

山东泰和水处理科技股份有限公司

关于 2019 年年度报告更正公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

山东泰和水处理科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 3 月 9 日在巨潮资讯网披露了《2019 年年度报告》。由于对相关会计政策的理解不够准确，公司在编制 2019 年财务报表时，未能正确按照相关规定的要求进行编制。根据《创业板信息披露业务备忘录第 10 号：定期报告披露相关事项》、《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《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》相关规定，现对 2019 年年度报告的部分内容予以更正。具体如下：

一、将原填列于“应收票据”的银行承兑汇票调整至“应收款项融资”科目列报

（一）“第十二节财务报告”中“二、财务报表”中“1、合并资产负债表”

更正前：

单位：人民币元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收票据	11,941,116.00	26,412,157.74
应收款项融资		

更正后：

单位：人民币元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收票据		26,412,157.74
应收款项融资	11,941,116.00	

（二）“第十二节财务报告”中“二、财务报表”中“2、母公司资产负债表”

更正前：

单位：人民币元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收票据	11,941,116.00	27,132,157.74
应收款项融资		

更正后：

单位：人民币元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
应收票据		27,132,157.74
应收款项融资	11,941,116.00	

二、因“一”中调整，对应调整年度报告中其他部分内容：

(一)“第十二节财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”中“4、应收票据”

更正前：

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,941,116.00	26,412,157.74
合计	11,941,116.00	26,412,157.74

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	152,189,151.77	
合计	152,189,151.77	

更正后：

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
合计		

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
合计		

(二)“第十二节财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”中“6、应收款项融资”

更正前：

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
合计		

更正后：

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,941,116.00	26,412,157.74
合计	11,941,116.00	26,412,157.74

其他说明：本公司持有的银行承兑汇票处置方式为背书转让和到期结算，具有收取合同现金流量和出售的双重目标，应归属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未计提坏账准备。

（三）“第十二节财务报告”中“五、重要会计政策及会计估计”中“44、重要会计政策及会计估计变更”中“（3）2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”

更正前：

合并资产负债表：

单位：人民币元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
应收票据	26,412,157.74	26,412,157.74	
应收款项融资			

母公司资产负债表：

单位：人民币元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
应收票据	27,132,157.74	27,132,157.74	
应收款项融资			

更正后：

合并资产负债表：

单位：人民币元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
应收票据	26,412,157.74		-26,412,157.74
应收款项融资		26,412,157.74	26,412,157.74

母公司资产负债表：

单位：人民币元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
应收票据	27,132,157.74		-27,132,157.74

应收款项融 资		27,132,157.74	27,132,157.74
------------	--	---------------	---------------

(四)“第三节公司业务概要”中“二、主要资产重大变化情况”
更改前:

主要资产	重大变化说明
应收票据	主要系 2019 年 12 月应收票据背书支付货款所致
应收款项融资	

更改后:

主要资产	重大变化说明
应收票据	本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则所致
应收款项融资	本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则所致

(五)“第十二节财务报告”中“十一、公允价值的披露”

更正前:

单位: 人民币元

项目	期末公允价值			
	第一层次公 允价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公 允价值计量	合计
一、持续的公允 价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金 融资产	9,254,365.58	150,000,000.00		159,254,365.58
1.以公允价值计 量且其变动计入 当期损益的金融 资产	9,254,365.58	150,000,000.00		159,254,365.58
(1) 债务工具投 资	9,254,365.58	150,000,000.00		159,254,365.58
二、非持续的公 允价值计量	--	--	--	--

更正后：

单位：人民币元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	9,254,365.58	150,000,000.00		159,254,365.58
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,254,365.58	150,000,000.00		159,254,365.58
（1）债务工具投资	9,254,365.58	150,000,000.00		159,254,365.58
（八）应收款项融资	--	--	11,941,116.00	11,941,116.00

三、补充说明“第十二节财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”中“5、应收账款”

按组合计提坏账准备：

单位：人民币元

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	144,563,524.52	7,228,176.24	5
1—2年	1,455,541.26	145,554.13	10
2—3年	546,520.00	163,956.00	30
3—4年	43,100.60	21,550.31	50
4—5年	132,187.99	105,750.39	80
5年以上	1,141,267.49	1,141,267.49	100
合计	147,882,141.86	8,806,254.56	

除上述补充披露的内容外，公司《2019年年度报告》中其他内容不变。上述更正不会对公司2019年年度财务状况和经营造成影响。公司就以上更正事项给投资者造成的不便表示诚挚的歉意。公司将进一步加强定期报告编制的审核工作，提高定期报告的信息披露质量，敬请广大投资者谅解。更正后的《2019年年度报告》全文同时在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行披露。

特此公告。

山东泰和水处理科技股份有限公司董事会

2020年4月20日