

证券代码：002398

证券简称：垒知集团

公告编号：2020-054

垒知控股集团股份有限公司 2020 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。

垒知控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月25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《2020年第一季度报告正文》，同时在巨潮资讯网上披露了《2020年第一季度报告全文》。

因工作人员失误，公司2020年第一季度报告未按《企业会计准则第14号——收入》的相关规定，将企业已收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务计入合同负债科目、将应收客户质保金计入合同资产科目，现对《2020年第一季度报告正文》（以下简称“报告正文”）及《2020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、资产负债表项目

1.合同资产较上年末增加5,870,156.39元，主要原因系按照新收入准则重分类列示所致。

2.预收款项较上年末减少42,405,997.83元，减少100%，主要原因系按照新收入准则重分类列示所致。

3.合同负债较上年末增加44,551,725.11元，主要原因系按照新收入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	2020 年 3 月 31 日	
	更正前	更正后
流动负债:		
应收账款	1,812,504,289.99	1,806,634,133.60
合同资产	-	5,870,156.39
预收款项	48,553,295.55	-
合同负债	-	44,551,725.11
应交税费	43,641,435.86	47,643,006.30

2. 母公司资产负债表

项目	2020 年 3 月 31 日	
	更正前	更正后
流动负债:		
预收款项	1,053,242.06	-
合同负债	-	1,052,109.98
应交税费	79,610.12	80,742.20

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、2020 年起首次执行新收入准则、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、2020 年起首次执行新收入准则、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	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	254,079,145.52	254,079,145.52	
交易性金融资产	253,406,890.40	253,406,890.40	

应收票据	381,464,309.82	381,464,309.82	
应收账款	1,934,715,566.95	1,929,128,499.00	-5,587,067.95
应收款项融资	132,362,826.80	132,362,826.80	
预付款项	21,092,204.39	21,092,204.39	
其他应收款	27,322,524.47	27,322,524.47	
存货	96,119,712.30	96,119,712.30	
合同资产	-	5,587,067.95	5,587,067.95
其他流动资产	9,563,999.67	9,563,999.67	
流动资产合计	3,110,127,180.32	3,110,127,180.32	
非流动资产：			
长期股权投资	151,039,614.93	151,039,614.93	
其他权益工具投资	256,525,171.57	256,525,171.57	
投资性房地产	18,374,731.77	18,374,731.77	
固定资产	400,625,878.62	400,625,878.62	
在建工程	39,846,795.23	39,846,795.23	
无形资产	124,106,837.71	124,106,837.71	
商誉	250,462,779.82	250,462,779.82	
长期待摊费用	7,106,961.05	7,106,961.05	
递延所得税资产	50,931,627.61	50,931,627.61	
其他非流动资产	39,903,013.69	39,903,013.69	
非流动资产合计	1,338,923,412.00	1,338,923,412.00	
资产总计	4,449,050,592.32	4,449,050,592.32	
流动负债：			
短期借款	12,983,169.54	12,983,169.54	
应付票据	729,440,716.94	729,440,716.94	
应付账款	582,142,850.76	582,142,850.76	
预收款项	42,405,997.83	-	-42,405,997.83
合同负债	-	38,954,174.69	38,954,174.69
应付职工薪酬	68,131,871.58	68,131,871.58	
应交税费	50,726,657.83	54,178,480.97	3,451,823.14
其他应付款	31,316,257.90	31,316,257.90	
应付股利	450,323.97	450,323.97	
流动负债合计	1,517,147,522.38	1,517,147,522.38	
非流动负债：			

递延收益	15,195,386.24	15,195,386.24	
递延所得税负债	18,189,839.74	18,189,839.74	
非流动负债合计	33,385,225.98	33,385,225.98	
负债合计	1,550,532,748.36	1,550,532,748.36	
所有者权益：			
股本	692,508,627.00	692,508,627.00	
资本公积	230,365,190.79	230,365,190.79	
减：库存股	12,948,053.48	12,948,053.48	
其他综合收益	13,785,971.29	13,785,971.29	
盈余公积	60,029,657.45	60,029,657.45	
未分配利润	1,850,877,852.47	1,850,877,852.47	
归属于母公司所有者权益合计	2,834,619,245.52	2,834,619,245.52	
少数股东权益	63,898,598.44	63,898,598.44	
所有者权益合计	2,898,517,843.96	2,898,517,843.96	
负债和所有者权益总计	4,449,050,592.32	4,449,050,592.32	

调整情况说明

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会〔2017〕22号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。本公司作为境内上市企业，于2020年1月1日执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整2020年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,804,732.01	1,804,732.01	
交易性金融资产	63,241,961.65	63,241,961.65	
应收账款	331,110.00	331,110.00	
预付款项	75,000.00	75,000.00	
其他应收款	400,055,520.00	400,055,520.00	

其他流动资产	1,060,012.78	1,060,012.78	
流动资产合计	466,568,336.44	466,568,336.44	
非流动资产：			
长期股权投资	899,814,693.36	899,814,693.36	
投资性房地产	6,628,545.91	6,628,545.91	
固定资产	32,183,550.31	32,183,550.31	
在建工程	4,825,109.02	4,825,109.02	
无形资产	6,998,878.84	6,998,878.84	
长期待摊费用	1,279,935.83	1,279,935.83	
递延所得税资产	2,969,470.71	2,969,470.71	
其他非流动资产	4,949,160.00	4,949,160.00	
非流动资产合计	959,649,343.98	959,649,343.98	
资产总计	1,426,217,680.42	1,426,217,680.42	
流动负债：			
应付账款	1,213,637.47	1,213,637.47	
预收款项	2,579,817.92	-	-2,579,817.92
合同负债	-	2,578,685.84	2,578,685.84
应付职工薪酬	1,959,588.32	1,959,588.32	
应交税费	354,581.45	355,713.53	1,132.08
其他应付款	209,982,301.41	209,982,301.41	
应付股利	450,323.97	450,323.97	
流动负债合计	216,089,926.57	216,089,926.57	
非流动负债：			
递延收益	1,779,166.51	1,779,166.51	
递延所得税负债	17,088.60	17,088.60	
非流动负债合计	1,796,255.11	1,796,255.11	
负债合计	217,886,181.68	217,886,181.68	
所有者权益：			
股本	692,508,627.00	692,508,627.00	
资本公积	267,727,458.20	267,727,458.20	
减：库存股	12,948,053.48	12,948,053.48	
盈余公积	59,084,516.16	59,084,516.16	
未分配利润	201,958,950.86	201,958,950.86	
所有者权益合计	1,208,331,498.74	1,208,331,498.74	

负债和所有者权益总计	1,426,217,680.42	1,426,217,680.42	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号—收入》(财会〔2017〕22号),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业,自2020年1月1日起施行。本公司作为境内上市企业,于2020年1月1日执行新收入准则,按照新收入准则的要求,公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数,调整2020年年初财务报表相关项目金额,对可比期间数据不予调整。

上述更正所涉及的其他数据相应更正,详见更正后的《2020年第一季度报告正文》及《2020年第一季度报告全文》。

上述更正不会对公司 2020 年第一季度报告的财务状况和经营成果造成重大影响。公司在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。

垒知控股集团股份有限公司董事会

二〇二〇年八月八日