	-28,637,578.40	88,275,679.38	-132.44%
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）	-31.33%	3.39%	-
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）	-32.05%	-0.84%	-
基本每股收益（元/股）	-0.94	0.11	-954.55%
（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	55,908,000	54.81%	0	55,908,000	54.81%
	其中：控股股东、实际控制人	13,058,750	12.8%	0	13,058,750	12.8%
	董事、监事、高管	15,425,000	15.12%	0	15,425,000	15.12%
	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	46,092,000	45.19%	0	46,092,000	45.19%
	其中：控股股东、实际控制人	39,176,250	38.41%	0	39,176,250	38.41%
	董事、监事、高管	46,092,000	45.19%	0	46,092,000	45.19%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		102,000,000	-	0	102,000,000	-
普通股股东人数						86

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李建明	52,235,000	0	52,235,000	51.21%	39,176,250	13,058,750
2	许昌南瑞科技发展有限公司	15,824,000	0	15,824,000	15.51%	0	15,824,000
3	中国—比利时直接股权投资基金	11,235,000	0	11,235,000	11.01%	0	11,235,000

4	李福安	6,840,000	0	6,840,000	6.71%	5,130,000	1,710,000
5	李晏冰	3,355,000	0	3,355,000	3.29%	0	3,355,000
6	北京金田 开元资本 投资管理 中心（有限 合伙）	2,809,000	0	2,809,000	2.75%	0	2,809,000
7	郭建森	1,303,000	0	1,303,000	1.28%	978,750	324,250
8	张若茜	1,242,000	0	1,242,000	1.22%	0	1,242,000
9	傅桂英	1,000,000	0	1,000,000	0.98%	0	1,000,000
10	胡向军	1,000,000	0	1,000,000	0.98%	0	1,000,000
合计		96,843,000	0	96,843,000	94.94%	45,285,000	51,558,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

控股股东、实际控制人李建明与股东李晏冰为父女关系，其他股东之间没有任何关联关系。

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

本报根据中国财政部 2018 年 12 月 7 日修订印发的《企业会计准则第 21 号-租赁（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）要求，公司于 2021 年 1 月 1 日开始实施新租赁准则。

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

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

1、2021 年 4 月，本公司与河南达济建筑工程有限公司、四川中睿汇达建设工程有限公司共同投资成立了焦作市金科中达环保科技有限公司，注册资本为 2,000.00 万元，法定代表人为朱献峰。

2、2021 年 4 月，因经营发展战略调整，注销驻马店金科再生资源有限公司，不再并入 2021 年年报报表。

3、2021 年 3 月，因经营发展战略调整，母公司转让了南平市建安建材科技有限公司 55%的股权，截止报告期，仅持有南平市建安建材科技有限公司 5%的股权，因此，不再并入 2021 年年报报表。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

一、审计报告中形成无法表示意见的基础

（一）与持续经营能力相关的重大不确定性

公司实际控制人李建明应相关部门要求协助调查，董事会秘书朱献峰先生已被有关部门批准逮

捕，公司财务负责人何艳娜女士、监事毛小丽女士已被有关部门批准逮捕，公司副总经理陈建喜先生和菅伟明先生已被有关部门批准逮捕，公司总经理李福安先生已被公安机关批准逮捕，公司主要经营设备已被政府查封，实际控制人李建明、李福安等主要人员的 61.9%股权、7 家子公司股权已被冻结。该事项对公司持续经营能力产生重大影响。

公司管理层在 2021 年度财务报表附注十四、其他重要事项（一）中披露了改善持续经营能力的措施，仍按照可持续经营假设编制 2021 年年度报告。

我们实施相关的审计程序后，仍无法获取与前述措施可实现性相关的充分、适当审计证据，因此我们无法确定金科资源公司基于持续经营假设编制的财务报表是否公允。

（二）子公司亳州市科威再生资源有限责任公司借款事项

截止 2021 年 12 月 31 日，子公司亳州市科威再生资源有限责任公司与自然人李靖累计签订借款合同 51 笔，借款金额 51,774,986.63 元，账面借款余额 50,542,143.45 元；与亳州市众成混凝土有限责任公司累计签订借款合同 9 笔，借款金额 14,977,352.50 元，账面借款余额 13,057,352.50 元。以上借款合同借款期限均为三年，月利率为 1.5%，以上借款企业均未计提财务费用。我们核对了借款到账网银流水，获取了借款合同，核对了借款合同中关于利息的约定条款，截止审计报告出具日我们无法判断子公司亳州市科威再生资源有限责任公司与李靖、亳州市众成混凝土有限责任公司之间借款的商业合理性，无法通过实施恰当的审计程序获取其他应付款、财务费用的真实性、准确性证据。

（三）重大资产收回存在不确定性

2015 年金科资源公司与许昌市金科房地产有限公司（以下简称金科房地产公司）签订联合竞买协议共同开发莲花巷项目，金科资源公司共出资 62,656,245.05 元。土地竞买成功后因土地规划问题，项目一直处于停滞状态，2020 年项目开始正常施工。2022 年 3 月份金科房地产公司因实际控制人被其他人起诉，法院冻结金科房地产公司银行账户、土地、房产，导致无法正常开展销售，前期已经预售客户正在维权退房。以上事项导致金科房地产公司无力归还前期金科资源公司投资，对金科资源公司重大资产投资产生不利影响。

管理层对该事项进行评估判断后，对该项投资全额计提资产减值损失。因金科房地产公司股东、管理层被政府执行强制措施，我们无法通过恰当的审计程序获取金科房地产公司的财务状况，无法对该项投资的可收回性、资产减值计提的准确性获取必要的审计证据。

（四）应收账款、应付账款、其他应收款、其他应付款、营业收入、营业成本的准确性

按照审计准则的要求，针对公司的具体情况，我们设计并执行了函证程序。由于公司未能提供确切的函证地址与联系人或函证被退回等原因，导致个别往来函证程序无法执行。截至审计报告日，366 份往来函证中，有效回函函证 88 份。建筑垃圾清运业务无法获取足够的经客户确认的工程量确认单等原始证据，无法获取足够的下游供应商结算凭据等原始证据。我们执行的替代程序仍然不能为发表审计意见提供充分、适当的审计证据，因此我们无法确认公司财务报表与上述函证相关报表项目列报的准确性。

二、董事会关于审计报告的说明

（一）亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度财务报告出具了无法表示意见，为了提醒财务报表使用者关注公司的持续经营能力，公司同意该审计意见。

（二）针对审计报告所强调事项，公司已采取并将陆续采取措施，具体如下：

1、托管机构进驻后，公司选举出了新一届的董事、监事和高管，针对公司目前的状况，修订并实施了新的工作管理制度、制定了新的符合公司实际的经营计划，目前公司各项生产运营已恢复正常。接下来，在托管机构的监督指导下和新一届的董监高的带领下公司一定能够度过困难，更加向好的持续经营。

2、针对亳州市科威再生资源有限责任公司借款事项，公司将对其进行深入调查，以了解始末，从而做出相应的处置并对其进行整改。公司将加强对控股子公司及参股公司的监管，完善财务管理制度，定期不定期对其进行内部审计，以防该类事件再次出现。

3、公司将加强对重大投资事项事前、事中及事后的监管，针对莲花巷项目的投资，公司将持续关

注许昌市金科房地产有限公司的相关状况，一旦条件允许，必将通过合法合规的途径收回该项重大资产。

4、公司将吸取教训，为以后的年度报告审计工作做好充分的应变准备，克服疫情以及其他可能发生的困难、突发情况，保证审计工作及时、顺利开展，杜绝类似情况再次发生。