

关于湖北兴发化工集团股份有限公司
追溯调整 2019-2021 年度财务报表的
说明的专项审核报告

勤信专字【2022】第 1011 号

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110001622022425002928
报告名称:	关于湖北兴发化工集团股份有限公司追溯调整 2019-2021 年度财务报表的说明的专项审核报告
报告文号:	勤信专字【2022】第 1011 号
被审(验)单位名称:	湖北兴发化工集团股份有限公司
会计师事务所名称:	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022 年 05 月 17 日
报备日期:	2022 年 05 月 18 日
签字人员:	王永新(420000031652), 宋丽君(420003280002)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

内 容	页 次
审核报告	1-2
附件：	3-16
湖北兴发化工集团股份有限公司追溯调整 2019-2021 年度财务报表的说明	

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

**关于湖北兴发化工集团股份有限公司
追溯调整 2019-2021 年度财务报表的说明
的专项审核报告**

勤信专字【2022】第 1011 号

湖北兴发化工集团股份有限公司全体股东：

我们对后附的湖北兴发化工集团股份有限公司（以下简称贵公司）管理层编制的《湖北兴发化工集团股份有限公司追溯调整 2019-2021 年度财务报表的说明》实施了专项审核。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照企业会计准则及其相关规定编制《湖北兴发化工集团股份有限公司追溯调整 2019-2021 年度财务报表的说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行专项审核工作的基础上对贵公司管理层编制的《湖北兴发化工集团股份有限公司追溯调整 2019-2021 年度财务报表的说明》发表专项审核意见。

中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施审核工作，以对审核对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作的过程中，我们实施了包括审核会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司管理层编制的《湖北兴发化工集团股份有限公司追溯调整 2019-2021 年度财务报表的说明》符合企业会计准则及其相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司追溯调整的相关情况。

四、报告使用范围说明

本报告仅供贵公司申请发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为贵公司发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

（此页无正文，为勤信专字【2022】第 1011 号《关于湖北兴发化工集团股份有限公司
追溯调整 2019-2021 年度财务报表的说明的专项审核报告》之签字盖章页。）

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

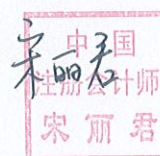


二〇二二年五月十七日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



湖北兴发化工集团股份有限公司

追溯调整2019-2021年度财务报表的说明

一、追溯调整财务报表的原因

根据财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则及其相关规定，同一控制下的企业合并，在编制合并当期期末的比较报表时，应视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。提供比较报表时，应对前期报表进行调整。

湖北兴发化工集团股份有限公司（以下简称公司）十届七次董事会审议通过《关于全资子公司收购宁通物流100%股权暨关联交易的议案》。同意公司全资子公司宜都兴发化工有限公司（以下简称“宜都兴发”）以现金方式收购公司控股股东宜昌兴发集团有限责任公司（以下简称“宜昌兴发”）持有的宜都宁通物流有限公司（以下简称“宁通物流”）100%股权。2021年12月29日，宜都兴发与宜昌兴发签订了《股权转让协议》。公司以2022年1月31日为基准日，同一控制下合并宁通物流。

公司向中国证券监督管理委员会递交以2021年12月31日为基准日的《公开发行可转换公司债券》行政许可申请材料，在编制2022年1-3月财务报表时，对可比期间2019-2021年度财务报表进行了追溯调整，其中公司2019-2021年度财务报表业经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其分别出具了《审计报告》（勤信审字【2020】第0962号、勤信审字【2021】第1156号、勤信审字【2022】第0301号）。另于2022年4月15日由中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于湖北兴发化工集团股份有限公司追溯调整2019-2020年度财务报表的说明的专项审核报告》（勤信专字【2022】第0656号）。

二、追溯调整事项对公司2019-2021年度财务状况和经营成果的影响

根据财政部颁布的企业会计准则及其相关规定，在合并当期编制合并财务报表时，应当对报表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的有关项目进行调整。在编制比较报表时，应将被合并方的有关资产、负债并入，视同合并后的报告主体自最终控制方开始实施控制时起一直存在。同时因合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的资本公积。公司追溯调整事项对公司2019-2021年度财务状况和经营成果的具体影响详见附表。

