

证券代码：300208

证券简称：\*ST中程

公告编号：2024-040

## 青岛中资中程集团股份有限公司

### 关于前期会计差错更正暨资产转销的补充公告

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。具体内容详见公司于2024年4月29日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于前期会计差错更正暨资产转销的公告》（公告编号：2024-025）、《第四届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2024-018）、《第四届监事会第五次会议决议公告》（公告编号：2024-019）以及和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于青岛中资中程集团股份有限公司会计差错更正专项说明的鉴证报告》。

现将前期会计差错更正后的2018年-2022年第一季度、半年度、第三季度财务报表相关科目的调整情况进行补充公告如下：

#### 一、对2018年第一季度合并财务报表的影响

##### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2018年3月31日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
无形资产	419,417,997.73	-300,234,417.24	119,183,580.49
非流动资产合计	1,054,974,586.96	-300,234,417.24	754,740,169.72
资产总计	4,299,706,684.63	-300,234,417.24	3,999,472,267.39
未分配利润	1,007,256,797.30	-300,234,417.24	707,022,380.06
归属于母公司所有者权益合计	1,968,712,669.96	-300,234,417.24	1,668,478,252.72
所有者权益合计	1,984,117,896.90	-300,234,417.24	1,683,883,479.66

负债和所有者权益总计	4,299,706,684.63	-300,234,417.24	3,999,472,267.39
------------	------------------	-----------------	------------------

## 2、合并利润表

会计差错更正对利润表无影响。

## 3、合并现金流量表

会计差错更正对现金流量表无影响。

## 二、对 2018 年半年度合并财务报表的影响

### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 6 月 30 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
无形资产	419,277,236.20	-300,234,417.24	119,042,818.96
非流动资产合计	1,139,497,978.85	-300,234,417.24	839,263,561.61
资产总计	5,064,583,777.90	-300,234,417.24	4,764,349,360.66
未分配利润	1,100,867,073.80	-300,234,417.24	800,632,656.56
归属于母公司所有者权益合计	2,076,532,718.90	-300,234,417.24	1,776,298,301.66
所有者权益合计	2,091,912,299.55	-300,234,417.24	1,791,677,882.31
负债和所有者权益总计	5,064,583,777.90	-300,234,417.24	4,764,349,360.66

## 2、合并利润表

会计差错更正对利润表无影响。

## 3、合并现金流量表

会计差错更正对现金流量表无影响。

## 三、对 2018 年第三季度合并财务报表的影响

### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 9 月 30 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
无形资产	525,567,063.47	-300,234,417.24	225,332,646.23
非流动资产合计	1,149,729,049.74	-300,234,417.24	849,494,632.50
资产总计	5,072,596,205.89	-300,234,417.24	4,772,361,788.65
未分配利润	1,170,931,037.26	-300,234,417.24	870,696,620.02
归属于母公司所有者权益合计	2,163,122,502.52	-300,234,417.24	1,862,888,085.28
所有者权益合计	2,178,199,662.73	-300,234,417.24	1,877,965,245.49

负债和所有者权益总计	5,072,596,205.89	-300,234,417.24	4,772,361,788.65
------------	------------------	-----------------	------------------

## 2、合并利润表

会计差错更正对利润表无影响。

## 3、合并现金流量表

会计差错更正对现金流量表无影响。

## 四、对 2019 年第一季度合并财务报表的影响

### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 3 月 31 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
无形资产	530,760,663.39	-300,234,417.24	230,526,246.15
非流动资产合计	1,201,813,976.11	-300,234,417.24	901,579,558.87
资产总计	5,371,098,008.55	-300,234,417.24	5,070,863,591.31
未分配利润	1,093,292,095.06	-300,234,417.24	793,057,677.82
归属于母公司所有者权益合计	2,101,465,226.54	-300,234,417.24	1,801,230,809.30
所有者权益合计	2,118,662,078.81	-300,234,417.24	1,818,427,661.57
负债和所有者权益总计	5,371,098,008.55	-300,234,417.24	5,070,863,591.31

## 2、合并利润表

会计差错更正对利润表无影响。

## 3、合并现金流量表

会计差错更正对现金流量表无影响。

## 五、对 2019 年半年度合并财务报表的影响

### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
无形资产	532,698,841.57	-300,234,417.24	232,464,424.33
非流动资产合计	1,229,332,435.73	-300,234,417.24	929,098,018.49
资产总计	5,482,470,465.22	-300,234,417.24	5,182,236,047.98
未分配利润	1,066,789,964.46	-300,234,417.24	766,555,547.22
归属于母公司所有者权益合计	2,101,330,235.52	-300,234,417.24	1,801,095,818.28
所有者权益合计	2,118,565,054.29	-300,234,417.24	1,818,330,637.05

