

河北先河环保科技股份有限公司 关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附表

河北先河环保科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年2月11日召开了第五届董事会第五次会议和第五届监事会第二次会议,审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》,具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》(公告编号:2025-008)。

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》(公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务报告的一般规定)等相关规定,公司对前期会计差错进行了更正,涉及2021年第三季度、2021年第四季度、2021年第三季度、2021年第四季度、2022年半年度、2022年第三季度和2022年第四季度财务报表和附注。具体如下:(除特殊注明外,单位均为人民币元,受更正事项影响的金额均以黑色加粗字显示)

一、2021年度

(一)2021年第一季度报告更正后的财务报表

1、合并资产负债表
2021年3月31日 2020年12月31日
资产类:流动资产(货币资金、应收账款、预付款项、其他应收款、存货、流动资产合计),非流动资产(长期股权投资、固定资产、无形资产、递延所得税资产、其他非流动资产),资产总计。
负债类:流动负债(应付账款、应付票据、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款、其他流动负债),非流动负债(长期应付款、其他非流动负债),负债合计。
所有者权益类:实收资本、资本公积、盈余公积、未分配利润、所有者权益合计。

(二)2021年第二季度报告更正后的财务报表

1、合并资产负债表
2021年6月30日 2021年3月31日
2、合并利润表
3、合并现金流量表
4、母公司资产负债表
5、母公司利润表
6、母公司现金流量表
7、合并所有者权益变动表

二、2022年度

(一)2022年第一季度报告更正后的财务报表

1、合并资产负债表
2022年3月31日 2021年12月31日
2、合并利润表
3、合并现金流量表
4、母公司资产负债表
5、母公司利润表
6、母公司现金流量表
7、合并所有者权益变动表

(二)2022年第二季度报告更正后的财务报表

1、合并资产负债表
2022年6月30日 2022年3月31日
2、合并利润表
3、合并现金流量表
4、母公司资产负债表
5、母公司利润表
6、母公司现金流量表
7、合并所有者权益变动表

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)
信用减值损失(减值损失以“-”号填列)
资产处置收益(损失以“-”号填列)
营业外收入
营业外支出
利润总额
所得税费用
净利润
归属于母公司普通股股东的净利润
归属于少数股东的净利润
综合收益总额

5、合并现金流量表
6、母公司现金流量表
7、合并所有者权益变动表

2021年半年度
项目 股本 其他权益工具 资本公积 库存股 其他综合收益 专项储备 盈余公积 未分配利润 其他 小计 少数股东权益 所有者权益合计

2022年半年度
项目 股本 其他权益工具 资本公积 库存股 其他综合收益 专项储备 盈余公积 未分配利润 其他 小计 少数股东权益 所有者权益合计

2021年半年度
项目 股本 其他权益工具 资本公积 库存股 其他综合收益 专项储备 盈余公积 未分配利润 其他 小计 少数股东权益 所有者权益合计

2022年半年度
项目 股本 其他权益工具 资本公积 库存股 其他综合收益 专项储备 盈余公积 未分配利润 其他 小计 少数股东权益 所有者权益合计

1、营业收入
2、营业成本
3、税金及附加
4、销售费用
5、管理费用
6、研发费用
7、财务费用
8、其他收益
9、投资收益
10、公允价值变动收益
11、资产处置收益
12、营业外收入
13、营业外支出
14、利润总额
15、所得税费用
16、净利润

七、合并财务报表项目附注

28、销售费用
29、管理费用
30、研发费用
31、所得税费用
(1)所得税费用
(2)会计利润与所得税费用调整过程

九、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益
(二)重要的非全资子公司
(三)重要合营企业和联营企业的概况

子公司名称 营业收入 净利润 综合收益总额
子公司名称 营业收入 净利润 综合收益总额

2021年半年度
项目 股本 其他权益工具 资本公积 库存股 其他综合收益 专项储备 盈余公积 未分配利润 其他 小计 少数股东权益 所有者权益合计

2022年半年度
项目 股本 其他权益工具 资本公积 库存股 其他综合收益 专项储备 盈余公积 未分配利润 其他 小计 少数股东权益 所有者权益合计

2021年12月31日 2020年12月31日
项目 股本 其他权益工具 资本公积 库存股 其他综合收益 专项储备 盈余公积 未分配利润 其他 小计 少数股东权益 所有者权益合计

营业收入
营业成本
税金及附加
销售费用
管理费用
研发费用
财务费用
其他收益
投资收益
公允价值变动收益
资产处置收益
营业外收入
营业外支出
利润总额
所得税费用
净利润

七、合并财务报表项目附注

28、销售费用
29、管理费用
30、研发费用
31、所得税费用
(1)所得税费用
(2)会计利润与所得税费用调整过程

九、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益
(二)重要的非全资子公司
(三)重要合营企业和联营企业的概况

2021年半年度
项目 股本 其他权益工具 资本公积 库存股 其他综合收益 专项储备 盈余公积 未分配利润 其他 小计 少数股东权益 所有者权益合计

2022年半年度
项目 股本 其他权益工具 资本公积 库存股 其他综合收益 专项储备 盈余公积 未分配利润 其他 小计 少数股东权益 所有者权益合计

2021年12月31日 2020年12月31日
项目 股本 其他权益工具 资本公积 库存股 其他综合收益 专项储备 盈余公积 未分配利润 其他 小计 少数股东权益 所有者权益合计