附件：追溯调整合并财务报表

湖北兴发化工集团股份有限公司

二〇二二年五月十七日



附件：

合并资产负债表

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2019/12/31		
	调整前余额	调整金额	调整后余额
流动资产：			
货币资金	1,646,761,598.23	34,599,655.98	1,681,361,254.21
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	954,333,300.08	1,021,363.36	955,354,663.44
应收款项融资	454,730,956.53	120,000.00	454,850,956.53
预付款项	248,023,522.08	-23,204.54	248,000,317.54
其他应收款	56,226,734.77	50,209,768.35	106,436,503.12
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,109,593,242.09	2,695,312.00	2,112,288,554.09
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	1,044,845,890.53	7,042,509.86	1,051,888,400.39
流动资产合计	6,514,515,244.31	95,665,405.01	6,610,180,649.32
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,000,000.00		2,000,000.00
长期股权投资	1,357,503,610.14		1,357,503,610.14
其他权益工具投资	195,375,271.62		195,375,271.62
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,611,594.70		9,611,594.70
固定资产	13,993,166,254.23	167,510,622.01	14,160,676,876.24
在建工程	2,797,638,750.26	201,389,198.19	2,999,027,948.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,027,610,081.35	27,813,625.98	2,055,423,707.33
开发支出	34,538,748.04		34,538,748.04
商誉	951,141,129.81	15,141,794.52	966,282,924.33
长期待摊费用	244,749,031.16		244,749,031.16
递延所得税资产	112,941,158.84	987,853.15	113,929,011.99
其他非流动资产	190,678,637.97		190,678,637.97
非流动资产合计	21,916,954,268.12	412,843,093.85	22,329,797,361.97
资产总计	28,431,469,512.43	508,508,498.86	28,939,978,011.29

法定代表人：

李国璋
印

主管会计工作负责人：

李峰
章琛
印

会计机构负责人：

李金柱
印



合并资产负债表（续）

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2019/12/31		
	调整前余额	调整金额	调整后余额
流动负债：			
短期借款	6,472,731,160.79	25,038,062.50	6,497,769,223.29
交易性金融负债			
衍生金融负债	237,311.00		237,311.00
应付票据	234,959,000.00		234,959,000.00
应付账款	2,646,792,049.45	4,170,462.64	2,650,962,512.09
预收款项	485,147,600.18	54,624.47	485,202,224.65
合同负债			
应付职工薪酬	149,726,719.76	1,077,195.93	150,803,915.69
应交税费	51,559,694.99	115,127.77	51,674,822.76
其他应付款	647,403,657.45	1,071,579.82	648,475,237.27
其中：应付利息			
应付股利	1,685,999.90		1,685,999.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,941,910,339.86	26,836,939.17	1,968,747,279.03
其他流动负债	507,189,110.01		507,189,110.01
流动负债合计	13,137,656,643.49	58,363,992.30	13,196,020,635.79
非流动负债：			
长期借款	3,636,788,230.10	284,434,605.54	3,921,222,835.64
应付债券	919,721,589.93		919,721,589.93
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	492,952,403.79	58,953,705.56	551,906,109.35
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	536,175,158.00		536,175,158.00
递延所得税负债	91,987,601.20	5,751,407.14	97,739,008.34
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,677,624,983.02	349,139,718.24	6,026,764,701.26
负债合计	18,815,281,626.51	407,503,710.54	19,222,785,337.05
股东权益：			
实收资本	1,028,232,663.00		1,028,232,663.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,172,522,177.86	102,700,000.00	5,275,222,177.86
减：库存股	88,355,400.00		88,355,400.00
其他综合收益	7,884,610.25		7,884,610.25
专项储备	10,605,334.21		10,605,334.21
盈余公积	309,699,170.13		309,699,170.13
未分配利润	1,740,082,530.73	-1,695,211.68	1,738,387,319.05
归属于母公司股东权益合计	8,180,671,086.18	101,004,788.32	8,281,675,874.50
少数股东权益	1,435,516,799.74		1,435,516,799.74
股东权益合计	9,616,187,885.92	101,004,788.32	9,717,192,674.24
负债和股东权益总计	28,431,469,512.43	508,508,498.86	28,939,978,011.29

