

证券代码：300208

证券简称：*ST 中程

公告编号：2024-044

青岛中资中程集团股份有限公司

关于前期会计差错更正后的财务报表和附注的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

青岛中资中程集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月25日召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正暨资产转销的议案》，同意公司根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及中国证监会《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》等相关法律法规的规定，对前期会计差错进行更正，同时对相关资产予以转销，并追溯调整相关年度的财务数据。（除特殊注明外，单位均为人民币元，粗体字数字为本次差错更正受影响数据）

现将公司更正后的2017年度、2018年度、2019年度、2020年度、2021年度、2022年度、2023年一季度、2023年半年度及2023年三季度财务报表及相关附注披露如下：

一、2017年度更正后的财务报表及相关附注

合并资产负债表

编制单位：青岛中资中程集团股份有限公司（原青岛市恒顺众昇集团股份有限公司）

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：		
货币资金	282,833,696.19	168,906,559.47
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	602,328,827.62	1,139,234,129.41
预付款项	13,089,137.73	9,742,208.64
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	38,194,744.93	4,125,403.43
买入返售金融资产		
存货	1,714,640,169.48	267,605,994.29
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	540,009.00	20,090.00
其他流动资产	170,633,812.74	94,505,658.63
流动资产合计	2,822,260,397.69	1,684,140,043.87
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	26,340,000.10	31,996,666.75
长期股权投资		
投资性房地产	3,630,130.33	4,086,197.88
固定资产	164,235,883.65	194,130,093.35
在建工程	274,121,357.70	242,029,469.94
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	119,329,687.94	415,807,904.54
开发支出		
商誉	24,580,800.00	24,580,800.00
长期待摊费用	4,501,378.13	9,705,861.64
递延所得税资产	26,313,853.14	20,790,209.81
其他非流动资产	126,525,614.81	147,989,186.83
非流动资产合计	769,578,705.80	1,091,116,390.74
资产总计	3,591,839,103.49	2,775,256,434.61
流动负债：		
短期借款	343,000,000.00	103,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	312,163,049.95	136,688,157.70
应付账款	1,084,649,229.46	693,444,772.87
预收款项	448,715.04	548,715.04
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,027,545.21	3,232,678.59
应交税费	74,780,750.77	9,848,081.63
应付利息	480,046.25	343,508.89
应付股利		
其他应付款	4,155,109.54	37,301,266.23
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	29,964,111.76	56,620,111.76
其他流动负债	144,972.00	3,501,140.25
流动负债合计	1,853,813,529.98	1,044,528,432.96
非流动负债：		
长期借款	115,000,000.00	115,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,240,046.73	4,216,158.49
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	116,240,046.73	119,216,158.49
负债合计	1,970,053,576.71	1,163,744,591.45
所有者权益：		
股本	765,525,000.00	766,525,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	210,281,843.79	206,194,984.55
减：库存股	16,050,000.00	17,050,000.00
其他综合收益	-62,152,371.75	-32,254,584.49
专项储备	8,243,588.96	5,567,627.57
盈余公积	88,118,964.27	78,144,178.23
一般风险准备		
未分配利润	611,550,702.27	587,615,228.18
归属于母公司所有者权益合计	1,605,517,727.54	1,594,742,434.04
少数股东权益	16,267,799.24	16,769,409.12
所有者权益合计	1,621,785,526.78	1,611,511,843.16

负债和所有者权益总计	3,591,839,103.49	2,775,256,434.61
------------	-------------------------	------------------

合并利润表

青岛中资中程集团股份有限公司（原青岛市恒顺众昇集团股份有限公司）

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
一、营业总收入	1,522,298,555.62	1,199,368,779.85
其中：营业收入	1,522,298,555.62	1,199,368,779.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,119,907,133.84	885,995,891.54
其中：营业成本	920,603,097.87	710,345,091.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,949,892.90	7,045,697.91
销售费用	7,031,081.14	18,254,184.25
管理费用	102,104,125.32	108,452,593.36
财务费用	32,600,751.30	1,891,582.33
资产减值损失	54,618,185.31	40,006,742.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,130.40
其他收益	1,268,200.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	403,659,621.78	313,363,757.91
加：营业外收入	4,611,711.76	3,238,111.84
减：营业外支出	302,556,055.97	6,710,904.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	105,715,277.57	309,890,965.38
减：所得税费用	72,495,511.44	46,183,030.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,219,766.13	263,707,934.53
（一）持续经营净利润（净亏损以	33,219,766.13	263,707,934.53

“一”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“一”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	33,910,260.13	252,786,403.20
少数股东损益	-690,494.00	10,921,531.33
六、其他综合收益的税后净额	-29,708,903.14	42,652,410.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-29,897,787.26	41,862,333.35
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-29,897,787.26	41,862,333.35
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	-29,897,787.26	41,862,333.35
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	188,884.12	790,076.97
七、综合收益总额	3,510,862.99	306,360,344.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,012,472.87	294,648,736.55
归属于少数股东的综合收益总额	-501,609.88	11,711,608.30
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.04	0.33
(二) 稀释每股收益	0.04	0.34

合并所有者权益变动表

编制单位: 青岛中资中程集团股份有限公司 (原青岛市恒顺众昇集团股份有限公司)

单位: 元

项目	2017 年度	
	归属于母公司所有者权益	少数股 所有者

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					132,107,559.33	-12,787,500.00							144,895,059.33
4. 其他													
(三) 利润分配									21,448,950.89		-21,448,950.89		
1. 提取盈余公积									21,448,950.89		-21,448,950.89		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								2,977,972.31					2,977,972.31
1. 本期提取								3,017,569.08					3,017,569.08
2. 本期使用								39,596.77					39,596.77
(六) 其他													
四、本期期末余额	766,525,000.00				206,194,984.55	17,050,000.00	-32,254,584.49	5,567,627.57	78,144,178.23		587,615,228.18	16,769,409.12	1,611,511,843.16

2017 年年度报告第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释 13、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

是 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	矿的特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	6,946,093.00			2,127,406.46	416,114,400.00	425,187,899.46
2. 本期增加金额	4,185,680.00			64,150.95		4,249,830.95
(1) 购置	4,185,680.00			64,150.95		4,249,830.95
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额					307,125,000.00	307,125,000.00
(1) 处置						
(2) 转销					307,125,000.00	307,125,000.00
4. 期末余额	11,131,773.00			2,191,557.41	108,989,400.00	122,312,730.41
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,389,218.42			726,666.35	7,264,110.15	9,379,994.92
2. 本期增加金额	145,897.97			335,064.83	12,667.51	493,630.31
(1) 计提	145,897.97			335,064.83	12,667.51	493,630.31
3. 本期减少金额					6,890,582.76	6,890,582.76
(1) 处置						
(2) 转销					6,890,582.76	6,890,582.76
4. 期末余额	1,535,116.39			1,061,731.18	386,194.90	2,983,042.47
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	9,596,656.61			1,129,826.23	108,603,205.10	119,329,687.94
2. 期初账面价值	5,556,874.58			1,400,740.11	408,850,289.85	415,807,904.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

