

南风化工集团股份有限公司 2021 年第一季度报告更正公告

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。

2021 年 4 月 22 日，南风化工集团股份有限公司（以下简称“公司”）在指定信息披露媒体上披露了《2021 年第一季度报告全文》、《2021 年第一季度报告正文》（公告编号：2021-45）。近日，因重大资产重组的需要，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对截至 2021 年 3 月 31 日的拟置出资产财务报表进行了审计。现公司根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的拟置出资产审计报告对已披露的《2021 年第一季度报告全文》、《2021 年第一季度报告正文》相关财务数据进行更正。

一、2021 年第一季度报告财务数据具体更正情况

（一）报告全文及正文中“第二节 公司基本情况一、主要会计数据和财务指标”的更正

更正前：

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	285,171,619.62	238,681,806.03	19.48%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	5,019,504.99	86,081,927.37	-94.17%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	6,459,740.14	-20,003,645.85	132.29%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	433,774.87	-32,787,848.20	101.32%

基本每股收益（元/股）	0.0091	0.1569	-94.20%
稀释每股收益（元/股）	0.0091	0.1569	-94.20%
加权平均净资产收益率	0.98%	19.53%	-18.55%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,224,867,529.00	1,255,923,327.61	-2.47%
归属于上市公司股东的净资产（元）	506,766,280.34	501,746,775.35	1.00%

更正后：

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	282,881,382.55	238,681,806.03	18.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,120,060.67	86,081,927.37	-95.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,560,295.82	-20,003,645.85	127.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	433,774.87	-32,787,848.20	101.32%
基本每股收益（元/股）	0.0075	0.1569	-95.22%
稀释每股收益（元/股）	0.0075	0.1569	-95.22%
加权平均净资产收益率	0.80%	19.53%	-18.73%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,233,933,343.56	1,255,923,327.61	-1.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	507,848,186.02	501,746,775.35	1.22%

（二）报告全文及正文中“第三节 重要事项一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因”的更正

更正前：

适用 不适用

1. 预付款项期末余额比年初余额增加32.39%，主要是本期预付原材料采购款增加；
2. 合同负债期末余额比年初余额增加49.42%，主要是本期预收账款增加；
3. 应付职工薪酬期末余额比年初余额减少86.62%，主要是本期发放以前年度绩效；
4. 其他流动负债期末余额比年初余额增加49.97%，主要是本期预收账款增加；
5. 研发费用期末余额比上年同期减少44.88%，主要是本期研发支出同比减少；

6. 财务费用期末余额比上年同期减少74.74%，主要是本期带息负债同比减少；
7. 其他收益期末余额比上年同期减少72.28%，主要是本期收到政府补助同比减少；
8. 资产处置收益本期比上年同期减少100.00%，主要是本期无资产处置；
9. 投资活动产生的现金流量净额本期比上年同期减少100.49%，主要是本期无投资活动现金流入，同期处置元明粉分公司投资活动现金流入较多；
10. 筹资活动产生的现金流量净额本期比上年同期增加98.88%，主要是本期筹资活动现金流出同比较少，同期偿还银行借款流出较多。

更正后：

√ 适用 □ 不适用

1. 预付款项期末余额比年初余额增加**26.85%**，主要是本期预付原材料采购款增加；
2. 合同负债期末余额比年初余额增加49.42%，主要是本期预收账款增加；
3. 应付职工薪酬期末余额比年初余额减少**84.58%**，主要是本期发放以前年度绩效；
4. 其他流动负债期末余额比年初余额增加49.97%，主要是本期预收账款增加；
5. 研发费用期末余额比上年同期减少44.88%，主要是本期研发支出同比减少；
6. 财务费用期末余额比上年同期减少**69.62%**，主要是本期带息负债同比减少；
7. 其他收益期末余额比上年同期减少**55.40%**，主要是本期收到政府补助同比减少；
8. 资产处置收益本期比上年同期减少100.00%，主要是本期无资产处置；
9. 投资活动产生的现金流量净额本期比上年同期减少100.49%，主要是本期无投资活动现金流入，同期处置元明粉分公司投资活动现金流入较多；
10. 筹资活动产生的现金流量净额本期比上年同期增加98.88%，主要是本期筹资活动现金流出同比较少，同期偿还银行借款流出较多。