法定代表人：

李国清

主管会计工作负责人：

王琛

会计机构负责人：

王金科

合并利润表

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2019年度		
	调整前余额	调整金额	调整后余额
一、营业总收入	18,038,707,539.43	11,692,068.81	18,050,399,608.24
其中：营业收入	18,038,707,539.43	11,692,068.81	18,050,399,608.24
二、营业总成本	17,583,714,061.66	12,406,202.15	17,596,120,263.81
其中：营业成本	15,593,040,750.38	-2,992,591.56	15,590,048,158.82
税金及附加	150,282,143.08	368,521.20	150,650,664.28
销售费用	701,454,905.19		701,454,905.19
管理费用	237,229,016.63	2,277,525.05	239,506,541.68
研发费用	274,879,290.63		274,879,290.63
财务费用	626,827,955.75	12,752,747.46	639,580,703.21
其中：利息费用	613,900,339.47	7,772,110.84	621,672,450.31
利息收入	18,973,595.18	212,715.19	19,186,310.37
加：其他收益	30,726,173.41		30,726,173.41
投资收益（损失以“-”号填列）	89,090,316.38		89,090,316.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	74,365,163.13		74,365,163.13
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）	-234,446.75		-234,446.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-19,165,162.71	-261,609.49	-19,426,772.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-75,381,954.82	-741,588.46	-76,123,543.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,072,670.88		1,072,670.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	481,101,074.16	-1,717,331.29	479,383,742.87
加：营业外收入	17,120,323.90	75,617.18	17,195,941.08
减：营业外支出	43,834,203.29		43,834,203.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	454,387,194.77	-1,641,714.11	452,745,480.66
减：所得税费用	63,622,381.24	53,497.57	63,675,878.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	390,764,813.53	-1,695,211.68	389,069,601.85
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	390,764,813.53	-1,695,211.68	389,069,601.85
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）	300,956,201.90	-1,695,211.68	299,260,990.22
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	89,808,611.63		89,808,611.63
六、其他综合收益的税后净额	97,491.40		97,491.40
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	94,728.07		94,728.07
1、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			
2、将重分类进损益的其他综合收益	94,728.07		94,728.07
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额	94,728.07		94,728.07
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,763.33		2,763.33
七、综合收益总额	390,862,304.93	-1,695,211.68	389,167,093.25
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	301,050,929.97	-1,695,211.68	299,355,718.29
（二）归属于少数股东的综合收益总额	89,811,374.96		89,811,374.96
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	0.32		0.32
（二）稀释每股收益（元/股）	0.32		0.32

法定代表人：

李国印

主管会计工作负责人：

章琛

会计机构负责人：

王金科

合并现金流量表

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2019年度		
	调整前余额	调整金额	调整后余额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	13,495,336,358.21	17,502,670.47	13,512,839,028.68
收到的税费返还	55,325,566.62		55,325,566.62
收到其他与经营活动有关的现金	345,138,247.88	8,554,023.21	353,692,271.09
经营活动现金流入小计	13,895,800,172.71	26,056,693.68	13,921,856,866.39
购买商品、接收劳务支付的现金	10,875,480,425.01	9,876,236.49	10,885,356,661.50
支付给职工以及为职工支付的现金	1,026,463,609.90	4,704,494.33	1,031,168,104.23
支付的各项税费	477,524,368.65	2,880,928.96	480,405,297.61
支付其他与经营活动有关的现金	480,550,784.38	563,139.20	481,113,923.58
经营活动现金流出小计	12,860,019,187.94	18,024,798.98	12,878,043,986.92
经营活动产生的现金流量净额	1,035,780,984.77	8,031,894.70	1,043,812,879.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	56,908,538.70		56,908,538.70
取得投资收益收到的现金	53,583,327.29		53,583,327.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	31,626,007.84		31,626,007.84
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	6,547,825.41		6,547,825.41
收到其他与投资活动有关的现金	165,417,406.41	152,950,976.72	318,368,383.13
投资活动现金流入小计	314,083,105.65	152,950,976.72	467,034,082.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,104,767,827.70	16,583,408.52	1,121,351,236.22
投资支付的现金	174,800,000.00		174,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	28,685,671.58		28,685,671.58
支付其他与投资活动有关的现金	255,025,735.59		255,025,735.59
投资活动现金流出小计	1,563,279,234.87	16,583,408.52	1,579,862,643.39
投资活动产生的现金流量净额	-1,249,196,129.22	136,367,568.20	-1,112,828,561.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	1,969,555,374.95		1,969,555,374.95
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
取得借款所收到的现金	13,726,304,966.52	15,000,000.00	13,741,304,966.52
收到其他与筹资活动有关的现金	68,763,483.51		68,763,483.51
筹资活动现金流入小计	15,764,623,824.98	15,000,000.00	15,779,623,824.98
偿还债务所支付的现金	13,263,511,466.20	50,953,802.20	13,314,465,268.40
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,010,969,427.27	11,617,404.23	1,022,586,831.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,780,000.00		4,780,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,658,746,307.74	62,228,600.49	1,720,974,908.23
筹资活动现金流出小计	15,933,227,201.21	124,799,806.92	16,058,027,008.13
筹资活动产生的现金流量净额	-168,603,376.23	-109,799,806.92	-278,403,183.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,647,956.64		5,647,956.64
五、现金及现金等价物净增加额	-376,370,564.04	34,599,655.98	-341,770,908.06
加：期初现金及现金等价物余额	1,563,291,462.27		1,563,291,462.27
六、期末现金及现金等价物余额	1,186,920,898.23	34,599,655.98	1,221,520,554.21

