

证券代码：830839

证券简称：万通液压

主办券商：长江证券

山东万通液压股份有限公司

关于 2018 年年度报告摘要更正的公告

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。

山东万通液压股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 4 月 2 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《2018 年年度报告摘要》（公告编号：2019-015），公司于 2020 年 5 月 29 日召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》、《关于定期报告更正的议案》，该议案尚需提交公司 2020 年第五次临时股东大会审议，为更准确、更合理的进行信息披露，公司对《2018 年年度报告摘要》中涉及的相关内容进行更正。

一、更正事项具体内容：

1、《2018年年度报告摘要》之“第二节 主要财务数据、股本结构及股东情况”之“1、主要财务数据”

更正前：

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比 上期（末）增 减比例%
资产总计	332,599,618.92	312,408,336.35	6.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	218,021,348.57	174,989,196.47	24.59%
营业收入	370,876,831.06	247,003,697.24	50.15%
归属于挂牌公司股东的净利润	43,032,152.10	26,050,036.00	65.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	43,322,843.32	24,224,383.17	78.84%
经营活动产生的现金流量净额	33,164,722.17	-2,569,252.16	-
加权平均净资产收益率	21.90%	16.08%	-
基本每股收益（元/股）	0.72	0.43	67.44%
稀释每股收益（元/股）	0.72	0.43	-

归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.63	2.92	24.32%
----------------------	------	------	--------

更正后：

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比 上期（末）增 减比例%
资产总计	331,951,820.84	313,729,898.27	5.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	217,067,605.79	173,871,431.54	24.84%
营业收入	368,917,327.68	245,693,767.38	50.15%
归属于挂牌公司股东的净利润	43,196,174.25	27,233,577.73	58.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	43,486,865.47	24,964,938.15	74.19%
经营活动产生的现金流量净额	33,164,722.17	-2,569,252.16	
加权平均净资产收益率	22.10%	16.99%	-
基本每股收益（元/股）	0.7199	0.4539	58.60%
稀释每股收益（元/股）	0.7199	0.4539	58.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.62	2.90	24.83%

2、《2018年年度报告摘要》之“第三节 涉及财务报告的相关事项”之“1会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正”

更正前：

适用 不适用

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司对财务报表格式进行了修订。

1. 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

2. 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

3. 所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

其他说明：期初及上期（2017年12月31日/2017年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	61,446,400.00	应收票据及应收账款	109,441,829.93
应收账款	47,995,429.93		
应收利息		其他应收款	141,500.98
应收股利			
其他应收款	141,500.98		
固定资产	63,543,313.77	固定资产	63,543,313.77
固定资产清理			
在建工程	3,550,457.62	在建工程	3,550,457.62
工程物资			
应付票据	27,050,000.00	应付票据及应付账款	58,420,386.77
应付账款	31,370,386.77		
应付利息	70,000.00	其他应付款	1,232,847.94
应付股利			
其他应付款	1,162,847.94		
管理费用	22,275,103.82	管理费用	10,855,949.44
		研发费用	11,419,154.38

