

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 2020 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 2021 年 4 月 29 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工程股份有限公司 2020 年年度报告》（公告编号：2021-019）。

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 2020 年度合并及公司财务报表的影响

1. 对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
预付款项	9,886,960.72	-56,603.77	9,830,356.95
其他应收款	6,241,144.01	669,430.53	6,910,574.54
存货	93,362,869.89	-21,912,125.03	71,450,744.86
合同资产	88,985,120.92	-6,191,697.32	82,793,423.60

项目	2020年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
其他流动资产	-	3,873,794.44	3,873,794.44
递延所得税资产	5,011,978.03	-120,724.66	4,891,253.37
资产总计	328,066,854.26	-23,737,925.81	304,328,928.45
应付账款	34,113,154.10	-910,921.41	33,202,232.69
应交税费	15,266,703.35	-488,006.95	14,778,696.40
预计负债	-	129,734.51	129,734.51
负债合计	190,516,878.39	-1,269,193.85	189,247,684.54
盈余公积	8,728,748.86	-2,246,875.70	6,481,873.16
未分配利润	43,424,528.69	-20,221,856.26	23,202,672.43
股东权益合计	137,549,975.87	-22,468,731.96	115,081,243.91
负债及股东权益总计	328,066,854.26	-23,737,925.81	304,328,928.45

2. 对2020年12月31日公司资产负债表的影响

项目	2020年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
预付款项	9,884,555.80	-56,603.77	9,827,952.03
其他应收款	6,236,944.01	669,430.53	6,906,374.54
存货	93,362,869.89	-21,912,125.03	71,450,744.86
合同资产	88,985,120.92	-6,191,697.32	82,793,423.60
其他流动资产	-	3,873,794.44	3,873,794.44
递延所得税资产	4,225,860.15	-120,749.66	4,105,110.49
资产总计	355,246,086.58	-23,737,950.81	331,508,135.77
应付账款	34,113,154.10	-910,921.41	33,202,232.69
应交税费	15,253,261.07	-488,006.95	14,765,254.12
预计负债	-	129,734.51	129,734.51
负债合计	215,084,263.45	-1,269,193.85	213,815,069.60
盈余公积	8,728,748.86	-2,246,875.70	6,481,873.16

未分配利润	46,036,375.95	-20,221,881.26	25,814,494.69
股东权益合计	140,161,823.13	-22,468,756.96	117,693,066.17
负债及股东权益 总计	355,246,086.58	-23,737,950.81	331,508,135.77

3. 对 2020 年度合并利润表的影响

项目	2020 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	157,615,313.62	-243,610.90	157,371,702.72
营业成本	109,132,700.26	4,673,610.60	113,806,310.86
销售费用	4,628,568.21	130,674.83	4,759,243.04
管理费用	12,244,304.07	-86,879.57	12,157,424.50
财务费用	4,281,022.11	56,603.77	4,337,625.88
信用减值损失	526,018.28	-491,223.76	34,794.52
资产减值损失	17,059,316.04	-3,341,597.60	13,717,718.44
利润总额	31,353,937.55	-8,850,441.89	22,503,495.66
所得税费用	3,415,155.61	-1,327,566.29	2,087,589.32
净利润	27,938,781.94	-7,522,875.60	20,415,906.34

4. 对 2020 年度公司利润表的影响

项目	2020 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	157,685,094.90	-243,610.90	157,441,484.00
营业成本	109,184,544.23	4,673,610.60	113,858,154.83
销售费用	4,360,851.42	130,674.83	4,491,526.25
管理费用	11,516,046.26	-86,879.57	11,429,166.69
财务费用	4,277,048.63	56,603.77	4,333,652.40
信用减值损失	526,018.28	-491,223.76	34,794.52
资产减值损失	17,059,316.04	-3,341,597.60	13,717,718.44
利润总额	32,368,118.02	-8,850,441.89	23,517,676.13

