

证券代码：832938

证券简称：国林环保

主办券商：华福证券

## 青岛国林环保科技股份有限公司

### 关于 2018 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。

2018年8月27日，青岛国林环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《青岛国林环保科技股份有限公司2018年半年度报告》（公告编号：2018-057），由于存在追溯调整会计差错，现予以更正：

#### 一、更正事项的具体内容及原因

更正前：

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
归属于挂牌公司股东的净利润	27,391,366.25	19,991,446.20	37.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,325,036.12	15,289,578.66	78.72%
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）	7.73%	6.45%	-
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）	7.71%	4.94%	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	535,685,773.93	520,397,451.02	2.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	366,020,765.74	342,634,399.49	6.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	9.14	8.56	6.78%
资产负债率（母公司）	32.47%	34.84%	-

资产负债率（合并）	31.38%	33.87%	-
利息保障倍数	28.26	22.51	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.94%	7.65%	-
净利润增长率	38.48%	41.67%	-

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入148,142,126.68元，同比增长73.82%，主要原因系受国家环保政策影响，公司订单增长所致；净利润27,429,292.60元，同比增长38.48%，主要原因系报告期内公司营业收入增长所致；截至2018年6月30日，公司总资产为535,685,773.93元，同比增长2.94%，归属于挂牌公司股东的净资产366,020,765.74元，同比增长6.83%；

### 第十一节 财务报告

#### 一、 财务报表

##### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
应收票据及应收账款	附注七、注释 2	156,931,566.61	152,383,238.55
<b>流动资产合计</b>		394,100,976.71	375,794,650.40
递延所得税资产	附注七、注释 11	3,431,836.68	3,705,615.26
<b>非流动资产合计</b>		141,584,797.22	144,602,800.62
<b>资产总计</b>		535,685,773.93	520,397,451.02
盈余公积	附注七、注释 20	20,488,927.64	20,488,927.64
未分配利润	附注七、注释 21	193,632,021.33	170,245,655.08
归属于母公司所有者权益合计		366,020,765.74	342,634,399.49
<b>所有者权益合计</b>		367,581,787.67	344,157,495.07
<b>负债和所有者权益总计</b>		535,685,773.93	520,397,451.02

##### （二） 母公司资产负债表

项目	附注	期末余额	期初余额
应收票据及应收账款	附注九、注释 1	156,996,871.76	152,276,011.43

流动资产合计		390,531,749.90	373,709,118.15
递延所得税资产		3,318,943.61	2,939,584.06
非流动资产合计		142,708,979.73	144,919,970.49
资产总计		533,240,729.63	518,629,088.64
盈余公积		20,488,927.64	20,488,927.64
未分配利润		186,682,804.28	164,520,248.69
所有者权益合计		360,121,999.50	337,959,443.91
负债和所有者权益总计		533,240,729.63	518,629,088.64

## (三) 合并利润表

项目	附注	本期金额	上期金额
二、营业总成本		115,660,828.93	65,891,814.98
资产减值损失	附注七、注释 28	2,869,047.73	-899,064.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,482,375.45	19,333,166.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,617,494.01	23,124,239.87
减：所得税费用	附注六、注释 31	5,188,201.41	3,316,387.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,429,292.60	19,807,852.44
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,429,292.60	19,807,852.44
2.归属于母公司所有者的净利润		27,391,366.25	19,991,446.20
七、综合收益总额		27,429,292.60	19,807,852.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,391,366.25	19,991,446.20

## (四) 母公司利润表

项目	附注	本期金额	上期金额
资产减值损失		3,579,063.66	-891,282.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,091,459.17	18,812,296.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,224,277.05	22,575,253.27
减：所得税费用		4,056,721.46	3,044,374.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,167,555.59	19,530,879.06
（一）持续经营净利润		26,167,555.59	19,530,879.06
六、综合收益总额		26,167,555.59	19,530,879.06

## 六、合并财务报表主要项目注释

**注释2. 应收票据及应收账款**

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应收票据	17,755,666.42	32,665,891.84
应收账款	139,175,900.19	119,717,346.71
合计	156,931,566.61	152,383,238.55

**(一) 应收票据****1. 应收票据的分类**

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	9,105,666.42	31,265,891.84
商业承兑汇票	8,650,000.00	1,400,000.00
合计	17,755,666.42	32,665,891.84

**注释11. 递延所得税资产**

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,135,444.73	3,321,232.11	20,316,397.00	3,119,376.54
未实现内部销售损益	736,753.23	110,604.57	824,615.68	123,726.40
可抵扣亏损			1,850,049.29	462,512.32
合计	22,872,197.96	3,431,836.68	22,991,061.97	3,705,615.26

