

证券代码：838632

证券简称：协同环保

主办券商：恒泰证券

河北协同环保科技股份有限公司

2018 年年度报告摘要更正公告

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。

河北协同环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 4 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）披露了《河北协同环保科技股份有限公司 2018 年年度报告摘要》（公告编号：2019-020）。

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》以及全国中小企业股票转让系统有限责任公司的相关规定，公司于 2020 年 4 月 7 日召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第二次会议审议并通过了《关于前期会计差错更正的议案》和《关于更正 2018 年年度报告和年度报告摘要的议案》，对 2018 年度会计差错事项进行了更正。

一、更正内容

公司在编制 2019 年年度报告过程中发现 2018 年度多计提了企业所得税。为确保公司披露信息真实、准确、完整，现对《2018 年年度报告摘要》涉及的披露信息进行更正。具体更正内容如下：

（一）、对“二、主要财务数据、股本结构及股东情况”进行更正

更正前：2.1、主要财务数据

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	175,708,716.56	96,513,463.63	82.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	151,320,504.18	59,626,069.68	153.78%
营业收入	129,712,976.50	116,894,674.52	10.97%
归属于挂牌公司股东的净利润	109,284,034.50	8,787,623.05	1,143.61%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,856,025.12	3,185,212.60	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,951,214.41	8,020,187.06	-124.33%
加权平均净资产收益率	95.18%	15.69%	-
基本每股收益（元/股）	4.35	0.35	1,142.86%
稀释每股收益（元/股）	4.35	0.35	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	6.02	2.37	154.01%

更正后：2.1、主要财务数据

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	175,708,716.56	96,513,463.63	82.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	154,349,510.41	59,626,069.68	158.86%
营业收入	129,712,976.50	116,894,674.52	10.97%
归属于挂牌公司股东的净利润	112,313,040.73	8,787,623.05	1178.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,171,889.86	3,185,212.60	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,951,214.41	8,020,187.06	-124.33%
加权平均净资产收益率	99.52%	15.69%	-
基本每股收益（元/股）	4.47	0.35	1,177.14%
稀释每股收益（元/股）	4.47	0.35	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	6.14	2.37	158.86%

（二）、对“三、涉及财务报告的相关事项”进行更正

更正前：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

财政部于2017年12月25日印发了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）以及《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订。本集团在资产负债表中，将“应收票据”和“应收账款”重分类至新增的“应收票据和应收账款”中；将“应收利息”、“应收股利”重分类至“其他应收款”中；将“固定资产清理”重分类至“固定资产”中；将“工程物资”重分类至“在建工程”中；将“应付票据”和“应付账款”重分类至新增的

“应付票据和应付账款”中；将“应付利息”、“应付股利”重分类至“其他应付款”中；将“专项应付款”重分类至“长期应付款”中；在利润表中，将“管理费用”项下的“研发费用”单独分拆出来。在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；将“营业外收入”与“营业外支出”下的“处置非流动资产利得”和“处置非流动资产损失”重分类至“资产处置损益”。企业按照相关规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正

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	6,533,669.81			
应收账款	25,856,831.06			
应收票据及应收账款		32,390,500.87		
应付账款	12,113,139.23			
应付票据及应付账款		12,113,139.23		
应付利息	19,140.00			
其他应付款		19,140.00		
管理费用	8,870,292.30			
研发费用		8,870,292.30		
营业外收入	66,566.45			
营业外支出	177,667.72			
资产处置损益		111,101.27		

更正后：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

财政部于2017年12月25日印发了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）以及《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订。本集团在资产负债表中，将“应收票据”和“应收账款”重分类至新增的“应收票据和应收账款”中；将“应收利息”、“应收股利”重分类至“其他应收款”中；将“固定资产清理”重分类至“固定资产”中；将“工程物资”重分类至“在建工程”中；将“应付票据”和“应付账款”重分类至新增的“应付票据和应付账款”中；将“应付利息”、“应付股利”重分类至“其他应付款”中；将“专项应付款”重分类至“长期应付款”中；在利润表中，将“管理费用”项下的“研发费用”单独分拆出来。在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；企业按照相关规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正

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	6,533,669.81			
应收账款	25,856,831.06			
应收票据及应收账款		32,390,500.87		
应付账款	12,113,139.23			
应付票据及应付账款		12,113,139.23		
应付利息	19,140.00			
其他应付款	737,091.36	756,231.36		
管理费用	18,189,232.21	9,318,939.91		
研发费用		8,870,292.30		

二、更正相关说明

除上述更正外，其他内容未发生变化，更正后的《2018年年度报告摘要》与本公告同时披露于全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台。

我们对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

河北协同环保科技股份有限公司

董事会

2020年4月8日