法定代表人：

李国印

主管会计工作负责人：

章琛

会计机构负责人：

王金科

合并资产负债表

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2020/12/31		
	调整前余额	调整金额	调整后余额
流动资产：			
货币资金	2,179,014,512.61	2,766,304.95	2,181,780,817.56
交易性金融资产			
衍生金融资产	908,338.07		908,338.07
应收票据			
应收账款	868,181,010.23	20,798,533.23	888,979,543.46
应收款项融资	878,777,908.49	1,650,000.00	880,427,908.49
预付款项	247,137,029.18		247,137,029.18
其他应收款	59,821,706.52	117,177,875.62	176,999,582.14
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,502,753,641.12	3,594,019.08	1,506,347,660.20
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	803,102,624.22	3,031,568.31	806,134,192.53
流动资产合计	6,539,696,770.44	149,018,301.19	6,688,715,071.63
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,649,826,085.01		1,649,826,085.01
其他权益工具投资	191,766,710.00		191,766,710.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,304,357.59		9,304,357.59
固定资产	15,063,548,900.17	555,263,974.76	15,618,812,874.93
在建工程	2,893,910,413.63	4,000,860.96	2,897,911,274.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,974,293,059.01	27,495,694.26	2,001,788,753.27
开发支出	23,515,320.67		23,515,320.67
商誉	806,748,359.19	13,580,883.14	820,329,242.33
长期待摊费用	261,970,438.34		261,970,438.34
递延所得税资产	109,991,146.33	1,217,184.56	111,208,330.89
其他非流动资产	142,143,582.67		142,143,582.67
非流动资产合计	23,127,018,372.61	601,558,597.68	23,728,576,970.29
资产总计	29,666,715,143.05	750,576,898.87	30,417,292,041.92

法定代表人：王琰 主管会计工作负责人：王琰 会计机构负责人：王琰



合并资产负债表（续）

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2020/12/31		
	调整前余额	调整金额	调整后余额
流动负债：			
短期借款	6,583,976,919.44	35,045,291.66	6,619,022,211.10
交易性金融负债			
衍生金融负债	5,848.92		5,848.92
应付票据	236,500,000.00		236,500,000.00
应付账款	3,037,267,850.07	109,191,986.10	3,146,459,836.17
预收款项	36,364,569.33	149,250.76	36,513,820.09
合同负债	833,756,006.73		833,756,006.73
应付职工薪酬	199,932,635.45	2,299,217.05	202,231,852.50
应交税费	115,593,666.25	783,637.84	116,377,304.09
其他应付款	554,182,131.09	4,884,641.07	559,066,772.16
其中：应付利息			
应付股利	1,685,999.90		1,685,999.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	924,332,706.52	84,121,660.01	1,008,454,366.53
其他流动负债	588,047,148.10		588,047,148.10
流动负债合计	13,109,959,481.90	236,475,684.49	13,346,435,166.39
非流动负债：			
长期借款	3,600,593,610.38	297,442,662.22	3,898,036,272.60
应付债券	922,608,382.27		922,608,382.27
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	525,655,956.34	114,039,472.23	639,695,428.57
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	541,392,851.45		541,392,851.45
递延所得税负债	120,864,163.13	4,190,495.76	125,054,658.89
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,711,114,963.57	415,672,630.21	6,126,787,593.78
负债合计	18,821,074,445.47	652,148,314.70	19,473,222,760.17
股东权益：			
实收资本	1,119,392,663.00		1,119,392,663.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,908,238,825.26	102,700,000.00	6,010,938,825.26
减：库存股	104,534,600.00		104,534,600.00
其他综合收益	-3,570,072.57		-3,570,072.57
专项储备	8,273,753.52	324,848.33	8,598,601.85
盈余公积	336,448,674.82		336,448,674.82
未分配利润	2,230,043,546.77	-4,596,264.16	2,225,447,282.61
归属于母公司股东权益合计	9,494,292,790.80	98,428,584.17	9,592,721,374.97
少数股东权益	1,351,347,906.78		1,351,347,906.78
股东权益合计	10,845,640,697.58	98,428,584.17	10,944,069,281.75
负债和股东权益总计	29,666,715,143.05	750,576,898.87	30,417,292,041.92

