

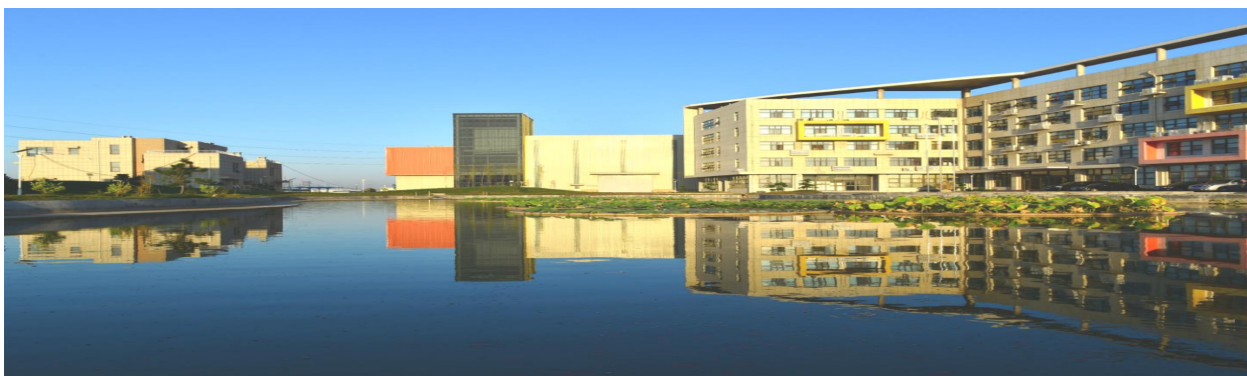
KMK CO.,LTD

猴王股份

猴王 5

NEEQ : 400045

猴王股份有限公司



年度报告摘要

—— 2020 ——

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。

公司负责人黄纪云、主管会计工作负责人黄圣晓及会计机构负责人黄婷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 | 黄圣晓 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 否 |
| 电话 | 0755-25932288 |
| 传真 | 0755-25932288 |
| 电子邮箱 | huangsx808@163.com |
| 公司网址 | 无 |
| 联系地址及邮政编码 | 深圳市龙岗区布龙路 208 号上水文化创意园 E 栋 518000 |
| 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 | 深圳市龙岗区布龙路 208 号上水文化创意园 E 栋 |

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 | 473,996,354.36 | 489,465,852.65 | -3.16% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 267,310,202.06 | 151,736,346.31 | 76.17% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.31 | 0.18 | 74.15% |
| 资产负债率%（母公司） | 0.73% | 0.90% | - |
| 资产负债率%（合并） | 43.61% | 69.00% | - |
| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 营业收入 | 35,720,901.35 | 47,890,680.62 | -25.41% |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -54,952,911.32 | 10,304,663.43 | -646.34% |

| | | | |
|--|----------------|----------------|------------|
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -50,379,873.46 | -33,881,470.87 | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -25,876,028.14 | 1,222,562.19 | -2,216.54% |
| 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） | -26.23% | 7.03% | - |
| 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） | -24.05% | -23.11% | - |
| 基本每股收益（元/股） | -0.06 | 0.01 | -760.22% |

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 | 556,085,932.00 | 65.21% | 0 | 556,085,932.00 | 65.21% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 9,240,734 | 1.08% | 0 | 9,240,734 | 1.08% |
| | 董事、监事、高管 | 2,620,050.00 | 0.31% | 2,620,050.00 | 0 | 0% |
| | 核心员工 | 2,112,350.00 | 0% | 2,112,350.00 | 0 | 0% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 296,638,870.00 | 34.79% | 0 | 296,638,870.00 | 34.79% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 175,573,950.00 | 21% | 0 | 175,573,950.00 | 21% |
| | 董事、监事、高管 | 7,860,150.00 | 0.92% | 7,860,150.00 | 0 | 0% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 总股本 | | 852,724,802 | - | 0 | 852,724,802 | - |
| 普通股股东人数 | | 13,360 | | | | |