其他说明：

①报告期无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

②期末无未办妥产权证书的土地使用权。

2017 年年度报告第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	587,615,228.18	356,277,775.87
调整后期初未分配利润	587,615,228.18	356,277,775.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,910,260.13	252,786,403.20
减：提取法定盈余公积	9,974,786.04	21,448,950.89
期末未分配利润	611,550,702.27	587,615,228.18

2017 年年度报告第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,982,000.00	2,512,640.00	1,982,000.00
非流动资产毁损报废损失	300,234,417.24	197.33	300,234,417.24
其他	339,638.73	4,198,067.04	339,638.73
合计	302,556,055.97	6,710,904.37	302,556,055.97

2017 年年度报告第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释 47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	77,374,830.88	11,396,914.25
递延所得税费用	-4,879,319.44	34,786,116.60
合计	72,495,511.44	46,183,030.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	105,715,277.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,857,291.64
子公司适用不同税率的影响	7,696,419.63
调整以前期间所得税的影响	2,912,533.09
非应税收入的影响	-2,328,486.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	46,870,867.67
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,896,120.63
子公司税率变动的的影响	-135,628.31
研究开发费加计扣除的纳税影响	-2,290,725.44
其他影响	17,119.39
所得税费用	72,495,511.44

2017 年年度报告第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释 50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	33,219,766.13	263,707,934.53
加：资产减值准备	54,618,185.31	40,006,742.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,276,071.34	44,936,813.87
无形资产摊销	702,835.61	801,759.55
长期待摊费用摊销	2,246,274.32	965,939.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		9,327.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	300,234,417.24	
财务费用（收益以“-”号填列）	18,247,614.92	8,423,579.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,976,483.54	-14,612,555.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-450,201.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,449,235,931.28	-206,870,681.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	538,182,933.77	-703,960,884.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	348,681,274.83	379,677,445.13
其他	4,086,859.23	5,410,734.16
经营活动产生的现金流量净额	-127,716,182.12	-181,954,045.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	136,965,581.20	98,638,228.62
减：现金的期初余额	98,638,228.62	315,702,505.18
现金及现金等价物净增加额	38,327,352.58	-217,064,276.56

2017 年年度报告第十一节财务报告第十六项补充资料 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,879,911.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-302,556,055.97	
减：所得税影响额	588,511.90	
合计	-297,264,656.11	--

2017 年年度报告第十一节财务报告第十六项补充资料 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.12%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.94%	0.43	0.43

二、2018 年度更正后的财务报表及相关附注

合并资产负债表

编制单位：青岛中资中程集团股份有限公司

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	343,333,293.57	282,833,696.19
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	724,935,793.03	602,328,827.62
其中：应收票据	29,750,000.00	
应收账款	695,185,793.03	602,328,827.62
预付款项	17,474,823.06	13,089,137.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,611,979.41	38,194,744.93
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,523,449,005.10	1,714,640,169.48
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		540,009.00
其他流动资产	244,145,127.61	170,633,812.74
流动资产合计	3,890,950,021.78	2,822,260,397.69
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	17,301,666.77	26,340,000.10
长期股权投资	19,847,283.13	
投资性房地产	3,400,004.50	3,630,130.33
固定资产	142,419,226.28	164,235,883.65

在建工程	389,254,561.25	274,121,357.70
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	230,672,125.37	119,329,687.94
开发支出		
商誉	24,580,800.00	24,580,800.00
长期待摊费用	5,010,355.05	4,501,378.13
递延所得税资产	32,754,249.65	26,313,853.14
其他非流动资产	32,483,459.41	126,525,614.81
非流动资产合计	897,723,731.41	769,578,705.80
资产总计	4,788,673,753.19	3,591,839,103.49
流动负债：		
短期借款	275,172,912.99	343,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,422,231,375.81	1,396,812,279.41
预收款项	137,611,372.62	448,715.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,438,979.79	4,027,545.21
应交税费	85,851,514.58	74,780,750.77
其他应付款	937,366,042.92	4,635,155.79
其中：应付利息	33,170,688.44	480,046.25
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	96,240,046.73	29,964,111.76
其他流动负债	286,900.00	144,972.00
流动负债合计	2,959,199,145.44	1,853,813,529.98
非流动负债：		
长期借款		115,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债	9,525,869.56	
递延收益		1,240,046.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,525,869.56	116,240,046.73
负债合计	2,968,725,015.00	1,970,053,576.71
所有者权益：		
股本	749,475,000.00	765,525,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	207,765,572.12	210,281,843.79
减：库存股		16,050,000.00
其他综合收益	-50,475,905.26	-62,152,371.75
专项储备	11,060,243.52	8,243,588.96
盈余公积	98,901,380.51	88,118,964.27
一般风险准备		
未分配利润	788,795,846.10	611,550,702.27
归属于母公司所有者权益合计	1,805,522,136.99	1,605,517,727.54
少数股东权益	14,426,601.20	16,267,799.24
所有者权益合计	1,819,948,738.19	1,621,785,526.78
负债和所有者权益总计	4,788,673,753.19	3,591,839,103.49

合并利润表

编制单位：青岛中资中程集团股份有限公司

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入	1,299,782,646.77	1,521,934,670.05
其中：营业收入	1,299,782,646.77	1,521,934,670.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,069,215,600.36	1,119,907,133.84
其中：营业成本	843,119,243.63	920,603,097.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,359,383.11	2,949,892.90
销售费用	9,287,361.82	7,031,081.14

管理费用	95,822,602.00	63,944,387.92
研发费用	30,221,317.53	38,159,737.40
财务费用	45,831,075.51	32,600,751.30
其中：利息费用	55,212,622.42	20,541,509.90
利息收入	-2,291,009.37	-1,160,203.34
资产减值损失	42,574,616.76	54,618,185.31
加：其他收益	1,541,763.51	1,632,085.57
投资收益（损失以“-”号填列）	-152,716.87	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-152,716.87	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-100,781.77	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	231,855,311.28	403,659,621.78
加：营业外收入	3,009,511.84	4,611,711.76
减：营业外支出	5,455,976.25	302,556,055.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	229,408,846.87	105,715,277.57
减：所得税费用	43,051,831.57	72,495,511.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	186,357,015.30	33,219,766.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	186,357,015.30	33,219,766.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	188,027,560.07	33,910,260.13
少数股东损益	-1,670,544.77	-690,494.00
六、其他综合收益的税后净额	11,505,813.22	-29,708,903.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	11,676,466.49	-29,897,787.26
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	11,676,466.49	-29,897,787.26
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	11,676,466.49	-29,897,787.26
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-170,653.27	188,884.12
七、综合收益总额	197,862,828.52	3,510,862.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	199,704,026.56	4,012,472.87
归属于少数股东的综合收益总额	-1,841,198.04	-501,609.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.04
（二）稀释每股收益	0.25	0.04