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

李国印

王章琛

王金科

合并利润表

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2020年度		
	调整前余额	调整金额	调整后余额
一、营业总收入	18,317,376,620.00	72,361,303.56	18,389,737,923.56
其中：营业收入	18,317,376,620.00	72,361,303.56	18,389,737,923.56
二、营业总成本	17,490,480,740.69	72,622,513.37	17,563,103,254.06
其中：营业成本	15,886,433,294.39	37,101,038.89	15,923,534,333.28
税金及附加	151,787,272.29	791,642.32	152,578,914.61
销售费用	199,569,683.11	67,838.00	199,637,521.11
管理费用	297,831,030.43	3,807,134.59	301,638,165.02
研发费用	374,064,650.19		374,064,650.19
财务费用	580,794,810.28	30,854,859.57	611,649,669.85
其中：利息费用	546,433,618.67	16,078,862.70	562,512,481.37
利息收入	20,247,639.63	230,399.52	20,478,039.15
加：其他收益	31,259,677.78	6,151.71	31,265,829.49
投资收益（损失以“－”号填列）	88,435,438.94		88,435,438.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	71,320,647.06		71,320,647.06
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）	954,342.93		954,342.93
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-26,996,137.66	-1,398,076.85	-28,394,214.51
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-159,265,515.61	-1,560,911.38	-160,826,426.99
资产处置收益（损失以“－”号填列）	8,390,181.91	-259,084.00	8,131,097.91
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	769,673,867.60	-3,473,130.33	766,200,737.27
加：营业外收入	49,898,110.67	259,159.78	50,157,270.45
减：营业外支出	116,876,984.93	3,008.31	116,879,993.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	702,694,993.34	-3,216,978.86	699,478,014.48
减：所得税费用	105,279,039.92	-315,926.38	104,963,113.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	597,415,953.42	-2,901,052.48	594,514,900.94
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	597,415,953.42	-2,901,052.48	594,514,900.94
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）	621,225,204.03	-2,901,052.48	618,324,151.55
2、少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	-23,809,250.61		-23,809,250.61
六、其他综合收益的税后净额	-11,602,329.49		-11,602,329.49
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	-11,454,682.82		-11,454,682.82
1、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			
2、将重分类进损益的其他综合收益	-11,454,682.82		-11,454,682.82
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额	-11,454,682.82		-11,454,682.82
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-147,646.67		-147,646.67
七、综合收益总额	585,813,623.93	-2,901,052.48	582,912,571.45
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	609,770,521.21	-2,901,052.48	606,869,468.73
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-23,956,897.28		-23,956,897.28
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	0.61		0.60
（二）稀释每股收益（元/股）	0.60		0.60

法定代表人：

章国印

主管会计工作负责人：

章琛

会计机构负责人：

王金印

合并现金流量表

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2020年度		
	调整前余额	调整金额	调整后余额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	12,234,135,775.77	59,746,297.64	12,293,882,073.41
收到的税费返还	87,618,969.94		87,618,969.94
收到其他与经营活动有关的现金	294,136,388.87	24,395,193.09	318,531,581.96
经营活动现金流入小计	12,615,891,134.58	84,141,490.73	12,700,032,625.31
购买商品、接收劳务支付的现金	8,420,646,931.02	17,046,752.34	8,437,693,683.36
支付给职工以及为职工支付的现金	1,014,102,432.69	8,885,476.39	1,022,987,909.08
支付的各项税费	258,027,579.03	3,389,144.19	261,416,723.22
支付其他与经营活动有关的现金	518,589,388.74	561,284.47	519,150,673.21
经营活动现金流出小计	10,211,366,331.48	29,882,657.39	10,241,248,988.87
经营活动产生的现金流量净额	2,404,524,803.10	54,258,833.34	2,458,783,636.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	8,547,715.00		8,547,715.00
取得投资收益收到的现金	43,249,575.26		43,249,575.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	65,002,835.30	54,494.00	65,057,329.30
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	24,297,604.53		24,297,604.53
收到其他与投资活动有关的现金	555,718,361.88		555,718,361.88
投资活动现金流入小计	696,816,091.97	54,494.00	696,870,585.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	924,364,349.24	115,052,095.18	1,039,416,444.42
投资支付的现金	263,940,000.00		263,940,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-		-
支付其他与投资活动有关的现金	526,141,401.04		526,141,401.04
投资活动现金流出小计	1,714,445,750.28	115,052,095.18	1,829,497,845.46
投资活动产生的现金流量净额	-1,017,629,658.31	-114,997,601.18	-1,132,627,259.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	793,994,480.00	50,000,000.00	843,994,480.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-		-
取得借款所收到的现金	12,321,576,671.97	137,000,000.00	12,458,576,671.97
收到其他与筹资活动有关的现金	213,430,000.00		213,430,000.00
筹资活动现金流入小计	13,329,001,151.97	187,000,000.00	13,516,001,151.97
偿还债务所支付的现金	13,027,404,045.15	56,600,000.00	13,084,004,045.15
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	718,683,588.08	23,064,597.80	741,748,185.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	37,013,888.88		37,013,888.88
支付其他与筹资活动有关的现金	565,812,824.30	78,429,985.39	644,242,809.69
筹资活动现金流出小计	14,311,900,457.53	158,094,583.19	14,469,995,040.72
筹资活动产生的现金流量净额	-982,899,305.56	28,905,416.81	-953,993,888.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-23,152,472.12		-23,152,472.12
五、现金及现金等价物净增加额	380,843,367.11	-31,833,351.03	349,010,016.08
加：期初现金及现金等价物余额	1,186,920,898.23	34,599,655.98	1,221,520,554.21
六、期末现金及现金等价物余额	1,567,764,265.34	2,766,304.95	1,570,530,570.29