（三）报告全文中“第四节 财务报表一、财务报表”的更正

1、合并资产负债表

项目	2021年3月31日		
	更正前	更正后	调整金额
流动资产：			
货币资金	223,833,590.67	223,833,590.67	-
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	107,522,036.47	96,325,167.99	-11,196,868.48
应收款项融资	22,297,798.23	22,297,798.23	-
预付款项	37,656,287.13	36,080,537.81	-1,575,749.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,106,058.91	10,091,514.09	-14,544.82
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	121,314,823.65	133,418,527.14	12,103,703.49
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	4,543,489.74	5,427,824.78	884,335.04
流动资产合计	527,274,084.80	527,474,960.71	200,875.91
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	8,889,742.40	9,064,818.78	175,076.38
其他权益工具投资	140,870,100.00	143,511,900.00	2,641,800.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,194,276.92	3,194,276.92	-
固定资产	384,058,058.83	410,846,458.40	26,788,399.57
在建工程	65,000,637.31	38,212,237.74	-26,788,399.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,076,070.30	6,076,070.30
无形资产	82,906,818.05	82,906,818.05	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,092,145.88	11,092,145.88	-
递延所得税资产	1,200,162.81	1,100,794.78	-99,368.03
其他非流动资产	381,502.00	452,862.00	71,360.00
非流动资产合计	697,593,444.20	706,458,382.85	8,864,938.65
资产总计	1,224,867,529.00	1,233,933,343.56	9,065,814.56
流动负债：			
短期借款	348,000,000.00	348,398,005.03	398,005.03
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	138,000,000.00	138,000,000.00	-
应付账款	125,198,111.92	124,316,296.21	-881,815.71
预收款项			
合同负债	20,223,295.38	20,223,295.38	-

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	1,567,974.08	1,807,032.64	239,058.56
应交税费	5,868,215.17	6,961,054.14	1,092,838.97
其他应付款	36,319,044.43	36,842,486.69	523,442.26
其中：应付利息			
应付股利	4,397,000.00	4,397,000.00	-
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		1,481,869.81	1,481,869.81
其他流动负债	2,629,028.41	2,629,028.41	-
流动负债合计	677,805,669.39	680,659,068.31	2,853,398.92
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		4,623,311.09	4,623,311.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,350,963.97	4,211,285.40	-139,678.57
递延所得税负债	25,171,628.62	25,832,078.62	660,450.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	29,522,592.59	34,666,675.11	5,144,082.52
负债合计	707,328,261.98	715,325,743.42	7,997,481.44
所有者权益：			
股本	548,760,000.00	548,760,000.00	-
其他权益工具			
资本公积	992,957,761.32	992,957,761.32	-
减：库存股			
其他综合收益	75,514,885.83	77,496,235.83	1,981,350.00
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备	88,891,261.62	88,891,261.62	-
未分配利润	-1,199,357,628.43	-1,200,257,072.75	-899,444.32
归属于母公司所有者权益	506,766,280.34	507,848,186.02	1,081,905.68

合计			
少数股东权益	10,772,986.68	10,759,414.12	-13,572.56
所有者权益合计	517,539,267.02	518,607,600.14	1,068,333.12
负债和所有者权益总计	1,224,867,529.00	1,233,933,343.56	9,065,814.56

2、母公司资产负债表

项目	2021年3月31日		
	更正前	更正后	调整金额
流动资产：			
货币资金	106,457,907.97	106,457,907.97	-
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	21,194,410.25	19,932,684.11	-1,261,726.14
应收款项融资	17,888,341.20	17,888,341.20	-
预付款项	5,662,288.15	4,137,898.83	-1,524,389.32
其他应收款	50,833,515.84	50,832,839.61	-676.23
其中：应收利息			
应收股利			
存货	21,144,471.44	22,765,203.33	1,620,731.89
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		67,916.51	67,916.51
流动资产合计	223,180,934.85	222,082,791.56	-1,098,143.29
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	119,171,019.85	119,346,096.23	175,076.38
其他权益工具投资	140,870,100.00	143,511,900.00	2,641,800.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,194,276.92	3,194,276.92	-
固定资产	98,632,096.39	110,116,619.67	11,484,523.28
在建工程	35,153,560.85	23,669,037.57	-11,484,523.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,681,165.18	3,681,165.18
无形资产	74,236,495.18	74,236,495.18	-
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	11,092,145.88	11,092,145.88	-
递延所得税资产			
其他非流动资产	15,502.00	15,502.00	-
非流动资产合计	482,365,197.07	488,863,238.63	6,498,041.56
资产总计	705,546,131.92	710,946,030.19	5,399,898.27
流动负债：			
短期借款	290,000,000.00	290,385,458.33	385,458.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	100,000,000.00	100,000,000.00	-
应付账款	41,328,572.91	40,381,578.09	-946,994.82
预收款项			
合同负债	4,749,531.26	4,749,531.26	-
应付职工薪酬	718,926.55	718,926.55	-
应交税费	1,085,821.62	911,024.72	-174,796.90
其他应付款	37,463,388.78	37,886,831.04	423,442.26
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		1,100,917.43	1,100,917.43
其他流动负债	617,439.07	617,439.07	-
流动负债合计	475,963,680.19	476,751,706.49	788,026.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,597,057.49	2,597,057.49
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,585,963.97	1,547,535.40	-38,428.57
递延所得税负债	25,171,628.62	25,832,078.62	660,450.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	26,757,592.59	29,976,671.51	3,219,078.92
负债合计	502,721,272.78	506,728,378.00	4,007,105.22
所有者权益：			
股本	548,760,000.00	548,760,000.00	-
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	653,027,812.40	653,027,812.40	-
减：库存股			
其他综合收益	75,514,885.83	77,496,235.83	1,981,350.00
专项储备			
盈余公积	88,891,261.62	88,891,261.62	
未分配利润	-1,163,369,100.71	-1,163,957,657.66	-588,556.95
所有者权益合计	202,824,859.14	204,217,652.19	1,392,793.05
负债和所有者权益总计	705,546,131.92	710,946,030.19	5,399,898.27