更正后：

适用 不适用

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本公司对财务报表格式进行了修订。

1. 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

2. 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

3. 所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

其他说明：期初及上期受影响的合并财务报表项目及会计差错更正影响如下：

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
应收票据	61,446,400.00			
应收账款	47,995,429.93			
应收票据及应收账款		109,590,679.93		
应收利息				
应收股利				
其他应收款	141,500.98	141,500.98		
固定资产	63,543,313.77	63,543,313.77		
固定资产清理				
工程物资				
应付票据	27,050,000.00			
应付账款	31,370,386.77			
应付票据及应付账款		58,420,386.77		
应付利息	70,000.00			
应付股利				
其他应付款	1,162,847.94	1,232,847.94		
管理费用	22,275,103.82	11,222,346.35	12,667,185.29	12,997,953.29
研发费用		10,957,775.50		
预付款项	11,923,920.52	11,743,920.52		
存货	78,345,469.08	79,695,658.57	45,769,481.69	45,323,041.83
在建工程	3,550,457.62	3,596,522.92		
递延所得税资产	1,176,494.87	1,177,670.00	3,488,871.44	2,598,065.68
其他非流动资产	547,744.39	503,026.39	678,798.13	634,080.13
应付职工薪酬	4,768,128.01	6,726,774.99	1,765,450.46	3,079,449.77
应交税费	3,009,395.95	3,490,075.82		
未分配利润	-3,182,150.56	-4,299,915.49	-29,232,186.56	-31,533,493.22
营业收入	247,003,697.24	245,693,767.38	82,949,957.81	81,752,854.66
营业成本	177,678,041.85	175,422,437.00	66,828,139.00	66,577,163.37
销售费用	11,086,750.74	12,088,104.16	5,996,966.34	6,109,800.34
资产减值损失	2,310,961.64	2,298,024.47	156,523.92	177,295.30
其他收益	1,126,755.00	2,940,032.21		
资产处置收益				-20,225.26
营业外收入	1,517,090.63	423,813.42	1,806,925.34	1,800,151.13
营业外支出			382,725.30	355,725.83
所得税费用	4,475,191.14	4,063,890.12	3,275,654.18	4,166,459.94
持续经营净利润	26,050,036.00	27,233,577.73		-11,090,116.75
收到其他与经	1,662,425.04	2,382,425.04		

营活动有关的 现金				
支付其他与经 营活动有关的 现金	29,329,956.46	30,049,956.46		

3、《2018年年度报告摘要》之“第三节 涉及财务报告的相关事项”之“2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况”

更正前：

会计政策变更 会计差错更正 不适用

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
应收票据	61,446,400.00			
应收账款	47,995,429.93			
应收票据及应收账款		109,441,829.93		
应付票据	27,050,000.00			
应付账款	31,370,386.77			
应付票据及应付账款		58,420,386.77		
应付利息	70,000.00			
其他应付款	1,162,847.94	1,232,847.94		
管理费用	22,275,103.82	10,855,949.44		
研发费用		11,419,154.38		

更正后：

会计政策变更 会计差错更正 不适用

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
应收票据	61,446,400.00			
应收账款	47,995,429.93			
应收票据及应收 账款		109,590,679.93		
应收利息				
应收股利				
其他应收款	141,500.98	141,500.98		
固定资产	63,543,313.77	63,543,313.77		
固定资产清理				
工程物资				
应付票据	27,050,000.00			
应付账款	31,370,386.77			
应付票据及应付 账款		58,420,386.77		

应付利息	70,000.00			
应付股利				
其他应付款	1,162,847.94	1,232,847.94		
管理费用	22,275,103.82	11,222,346.35	12,667,185.29	12,997,953.29
研发费用		10,957,775.50		
预付款项	11,923,920.52	11,743,920.52		
存货	78,345,469.08	79,695,658.57	45,769,481.69	45,323,041.83
在建工程	3,550,457.62	3,596,522.92		
递延所得税资产	1,176,494.87	1,177,670.00	3,488,871.44	2,598,065.68
其他非流动资产	547,744.39	503,026.39	678,798.13	634,080.13
应付职工薪酬	4,768,128.01	6,726,774.99	1,765,450.46	3,079,449.77
应交税费	3,009,395.95	3,490,075.82		
未分配利润	-3,182,150.56	-4,299,915.49	-29,232,186.56	-31,533,493.22
营业收入	247,003,697.24	245,693,767.38	82,949,957.81	81,752,854.66
营业成本	177,678,041.85	175,422,437.00	66,828,139.00	66,577,163.37
销售费用	11,086,750.74	12,088,104.16	5,996,966.34	6,109,800.34
资产减值损失	2,310,961.64	2,298,024.47	156,523.92	177,295.30
其他收益	1,126,755.00	2,940,032.21		
资产处置收益				-20,225.26
营业外收入	1,517,090.63	423,813.42	1,806,925.34	1,800,151.13
营业外支出			382,725.30	355,725.83
所得税费用	4,475,191.14	4,063,890.12	3,275,654.18	4,166,459.94
持续经营净利润	26,050,036.00	27,233,577.73		-11,090,116.75
收到其他与经营活动有关的现金	1,662,425.04	2,382,425.04		
支付其他与经营活动有关的现金	29,329,956.46	30,049,956.46		

二、其他相关说明

除上述更正内容之外，原公告其他内容不变。

我们对上述变更给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

山东万通液压股份有限公司

董事会

2020年6月2日