法定代表人：

彭国新
印国

主管会计工作负责人：

王章琛
印王章琛

会计机构负责人：

王金科
印王金科

合并资产负债表

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2021/12/31		
	调整前余额	调整金额	调整后余额
流动资产：			
货币资金	3,193,820,432.51	4,503,870.66	3,198,324,303.17
交易性金融资产			
衍生金融资产	411,121.78		411,121.78
应收票据		1,100,000.00	1,100,000.00
应收账款	898,520,928.33	31,778,939.38	930,299,867.71
应收款项融资	956,813,323.95	5,187,548.41	962,000,872.36
预付款项	128,001,954.32	181,241.50	128,183,195.82
其他应收款	67,134,687.52	295,189,655.70	362,324,343.22
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,392,513,791.38	1,006,395.63	2,393,520,187.01
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	717,807,272.14	3,387,606.13	721,194,878.27
流动资产合计	8,355,023,511.93	342,335,257.41	8,697,358,769.34
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,954,889,887.46		1,954,889,887.46
其他权益工具投资	191,766,710.00		191,766,710.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	8,997,120.48		8,997,120.48
固定资产	16,454,763,428.29	534,602,145.51	16,989,365,573.80
在建工程	2,901,141,412.95	37,984,196.29	2,939,125,609.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	63,003,386.79		63,003,386.79
无形资产	2,006,170,713.80	63,586,546.00	2,069,757,259.80
开发支出	26,785,579.92		26,785,579.92
商誉	830,653,241.02	12,066,052.71	842,719,293.73
长期待摊费用	246,111,522.79		246,111,522.79
递延所得税资产	172,796,523.65	2,201,799.93	174,998,323.58
其他非流动资产	275,805,597.57		275,805,597.57
非流动资产合计	25,132,885,124.72	650,440,740.44	25,783,325,865.16
资产总计	33,487,908,636.65	992,775,997.85	34,480,684,634.50

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王科印

王科印

王科印

合并资产负债表（续）

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2021/12/31		
	调整前余额	调整金额	调整后余额
流动负债：			
短期借款	3,983,412,625.31	69,086,041.67	4,052,498,666.98
交易性金融负债			
衍生金融负债	4,064.27		4,064.27
应付票据	129,181,781.02		129,181,781.02
应付账款	3,706,094,674.92	63,700,458.96	3,769,795,133.88
预收款项	47,358,400.69	984,106.26	48,342,506.95
合同负债	702,399,873.37		702,399,873.37
应付职工薪酬	305,330,678.95	3,023,154.51	308,353,833.46
应交税费	674,872,316.86	523,040.63	675,395,357.49
其他应付款	476,664,093.51	21,639,395.58	498,303,489.09
其中：应付利息			
应付股利	1,685,999.90		1,685,999.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,829,298,970.06	336,786,937.78	3,166,085,907.84
其他流动负债	60,721,279.95	1,100,000.00	61,821,279.95
流动负债合计	12,915,338,758.91	496,843,135.39	13,412,181,894.30
非流动负债：			
长期借款	3,844,491,984.64	285,033,224.44	4,129,525,209.08
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	50,545,892.60		50,545,892.60
长期应付款	587,107,964.42		587,107,964.42
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	549,483,958.68		549,483,958.68
递延所得税负债	158,083,082.28	2,675,665.33	160,758,747.61
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,189,712,882.62	287,708,889.77	5,477,421,772.39
负债合计	18,105,051,641.53	784,552,025.16	18,889,603,666.69
股东权益：			
实收资本	1,111,724,663.00		1,111,724,663.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,244,801,077.04	222,216,538.89	6,467,017,615.93
减：库存股	57,272,820.00		57,272,820.00
其他综合收益	-11,769,491.75		-11,769,491.75
专项储备	4,341,596.86	148,710.10	4,490,306.96
盈余公积	527,411,237.66		527,411,237.66
未分配利润	6,008,503,574.90	-14,141,276.30	5,994,362,298.60
归属于母公司股东权益合计	13,827,739,837.71	208,223,972.69	14,035,963,810.40
少数股东权益	1,555,117,157.41		1,555,117,157.41
股东权益合计	15,382,856,995.12	208,223,972.69	15,591,080,967.81
负债和股东权益总计	33,487,908,636.65	992,775,997.85	34,480,684,634.50