合并所有者权益变动表

编制单位：青岛中资中程集团股份有限公司

单位：元

项目	2018 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	765,525,000.00				210,281,843.79	16,050,000.00	-62,152,371.75	8,243,588.96	88,118,964.27		611,550,702.27	16,267,799.24	1,621,785,526.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	765,525,000.00				210,281,843.79	16,050,000.00	-62,152,371.75	8,243,588.96	88,118,964.27		611,550,702.27	16,267,799.24	1,621,785,526.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-16,050,000.00				-2,516,271.67	-16,050,000.00	11,676,466.49	2,816,654.56	10,782,416.24		177,245,143.83	-1,841,198.04	198,163,211.41
（一）综合收益总							11,676,				188,027	-1,841,1	197,862

额							466.49				,560.07	98.04	,828.52
(二)所有者投入和减少资本	-16,050,000.00				-2,516,271.67	-16,050,000.00							-2,516,271.67
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-16,050,000.00				-2,516,271.67	-16,050,000.00							-2,516,271.67
4. 其他													
(三)利润分配								10,782,416.24		-10,782,416.24			
1. 提取盈余公积								10,782,416.24		-10,782,416.24			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备								2,816,654.56					2,816,654.56
1. 本期提取								2,844,824.04					2,844,824.04
2. 本期使用								28,169.48					28,169.48
(六)其他													
四、本期期末余额	749,475,000.00				207,765,572.12		-50,475,905.26	11,060,243.52	98,901,380.51		788,795,846.10	14,426,601.20	1,819,948,738.19

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								2,675,961.39					2,675,961.39
1. 本期提取								2,712,880.68					2,712,880.68
2. 本期使用								36,919.29					36,919.29
(六) 其他													
四、本期期末余额	765,525,000.00				210,281,843.79	16,050,000.00	-62,152,371.75	8,243,588.96	88,118,964.27		611,550,702.27	16,267,799.24	1,621,785,526.78

2018 年年度报告第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释 13、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	矿的特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	11,131,773.00			2,191,557.41	108,989,400.00	122,312,730.41
2. 本期增加金额		5,516,280.14		17,241.39	106,395,200.00	111,928,721.53
(1) 购置				17,241.39		17,241.39
(2) 内部研发		5,516,280.14				5,516,280.14
(3) 企业合并增加					106,395,200.00	106,395,200.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	11,131,773.00	5,516,280.14		2,208,798.80	215,384,600.00	234,241,451.94

二、累计摊销						
1. 期初余额	1,535,116.39			1,061,731.18	386,194.90	2,983,042.47
2. 本期增加金额	222,635.40	71,184.37		292,464.33		586,284.10
(1) 计提	222,635.40	71,184.37		292,464.33		586,284.10
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	1,757,751.79	71,184.37		1,354,195.51	386,194.90	3,569,326.57
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	9,374,021.21	5,445,095.77		854,603.29	214,998,405.10	230,672,125.37
2. 期初账面价值	9,596,656.61			1,129,826.23	108,603,205.10	119,329,687.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 **2.36%**。

其他说明：

- ①报告期无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。
- ②期末无未办妥产权证书的土地使用权。

2018 年年度报告第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	611,550,702.27	587,615,228.18
调整后期初未分配利润	611,550,702.27	587,615,228.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	188,027,560.07	33,910,260.13
减：提取法定盈余公积	10,782,416.24	9,974,786.04
期末未分配利润	788,795,846.10	611,550,702.27

2018 年年度报告第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释 47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
对外捐赠	2,573,361.05	1,982,000.00	2,573,361.05
非流动资产毁损报废损失		300,234,417.24	
其他	2,882,615.20	339,638.73	2,882,615.20
合计	5,455,976.25	302,556,055.97	5,455,976.25

2018 年年度报告第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释 51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	186,357,015.30	33,219,766.13
加：资产减值准备	42,574,616.76	54,618,185.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,401,677.94	27,276,071.34
无形资产摊销	782,968.97	702,835.61
长期待摊费用摊销	784,677.97	2,246,274.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	100,781.77	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		300,234,417.24
财务费用（收益以“-”号填列）	56,083,150.17	18,247,614.92
投资损失（收益以“-”号填列）	152,716.87	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,273,389.57	-5,976,483.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-809,114,563.68	-1,449,235,931.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-126,409,885.22	538,182,933.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,091,692.65	348,681,274.83
其他		4,086,859.23
经营活动产生的现金流量净额	-625,468,540.07	-127,716,182.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	174,633,706.30	136,965,581.20
减：现金的期初余额	136,965,581.20	98,638,228.62
现金及现金等价物净增加额	37,668,125.10	38,327,352.58

2018 年年度报告第十一节财务报告第十八项补充资料 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.02%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.12%	0.25	0.25

三、2019 年度更正后的财务报表及相关附注

合并资产负债表

编制单位：青岛中资中程集团股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	485,463,809.94	343,333,293.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	98,575,000.00	29,750,000.00
应收账款	904,501,409.24	695,185,793.03
应收款项融资		
预付款项	47,172,380.99	17,474,823.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,089,316.18	37,611,979.41
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,635,367,730.55	2,523,449,005.10
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	214,441,568.63	244,145,127.61
流动资产合计	4,391,611,215.53	3,890,950,021.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	13,391,666.74	17,301,666.77
长期股权投资	26,877,756.19	19,847,283.13
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	4,010,000.00	
投资性房地产	3,353,979.34	3,400,004.50
固定资产	122,101,079.30	142,419,226.28

在建工程	455,985,520.74	389,254,561.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	232,041,806.52	230,672,125.37
开发支出		
商誉	24,580,800.00	24,580,800.00
长期待摊费用	4,532,897.48	5,010,355.05
递延所得税资产	134,151,785.30	32,754,249.65
其他非流动资产	33,935,026.91	32,483,459.41
非流动资产合计	1,054,962,318.52	897,723,731.41
资产总计	5,446,573,534.05	4,788,673,753.19
流动负债：		
短期借款	1,127,994,510.40	275,172,912.99
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	63,601,425.04	197,390,183.31
应付账款	935,306,507.92	1,224,841,192.50
预收款项	146,494,276.78	137,611,372.62
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,007,072.24	4,438,979.79
应交税费	83,542,042.95	85,851,514.58
其他应付款	1,015,737,315.57	937,366,042.92
其中：应付利息	28,280,526.40	33,170,688.44
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		96,240,046.73
其他流动负债	72,833,997.78	286,900.00
流动负债合计	3,450,517,148.68	2,959,199,145.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	401,000,000.00	
应付债券		

(1) 处置						
4.期末余额	1,980,387.19	633,429.37		1,557,582.24	386,194.90	4,557,593.70
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	9,151,385.81	4,882,850.77		754,664.84	217,252,905.10	232,041,806.52
2.期初账面 价值	9,374,021.21	5,445,095.77		854,603.29	214,998,405.10	230,672,125.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 **2.10%**。

