

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。

2019年3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年年度报告摘要》（公告编号：2019-023），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：

### 一. 主要财务数据、股本结构及股东情况

#### 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
资产总计	612,720,682.42	520,397,451.02	17.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	399,476,137.43	342,634,399.49	16.59%
归属于挂牌公司股东的净利润	60,846,737.94	45,090,073.43	34.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	60,382,893.28	38,226,832.69	57.96%
加权平均净资产收益率	16.46%	14.04%	-
基本每股收益（元/股）	1.52	1.13	34.51%
稀释每股收益（元/股）	1.52	1.13	34.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	9.97	8.56	16.47%

### 三. 涉及财务报告的相关事项

#### 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

2018年10月1日，公司新增商业承兑汇票计提坏账准备的会计估计，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，该变更采用未来适用法处理，自2018年10月1日起执行。

### 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 √不适用

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：

## 一. 主要财务数据、股本结构及股东情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
资产总计	612,720,682.42	520,337,951.02	17.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	399,476,137.43	342,574,899.49	16.61%
归属于挂牌公司股东的净利润	60,906,237.94	45,030,573.43	35.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	60,442,393.28	38,167,332.69	58.36%
加权平均净资产收益率	16.47%	14.02%	-
基本每股收益（元/股）	1.52	1.12	35.71%
稀释每股收益（元/股）	1.52	1.12	35.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	9.97	8.55	16.61%

## 三. 涉及财务报告的相关事项

### 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

2018年10月1日，公司新增商业承兑汇票计提坏账准备的会计估计，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，该变更采用未来适用法处理，自2018年10月1日起执行。

为了更好提高公司财务信息质量和财务处理的谨慎性，使会计核算更加准确，根据《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》的要求，对公司之前年度财务数据按照追溯重述法进行更正。

### 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  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	152,383,238.55	151,313,238.55	144,369,701.57	144,369,701.57
递延所得税资产	3,705,615.26	3,716,115.26	3,609,390.05	3,609,390.05
盈余公积	20,488,927.64	20,482,977.64	16,092,717.66	16,092,717.66
未分配利润	170,245,655.08	170,192,105.08	132,835,891.63	132,835,891.63
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
资产减值损失	578,218.28	648,218.28	7,656,934.08	7,656,934.08
所得税费用	6,996,321.55	6,985,821.55	5,355,702.33	5,355,702.33
归属于母公司所有者的净利润	45,090,073.43	45,030,573.43	33,489,323.77	33,489,323.77
基本每股收益	1.13	1.12	0.84	0.84
稀释每股收益	1.13	1.12	0.84	0.84

青岛国林环保科技股份有限公司

董事会

2019年5月6日