法定代表人：

李国科
印国

主管会计工作负责人：

王琛
章琛

会计机构负责人：

王琛
印金

合并利润表

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2021年度		
	调整前余额	调整金额	调整后余额
一、营业总收入	23,606,680,020.05	99,111,503.52	23,705,791,523.57
其中：营业收入	23,606,680,020.05	99,111,503.52	23,705,791,523.57
二、营业总成本	17,894,948,419.58	106,772,768.00	18,001,721,187.58
其中：营业成本	15,729,781,461.08	49,825,118.28	15,779,606,579.36
税金及附加	201,807,692.52	1,629,520.81	203,437,213.33
销售费用	263,328,191.91	950,635.97	264,278,827.88
管理费用	356,714,839.62	4,670,396.26	361,385,235.88
研发费用	862,179,276.68		862,179,276.68
财务费用	481,136,957.77	49,697,096.68	530,834,054.45
其中：利息费用	444,854,548.40	36,183,489.27	481,038,037.67
利息收入	23,410,188.21	17,340.95	23,427,529.16
加：其他收益	38,310,803.35	2,584.91	38,313,388.26
投资收益（损失以“-”号填列）	288,753,716.46		288,753,716.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	220,157,788.50		220,157,788.50
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）	412,061.36		412,061.36
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,551,547.47	-2,327,865.34	6,223,682.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-149,753,891.18	-1,514,830.43	-151,268,721.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,771,383.80		2,771,383.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,900,777,221.73	-11,501,375.34	5,889,275,846.39
加：营业外收入	42,035,284.37	559,207.84	42,594,492.21
减：营业外支出	553,272,964.99	1,102,290.44	554,375,255.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,389,539,541.11	-12,044,457.94	5,377,495,083.17
减：所得税费用	687,091,796.61	-2,499,445.80	684,592,350.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,702,447,744.50	-9,545,012.14	4,692,902,732.36
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,702,447,744.50	-9,545,012.14	4,692,902,732.36
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）	4,246,586,956.72	-9,545,012.14	4,237,041,944.58
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	455,860,787.78		455,860,787.78
六、其他综合收益的税后净额	-7,768,057.45		-7,768,057.45
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	-8,199,419.18		-8,199,419.18
1、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			
2、将重分类进损益的其他综合收益	-8,199,419.18		-8,199,419.18
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额	-8,199,419.18		-8,199,419.18
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	431,361.73		431,361.73
七、综合收益总额	4,694,679,687.05	-9,545,012.14	4,685,134,674.91
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	4,238,387,537.54	-9,545,012.14	4,228,842,525.40
（二）归属于少数股东的综合收益总额	456,292,149.51		456,292,149.51
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	3.85		3.84
（二）稀释每股收益（元/股）	3.82		3.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2021年度		
	调整前余额	调整金额	调整后余额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	14,184,794,397.64	39,501,096.76	14,224,295,494.40
收到的税费返还	75,879,400.80		75,879,400.80
收到其他与经营活动有关的现金	316,237,322.38	5,399,546.95	321,636,869.33
经营活动现金流入小计	14,576,911,120.82	44,900,643.71	14,621,811,764.53
购买商品、接受劳务支付的现金	6,295,507,287.98	16,837,159.76	6,312,344,447.74
支付给职工以及为职工支付的现金	1,387,267,561.12	14,004,391.74	1,401,271,952.86
支付的各项税费	755,538,767.28	4,480,212.31	760,018,979.59
支付其他与经营活动有关的现金	801,597,830.69	1,745,335.18	803,343,165.87
经营活动现金流出小计	9,239,911,447.07	37,067,098.99	9,276,978,546.06
经营活动产生的现金流量净额	5,336,999,673.75	7,833,544.72	5,344,833,218.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	20,310,000.00		20,310,000.00
取得投资收益收到的现金	115,103,937.57		115,103,937.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,877,656.26		34,877,656.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	220,368,065.59		220,368,065.59
收到其他与投资活动有关的现金	7,039,135.10		7,039,135.10
投资活动现金流入小计	397,698,794.52		397,698,794.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,336,434,178.52	53,903,721.32	1,390,337,899.84
投资支付的现金	266,074,000.00		266,074,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	97,751,951.93		97,751,951.93
支付其他与投资活动有关的现金	76,620,534.91		76,620,534.91
投资活动现金流出小计	1,776,880,665.36	53,903,721.32	1,830,784,386.68
投资活动产生的现金流量净额	-1,379,181,870.84	-53,903,721.32	-1,433,085,592.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	839,367,944.43		839,367,944.43
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	839,367,944.43		839,367,944.43
取得借款收到的现金	7,894,529,481.64	619,000,000.00	8,513,529,481.64
收到其他与筹资活动有关的现金	333,880,000.00		333,880,000.00
筹资活动现金流入小计	9,067,777,426.07	619,000,000.00	9,686,777,426.07
偿还债务支付的现金	10,029,875,620.83	345,200,000.00	10,375,075,620.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	795,996,497.85	30,209,832.61	826,206,330.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	84,680,555.56		84,680,555.56
支付其他与筹资活动有关的现金	856,562,732.95	195,782,425.08	1,052,345,158.03
筹资活动现金流出小计	11,682,434,851.63	571,192,257.69	12,253,627,109.32
筹资活动产生的现金流量净额	-2,614,657,425.56	47,807,742.31	-2,566,849,683.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,740,918.30		-15,740,918.30
五、现金及现金等价物净增加额	1,327,419,459.05	1,737,565.71	1,329,157,024.76
加：期初现金及现金等价物余额	1,567,764,265.34	2,766,304.95	1,570,530,570.29
六、期末现金及现金等价物余额	2,895,183,724.39	4,503,870.66	2,899,687,595.05