其他说明

- ①报告期无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。
②期末无未办妥产权证书的土地使用权。

2019 年年度报告第十二节财务报告第七项合并财务报表项目注释 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	788,795,846.10	611,550,702.27
调整后期初未分配利润	788,795,846.10	611,550,702.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-259,368,579.84	188,027,560.07
减：提取法定盈余公积		10,782,416.24
应付普通股股利	22,481,691.88	
期末未分配利润	506,945,574.38	788,795,846.10

2019 年年度报告第十二节财务报告第十五项补充资料 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-15.38%	-0.35	-0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.29%	-0.34	-0.34

四、2020 年度更正后的财务报表及相关附注

合并资产负债表

编制单位：青岛中资中程集团股份有限公司

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	137,752,644.98	485,463,809.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	29,160,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		98,575,000.00
应收账款	468,802,899.16	904,501,409.24
应收款项融资	20,000,000.00	
预付款项	39,728,899.40	47,172,380.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,827,564.95	6,089,316.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	171,716,848.07	2,635,367,730.55
合同资产	2,218,592,985.77	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,761,502.36	214,441,568.63
流动资产合计	3,113,343,344.69	4,391,611,215.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,766,666.78	13,391,666.74
长期股权投资	18,215,250.25	26,877,756.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	6,010,000.00	4,010,000.00
投资性房地产	59,422,991.14	3,353,979.34
固定资产	104,590,473.46	122,101,079.30
在建工程	449,312,121.75	455,985,520.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	222,816,617.36	232,041,806.52
开发支出		

商誉	24,580,800.00	24,580,800.00
长期待摊费用	18,487,421.64	4,532,897.48
递延所得税资产	215,943,558.62	134,151,785.30
其他非流动资产	65,967,547.55	33,935,026.91
非流动资产合计	1,187,113,448.55	1,054,962,318.52
资产总计	4,300,456,793.24	5,446,573,534.05
流动负债：		
短期借款	923,954,409.26	1,127,994,510.40
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	44,423,780.24	63,601,425.04
应付账款	688,631,669.98	935,306,507.92
预收款项		146,494,276.78
合同负债	78,339,817.07	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,625,955.71	5,007,072.24
应交税费	48,535,383.06	83,542,042.95
其他应付款	791,107,064.76	1,015,737,315.57
其中：应付利息	65,255,522.24	28,280,526.40
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	10,624,325.58	72,833,997.78
流动负债合计	2,591,242,405.66	3,450,517,148.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	601,000,000.00	401,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,075,091.39	12,767,201.69
递延收益		
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	609,075,091.39	413,767,201.69
负债合计	3,200,317,497.05	3,864,284,350.37
所有者权益：		
股本	749,475,000.00	749,475,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	207,765,572.12	207,765,572.12
减：库存股		
其他综合收益	-97,128,968.55	-6,280,444.74
专项储备	11,589,790.93	11,314,777.33
盈余公积	98,901,380.51	98,901,380.51
一般风险准备		
未分配利润	98,493,804.95	506,945,574.38
归属于母公司所有者权益合计	1,069,096,579.96	1,568,121,859.60
少数股东权益	31,042,716.23	14,167,324.08
所有者权益合计	1,100,139,296.19	1,582,289,183.68
负债和所有者权益总计	4,300,456,793.24	5,446,573,534.05

合并所有者变动表

编制单位：青岛中资中程集团股份有限公司

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	优先 股	永续 债	其他	资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
一、上年期末余额	749,475,000.00				207,765,572.12		-6,280,444.74	11,314,777.33	98,901,380.51		506,945,574.38		1,568,121,859.60	14,167,324.08	1,582,289,183.68
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	749,475,000.00				207,765,572.12		-6,280,444.74	11,314,777.33	98,901,380.51		506,945,574.38		1,568,121,859.60	14,167,324.08	1,582,289,183.68
三、本期增减变动							-90,842.75	275,013.33			-408,438.00		-499,038.67	16,875.80	-482,162.87

动金额(减少以 “—”号填列)						8,523. 81	3.60			51,769 .43		25,279 .64	,392.1 5	49,887 .49
(一)综合收益 总额						-90,84 8,523. 81				-408,4 51,769 .43		-499,3 00,293 .24	11,636 ,392.1 5	-487,6 63,901 .09
(二)所有者投 入和减少资本													5,239, 000.00	5,239, 000.00
1. 所有者投入 的普通股													5,239, 000.00	5,239, 000.00
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权 益内部结转														
1. 资本公积转 增资本(或股 本)														
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)														
3. 盈余公积弥 补亏损														
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益														
5. 其他综合收 益结转留存收 益														
6. 其他														
(五)专项储备							275,01 3.60					275,01 3.60		275,01 3.60
1. 本期提取							298,86					298,86		298,86

2020 年年度报告第十二节财务报告第七项合并财务报表项目注释 17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	矿的特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	11,131,773.00	5,516,280.14		2,312,247.08	217,639,100.00	236,599,400.22
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	11,131,773.00	5,516,280.14		2,312,247.08	217,639,100.00	236,599,400.22
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,980,387.19	633,429.37		1,557,582.24	386,194.90	4,557,593.70
2. 本期增加金额	201,707.01	281,122.50		192,139.80		674,969.31
(1) 计提	201,707.01	281,122.50		192,139.80		674,969.31
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	2,182,094.20	914,551.87		1,749,722.04	386,194.90	5,232,563.01
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额	3,948,491.58	4,601,728.27				8,550,219.85
(1) 计提	3,948,491.58	4,601,728.27				8,550,219.85
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	3,948,491.58	4,601,728.27				8,550,219.85

四、账面价值						
1. 期末账面价值	5,001,187.22			562,525.04	217,252,905.10	222,816,617.36
2. 期初账面价值	9,151,385.81	4,882,850.77		754,664.84	217,252,905.10	232,041,806.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

其他说明：

本报告期公司计入无形资产的土地使用权不存在未办妥产权证书的情况。

2020 年年度报告第十二节财务报告第七项合并财务报表项目注释 37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	506,945,574.38	788,795,846.10
调整后期初未分配利润	506,945,574.38	788,795,846.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-408,451,769.43	-259,368,579.84
应付普通股股利		22,481,691.88
期末未分配利润	98,493,804.95	506,945,574.38

2020 年年度报告第十二节财务报告第十八项补充资料 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-30.98%	-0.54	-0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-30.06%	-0.53	-0.53