负债和所有者权益总计	5,482,470,465.22	-300,234,417.24	5,182,236,047.98
------------	------------------	-----------------	------------------

## 2、合并利润表

会计差错更正对利润表无影响。

## 3、合并现金流量表

会计差错更正对现金流量表无影响。

## 六、对 2019 年第三季度合并财务报表的影响

### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 9 月 30 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
无形资产	532,529,478.81	-300,234,417.24	232,295,061.57
非流动资产合计	1,249,745,114.77	-300,234,417.24	949,510,697.53
资产总计	5,478,766,731.91	-300,234,417.24	5,178,532,314.67
未分配利润	1,004,763,143.10	-300,234,417.24	704,528,725.86
归属于母公司所有者权益合计	2,068,655,721.05	-300,234,417.24	1,768,421,303.81
所有者权益合计	2,087,949,001.97	-300,234,417.24	1,787,714,584.73
负债和所有者权益总计	5,478,766,731.91	-300,234,417.24	5,178,532,314.67

## 2、合并利润表

会计差错更正对利润表无影响。

## 3、合并现金流量表

会计差错更正对现金流量表无影响。

## 七、对 2020 年第一季度合并财务报表的影响

### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 3 月 31 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
无形资产	531,734,968.71	-300,234,417.24	231,500,551.47
非流动资产合计	1,301,891,851.70	-300,234,417.24	1,001,657,434.46
资产总计	5,309,849,785.06	-300,234,417.24	5,009,615,367.82
未分配利润	832,760,434.03	-300,234,417.24	532,526,016.79
归属于母公司所有者权益合计	1,755,932,348.60	-300,234,417.24	1,455,697,931.36
所有者权益合计	1,769,983,317.95	-300,234,417.24	1,469,748,900.71

负债和所有者权益总计	5,309,849,785.06	-300,234,417.24	5,009,615,367.82
------------	------------------	-----------------	------------------

## 2、合并利润表

会计差错更正对利润表无影响。

## 3、合并现金流量表

会计差错更正对现金流量表无影响。

## 八、对 2020 年半年度合并财务报表的影响

### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
无形资产	531,756,213.66	-300,234,417.24	231,521,796.42
非流动资产合计	1,380,806,815.80	-300,234,417.24	1,080,572,398.56
资产总计	5,204,545,254.68	-300,234,417.24	4,904,310,837.44
未分配利润	835,981,902.30	-300,234,417.24	535,747,485.06
归属于母公司所有者权益合计	1,877,365,926.30	-300,234,417.24	1,577,131,509.06
所有者权益合计	1,902,087,265.17	-300,234,417.24	1,601,852,847.93
负债和所有者权益总计	5,204,545,254.68	-300,234,417.24	4,904,310,837.44

## 2、合并利润表

会计差错更正对利润表无影响。

## 3、合并现金流量表

会计差错更正对现金流量表无影响。

## 九、对 2020 年第三季度合并财务报表的影响

### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 9 月 30 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
无形资产	531,486,019.86	-300,234,417.24	231,251,602.62
非流动资产合计	1,348,938,104.29	-300,234,417.24	1,048,703,687.05
资产总计	5,052,150,780.05	-300,234,417.24	4,751,916,362.81
未分配利润	791,980,340.71	-300,234,417.24	491,745,923.47
归属于母公司所有者权益合计	1,752,864,389.60	-300,234,417.24	1,452,629,972.36
所有者权益合计	1,782,000,317.33	-300,234,417.24	1,481,765,900.09

负债和所有者权益总计	5,052,150,780.05	-300,234,417.24	4,751,916,362.81
------------	------------------	-----------------	------------------

## 2、合并利润表

会计差错更正对利润表无影响。

## 3、合并现金流量表

会计差错更正对现金流量表无影响。

## 十、对 2021 年第一季度合并财务报表的影响

### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2021 年 3 月 31 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
无形资产	532,520,072.35	-300,234,417.24	232,285,655.11
非流动资产合计	1,483,289,188.02	-300,234,417.24	1,183,054,770.78
资产总计	4,586,852,817.16	-300,234,417.24	4,286,618,399.92
未分配利润	395,334,326.44	-300,234,417.24	95,099,909.20
归属于母公司所有者权益合计	1,342,332,958.29	-300,234,417.24	1,042,098,541.05
所有者权益合计	1,378,424,474.68	-300,234,417.24	1,078,190,057.44
负债和所有者权益总计	4,586,852,817.16	-300,234,417.24	4,286,618,399.92

