

证券代码：832075

证券简称：东方水利

主办券商：华西证券

## 四川东方水利智能装备工程股份有限公司 关于 2019 年年度报告的更正公告

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。

四川东方水利智能装备工程股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 4 月 30 日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）披露了《四川东方水利智能装备股份有限公司 2019 年年度报告》（公告编号：2020-007）。

2022 年 4 月 19 日，公司召开第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正》议案、《关于更正 2019 年、2020 年年度报告及其摘要》议案。公司根据财政部《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更及差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》及全国中小企业股份转让系统有限责任公司《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等规定，经事后核查发现上述报告存在部分差错，为更加真实、准确的披露相关信息，现对上述报告中涉及的相关内容进行更正。

### 一、更正事项的具体内容

#### （一）对 2019 年度合并及公司财务报表的影响

##### 1. 对 2019 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响

项目	2019 年 12 月 31 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	114,124,522.03	-4,839,416.89	109,285,105.14
其他应收款	11,749,677.15	1,273,905.88	13,023,583.03
存货	73,441,891.43	-16,239,735.38	57,202,156.05
递延所得税资产	7,396,642.96	-715,108.04	6,681,534.92
其他流动资产	-	2,855,009.12	2,855,009.12

项目	2019年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
资产总计	291,376,398.88	-17,665,345.31	273,711,053.57
应付账款	38,518,730.06	173,796.89	38,692,526.95
应交税费	19,051,486.52	-2,893,285.84	16,158,200.68
负债合计	174,187,954.95	-2,719,488.95	171,468,466.00
盈余公积	5,858,766.14	-1,494,588.14	4,364,178.00
未分配利润	25,932,979.47	-13,451,268.22	12,481,711.25
股东权益合计	117,188,443.93	-14,945,856.36	102,242,587.57
负债及股东权益 总计	291,376,398.88	-17,665,345.31	273,711,053.57

## 2. 对2019年12月31日公司资产负债表的影响

项目	2019年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	114,124,522.03	-4,839,416.89	109,285,105.14
其他应收款	11,745,477.15	1,273,905.88	13,019,383.03
存货	73,441,891.43	-16,239,735.38	57,202,156.05
递延所得税资产	6,863,660.30	-715,133.04	6,148,527.26
其他流动资产	-	2,855,009.12	2,855,009.12
资产总计	306,787,234.52	-17,665,370.31	289,121,864.21
应付账款	38,518,730.06	173,796.89	38,692,526.95
应交税费	19,045,052.23	-2,893,285.84	16,151,766.39
负债合计	187,747,988.58	-2,719,488.95	185,028,499.63
盈余公积	5,858,766.14	-1,494,588.14	4,364,178.00
未分配利润	27,783,781.48	-13,451,293.22	14,332,488.26
股东权益合计	119,039,245.94	-14,945,881.36	104,093,364.58
负债及股东权益 总计	306,787,234.52	-17,665,370.31	289,121,864.21

## 3. 对2019年度合并利润表的影响

项目	2019 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	159,322,199.80	3,475,837.40	162,798,037.20
营业成本	108,582,327.02	8,919,705.27	117,502,032.29
销售费用	8,351,112.44	-989,072.51	7,362,039.93
管理费用	14,818,239.00	-695,829.65	14,122,409.35
研发费用	8,503,236.52	-86,740.00	8,416,496.52
信用减值损失	-9,374,899.54	921,913.69	-8,452,985.85
利润总额	3,227,771.99	-2,750,312.02	477,459.97
所得税费用	-439,805.63	-402,813.56	-842,619.19
净利润	3,667,577.62	-2,347,498.46	1,320,079.16

## 4. 对 2019 年度公司利润表的影响

项目	2019 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	159,060,055.42	3,475,837.40	162,535,892.82
营业成本	108,126,948.02	8,919,705.27	117,046,653.29
销售费用	8,266,712.23	-989,072.51	7,277,639.72
管理费用	13,821,530.36	-695,829.65	13,125,700.71
研发费用	8,503,236.52	-86,740.00	8,416,496.52
信用减值损失	-9,374,899.54	921,913.69	-8,452,985.85
利润总额	4,503,883.88	-2,750,312.02	1,753,571.86
所得税费用	-132,378.89	-402,788.56	-535,167.45
净利润	4,636,262.77	-2,347,523.46	2,288,739.31

## (二)、更正事项对公司财务指标的影响

## 1、更正前披露

2019 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收	稀释每股收

	(%)	益	益
归属于公司普通股股东的净利润	3.18	0.048	0.048
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.25	0.065	0.065