五、2021 年度更正后的财务报表及相关附注

合并资产负债表

编制单位：青岛中资中程集团股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	403,756,895.01	137,752,644.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		29,160,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	428,350,694.81	468,802,899.16
应收款项融资	33,282,710.64	20,000,000.00
预付款项	36,948,171.37	39,728,899.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,775,981.31	2,827,564.95
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	110,815,241.78	171,716,848.07
合同资产	1,731,049,501.08	2,218,592,985.77
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,207,879.71	24,761,502.36
流动资产合计	2,766,187,075.71	3,113,343,344.69
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		1,766,666.78
长期股权投资	22,177,577.35	18,215,250.25
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,002,500.00	6,010,000.00
投资性房地产	52,011,448.95	59,422,991.14
固定资产	105,041,559.04	104,590,473.46
在建工程	477,745,885.28	449,312,121.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,178,364.32	
无形资产	222,503,026.01	222,816,617.36
开发支出		
商誉		24,580,800.00
长期待摊费用	19,020,451.19	18,487,421.64
递延所得税资产	195,551,789.68	215,943,558.62
其他非流动资产	20,273,055.80	65,967,547.55
非流动资产合计	1,124,505,657.62	1,187,113,448.55
资产总计	3,890,692,733.33	4,300,456,793.24
流动负债：		
短期借款	1,157,068,317.39	923,954,409.26
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	111,773,591.09	44,423,780.24
应付账款	667,509,047.47	688,631,669.98
预收款项		
合同负债	4,314,666.69	78,339,817.07
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,839,220.75	5,625,955.71
应交税费	51,137,280.26	48,535,383.06
其他应付款	917,757,831.61	791,107,064.76
其中：应付利息	72,024,533.33	65,255,522.24
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,383,193.81	
其他流动负债	870,072.99	10,624,325.58
流动负债合计	2,923,653,222.06	2,591,242,405.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		601,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,093,444.23	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	43,118,004.73	8,075,091.39
递延收益	4,996,771.38	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,208,220.34	609,075,091.39
负债合计	2,975,861,442.40	3,200,317,497.05
所有者权益：		
股本	749,475,000.00	749,475,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	207,765,572.12	207,765,572.12
减：库存股		
其他综合收益	-134,423,995.69	-97,128,968.55
专项储备	11,579,920.93	11,589,790.93
盈余公积	98,901,380.51	98,901,380.51
一般风险准备		
未分配利润	-40,149,807.42	98,493,804.95
归属于母公司所有者权益合计	893,148,070.45	1,069,096,579.96
少数股东权益	21,683,220.48	31,042,716.23
所有者权益合计	914,831,290.93	1,100,139,296.19
负债和所有者权益总计	3,890,692,733.33	4,300,456,793.24

合并利润表

编制单位：青岛中资中程集团股份有限公司

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,585,801,293.58	289,490,339.27
其中：营业收入	1,585,801,293.58	289,490,339.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,601,392,444.80	780,603,869.11
其中：营业成本	1,327,550,202.45	538,985,774.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,395,029.13	3,418,105.43
销售费用	2,902,747.10	8,379,640.25
管理费用	124,738,853.80	80,160,483.40
研发费用	3,534,439.87	4,618,344.70
财务费用	139,271,172.45	145,041,520.42
其中：利息费用	125,188,441.33	128,314,595.70
利息收入	-2,724,984.41	-2,879,674.68
加：其他收益	4,158,529.93	2,330,894.55
投资收益（损失以“-”号填列）	5,663,166.04	2,364,713.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,232,261.55	1,179,096.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-49,842,443.48	7,108,879.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,077,916.65	-6,879,064.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		320,958.86

列)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-53,533,982.08	-485,867,147.25
加：营业外收入	153,390.19	24,000.76
减：营业外支出	41,835,040.11	15,358,344.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-95,215,632.00	-501,201,490.64
减：所得税费用	53,746,627.97	-105,082,872.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-148,962,259.97	-396,118,617.97
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-148,962,259.97	-396,118,617.97
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-138,643,612.37	-408,451,769.43
2.少数股东损益	-10,318,647.60	12,333,151.46
六、其他综合收益的税后净额	-37,951,527.70	-91,545,283.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-37,295,027.14	-90,848,523.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-37,295,027.14	-90,848,523.81
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-37,295,027.14	-90,848,523.81
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的	-656,500.56	-696,759.31

具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他													-299,043.70	-299,043.70		
(三)利润分配													-8,936,899.89	-8,936,899.89		
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配													-8,936,899.89	-8,936,899.89		
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五)专项储备													-9,870.00	-9,870.00	-9,870.00	
1. 本期提取																
2. 本期使用													9,870.00	9,870.00	9,870.00	
(六)其他																
四、本期期末余额	749,475.00			207,765,572.12	-134,423,995.69	11,579,920.93	98,901,380.51						-40,149,807.42	893,148,070.45	21,683,129.08	914,839,931.93

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	4,185,680.00				9,469,212.00	13,654,892.00
(1) 处置	4,185,680.00					4,185,680.00
(2) 转销					9,469,212.00	9,469,212.00
4.期末余额	6,946,093.00	5,516,280.14		2,331,202.53	217,639,100.00	232,432,675.67
二、累计摊销						
1.期初余额	2,182,094.20	914,551.87		1,749,722.04	386,194.90	5,232,563.01
2.本期增加金额	138,921.84			193,624.96		332,546.80
(1) 计提	138,921.84			193,624.96		332,546.80
3.本期减少金额	237,188.42					237,188.42
(1) 处置	237,188.42					237,188.42
4.期末余额	2,083,827.62	914,551.87		1,943,347.00	386,194.90	5,327,921.39
三、减值准备						
1.期初余额	3,948,491.58	4,601,728.27				8,550,219.85
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额	3,948,491.58					3,948,491.58
(1) 处置	3,948,491.58					3,948,491.58
4.期末余额		4,601,728.27				4,601,728.27
四、账面价值						
1.期末账面价值	4,862,265.38			387,855.53	217,252,905.10	222,503,026.01
2.期初账面价值	5,001,187.22			562,525.04	217,252,905.10	222,816,617.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

其他说明：

本报告期公司计入无形资产的土地使用权不存在未办妥产权证书的情况。

2021 年年度报告第十节财务报告第七项合并财务报表项目注释 41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	98,493,804.95	506,945,574.38
调整后期初未分配利润	98,493,804.95	506,945,574.38

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-138,643,612.37	-408,451,769.43
期末未分配利润	-40,149,807.42	98,493,804.95

2021 年年度报告第十节财务报告第七项合并财务报表项目注释 54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	789,947.50	2,058,517.78	789,947.50
非流动资产毁损报废损失	12,547,038.93	542.50	12,547,038.93
股民赔偿款	26,809,803.05	11,810,901.82	26,809,803.05
违约金及罚款类	1,330,213.77	1,200,000.00	1,330,213.77
其他	358,036.86	288,382.05	358,036.86
合计	41,835,040.11	15,358,344.15	41,835,040.11

2021 年年度报告第十节财务报告第七项合并财务报表项目注释 55、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	33,960,362.16	-21,002,955.35
递延所得税费用	19,786,265.81	-84,079,917.32
合计	53,746,627.97	-105,082,872.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-95,215,632.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	-23,803,908.04
子公司适用不同税率的影响	54,211,504.00
非应税收入的影响	-322,933.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,300,201.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-410,261.88
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,772,025.87
所得税费用	53,746,627.97

