

海越能源集团股份有限公司

关于前期会计差错更正后的财务报表和附注

海越能源集团股份有限公司对前期会计差错进行了更正，现将更正后的
2022 年第一季度、2022 年半年度、2022 年第三季度财务报表及附注列报如下：

一、更正后的 2022 年第三季度财务报表

合并利润表 2022 年 1-9 月

编制单位：海越能源集团股份有限公司 单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2022 年前三季度（1-9 月）	2021 年前三季度（1-9 月）
一、营业总收入	5,049,883,242.70	5,616,643,956.85
其中：营业收入	5,049,883,242.70	5,616,643,956.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,931,439,073.32	5,573,104,857.43
其中：营业成本	4,835,997,423.05	5,463,902,068.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,242,309.08	7,350,607.46
销售费用	35,569,012.13	31,377,437.48
管理费用	60,984,090.40	61,213,646.28
研发费用		
财务费用	-12,353,761.34	9,261,097.86
其中：利息费用	7,315,558.58	8,983,538.15
利息收入	13,395,110.64	940,282.16
加：其他收益	3,410,515.34	697,918.76
投资收益（损失以“-”号填列）	8,628,659.25	3,740,140.15
其中：对联营企业和合	-15,153,209.91	2,900,440.15

营企业的投资收益		
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）		-55,720.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,113,969.73	-1,831,176.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		3,426.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		17,359.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	121,369,374.24	46,111,047.53
加：营业外收入	7,520,848.03	2,413,815.86
减：营业外支出	1,559,517.31	167,500.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	127,330,704.96	48,357,362.79
减：所得税费用	46,860,241.33	19,913,746.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,470,463.63	28,443,615.88
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	80,470,463.63	28,443,615.88
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（净亏损以“-”号填列）	70,399,004.24	18,084,526.29
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	10,071,459.39	10,359,089.59
六、其他综合收益的税后净额	-4,023,865.61	-38,920,368.51
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-4,257,636.07	-38,921,591.91
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益		-45,674,752.91

的其他综合收益		
(3)其他权益工具投资公允价值变动	-4,257,636.07	6,753,161.00
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益	233,770.46	1,223.40
(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	233,770.46	1,223.40
(7)其他		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	76,446,598.02	-10,476,752.63
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	66,375,138.63	-20,835,842.22
(二)归属于少数股东的综合收益总额	10,071,459.39	10,359,089.59
八、每股收益：		
(一)基本每股收益(元/股)	0.15	0.04
(二)稀释每股收益(元/股)	0.15	0.04

公司负责人：王彬

主管会计工作负责人：王彬

会计机构负责人：高阔

二、更正后的 2022 年半年度财务报表及附注

合并利润表

2022 年 1-6 月

编制单位：海越能源集团股份有限公司 单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	七、61	3,102,798,416.54	3,230,374,669.56
其中：营业收入	七、61	3,102,798,416.54	3,230,374,669.56
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,031,548,219.52	3,191,546,971.19
其中：营业成本	七、61	2,958,964,705.47	3,117,505,387.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	7,261,904.25	5,207,761.52
销售费用	七、63	22,406,511.61	21,312,825.09
管理费用	七、64	39,729,472.25	39,838,618.86
研发费用			
财务费用	七、66	3,185,625.94	7,682,378.18
其中：利息费用		9,568,745.02	7,514,756.68
利息收入		9,064,826.81	689,726.91
加：其他收益	七、67	2,776,675.25	669,168.76
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	12,727,034.15	4,864,722.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,942,947.62	2,868,222.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、70		-36,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-3,272,558.15	-5,054,462.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		3,426.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		17,359.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		83,481,348.27	39,291,912.26
加：营业外收入	七、74	400,087.86	2,350,876.35
减：营业外支出	七、75	345,889.28	82,647.16
四、利润总额（亏损总额以“-”		83,535,546.85	41,560,141.45

号填列)			
减：所得税费用	七、76	33,018,285.38	14,716,735.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,517,261.47	26,843,406.27
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		50,517,261.47	26,843,406.27
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（净亏损以“-”号填列）		42,986,697.51	21,852,953.25
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,530,563.96	4,990,453.02
六、其他综合收益的税后净额		-22,726,564.73	-57,808,385.40
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-22,835,268.22	-57,802,256.73
（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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		108,703.49	-6,128.67
（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			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		27,790,696.74	-30,964,979.13
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		20,260,132.78	-35,955,432.15