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% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|-------------|-----------|-------------|---------|----------------|--------------|
| 1 | 北京中科 | 184,814,684 | 0 | 184,814,684 | 21.67% | 175,573,950.00 | 9,240,734.00 |
| 2 | 青岛汉腾 | 93,762,494 | 0 | 93,762,494 | 11.00% | 89,074,370.00 | 4,688,124.00 |
| 3 | 烟台昊顺 | 41,020,000 | 980,000 | 41,020,000 | 4.81% | 0 | 41,020,000 |
| 4 | 北美木屋 | 42,000,000 | 1,217,549 | 39,802,451 | 4.67% | 0 | 39,802,451 |
| 5 | 上海天 | 24,300,000 | 1,266,046 | 24,300,000 | 2.85% | 0 | 24,300,000 |

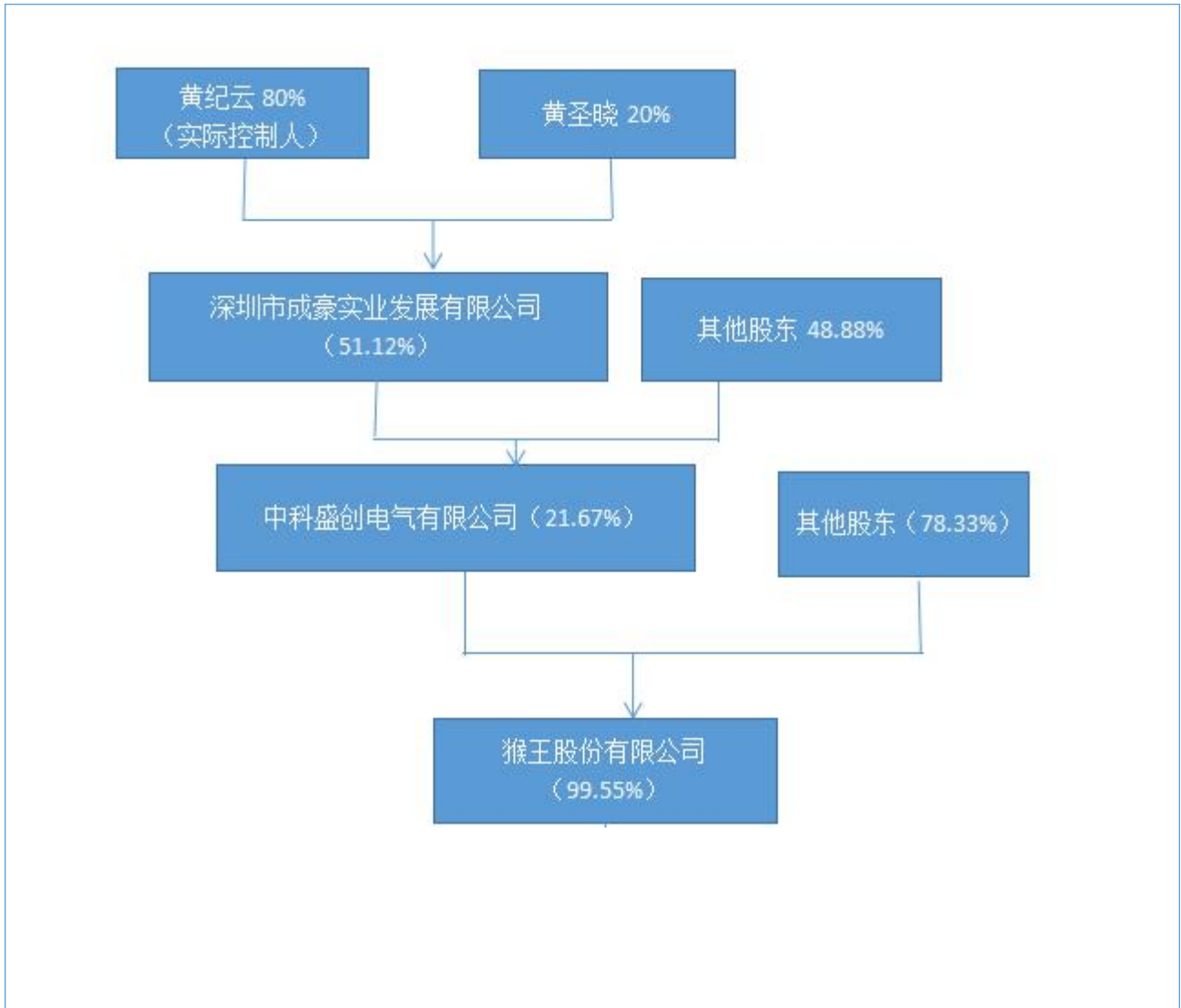
| | | | | | | | |
|---------------------------------|------|----------------|------------|----------------|--------|-------------|-------------|
| | 秦 | | | | | | |
| 06 | 谢碧清 | 25,566,046 | 3,073,954 | 21,226,046 | 2.49% | 0 | 21,226,046 |
| 7 | 王忻 | 21,244,471 | 2,814,471 | 18,430,000 | 2.16% | 0 | 18,430,000 |
| 8 | 于莉莉 | 14,097,300 | 4,151,650 | 14,097,300 | 1.65% | 0 | 14,097,300 |
| 9 | 宁波旅投 | 12,336,956 | 1,760,344 | 12,336,956 | 1.45% | 0 | 12,336,956 |
| 10 | 高以成 | 18,248,950 | 1,007,156 | 11,329,800 | 1.33% | 0 | 11,329,800 |
| | 合计 | 477,390,901.00 | 16,271,170 | 461,119,731.00 | 54.08% | 264,648,320 | 196,471,411 |
| 普通股前十名股东间相互关系说明：公司的股东之间不存在关联关系。 | | | | | | | |