2021 年年度报告第十节财务报告第七项合并财务报表项目注释 58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-148,962,259.97	-396,118,617.97

加：资产减值准备	47,764,526.83	-229,815.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,826,711.46	19,072,225.48
使用权资产折旧	5,372,701.08	
无形资产摊销	332,546.80	1,940,690.57
长期待摊费用摊销	6,281,407.32	1,253,655.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-320,958.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,547,038.93	542.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	111,707,042.28	130,075,767.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,663,166.04	-2,364,713.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,391,768.94	-81,791,773.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	59,100,489.31	245,057,896.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	478,090,094.63	544,978,742.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	82,649,327.40	-372,641,968.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	682,438,228.97	88,911,673.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	341,316,217.64	110,555,211.85
减：现金的期初余额	110,555,211.85	444,315,927.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	230,761,005.79	-333,760,715.57

2021 年年度报告第十节财务报告第十七项补充资料 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按	4,156,865.22	

照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	251,848.02	
债务重组损益	3,545,786.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	885,118.05	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,502,607.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,679,985.21	
减：所得税影响额	2,046,905.35	
少数股东权益影响额	-1,028,737.91	
合计	-32,355,927.26	--

2021 年年度报告第十节财务报告第十七项补充资料 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-14.13%	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.83%	-0.14	-0.14

六、2022 年度更正后的财务报表及相关附注

合并资产负债表

编制单位：青岛中资中程集团股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	116,473,248.32	403,756,895.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	498,580,415.97	428,350,694.81
应收款项融资		33,282,710.64
预付款项	26,524,417.83	36,948,171.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	34,213,535.48	1,775,981.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	31,023,908.21	110,815,241.78
合同资产	1,847,411,860.00	1,731,049,501.08
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,363,391.32	20,207,879.71
流动资产合计	2,591,590,777.13	2,766,187,075.71
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,332,487.96	22,177,577.35
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		1,002,500.00
投资性房地产	55,090,438.77	52,011,448.95
固定资产	300,942,007.63	105,041,559.04
在建工程	78,417,225.96	477,745,885.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	54,263,425.64	9,178,364.32
无形资产	651,755,443.52	222,503,026.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	35,364,875.26	19,020,451.19
递延所得税资产	75,766,719.26	195,551,789.68
其他非流动资产		20,273,055.80
非流动资产合计	1,271,932,624.00	1,124,505,657.62
资产总计	3,863,523,401.13	3,890,692,733.33
流动负债：		
短期借款	105,426,612.39	1,157,068,317.39
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	210,148,250.82	111,773,591.09
应付账款	626,561,799.83	667,509,047.47
预收款项		
合同负债	25,301,126.63	4,314,666.69

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,818,031.76	7,839,220.75
应交税费	75,559,070.03	51,137,280.26
其他应付款	1,952,186,789.22	917,757,831.61
其中：应付利息	124,876,636.87	72,024,533.33
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	14,823,577.41	5,383,193.81
其他流动负债	897,271.06	870,072.99
流动负债合计	3,019,722,529.15	2,923,653,222.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	36,263,210.79	4,093,444.23
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,344,554.89	43,118,004.73
递延收益	9,630,066.52	4,996,771.38
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	63,237,832.20	52,208,220.34
负债合计	3,082,960,361.35	2,975,861,442.40
所有者权益：		
股本	749,475,000.00	749,475,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	207,765,572.12	207,765,572.12
减：库存股		
其他综合收益	-121,931,863.67	-134,423,995.69
专项储备	11,579,920.93	11,579,920.93
盈余公积	98,901,380.51	98,901,380.51
一般风险准备		
未分配利润	-193,400,018.26	-40,149,807.42
归属于母公司所有者权益合计	752,389,991.63	893,148,070.45
少数股东权益	28,173,048.15	21,683,220.48
所有者权益合计	780,563,039.78	914,831,290.93
负债和所有者权益总计	3,863,523,401.13	3,890,692,733.33

合并利润表

编制单位：青岛中资中程集团股份有限公司

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	832,104,290.44	1,585,801,293.58
其中：营业收入	832,104,290.44	1,585,801,293.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	765,949,892.08	1,601,392,444.80
其中：营业成本	512,486,121.88	1,327,550,202.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,381,841.54	3,395,029.13
销售费用	5,105,379.43	2,902,747.10
管理费用	123,024,016.98	124,738,853.80
研发费用		3,534,439.87
财务费用	110,952,532.25	139,271,172.45
其中：利息费用	106,342,680.05	125,188,441.33
利息收入	-2,626,402.00	-2,724,984.41
加：其他收益	2,381,980.33	4,158,529.93
投资收益（损失以“-”号填列）	2,507,001.92	5,663,166.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	847,302.51	1,232,261.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-41,814,580.72	-49,842,443.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,362,948.68	2,077,916.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,960,484.87	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,826,336.08	-53,533,982.08

加：营业外收入	1,794,996.82	153,390.19
减：营业外支出	1,950,639.89	41,835,040.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,670,693.01	-95,215,632.00
减：所得税费用	164,071,165.61	53,746,627.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-142,400,472.60	-148,962,259.97
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-142,400,472.60	-148,962,259.97
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-153,250,210.84	-138,643,612.37
2. 少数股东损益	10,849,738.24	-10,318,647.60
六、其他综合收益的税后净额	12,510,063.68	-37,951,527.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	12,492,132.02	-37,295,027.14
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	12,492,132.02	-37,295,027.14
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	12,492,132.02	-37,295,027.14
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	17,931.66	-656,500.56
七、综合收益总额	-129,890,408.92	-186,913,787.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	-140,758,078.82	-175,938,639.51
归属于少数股东的综合收益总额	10,867,669.90	-10,975,148.16
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.20	-0.18
（二）稀释每股收益	-0.20	-0.18

合并所有者权益变动表

编制单位：青岛中资中程集团股份有限公司

单位：元

项目	2022 年度
----	---------

	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、 上年 期末 余额	749, 475, 000. 00				207, 765, 572. 12		-134, 423, 995. 69	11,5 79,9 20.9 3	98,9 01,3 80.5 1		-40,1 49,8 07.4 2		893, 148, 070. 45	21,6 83,2 20.4 8	914, 831, 290. 93
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、 本年 期初 余额	749, 475, 000. 00				207, 765, 572. 12		-134, 423, 995. 69	11,5 79,9 20.9 3	98,9 01,3 80.5 1		-40,1 49,8 07.4 2		893, 148, 070. 45	21,6 83,2 20.4 8	914, 831, 290. 93
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)							12,4 92,1 32.0 2				-153, 250, 210. 84		-140, 758, 078. 82	6,48 9,82 7.67	-134, 268, 251. 15
(一) 综 合收 益总 额							12,4 92,1 32.0 2				-153, 250, 210. 84		-140, 758, 078. 82	10,8 67,6 69.9 0	-129, 890, 408. 92
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本														681, 116. 94	681, 116. 94
1. 所 有者														980, 000.	980, 000.

