

证券代码：002398

证券简称：建研集团

公告编号：2019-021

厦门市建筑科学研究院集团股份有限公司 2019 年第一季度报告更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

厦门市建筑科学研究院集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年4月23日在《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《2019年第一季度报告正文》，同时在巨潮资讯网上披露了《2019年第一季度报告全文》。

因工作人员失误，公司2019年第一季度报告未按财政部于2017年修订发布的“新金融工具准则”进行编制。现公司按照“新金融工具准则”对《2019年第一季度报告正文》（以下简称“报告正文”）及《2019年第一季度报告全文》（以下简称“报告全文”）中的部分财务数据进行更正，具体更正内容如下：

一、报告正文及报告全文中“第三节 重要事项”之“一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因”

更正前：

一、资产负债表项目

1、应收利息较年初增加87,327.88 元，增长58.87%，主要原因系本报告期末应收理财利息增加所致。

2、其他流动资产较年初减少84,739,560.33 元，下降49.88%，主要原因系本报告期末理财资金减少所致。

更正后：

一、资产负债表项目

1、交易性金融资产较年初增加77,855,679.03元，主要原因系按照新金融工具准则重分类列示所致。

2、应收利息较年初减少148,351.15元，主要原因系按照新金融工具准则重分类列示所致。

3、其他流动资产较年初减少162,359,560.33元，下降95.58%，主要原因系按照新金融工具准则重分类列示所致。

4、可供出售金融资产较年初减少226,402,700.00元，主要原因系按照新金融工具准则重分类列示所致。

5、其他权益工具投资较年初增加226,402,700.00元，主要原因系按照新金融工具准则重分类列示所致。

二、报告全文中“第四节 财务报表”之“一、财务报表”

1、合并资产负债表

项目	2019年3月31日	
	更正前	更正后
流动资产：		
交易性金融资产		77,855,679.03
其他应收款	29,818,355.21	29,582,676.18
其中：应收利息	235,679.03	
其他流动资产	85,134,419.53	7,514,419.53
非流动资产：		
可供出售金融资产	226,402,700.00	
其他权益工具投资		226,402,700.00

2、母公司资产负债表

项目	2019年3月31日	
	更正前	更正后
流动资产：		
交易性金融资产		1,811,160.38
其他应收款	467,987,743.37	467,986,582.99
其中：应收利息	1,160.38	
其他流动资产	2,920,648.06	1,110,648.06
非流动资产：		
可供出售金融资产	810,000.00	

其他权益工具投资		810,000.00
----------	--	------------

三、报告全文中“第四节 财务报表”之“二、财务报表调整情况说明”

更正前：

1、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

更正后：

1、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	235,327,637.47	235,327,637.47	
交易性金融资产	不适用	162,388,351.15	162,388,351.15
应收票据及应收账款	1,948,508,891.23	1,948,508,891.23	
其中：应收票据	430,118,113.71	430,118,113.71	
应收账款	1,518,390,777.52	1,518,390,777.52	
预付款项	15,611,346.47	15,611,346.47	
其他应收款	25,740,320.68	25,591,969.53	-148,351.15
其中：应收利息	148,351.15		-148,351.15
存货	84,520,441.73	84,520,441.73	
其他流动资产	169,873,979.86	7,633,979.86	-162,240,000.00
流动资产合计	2,479,582,617.44	2,479,582,617.44	
非流动资产：			
可供出售金融资产	226,402,700.00	不适用	-226,402,700.00
长期股权投资	123,111,333.77	123,111,333.77	
其他权益工具投资	不适用	226,402,700.00	226,402,700.00
投资性房地产	18,891,334.93	18,891,334.93	
固定资产	385,691,531.01	385,691,531.01	
在建工程	3,908,940.98	3,908,940.98	
无形资产	106,299,990.23	106,299,990.23	
商誉	250,462,779.82	250,462,779.82	
长期待摊费用	3,663,932.65	3,663,932.65	
递延所得税资产	45,035,362.26	45,035,362.26	