## 2、合并利润表

会计差错更正对利润表无影响。

## 3、合并现金流量表

会计差错更正对现金流量表无影响。

## 十一、对 2021 年半年度合并财务报表的影响

### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
无形资产	532,306,090.65	-309,703,629.24	222,602,461.41
非流动资产合计	1,517,617,153.51	-309,703,629.24	1,207,913,524.27
资产总计	4,805,823,532.79	-309,703,629.24	4,496,119,903.55
未分配利润	378,400,125.19	-309,703,629.24	68,696,495.95
归属于母公司所有者权益合计	1,311,251,621.95	-309,703,629.24	1,001,547,992.71
所有者权益合计	1,348,648,159.79	-309,703,629.24	1,038,944,530.55

负债和所有者权益总计	4,805,823,532.79	-309,703,629.24	4,496,119,903.55
------------	------------------	-----------------	------------------

## 2、合并利润表

项目	2021年半年度		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
营业外支出	7,308,625.60	9,469,212.00	16,777,837.60
利润总额	-10,759,381.70	-9,469,212.00	-20,228,593.70
净利润	-21,292,409.64	-9,469,212.00	-30,761,621.64
归属于母公司所有者的净利润	-20,328,097.00	-9,469,212.00	-29,797,309.00

## 3、合并现金流量表

会计差错更正对现金流量表无影响。

## 十二、对2021年第三季度合并财务报表的影响

### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2021年9月30日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
无形资产	532,353,798.95	-309,703,629.24	222,650,169.71
非流动资产合计	1,531,240,316.14	-309,703,629.24	1,221,536,686.90
资产总计	4,615,279,395.91	-309,703,629.24	4,305,575,766.67
未分配利润	385,834,550.63	-309,703,629.24	76,130,921.39
归属于母公司所有者权益合计	1,330,734,109.04	-309,703,629.24	1,021,030,479.80
所有者权益合计	1,360,733,323.62	-309,703,629.24	1,051,029,694.38
负债和所有者权益总计	4,615,279,395.91	-309,703,629.24	4,305,575,766.67

## 2、合并利润表

项目	2021年1-9月		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
营业外支出	14,307,943.95	9,469,212.00	23,777,155.95
利润总额	4,656,302.58	-9,469,212.00	-4,812,909.42
净利润	-16,250,033.08	-9,469,212.00	-25,719,245.08
归属于母公司所有者的净利润	-12,893,671.56	-9,469,212.00	-22,362,883.56

## 3、合并现金流量表

会计差错更正对现金流量表无影响。

## 十三、对2022年第一季度合并财务报表的影响

## 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2022年3月31日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
无形资产	532,081,856.16	-309,703,629.24	222,378,226.92
非流动资产合计	1,524,659,839.81	-309,703,629.24	1,214,956,210.57
资产总计	4,223,892,321.74	-309,703,629.24	3,914,188,692.50
未分配利润	211,308,332.66	-309,703,629.24	-98,395,296.58
归属于母公司所有者权益合计	1,128,123,296.20	-309,703,629.24	818,419,666.96
所有者权益合计	1,149,018,287.76	-309,703,629.24	839,314,658.52
负债和所有者权益总计	4,223,892,321.74	-309,703,629.24	3,914,188,692.50

## 2、合并利润表

会计差错更正对利润表无影响。

## 3、合并现金流量表

会计差错更正对现金流量表无影响。

## 十四、对2022年半年度合并财务报表的影响

### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
无形资产	532,249,632.31	-309,703,629.24	222,546,003.07
非流动资产合计	1,751,342,860.76	-309,703,629.24	1,441,639,231.52
资产总计	4,214,391,794.27	-309,703,629.24	3,904,688,165.03
未分配利润	190,004,660.64	-309,703,629.24	-119,698,968.60
归属于母公司所有者权益合计	1,133,757,217.54	-309,703,629.24	824,053,588.30
所有者权益合计	1,156,029,756.59	-309,703,629.24	846,326,127.35
负债和所有者权益总计	4,214,391,794.27	-309,703,629.24	3,904,688,165.03

## 2、合并利润表

会计差错更正对利润表无影响。

## 3、合并现金流量表

会计差错更正对现金流量表无影响。

## 十五、对2022年第三季度合并财务报表的影响

## 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2022年9月30日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
无形资产	532,574,422.46	-309,703,629.24	222,870,793.22
非流动资产合计	1,792,997,416.19	-309,703,629.24	1,483,293,786.95
资产总计	4,400,709,199.36	-309,703,629.24	4,091,005,570.12
未分配利润	163,298,037.92	-309,703,629.24	-146,405,591.32
归属于母公司所有者权益合计	1,150,186,671.09	-309,703,629.24	840,483,041.85
所有者权益合计	1,172,826,204.69	-309,703,629.24	863,122,575.45
负债和所有者权益总计	4,400,709,199.36	-309,703,629.24	4,091,005,570.12

## 2、合并利润表

会计差错更正对利润表无影响。

## 3、合并现金流量表

会计差错更正对现金流量表无影响。

特此公告。

青岛中资中程集团股份有限公司

董事会

二零二四年五月三十一日