## 2、更正后披露

2019 年度

报告期利润	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	1.32	0.017	0.017
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.55	0.034	0.034

## 二、本次更正涉及的主要内容

本次更正涉及《2019 年度报告》的主要内容如下：

- 1、“第一节、声明与提示”之“重要风险提示表”之“公司应收账款回收的风险”
- 2、“第二节、公司概况”之“七、报告期后更新情况”
- 3、“第三节、会计数据和财务指标摘要”之“一、盈利能力”
- 4、“第三节、会计数据和财务指标摘要”之“二、偿债能力”
- 5、“第三节、会计数据和财务指标摘要”之“三、营运情况”
- 6、“第三节、会计数据和财务指标摘要”之“四、成长情况”
- 7、“第三节、会计数据和财务指标摘要”之“八、会计数据追溯调整或重述情况”
- 8、“第四节、管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（一）经营计划”
- 9、“第四节、管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（三）财务分析”之“1、资产负债结构分析”

10、“第四节、管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（三）财务分析”之“1、资产负债结构分析”之“资产负债项目重大变动原因”

11、“第四节、管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（三）财务分析”之“2、营业情况分析”之“（1）利润构成”

12、“第四节、管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（三）财务分析”之“2、营业情况分析”之“（1）利润构成”之“项目重大变动原因”

13、“第四节、管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（三）财务分析”之“2、营业情况分析”之“（2）收入构成”

14、“第四节、管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（三）财务分析”之“2、营业情况分析”之“（2）收入构成”之“按产品分类分析”

15、“第四节、管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（三）财务分析”之“2、营业情况分析”之“（2）收入构成”之“按区域分类分析”

16、“第四节、管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（三）财务分析”之“2、营业情况分析”之“（2）收入构成”之“收入构成变动的原因”

17、“第四节、管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（三）财务分析”之“2、营业情况分析”之“（3）主要客户情况”

18、“第四节、管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（三）财务分析”之“2、营业情况分析”之“（4）主要供应商情况”

19、“第四节、管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（五）研发情况”之“1.研发支出情况”

20、“第四节、管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（五）研发情况”之“4.研发项目情况”

21、“第四节、管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（六）审计情况”之“2.关键审计事项说明”之“（一）应收账款坏账准备”之“1.事项描述”

22、“第四节、管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（六）审计情况”之“2.关键审计事项说明”之“（二）收入确认”之“1.事项描述”

23、“第四节、管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（七）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正况”之“1. 会计政策变更”之“③采用新的财务报表格式”

24、“第四节、管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（七）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正况”之“1. 会计政策变更”之“④执行新金融工具准则”

25、“第四节、管理层讨论与分析”之“三、持续经营评价”

26、“第四节、管理层讨论与分析”之“五、风险因素”之“（一）持续到本年度的风险因素”之“4. 公司应收账款回收的风险”

27、“第五节、重要事项”之“二、重要事项详情”之“（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况”

28、\_\_\_\_\_“第五节、重要事项”之“二、重要事项详情”之“（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况”

29、“第十一节、财务报告”之“一、审计报告”之“三、关键审计事项”之“（一）应收账款坏账准备”之“1. 事项描述”

30、“第十一节、财务报告”之“一、审计报告”之“三、关键审计事项”之“（二）收入确认”之“1. 事项描述”

31、“第十一节、财务报告”之“二、财务报表”之“（一）合并资产负债表”

32、“第十一节、财务报告”之“二、财务报表”之“（二）母公司资产负债表”

33、“第十一节、财务报告”之“二、财务报表”之“（三）合并利润表”

34、“第十一节、财务报告”之“二、财务报表”之“（四）母公司利润表”

35、“第十一节、财务报告”之“二、财务报表”之“（七）合并股东权益变动表”

36、“第十一节、财务报告”之“二、财务报表”之“（八）母公司股东权益变动表”

37、相关更正科目在“财务报表附注”相应进行了更正。

### 三、其他相关说明

除上述更正内容外，公司原公告其他内容均未发生变化。详见与本公告同日披露于全国中小企业股份转让系统官网（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）上的《四川东方水利智能装备工程股份有限公司 2019 年年度报告（更正后）》（公告编号：2020-007）、《四川东方水利智能装备工程股份有限公司 2019 年年度报告摘要（更正后）》（公告编号：2020-008）。

请投资者关注上述提示内容，公司对上述内容更正给投资者带来的不便深表歉意。特此公告。

四川东方水利智能装备工程股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 20 日