其他非流动资产	10,003,597.26	10,003,597.26	
非流动资产合计	1,173,471,502.91	1,173,471,502.91	
资产总计	3,653,054,120.35	3,653,054,120.35	
流动负债：			
短期借款	2,200,000.00	2,200,000.00	
应付票据及应付账款	914,033,778.04	914,033,778.04	
预收款项	46,392,585.25	46,392,585.25	
应付职工薪酬	52,137,698.71	52,137,698.71	
应交税费	47,759,515.08	47,759,515.08	
其他应付款	36,791,772.59	36,791,772.59	
应付股利	618,144.06	618,144.06	
流动负债合计	1,099,315,349.67	1,099,315,349.67	
非流动负债：			
预计负债	5,403,000.00	5,403,000.00	
递延收益	13,661,602.09	13,661,602.09	
递延所得税负债	8,714,412.21	8,714,412.21	
非流动负债合计	27,779,014.30	27,779,014.30	
负债合计	1,127,094,363.97	1,127,094,363.97	
所有者权益：			
股本	692,624,177.00	692,624,177.00	
资本公积	259,028,228.50	259,028,228.50	
减：库存股	24,087,460.35	24,087,460.35	
其他综合收益	28,877.79	28,877.79	
盈余公积	59,023,766.16	59,023,766.16	
未分配利润	1,487,856,807.07	1,487,856,807.07	
归属于母公司所有者权益合计	2,474,474,396.17	2,474,474,396.17	
少数股东权益	51,485,360.21	51,485,360.21	
所有者权益合计	2,525,959,756.38	2,525,959,756.38	
负债和所有者权益总计	3,653,054,120.35	3,653,054,120.35	

调整情况说明

经公司第四届董事会第二十六次会议审议通过，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按照规定调整如下：

- 1) 公司持有的委托理财分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，财务报表中以“交易性金融资产”列报。
- 2) 公司持有的原按成本计量的可供出售金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，财务报表中以“其他权益工具投资”列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	10,783,051.72	10,783,051.72	
交易性金融资产	不适用	35,916,922.51	35,916,922.51
应收票据及应收账款	752,875.00	752,875.00	
应收账款	752,875.00	752,875.00	
其他应收款	436,409,445.22	436,392,522.71	-16,922.51
其中：应收利息	16,922.51		-16,922.51
其他流动资产	37,007,496.21	1,107,496.21	-35,900,000.00
流动资产合计	484,952,868.15	484,952,868.15	
非流动资产：			
可供出售金融资产	810,000.00	不适用	-810,000.00
长期股权投资	870,259,170.39	870,259,170.39	
其他权益工具投资	不适用	810,000.00	810,000.00
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	9,213,216.23	9,213,216.23	
固定资产	33,038,102.05	33,038,102.05	
无形资产	7,381,253.56	7,381,253.56	
长期待摊费用	1,297,518.79	1,297,518.79	
递延所得税资产	1,758,985.30	1,758,985.30	
非流动资产合计	923,758,246.32	923,758,246.32	
资产总计	1,408,711,114.47	1,408,711,114.47	
流动负债：			
应付票据及应付账款	1,980,573.13	1,980,573.13	
预收款项	2,138,082.69	2,138,082.69	
应付职工薪酬	1,404,673.26	1,404,673.26	
应交税费	368,191.49	368,191.49	
其他应付款	154,532,963.69	154,532,963.69	
应付股利	464,924.17	464,924.17	
流动负债合计	160,424,484.26	160,424,484.26	
非流动负债：			
递延收益	1,856,066.62	1,856,066.62	
非流动负债合计	1,856,066.62	1,856,066.62	
负债合计	162,280,550.88	162,280,550.88	
所有者权益：			
股本	692,624,177.00	692,624,177.00	
资本公积	267,027,640.30	267,027,640.30	
减：库存股	24,087,460.35	24,087,460.35	
盈余公积	59,023,766.16	59,023,766.16	
未分配利润	251,842,440.48	251,842,440.48	

所有者权益合计	1,246,430,563.59	1,246,430,563.59	
负债和所有者权益总计	1,408,711,114.47	1,408,711,114.47	

调整情况说明

经公司第四届董事会第二十六会议审议通过，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按照规定调整如下：

- 1) 公司持有的委托理财分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，财务报表中以“交易性金融资产”列报。
- 2) 公司持有的原按成本计量的可供出售金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，财务报表中以“其他权益工具投资”列报。

上述更正所涉及的其他数据相应更正，详见更正后的《2019 年第一季度报告正文》及《2019 年第一季度报告全文》。

上述更正不会对公司 2019 年第一季度报告的财务状况和经营成果造成重大影响。公司对此次更正给投资者带来的不便深表歉意，今后公司将进一步加强财务核算与信息披露工作，提高信息披露质量，敬请广大投资者谅解。

特此公告。

厦门市建筑科学研究院集团股份有限公司

董 事 会

二〇一九年四月二十九日