**注释20. 盈余公积****1. 报告期内各期末盈余公积情况如下**

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
法定盈余公积	20,488,927.64	20,488,927.64
合计	20,488,927.64	20,488,927.64

**2. 盈余公积变动情况**

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
法定盈余公积	20,488,927.64			20,488,927.64
合计	20,488,927.64			20,488,927.64

**注释21. 未分配利润**

项目	2018年1-6月	2017年度
----	-----------	--------

项 目	2018年1-6月	2017年度
调整前上期末未分配利润	170,245,655.08	132,835,891.63
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	170,245,655.08	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,391,366.25	45,090,073.43
减：提取法定盈余公积		4,396,209.98
应付普通股股利	4,005,000.00	3,284,100.00
加：盈余公积弥补亏损		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	193,632,021.33	170,245,655.08

**注释28. 资产减值损失**

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	2,863,101.23	-899,064.15
存货跌价损失	5,946.50	
合计	2,869,047.73	-899,064.15

**注释31. 所得税费用****1. 所得税费用表**

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用	4,914,422.83	2,879,531.06
递延所得税费用	273,778.58	436,856.37
合计	5,188,201.41	3,316,387.43

**十、 补充资料****（二）净资产收益率及每股收益**

报告期利润	2018年1-6月		
	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	7.73	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.71	0.68	0.68

对于在收入确认时对应收账款进行初始确认，后又将该应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照信用风险特征组合方法下的账龄分析法对应收票据计提坏账准备。

更正后：

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
归属于挂牌公司股东的净利润	<b>27,064,966.25</b>	19,991,446.20	<b>35.38%</b>
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	<b>26,998,636.12</b>	15,289,578.66	<b>76.58%</b>
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）	<b>7.67%</b>	6.45%	-
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）	<b>7.64%</b>	4.94%	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	<b>535,299,873.93</b>	<b>520,337,951.02</b>	<b>2.88%</b>
归属于挂牌公司股东的净资产	<b>365,634,865.74</b>	<b>342,574,899.49</b>	<b>6.73%</b>
归属于挂牌公司股东的每股净资产	<b>9.13</b>	<b>8.55</b>	<b>6.78%</b>
资产负债率（母公司）	<b>32.49%</b>	34.84%	
资产负债率（合并）	<b>31.40%</b>	33.87%	
利息保障倍数	<b>27.93</b>	<b>22.48</b>	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	<b>2.88%</b>	7.65%	-
净利润增长率	<b>36.83%</b>	41.67%	-

### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

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
应收账款及应收票据	<b>152,383,238.55</b>	<b>151,313,238.55</b>	<b>144,369,701.57</b>	<b>144,369,701.57</b>
递延所得税资产	<b>3,705,615.26</b>	<b>3,716,115.26</b>	<b>3,609,390.05</b>	<b>3,609,390.05</b>
盈余公积	<b>20,488,927.64</b>	<b>20,482,977.64</b>	<b>16,092,717.66</b>	<b>16,092,717.66</b>
未分配利润	<b>170,245,655.08</b>	<b>170,192,105.08</b>	<b>132,835,891.63</b>	<b>132,835,891.63</b>

归属于母公司股东权益合计	342,634,399.49	342,574,899.89	300,828,426.06	300,828,426.06
--------------	----------------	----------------	----------------	----------------

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入148,142,126.68元，同比增长73.82%，主要原因系受国家环保政策影响，公司订单增长所致；净利润27,102,892.60元，同比增长36.83%，主要原因系报告期内公司营业收入增长所致；截至2018年6月30日，公司总资产为535,299,873.93元，同比增长2.88%，归属于挂牌公司股东的净资产365,634,865.74元，同比增长6.73%；

### 第十一节 财务报告

#### 二、 财务报表

##### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
应收票据及应收账款	附注七、注释 2	156,477,566.61	152,313,238.55
<b>流动资产合计</b>		<b>393,646,976.71</b>	<b>375,724,650.40</b>
递延所得税资产	附注七、注释 11	3,499,936.68	3,716,115.26
<b>非流动资产合计</b>		<b>141,652,897.22</b>	<b>144,613,300.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>535,299,873.93</b>	<b>520,337,951.02</b>
盈余公积	附注七、注释 20	20,482,977.64	20,482,977.64
未分配利润	附注七、注释 21	193,252,071.33	170,192,105.08
归属于母公司所有者权益合计		365,634,865.74	342,574,899.49
<b>所有者权益合计</b>		<b>367,195,887.67</b>	<b>344,097,995.07</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>535,299,873.93</b>	<b>520,337,951.02</b>