项目	2020 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
所得税费用	3,668,290.83	-1,327,566.29	2,340,724.54
净利润	28,699,827.19	-7,522,875.60	21,176,951.59

5. 对 2020 年度合并现金流量表的影响

项目	2020 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
购买商品、接受劳务支付的现金	138,907,355.33	-56,603.77	138,850,751.56
经营活动现金流出小计	188,403,444.08	-56,603.77	188,346,840.31
经营活动产生的现金流量净额	50,981,683.97	56,603.77	51,038,287.74
支付的其他与筹资活动有关的现金	7,056,037.94	56,603.77	7,112,641.71
筹资活动现金流出小计	44,714,170.13	56,603.77	44,770,773.90
筹资活动产生的现金流量净额	-8,814,917.03	-56,603.77	-8,871,520.80

6. 对 2020 年度公司现金流量表的影响

项目	2020 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
购买商品、接受劳务支付的现金	138,715,294.41	-56,603.77	138,658,690.64
经营活动现金流出小计	186,804,224.84	-56,603.77	186,747,621.07
经营活动产生的现金流量净额	51,925,041.87	56,603.77	51,981,645.64
支付的其他与筹资活动有关的现金	8,886,211.94	56,603.77	8,942,815.71
筹资活动现金流出小计	46,544,344.13	56,603.77	46,600,947.90
筹资活动产生的现金流量净额	2,262,007.44	-56,603.77	2,205,403.67

(二) 更正事项对公司财务指标的影响

1、更正前披露

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	21.94	0.369	0.369
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	21.71	0.365	0.365

2、更正后披露

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	18.79	0.269	0.269
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	18.52	0.266	0.266

二、本次更正涉及的主要内容

本次更正涉及《2020 年度报告》的主要内容如下：

- 1、“第一节、重要提示、目录和释义”之“重大风险提示表”之“4. 公司应收账款回收的风险”
- 2、“第三节、会计数据和财务指标摘要”之“一、盈利能力”
- 3、“第三节、会计数据和财务指标摘要”之“二、偿债能力”
- 4、“第三节、会计数据和财务指标摘要”之“三、营运情况”
- 5、“第三节、会计数据和财务指标摘要”之“四、成长情况”
- 6、“第三节、会计数据和财务指标摘要”之“十、会计数据追溯调整或重述情况”
- 7、“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”
- 8、“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”

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”之“资产负债项目重大变动原因：”

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“2、营业情况分析”之“（1）利润构成”

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”之“项目重大变动原因：”

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“（2）收入构成”

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”之“按产品分类分析：”

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“按区域分类分析：”

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“收入构成变动的的原因：”

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“（3）主要客户情况”

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“（4）主要供应商情况”

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“3、现金流量状况”

19、“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“3、现金流量状况”之“现金流量分析：”

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“研发支出情况”

21、“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“研发项目情况：1.”

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“（一）合同资产减值准备”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”

24、“第四节、管理层讨论与分析”之“三、持续经营评价”

25、“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”

26、“第五节、重大事件”之“二、重要事项详情”之“（一）诉讼、仲裁事项”之“1.报告期内发生的诉讼、仲裁事项”

27、“第五节、重大事件”之“二、重要事项详情”之“（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况”

28、“第五节、重大事件”之“六、被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况”

29、“第十节、财务报告”之“二、财务报表”之“（一）合并资产负债表”

30、“第十节、财务报告”之“二、财务报表”之“（二）母公司资产负债表”

31、“第十节、财务报告”之“二、财务报表”之“（三）合并利润表”

32、“第十节、财务报告”之“二、财务报表”之“（四）母公司利润表”

33、“第十节、财务报告”之“二、财务报表”之“（五）合并现金流量表”

34、“第十节、财务报告”之“二、财务报表”之“（六）母公司现金流量表”

35、“第十节、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）上的《四川东方水利智能装备工程股份有限公司2020年度报告（更正后）》（公告编号：2021-019）。

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