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

中科盛创电气有限公司直接持有公司21.67%的股份，系公司的控股股东，法定代表人：胡旭瑜；成立于2010年6月30日，统一社会信用代码：91110108558593749U，注册资本：9,475.00万元。住所：北京市海淀区中关村大街18号8层04-389；经营范围：机械设备、电子产品、通讯产品的技术开发；销售机械设备（小汽车除外）、电子产品、通讯产品（不含无线电设备）；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）；公司类型：有限责任公司(自然人独资)；营业期限：自2010年06月30日至2060年06月29日。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

成豪实业持有中科盛创电气有限公司51.12%的股权，中科盛创电气有限公司持有猴王股份21.67%的股份，黄纪云持有成豪实业80%股权，黄圣晓持有成豪实业20%，黄圣晓为黄纪云的女儿，黄纪云可以利用间接持有的公司股权控制公司的经营决策，因此，黄纪云系公司实际控制人。



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

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 请填写具体原因 不适用

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

广东中天粤会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报表出具的带强调事项的保留意见审计报告，主要原因是：

一、非标准审计意见涉及的主要内容

1、形成保留意见的基础

截止到 2020 年 12 月 31 日，公司主要子公司中科盛创（青岛）电气股份有限公司（以下简称“中科盛创”）专用机器设备账面原值 42,443,211.54 元，账面净值 11,197,593.92 元。公司订单甚少，生产基本处于停顿状态，上述情况表明相关的专用机器设备的经济绩效已经低于或者将低于预期，出现了减值迹象。由于未能对公司主营业务相关资产减值准备计提金额的充分性获取充分、适当的审计证据，也无法实施其他替代审计程序获取充分、适当的审计证据，我们无法确定是否应对机器设备计提减值准备，也无法确定应调整的金额。

如附注九、2 所述，中科盛创涉及原告诉求金额合计 118,655,653.53 元，尚未执行完毕。公司应付账款金额 114,301,925.83 元，管理层确认了预计负债金额 434,734.50 元（包含罚息和相关执行费用）。针对管理层计提的预计负债，我们与管理层进行了沟通，分析管理层确定预计负债金额的计算依据是否合理等，但由于尚未执行完毕，预计负债是否需要调整存在不确定性。

公司主要子公司中科盛创期末发出商品 48,125,581.17 元，交付对象为沈阳华创风能有限公司，但未见对方的验收证明，而中科盛创已预收对方货款 47,732,063.71 元。中科盛创以发出货物对方未签收，合同未执行完毕为由，一直未确认收入、结转成本、计缴相关税费。

公司主要子公司中科盛创期末应收通辽华创风能有限公司（债务人）16,194,648.75 元货款，经内蒙古自治区通辽市开鲁县人民法院以（2021）内 0523 破 1 号判决，债务人进入破产重整程序，中科盛创无法合理预计其可收回金额，我们亦无法获取充分、适当的审计证据预计对应的应收货款的可回收金额。

