

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

2019 年半年度报告更正公告

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8月23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2019年半年度报告》（公告编号：2019-035）。

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》、《关于更正2019年半年度报告的议案》，对2019年半年度报告的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年度多计提企业所得税。从而影响2019年半年度报告中的财务数据，主要涉及应交税费、盈余公积、未分配利润、所有者权益等报表项目及相关附注信息的更正。具体内容涵盖：第二节 会计数据和财务指标摘要、第三节 管理层讨论与分析、第七节 财务报告、第八节 财务报表附注。

更正情况详见公司于2020年4月8日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《河北协同环保科技股份有限公司2019年前期会计差错更正的专项说明》（（2020）京会兴专字第66000003号）、《前期会计差错更正公告》（公告编号：2020-014）以及《2019年半年度报告》（更正后）（公告编号：2019-035）。为确保公司披露信息真实、准确、完整，对此进行更正。具体更正内容如下：

（一）对“第二节 会计数据和财务指标摘要”进行更正

更正前：一、盈利能力

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 41,465,949.81 | 70,552,799.73 | -41.23% |
| 毛利率% | 47.59% | 36.37% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 14,292,388.03 | 11,893,120.71 | 20.17% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 13,789,230.12 | 9,954,173.40 | 37.45% |
| 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） | 9.02% | 18.14% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据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） | 8.72% | 15.18% | - |
| 基本每股收益 | 0.57 | 0.47 | 21.28% |

二、偿债能力

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 182,865,991.46 | 175,708,716.56 | 4.07% |
| 负债总计 | 34,842,699.25 | 24,388,212.38 | 42.87% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 148,023,292.21 | 151,320,504.18 | -2.18% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 5.89 | 6.02 | -2.18% |
| 资产负债率%（母公司） | 25.02% | 18.56% | - |
| 资产负债率%（合并） | 19.05% | 13.88% | - |
| 流动比率 | 2.16 | 3.08 | - |
| 利息保障倍数 | 37.16 | 177.91 | - |

更正后：一、盈利能力

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 41,465,949.81 | 70,552,799.73 | -41.23% |
| 毛利率% | 47.59% | 36.37% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 14,292,388.03 | 11,893,120.71 | 20.17% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 13,789,230.12 | 9,954,173.40 | 37.45% |
| 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） | 8.85% | 18.14% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据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） | 8.55% | 15.18% | - |
| 基本每股收益 | 0.57 | 0.47 | 21.28% |

二、偿债能力

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 资产总计 | 182,865,991.46 | 175,708,716.56 | 4.07% |
| 负债总计 | 31,813,693.02 | 21,359,206.15 | 48.95% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 151,052,298.44 | 154,349,510.41 | -2.12% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 6.01 | 6.14 | -2.12% |
| 资产负债率%（母公司） | 22.83% | 16.25% | - |
| 资产负债率%（合并） | 17.40% | 12.16% | - |
| 流动比率 | 2.40 | 3.66 | - |
| 利息保障倍数 | 37.16 | 177.91 | - |

(二) 对“第三节 管理层讨论与分析”进行更正

更正前：二、经营情况回顾

1、公司的财务状况

截至2019年06月30日，公司资产总额182,865,991.46元，较期初增加了4.07%；负债总额34,842,699.25元，较期初增加了42.87%；报告期资产负债率（合并）19.05%，流动比率2.16，利息保障倍数37.16，财务状况良好，不存在无法偿还到期债务的风险。

报告期应交税费5,949,530.17元，较期初减少了5,719,589.10元，主要是报告期对2018年计提的增值税1,092,970.61元、及处置协同水处理40.00%股权取得的对价所产生的企业所得税6,480,000.00元等已在报告期缴纳等原因所致。

更正后：二、经营情况回顾

1、公司的财务状况

截至2019年06月30日，公司资产总额182,865,991.46元，较期初增加了4.07%；负债总额**31,813,693.02**元，较期初增加了**48.95%**；报告期资产负债率（合并）**17.40%**，流动比率**2.40**，利息保障倍数37.16，财务状况良好，不存在无法偿还到期债务的风险。

报告期应交税费**2,920,523.94**元，较期初减少了5,719,589.10元，主要是报告期对2018年计提的增值税1,092,970.61元、及处置协同水处理40.00%股权取得的对价所产生的企业所得税6,480,000.00元等已在报告期缴纳等原因所致。

(三) 对“第八节 财务报表附注”进行更正

更正前：六、合并财务报表主要项目注释

(二十一) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 310,102.22 | 1,092,970.61 |
| 企业所得税 | 5,593,675.92 | 10,349,366.32 |
| 城市维护建设税 | 22,103.39 | 122,048.34 |
| 个人所得税 | 5,777.51 | 13,675.81 |
| 教育费附加 | 15,788.13 | 87,177.39 |
| 环境保护税 | 58.50 | 58.50 |
| 印花税 | 2,024.50 | 3,822.30 |

| | | |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 5,949,530.17 | 11,669,119.27 |
|----|--------------|---------------|

(二十六) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 8,759,846.35 | | | 8,759,846.35 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 8,759,846.35 | | | 8,759,846.35 |

(二十七) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 98,483,933.75 | 13,219,747.41 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 98,483,933.75 | 13,219,747.41 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 14,292,388.03 | 109,284,034.50 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 6,430,248.16 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 17,589,600.00 | 17,589,600.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 95,186,721.78 | 98,483,933.75 |

十四、补充资料**(二) 净资产收益率及每股收益**

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.02 | 0.5688 | 0.5688 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.72 | 0.5445 | 0.5445 |

更正后：六、合并财务报表主要项目注释**(二十一) 应交税费**

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------------|---------------------|
| 增值税 | 310,102.22 | 1,092,970.61 |
| 企业所得税 | 2,564,669.69 | 7,320,360.09 |
| 城市维护建设税 | 22,103.39 | 122,048.34 |
| 个人所得税 | 5,777.51 | 13,675.81 |
| 教育费附加 | 15,788.13 | 87,177.39 |

| | | |
|-------|---------------------|---------------------|
| 环境保护税 | 58.50 | 58.50 |
| 印花税 | 2,024.50 | 3,822.30 |
| 合计 | 2,920,523.94 | 8,640,113.04 |

(二十六) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------------|------|------|---------------------|
| 法定盈余公积 | 9,062,746.97 | | | 9,062,746.97 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 9,062,746.97 | | | 9,062,746.97 |

(二十七) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 101,210,039.36 | 13,219,747.41 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 101,210,039.36 | 13,219,747.41 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 14,292,388.03 | 112,313,040.73 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 6,733,148.78 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 17,589,600.00 | 17,589,600.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 97,912,827.39 | 101,210,039.36 |

十四、补充资料**(二) 净资产收益率及每股收益**

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.85 | 0.5688 | 0.5688 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.55 | 0.5445 | 0.5445 |

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《2019年半年度报告》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。

公告编号：2020-17

河北协同环保科技股份有限公司

董事会

2020年04月08日