本 (或 股本)																
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股本)																
3. 盈 余公 积弥 补亏 损																
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益																
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益																
6. 其 他																
(五) 专项 储备																
1. 本 期提 取																
2. 本 期使 用																
(六) 其他																
四、 本期 期末 余额	749, 475, 000. 00				207, 765, 572. 12		-121, 931, 863. 67	11,5 79,9 20.9 3	98,9 01,3 80.5 1			-193, 400, 018. 26		752, 389, 991. 63	28,1 73,0 48.1 5	780, 563, 039. 78

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：青岛中资中程集团股份有限公司

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	749,475,000.00				207,765,572.12		-97,128,968.55	11,589,790.93	98,901,380.51		98,493,804.95		1,069,096,579.96	31,042,716.23	1,100,139,296.19
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	749,475,000.00				207,765,572.12		-97,128,968.55	11,589,790.93	98,901,380.51		98,493,804.95		1,069,096,579.96	31,042,716.23	1,100,139,296.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-37,295,027.14	-9,870.00			-138,643,612.37		-175,948,509.51	-9,359,495.75	-185,308,005.26
（一）综合收益总额							-37,295,027.14				-138,643,612.37		-175,938,639.51	-10,975,148.16	-186,913,787.67
（二）所有者投入和减少资本														10,552,552.30	10,552,552.30
1. 所有者投入的普通股														10,851,596.00	10,851,596.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														-299,043.70	-299,043.70
（三）利润分配														-8,936,899.89	-8,936,899.89

加金额						
（1）购置				1,196,857.48		1,196,857.48
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
（4）在建工程转入	438,068,203.81					438,068,203.81
3. 本期减少金额	8,703,341.80					8,703,341.80
（1）处置						
（2）汇率变动影响	8,703,341.80					8,703,341.80
4. 期末余额	436,310,955.01	5,516,280.14		3,528,060.01	217,639,100.00	662,994,395.16
二、累计摊销						
1. 期初余额	2,083,827.62	914,551.87		1,943,347.00	386,194.90	5,327,921.39
2. 本期增加金额	869,035.54			454,772.01		1,323,807.55
（1）计提	869,035.54			454,772.01		1,323,807.55
3. 本期减少金额	14,505.57					14,505.57
（1）处置						
（2）汇率变动影响	14,505.57					14,505.57
4. 期末余额	2,938,357.59	914,551.87		2,398,119.01	386,194.90	6,637,223.37
三、减值准备						
1. 期初余额		4,601,728.27				4,601,728.27
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额						
（1）处置						
4. 期末余额		4,601,728.27				4,601,728.27
四、账面价值						
1. 期末账面价值	433,372,597.42			1,129,941.00	217,252,905.10	651,755,443.52
2. 期初账面价值	4,862,265.38			387,855.53	217,252,905.10	222,503,026.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

2022 年年度报告第十节财务报告第七项合并财务报表项目注释 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-40,149,807.42	98,493,804.95
调整后期初未分配利润	-40,149,807.42	98,493,804.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-153,250,210.84	-138,643,612.37
期末未分配利润	-193,400,018.26	-40,149,807.42

2022 年年度报告第十节财务报告第七项合并财务报表项目注释 51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	440,516.80	789,947.50	440,516.80
非流动资产毁损报废损失	610,065.43	12,547,038.93	610,065.43
股民赔偿款		26,809,803.05	
违约金及罚款类	899,604.25	1,330,213.77	899,604.25
其他	453.41	358,036.86	453.41
合计	1,950,639.89	41,835,040.11	1,950,639.89

2022 年年度报告第十节财务报告第七项合并财务报表项目注释 55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-142,400,472.60	-148,962,259.97
加：资产减值准备	51,177,529.40	47,764,526.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,634,537.47	12,826,711.46
使用权资产折旧	13,292,786.37	5,372,701.08
无形资产摊销	1,323,807.55	332,546.80
长期待摊费用摊销	5,793,448.01	6,281,407.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,960,484.87	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	610,065.43	12,547,038.93
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	129,501,236.46	111,707,042.28
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,507,001.92	-5,663,166.04
递延所得税资产减少（增加以	119,785,070.42	20,391,768.94

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	74,003,654.62	59,100,489.31
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-260,968,675.56	478,090,094.63
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	143,495,314.19	82,649,327.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	148,780,814.97	682,438,228.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	44,786,592.03	341,316,217.64
减: 现金的期初余额	341,316,217.64	110,555,211.85
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-296,529,625.61	230,761,005.79

2022 年年度报告第十节财务报告第十五项补充资料 2、净资产收益率及每股收益

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(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-18.63%	-0.20	-0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.27%	-0.21	-0.21

七、2023 年一季度更正后的财务报表

合并资产负债表

编制单位: 青岛中资中程集团股份有限公司

单位: 元

项目	2023 年 3 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产:		
货币资金	192,214,190.51	116,473,248.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	640,614,244.61	498,580,415.97
应收款项融资		
预付款项	72,045,022.05	26,524,417.83

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	34,662,286.36	34,213,535.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	68,732,289.66	31,023,908.21
合同资产	1,882,489,186.01	1,847,411,860.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	33,571,919.29	37,363,391.32
流动资产合计	2,924,329,138.49	2,591,590,777.13
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,410,446.24	20,332,487.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	56,620,722.01	55,090,438.77
固定资产	300,547,223.90	300,942,007.63
在建工程	90,890,001.00	78,417,225.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	51,615,534.34	54,263,425.64
无形资产	664,389,827.93	651,755,443.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	33,362,350.81	35,364,875.26
递延所得税资产	90,470,032.11	75,766,719.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,308,306,138.34	1,271,932,624.00
资产总计	4,232,635,276.83	3,863,523,401.13
流动负债：		
短期借款	427,996,700.00	105,426,612.39
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	449,411,936.28	210,148,250.82
应付账款	652,162,574.24	626,561,799.83
预收款项		
合同负债	15,537,774.92	25,301,126.63
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,967,345.63	8,818,031.76
应交税费	72,886,892.48	75,559,070.03
其他应付款	1,758,057,454.65	1,952,186,789.22
其中：应付利息	140,769,167.55	124,876,636.87
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	14,499,111.49	14,823,577.41
其他流动负债	430,672.32	897,271.06
流动负债合计	3,399,950,462.01	3,019,722,529.15
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	37,488,319.27	36,263,210.79
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	16,524,310.42	17,344,554.89
递延收益	9,404,601.57	9,630,066.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	63,417,231.26	63,237,832.20
负债合计	3,463,367,693.27	3,082,960,361.35
所有者权益：		
股本	749,475,000.00	749,475,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	207,765,572.12	207,765,572.12
减：库存股		
其他综合收益	-84,310,817.97	-121,931,863.67
专项储备	11,579,920.93	11,579,920.93
盈余公积	98,901,380.51	98,901,380.51
一般风险准备		
未分配利润	-240,996,497.70	-193,400,018.26
归属于母公司所有者权益合计	742,414,557.89	752,389,991.63
少数股东权益	26,853,025.67	28,173,048.15
所有者权益合计	769,267,583.56	780,563,039.78
负债和所有者权益总计	4,232,635,276.83	3,863,523,401.13