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

印国

印琛

印金



91110102089698790Q

營業執照

(副本)(6-1)



名称 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
发起人 胡柏和

後
咁
咁
咁

具、批产
出、理、市
本、计、法、经、和
审、计、法、经、和
资、计、培、选、密、家、
企、中、审、培、选、密、家、
证、企、审、决、自、事、
验、算、务、决、自、事、
清、财、询、依、项、得、
报、立、理、理、批、活、
计、分、管、密、活、
审、建、
具、并、本、
出、合、暴、。依、
表、业、务、。开、
报、理、报、。税、
计、办、关、其、营、的、
业、告、具、定、的、
企、报、出、会、规、
查、资、。规、
审、验、务、。帐、目、
政、业、。准、

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 2043年12月12日

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街112号十层1001

登记机关

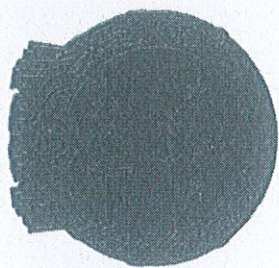


2021 年 12 月 08 日

证书序号: 0014470

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所 执业证书

名 称: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡柏和

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区西直门外大街112号十层1001

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000162

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0083号

批准执业日期: 2013年12月11日

发证机关:

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

王永新(420000031652)

2020年已通过



31662

证书编号:
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

一九九六年九月十五日

王永新(420000031652)

2019年已通过



验证证书真实有效

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书按检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

王永新(420000031652)

2021年已通过



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书按检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年05月03日

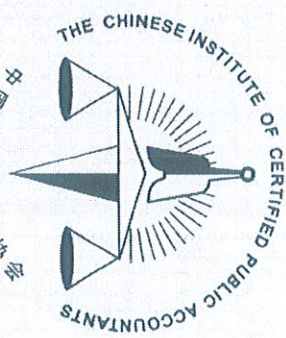


姓名: 王永新
Sex: 男
出生日期: 1973-10-11
Date of birth: 1973-10-11
工作单位: 中勤万信会计师事务所有限公司
Working unit: 中勤万信会计师事务所有限公司
身份证号码: 420111731011503
Identity card No.: 420111731011503

宋丽君 (42001328002) 2020年已通过 		证书编号: 42000328002 No. of Certificate 批准注册协会: 湖北注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs 发证日期: 2006 年 04 月 28 日 Date of Issuance
宋丽君 (42001328002) 2019年已通过 		 验证证书真实有效

年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 宋丽君 (42001328002) 2021年已通过 	年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 宋丽君 (42001328002) 2021年已通过 
--	--





姓名	宋丽君
Sex	女
出生日期	1971-03-27
工作单位	中勤万信会计师事务所有限公司湖北分公司
身份证号码	420106197103274463
Identity card No.	

