

## 徐州科融环境资源股份有限公司 关于一季报报告会计差错更正的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

徐州科融环境资源股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 11 月 12 日召开的第四届董事会第九次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司 2018 年一季报会计差错更正的议案》，根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，公司对会计差错进行了更正，具体内容如下：

### 一、会计差错更正的情况及对财务状况影响

#### 1、会计差错更正事项及原因

我公司均按照会计准则核算，各公司财务报表不存在问题。本次事件是由于公司财务负责人和具体负责该项工作的财务人员入职时间较短，公司财务负责人审核不仔细、负责合并报表财务人员业务能力不足、专注度不够，并且对公司数据异常变动敏感性不够造成的。

公司负责合并报表编制的财务人员在编制合并报表过程中未能正确理解会计科目借贷方在报表中的关系，合并抵消分录本是相反编制，但是编制合并报表人员由于业务能力不够错将抵消分录写成借：其他应收款，贷：其他应付款；借：应收账款，贷：应付账款；借：现金流量抵消错写成借：收到的其他与经营活动有关的现金，贷：支付的其他与经营活动有关的现金；编制合并抵消分录是为了真实、公允地反映母子公司作为一个整体的财务状况、经营成果和现金变动情况，由于合并抵消分录编写错误，故相关数据未能抵消减少母子公司、子公司与子公司间往来及现金流，反而增加了合并报表数据。编制合并报表财务人员又未能及

时发现数据变化异常，公司财务负责人也未能认真检查一季度报表期末数据与年初数据变化原因，才导致了财务报表失真。

## 2、会计差错更正的影响情况

我公司财务报表调整前调整后数据变化情况表：

### 合并财务报表数据变化情况

单位：元

序号	科目名称	2018年1季度报表数据（合并）		2018年1季度报表数据（母公司）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
1	应收票据	--	--	--	111,002,853.18
2	应收账款	655,595,730.52	651,637,230.52	111,002,853.18	387,283,731.35
3	预付款项	175,929,296.21	153,121,071.18	387,283,731.35	23,535,823.40
4	应收利息	--	--	44,384,048.43	--
5	其他应收款	357,367,603.95	261,683,234.30	299,071,305.92	319,919,530.95
6	流动资产合计	1,686,573,069.97	1,564,121,975.29	--	--
7	资产总计	3,193,477,043.01	3,071,025,948.33	--	--
8	应付账款	378,568,582.82	372,650,082.82	--	--
9	应付职工薪酬	2,718,252.05	8,836,809.72	--	--
10	应交税费	123,562,618.21	131,836,706.50	--	--
11	应付利息	14,392,645.96	--	--	--
12	其他应付款	403,450,861.47	286,918,266.79	--	--
13	流动负债合计	1,397,179,824.44	1,274,728,729.76	--	--
14	负债合计	1,706,604,641.24	1,584,153,546.56	--	--
15	负债和股东权益总计	3,193,477,043.01	3,071,025,948.33	--	--
16	销售商品、提供劳务收到的现金	140,797,278.00	123,855,599.49	50,958,138.60	34,016,460.09
17	收到其他与经营活动有关的现金	396,920,992.25	47,234,125.58	147,446,054.91	121,569,284.67
18	经营活动现金流入小计	537,718,270.25	171,089,725.07	198,404,193.51	155,585,744.76
19	支付的各项税费	36,450,372.43	28,088,732.20	14,145,086.30	5,783,446.07
20	支付其他与经营活动有关的现金	312,957,579.97	14,770,648.66	72,473,039.47	85,667,338.25

21	经营活动现金流出小计	504,797,264.40	198,248,692.86	173,948,925.07	178,781,583.62
22	经营活动产生的现金流量净额	32,921,005.85	-27,158,967.79	24,455,268.44	-23,195,838.86
23	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	--	26,430,000.00	--
24	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	--	--	--	26,430,000.00
25	投资活动现金流入小计	26,530,500.00	26,530,000.00	--	--
26	投资活动产生的现金流量净额	26,470,121.05	26,469,621.05	--	--
27	五、现金及现金等价物净增加额	44,970,566.45	-15,109,907.19	49,126,573.16	1,475,465.86
28	加：期初现金及现金等价物余额	69,065,615.07	53,642,582.92	--	--
28	六、期末现金及现金等价物余额	114,036,181.52	38,532,675.73	58,523,716.81	10,872,609.51

## 二、董事会、监事会及独立董事关于本次会计差错更正的意见

1、董事会意见：本次会计差错更正符合《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》的有关规定，是对公司实际经营状况的客观反映，使公司的会计核算更符合有关规定，没有损害公司和全体股东的合法权益。董事会同意上述会计差错更正事项。

2、监事会意见：公司本次会计差错更正符合相关法律法规和财务会计制度的规定，程序符合要求，调整后的财务数据能够更加准确的反映公司的财务状况和经营成果。监事会同意董事会关于本次会计差错更正的处理及相关原因和影响的说明。

3、独立董事意见：公司本次对2018年一季度报告会计差错进行更正符合公司实际经营和财务状况，董事会关于该差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规等相关制度的要求，对会计差错的会计处理符合会计准则的有关规定，提高了公司会计信息质量，客观公允的反映了公司的财务状况。本次更正未损害

股东利益，我们同意本次会计差错更正的处理。希望公司进一步加强日常财务管理，杜绝类似事件的发生，切实维护公司广大投资者的利益。

公司将严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》的相关规定，对公司有关部门及其相关责任人进行责任认定，同时加强培训以提高财务人员的专业能力和业务水准，加强监督和复核工作，切实避免类似情况的再次发生。

对于上述更正给投资者带来的不便，公司深表歉意，敬请广大投资者谅解。

特此公告

徐州科融环境资源股份有限公司  
董事会

二〇一八年十一月十二日