八、2023 年半年度更正后的财务报表及相关附注

合并资产负债表

编制单位：青岛中资中程集团股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	151,243,858.68	116,473,248.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,043,422,269.40	498,580,415.97
应收款项融资	100,000.00	

预付款项	39,501,369.85	26,524,417.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	39,207,414.53	34,213,535.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	60,101,218.10	31,023,908.21
合同资产	1,677,104,843.22	1,847,411,860.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,990,463.15	37,363,391.32
流动资产合计	3,039,671,436.93	2,591,590,777.13
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,387,799.91	20,332,487.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	59,110,465.66	55,090,438.77
固定资产	309,193,066.84	300,942,007.63
在建工程	101,853,807.06	78,417,225.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	49,575,199.27	54,263,425.64
无形资产	682,186,685.80	651,755,443.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	38,745,679.66	35,364,875.26
递延所得税资产	105,483,033.55	75,766,719.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,366,535,737.75	1,271,932,624.00
资产总计	4,406,207,174.68	3,863,523,401.13
流动负债：		
短期借款	427,996,700.00	105,426,612.39
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	441,459,721.55	210,148,250.82
应付账款	730,631,527.37	626,561,799.83
预收款项		
合同负债	37,219,479.53	25,301,126.63
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,175,327.75	8,818,031.76
应交税费	70,110,515.70	75,559,070.03
其他应付款	1,771,359,230.12	1,952,186,789.22
其中：应付利息	159,110,189.94	124,876,636.87
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,673,507.08	14,823,577.41
其他流动负债	468,833.72	897,271.06
流动负债合计	3,501,094,842.82	3,019,722,529.15
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	40,111,603.20	36,263,210.79
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	648,567.41	17,344,554.89
递延收益	9,121,991.31	9,630,066.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	49,882,161.92	63,237,832.20
负债合计	3,550,977,004.74	3,082,960,361.35
所有者权益：		
股本	749,475,000.00	749,475,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	207,765,572.12	207,765,572.12
减：库存股		
其他综合收益	-16,289,005.38	-121,931,863.67
专项储备	11,579,920.93	11,579,920.93
盈余公积	98,901,380.51	98,901,380.51
一般风险准备		

4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	749,475,000.00				207,765,572.12		-123,969,316.66	11,579,920.93	98,901,380.51					-119,698,968.60	824,053,588.30	22,272,539.05	846,326,127.35

2023年半年度报告第十节财务报告第七项合并财务报表项目注释 15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	矿的特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	436,310,955.01	5,516,280.14		3,528,060.01	217,639,100.00	662,994,395.16
2. 本期增加金额	36,747,443.15			252,138.41		36,999,581.56
(1) 购置				252,138.41		252,138.41
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动	36,747,443.15					36,747,443.15
3. 本期减						

少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	473,058,398.16	5,516,280.14		3,780,198.42	217,639,100.00	699,993,976.72
二、累计摊销						
1. 期初余额	2,938,357.59	914,551.87		2,398,119.01	386,194.90	6,637,223.37
2. 本期增加金额	4,791,829.73			268,897.74	1,507,611.81	6,568,339.28
(1) 计提	4,517,835.64			268,897.74	1,507,611.81	6,294,345.19
(2) 汇率变动	273,994.09					273,994.09
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	7,730,187.32	914,551.87		2,667,016.75	1,893,806.71	13,205,562.65
三、减值准备						
1. 期初余额		4,601,728.27				4,601,728.27
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		4,601,728.27				4,601,728.27
四、账面价值						
1. 期末账面价值	465,328,210.84			1,113,181.67	215,745,293.29	682,186,685.80
2. 期初账面价值	433,372,597.42			1,129,941.00	217,252,905.10	651,755,443.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

2023 年半年度报告第十节财务报告第七项合并财务报表项目注释 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-193,400,018.26	-40,149,807.42

调整后期初未分配利润	-193,400,018.26	-40,149,807.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-27,509,683.12	-153,250,210.84
期末未分配利润	-220,909,701.38	-193,400,018.26

2023 年半年度报告第十节财务报告第十六项补充资料 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-3.48%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.49%	-0.04	-0.04

九、2023 年三季度更正后的财务报表

合并资产负债表

编制单位：青岛中资中程集团股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	183,070,981.18	116,473,248.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,407,763,675.45	498,580,415.97
应收款项融资		
预付款项	167,141,619.16	26,524,417.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	43,798,581.71	34,213,535.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	45,636,080.10	31,023,908.21
合同资产	1,553,004,086.34	1,847,411,860.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,387,025.50	37,363,391.32
流动资产合计	3,425,802,049.44	2,591,590,777.13
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,420,559.66	20,332,487.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	58,475,646.42	55,090,438.77
固定资产	305,058,040.28	300,942,007.63

在建工程	89,367,956.78	78,417,225.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	60,203,443.85	54,263,425.64
无形资产	668,878,220.82	651,755,443.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	33,306,814.20	35,364,875.26
递延所得税资产	121,313,063.16	75,766,719.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,357,023,745.17	1,271,932,624.00
资产总计	4,782,825,794.61	3,863,523,401.13
流动负债：		
短期借款	462,996,140.00	105,426,612.39
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	354,755,883.30	210,148,250.82
应付账款	721,744,507.47	626,561,799.83
预收款项		
合同负债	35,098,592.08	25,301,126.63
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	11,037,805.34	8,818,031.76
应交税费	69,890,929.32	75,559,070.03
其他应付款	2,291,427,333.92	1,952,186,789.22
其中：应付利息	180,551,074.57	124,876,636.87
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,707,040.13	14,823,577.41
其他流动负债	197,793.41	897,271.06
流动负债合计	3,963,856,024.97	3,019,722,529.15
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	51,601,691.11	36,263,210.79
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	315,866.41	17,344,554.89
递延收益	8,668,844.62	9,630,066.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,586,402.14	63,237,832.20
负债合计	4,024,442,427.11	3,082,960,361.35
所有者权益：		
股本	749,475,000.00	749,475,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	207,765,572.12	207,765,572.12
减：库存股		
其他综合收益	-54,608,946.60	-121,931,863.67
专项储备	11,579,920.93	11,579,920.93
盈余公积	98,901,380.51	98,901,380.51
一般风险准备		
未分配利润	-277,300,020.32	-193,400,018.26
归属于母公司所有者权益合计	735,812,906.64	752,389,991.63
少数股东权益	22,570,460.86	28,173,048.15
所有者权益合计	758,383,367.50	780,563,039.78
负债和所有者权益总计	4,782,825,794.61	3,863,523,401.13

青岛中资中程集团股份有限公司

董事会

二零二四年六月二十八日