##### (二) 母公司资产负债表

项目	附注	期末余额	期初余额
应收票据及应收账款	附注九、注释 1	156,542,871.76	152,206,011.43
<b>流动资产合计</b>		<b>390,077,749.90</b>	<b>373,639,118.15</b>
递延所得税资产		3,387,043.61	2,950,084.06
<b>非流动资产合计</b>		<b>142,777,079.73</b>	<b>144,930,470.49</b>
<b>资产总计</b>		<b>532,854,829.63</b>	<b>518,569,588.64</b>
盈余公积		20,482,977.64	20,482,977.64
未分配利润		186,302,854.28	164,466,698.69
<b>所有者权益合计</b>		<b>359,736,099.50</b>	<b>337,899,943.91</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>532,854,829.63</b>	<b>518,569,588.64</b>

## (三) 合并利润表

项目	附注	本期金额	上期金额
二、营业总成本		<b>116,044,828.93</b>	65,891,814.98
资产减值损失	附注七、注释 28	<b>3,253,047.73</b>	-899,064.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>32,098,375.45</b>	19,333,166.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>32,233,494.01</b>	23,124,239.87
减：所得税费用	附注六、注释 31	<b>5,130,601.41</b>	3,316,387.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>27,102,892.60</b>	19,807,852.44
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>27,102,892.60</b>	19,807,852.44
2. 归属于母公司所有者的净利润		<b>27,064,966.25</b>	19,991,446.20
七、综合收益总额		<b>27,102,892.60</b>	19,807,852.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>27,064,966.25</b>	19,991,446.20

## (四) 母公司利润表

项目	附注	本期金额	上期金额
资产减值损失		<b>3,963,063.66</b>	-891,282.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>29,707,459.17</b>	18,812,296.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>29,840,277.05</b>	22,575,253.27
减：所得税费用		<b>3,999,121.46</b>	3,044,374.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>25,841,155.59</b>	19,530,879.06
（一）持续经营净利润		<b>25,841,155.59</b>	19,530,879.06
六、综合收益总额		<b>25,841,155.59</b>	19,530,879.06

## 六、合并财务报表主要项目注释

## 注释2. 应收票据及应收账款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应收票据	<b>17,301,666.42</b>	<b>32,595,891.84</b>
应收账款	139,175,900.19	119,717,346.71
合计	<b>156,477,566.61</b>	<b>152,313,238.55</b>

## (一) 应收票据



## 1. 应收票据的分类

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	9,105,666.42	31,265,891.84
商业承兑汇票	<b>8,196,000.00</b>	<b>1,330,000.00</b>
合计	<b>17,301,666.42</b>	<b>32,595,891.84</b>

## 注释11. 递延所得税资产

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	<b>22,589,444.73</b>	<b>3,389,332.11</b>	<b>20,386,397.00</b>	<b>3,129,876.54</b>
未实现内部销售损益	736,753.23	110,604.57	824,615.68	123,726.40
可抵扣亏损			1,850,049.29	462,512.32
合计	<b>23,326,197.96</b>	<b>3,499,936.68</b>	<b>23,061,061.97</b>	<b>3,716,115.26</b>

## 注释20. 盈余公积

## 3. 报告期内各期末盈余公积情况如下

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
法定盈余公积	<b>20,482,977.64</b>	<b>20,482,977.64</b>
合计	<b>20,482,977.64</b>	<b>20,482,977.64</b>

## 4. 盈余公积变动情况

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
法定盈余公积	<b>20,482,977.64</b>			<b>20,482,977.64</b>
合计	<b>20,482,977.64</b>			<b>20,482,977.64</b>

## 注释21. 未分配利润

项目	2018年1-6月
调整前上期末未分配利润	<b>170,192,105.08</b>
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	<b>170,192,105.08</b>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	<b>27,064,966.25</b>
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	4,005,000.00
加：盈余公积弥补亏损	
所有者权益其他内部结转	

项 目	2018年1-6月
期末未分配利润	193,252,071.33

**注释28. 资产减值损失**

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	3,959,094.41	-899,064.15
存货跌价损失	-706,046.68	
合计	3,253,047.73	-899,064.15

**注释31. 所得税费用****2. 所得税费用表**

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用	4,914,422.83	2,879,531.06
递延所得税费用	216,178.58	436,856.37
合计	5,130,601.41	3,316,387.43

**十、 补充资料****(二) 净资产收益率及每股收益**

报告期利润	2018年1-6月		
	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	7.67	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.64	0.68	0.68

青岛国林环保科技股份有限公司

董事会

2019年5月6日