

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前期会计差错更正公告

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。

### 一、更正概述

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》和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，因此，公司现对 2018 年度财务报告和 2019 年半年度财务报告存在的会计差错进行更正并追溯调整。

是否创新层公司：是 否

### 二、表决和审议情况

公司于 2020 年 4 月 7 日分别召开第二届董事会第十一次会议和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》。审议情况如下：

董事会表决结果为同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。

监事会表决结果为同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

上述议案尚需提交 2019 年年度股东大会审议。

### 三、董事会关于本次会计差错更正合理性的说明

公司董事会认为：本次会计差错更正符合《企业会计准则》、《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及相关法律法规的规定，能够更加准确的反映公司实际财务状况和经营成果。关于该差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害股东利益的情形。董事会同意对前期会计差错相关事项进行更正。

#### 四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次前期会计差错更正调整事宜履行了核查义务，并对上述调整对财务报表差异影响出具了《关于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），对存在的会计差错及公司进行的会计处理调整进行了审核确认。详见公司 2020 年 4 月 8 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于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》。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）认为本次前期会计差错更正的会计处理符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》等规定的要求。

#### 五、监事会对于本次会计差错更正的意见

公司监事会认为：本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，符合公司实际情况，没有损害公司和全体股东的合法权益，同意对本次会计差错进行更正。

#### 六、本次会计差错更正对公司的影响

##### （一）采用追溯调整法

根据《企业准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，公司对 2018 年财务报表相关科目进行了追溯调整。

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

项目	(2018) 年 12 月 31 日和 (2018) 年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	<b>175,708,716.56</b>	<b>0.00</b>	<b>175,708,716.56</b>	<b>0.00%</b>
应交税费	11,669,119.27	-3,029,006.23	8,640,113.04	-25.96%
流动负债合计	<b>19,063,663.07</b>	<b>-3,029,006.23</b>	<b>16,034,656.84</b>	<b>-15.89%</b>
负债合计	<b>24,388,212.38</b>	<b>-3,029,006.23</b>	<b>21,359,206.15</b>	<b>-12.42%</b>

盈余公积	8,759,846.35	302,900.62	9,062,746.97	3.46%
未分配利润	98,483,933.75	2,726,105.61	101,210,039.36	2.77%
归属于母公司所有者权益合计	<b>151,320,504.18</b>	<b>3,029,006.23</b>	<b>154,349,510.41</b>	<b>2.00%</b>
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00%
所有者权益合计	<b>151,320,504.18</b>	<b>3,029,006.23</b>	<b>154,349,510.41</b>	<b>2.00%</b>
营业收入	129,712,976.50	0.00	129,712,976.50	0.00%
所得税	12,562,816.21	-3,029,006.23	9,533,809.98	-24.11%
净利润	109,284,034.50	3,029,006.23	112,313,040.73	2.77%
其中：归属于母公司所有者的净利润	109,284,034.50	3,029,006.23	112,313,040.73	2.77%
少数股东损益	0.00	0.00	0.00	0.00%
每股收益	4.35	0.12	4.47	2.76%
项目	(2019) 年 06 月 30 日和 (2019) 年半年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	<b>182,865,991.46</b>	<b>0.00</b>	<b>182,865,991.46</b>	<b>0.00%</b>
应交税费	5,949,530.17	-3,029,006.23	2,920,523.94	-50.91%
流动负债合计	30,136,226.67	-3,029,006.23	27,107,220.44	-10.05%
负债合计	<b>34,842,699.25</b>	<b>-3,029,006.23</b>	<b>31,813,693.02</b>	<b>-8.69%</b>
盈余公积	8,759,846.35	302,900.62	9,062,746.97	3.46%
未分配利润	95,186,721.78	2,726,105.61	97,912,827.39	2.86%
归属于母公司所有者权益合计	<b>148,023,292.21</b>	<b>3,029,006.23</b>	<b>151,052,298.44</b>	<b>2.05%</b>
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00%
所有者权益合计	<b>148,023,292.21</b>	<b>3,029,006.23</b>	<b>151,052,298.44</b>	<b>2.05%</b>
营业收入	41,465,949.81	0.00	41,465,949.81	0.00%
净利润	14,292,388.03	0.00	14,292,388.03	0.00%
其中：归属于母公司所有者的净利润	14,292,388.03	0.00	14,292,388.03	0.00%
少数股东损益	0.00	0.00	0.00	0.00%

## 七、备查文件目录

- （一）《河北协同环保科技股份有限公司第二届董事会第十一次会议决议》
- （二）《河北协同环保科技股份有限公司第二届监事会第二次会议决议》
- （三）北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于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》

河北协同环保科技股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 8 日