公司主要子公司中科盛创与中科智寰（北京）科技有限公司（卖方）于 2019 年 1 月签订“12MW 海上风电试验台采购合同”，合同总价为 4,260 万元，中科盛创于 2020 年 1 月向卖方支付合同价的 40%即 1,704 万元，但截止报告日中科盛创尚未收到卖方的任何设备。鉴于风电行业的特殊性，项目是否能顺利进行存在不确定性，而且其银行账户被冻结、厂房及土地被查封、生产经营萎缩，我们无法获取充分、适当的审计证据判断该交易的最终结果。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于猴王公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

2、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：

1、如财务报表附注二、2 所述，公司不能按时归还供应商款项而被起诉，截至报告日公司主要银行账户已被冻结、厂房及土地已被查封，生产基本处于停顿状态。为此公司采取了相应的应对措施以保持持续经营，我们认为虽然猴王公司采取了应对措施，但 these 事项或情况，表明存在可能导致对猴王公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

2、猴王公司 2020 年收到股东中科盛创电气有限公司业绩补偿款 170,526,767.07 元，全额计入资本公积。上述补偿款是股东 2017 年将中科盛创注入猴王后，连续三个完整会计年度内中科盛创产生的归属于母公司所有者的净利润未达到 17,000 万元，应向猴王补足的款项。根据 2017 年猴王股份有限公司重整计划，股东注入的中科盛创及现金 0.7 亿元为捐赠资产，先形成资本公积再转增为股份划转给股东。该业绩补偿款是否属于控股股东捐赠行为或资本金投入行为，在相关部门认定上存在争议，相关的税费是否计缴存在不确定性。

本段内容不影响已发表的审计意见。

二、发表非标意见的理由和依据

《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》第三条“注册会计师确定恰当的非无保留意见类型，取决于下列事项：（一）导致非无保留意见的事项的性质，是财务报表存在重大错报，还是在无法获取充分、适当的审计证据的情况下，财务报表可能存在重大错报；（二）注册会计师就导致非无保留意见的事项对财务报表产生或可能产生影响的广泛性作出的判断。”

《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》第八条“当存在下列情形之一时，注册会计师应当发表保留意见：（一）在获取充分、适当的审计证据后，注册会计师认为错报单独或汇总起来对财务报表影响重大，但不具有广泛性；（二）注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性。”

《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》第十七条“注册会计师应当根据获取的审计证据，运用职业判断，就单独或汇总起来可能导致对被审计单位持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果注册会计师根据职业判断认为，鉴于不确定性潜在影响的重要程度和发生的可能性，为了使财务报表实现公允反映，管理层有必要适当披露该不确定性的性质和影响，则表明存在重大不确定性。”

《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》第十八条“如果认为管理层运用持续经营假设适合具体情况，但存在重大不确定性，注册会计师应当确定：（一）财务报表是否已充分披露可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要事项或情况，以及管理层针对这些事项或情况的应对计划；（二）财务报表是否已清楚披露可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性，并由此导致被审计单位可能无法在正常的经营过程中变现资产和清偿债务。”

《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》应用指南第三条“可能导致对被审计单位持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况，财务方面：(1)净资产为负或营运资金出现负数；(2)定期借款即将到期，但预期不能展期或偿还，或过度依赖短期借款为长期资产筹资；(3)存在债权人撤销财务支持的迹象；(4)历史财务报表或预测性财务报表表明经营活动产生的现金流量净额为负数；(5)关键财务比率不佳；(6)发生重大经营亏损或用以产生现金流量的资产的价值出现大幅下跌；(7)拖欠或停止发放股利；(8)在到期日无法偿还债务；(9)无法履行借款合同的条款；(10)与供应商由赊购变为货到付款；(11)无法获得开发必要的新产品或进行其他必要的投资所需的资金。”

公司董事会认为，广东中天粤会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段的保留意见审计报告公允的反映了公司 2020 年度财务状况及经营成果，提示的经营风险合理。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所述事项对公司的影响。同时将努力开拓公司经营市场，保证公司持续、稳定发展，切实维护好全体股东和广大投资者的权益。