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		7,530,563.96	4,990,453.02
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.09	0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.09	0.05

公司负责人：王彬

主管会计工作负责人：王彬

会计机构负责人：高阔

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,087,433,676.12	2,958,052,476.22	3,225,216,720.66	3,115,958,532.09
其他业务	15,364,740.42	912,229.25	5,157,948.90	1,546,855.45
合计	3,102,798,416.54	2,958,964,705.47	3,230,374,669.56	3,117,505,387.54

母公司利润表

2022年1-6月

编制单位：海越能源集团股份有限公司 单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、营业收入	十七、4	127,524,576.81	1,077,571,924.67
减：营业成本		114,299,538.31	1,060,629,921.02
税金及附加		1,171,169.42	1,547,463.35
销售费用		3,241,955.13	3,230,667.42
管理费用		1,726,963.80	12,490,445.65
研发费用			
财务费用		-2,077,392.04	3,995,949.52
其中：利息费用		3,589,334.38	3,896,198.34
利息收入		6,149,356.87	219,277.06
加：其他收益		92,353.52	619,539.47
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-1,738,299.75	9,640,822.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,415,359.75	7,644,322.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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			-36,000.00

以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-26,886,625.27	-12,420,564.17
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			17,359.22
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-19,370,229.31	-6,501,365.55
加:营业外收入			2,264,900.57
减:营业外支出		100,000.00	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-19,470,229.31	-4,236,464.98
减:所得税费用		-4,432,683.89	-2,311,166.05
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-15,037,545.42	-1,925,298.93
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-15,037,545.42	-1,925,298.93
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-22,835,268.22	-8,999,223.75
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-22,835,268.22	-8,999,223.75
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		-22,835,268.22	-8,999,223.75
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
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			

7. 其他			
六、综合收益总额		-37,872,813.64	-10,924,522.68
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王彬

主管会计工作负责人：王彬

会计机构负责人：高阔

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	115,914,861.28	113,735,200.39	1,070,596,949.94	1,059,480,717.71
其他业务	11,609,715.53	564,337.92	6,974,974.73	1,149,203.31
合计	127,524,576.81	114,299,538.31	1,077,571,924.67	1,060,629,921.02

三、更正后的 2022 年第一季度财务报表及附注

合并利润表

2022 年 1-3 月

编制单位：海越能源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

项目	2022 年第一季度	2021 年第一季度
一、营业总收入	1,323,463,078.85	1,614,484,219.00
其中：营业收入	1,323,463,078.85	1,614,484,219.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,290,641,537.48	1,598,363,351.74
其中：营业成本	1,256,808,140.36	1,559,244,947.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,169,556.72	1,962,288.01
销售费用	9,793,475.55	11,608,688.10
管理费用	20,570,340.04	20,097,152.59
研发费用		
财务费用	1,300,024.81	5,450,275.11

其中：利息费用	5,554,210.75	5,190,710.91
利息收入	5,996,800.59	758,724.53
加：其他收益	335,283.85	667,153.76
投资收益（损失以“-”号填列）	10,992,698.19	1,969,917.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,000,223.57	1,969,917.21
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）		-58,680.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,859,327.01	-2,042,956.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,290,196.40	16,656,301.84
加：营业外收入	101,170.44	2,305,452.17
减：营业外支出	208,375.35	49,227.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,182,991.49	18,912,526.69
减：所得税费用	15,444,376.83	7,019,960.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,738,614.66	11,892,565.82
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	19,738,614.66	11,892,565.82
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（净亏损以“-”号填列）	17,100,901.70	11,064,408.24
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	2,637,712.96	828,157.58
六、其他综合收益的税后净额	-14,945,235.11	31,948,225.35
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-14,936,315.62	31,921,826.43
（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		-11,981,208.57

合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动	-14,936,315.62	43,903,035.00
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-8,919.49	26,398.92
(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	-8,919.49	26,398.92
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	4,793,379.55	43,840,791.17
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	2,155,666.59	43,012,633.59
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	2,637,712.96	828,157.58
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.04	0.02
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.04	0.02

公司负责人：王彬

主管会计工作负责人：王彬

会计机构负责人：高阔