3、合并利润表

项目	本期发生额		
	更正前	更正后	调整金额
一、营业总收入	285,171,619.62	282,881,382.55	-2,290,237.07
其中：营业收入	285,171,619.62	282,881,382.55	-2,290,237.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	277,678,852.62	275,389,976.46	-2,288,876.16
其中：营业成本	218,110,007.81	213,955,356.86	-4,154,650.95
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	3,292,879.79	3,314,119.35	21,239.56
销售费用	34,947,757.36	35,139,248.47	191,491.11
管理费用	17,621,261.69	18,710,571.47	1,089,309.78
研发费用	923,651.62	923,651.62	-
财务费用	2,783,294.35	3,347,028.69	563,734.34
其中：利息费用	3,931,425.38	4,495,159.72	563,734.34
利息收入	1,515,365.77	1,515,365.77	-
加：其他收益	240,455.62	386,934.19	146,478.57
投资收益（损失以“-”号填列）		175,076.38	175,076.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		175,076.38	175,076.38
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）		-45,645.75	-45,645.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-84,379.24	-84,379.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,733,222.62	7,923,391.67	190,169.05
加：营业外收入	18,728.80	11,928.80	-6,800.00
减：营业外支出	1,658,496.99	1,658,496.99	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,093,454.43	6,276,823.48	183,369.05
减：所得税费用	1,066,817.27	2,163,203.20	1,096,385.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,026,637.16	4,113,620.28	-913,016.88
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,026,637.16	4,113,620.28	-913,016.88
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	5,019,504.99	4,120,060.67	-899,444.32
2. 少数股东损益	7,132.17	-6,440.39	-13,572.56
六、其他综合收益的税后净额		1,981,350.00	1,981,350.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,981,350.00	1,981,350.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,981,350.00	1,981,350.00
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		1,981,350.00	1,981,350.00
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			
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			
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	5,026,637.16	6,094,970.28	1,068,333.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,019,504.99	6,101,410.67	1,081,905.68
归属于少数股东的综合收益总额	7,132.17	-6,440.39	-13,572.56
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	0.0091	0.0075	-0.0016
(二) 稀释每股收益	0.0091	0.0075	-0.0016

4、母公司利润表

项目	本期发生额		
	更正前	更正后	调整金额
一、营业收入	57,287,275.75	56,258,147.32	-1,029,128.43
减：营业成本	46,680,487.87	45,063,755.98	-1,616,731.89
税金及附加	825,859.73	825,859.73	-
销售费用	4,115,591.16	3,992,985.66	-122,605.50
管理费用	4,289,927.20	5,222,817.34	932,890.14
研发费用	883,344.91	883,344.91	-
财务费用	3,054,997.95	3,575,901.63	520,903.68
其中：利息费用	3,221,011.34	3,741,915.02	520,903.68
利息收入	171,739.47	171,739.47	-
加：其他收益	114,455.62	152,884.19	38,428.57
投资收益（损失以“-”号填列）		175,076.38	175,076.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		175,076.38	175,076.38

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（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-58,477.04	-58,477.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,448,477.45	-3,037,034.40	-588,556.95
加：营业外收入	68.80	68.80	-
减：营业外支出	1,657,120.85	1,657,120.85	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,105,529.50	-4,694,086.45	-588,556.95
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,105,529.50	-4,694,086.45	-588,556.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,105,529.50	-4,694,086.45	-588,556.95
（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		1,981,350.00	1,981,350.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,981,350.00	1,981,350.00
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		1,981,350.00	1,981,350.00
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			
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	-4,105,529.50	-2,712,736.45	1,392,793.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

5、财务数据更正原因说明

本次数据更正均系依据立信会计师事务所（特殊普通合伙）对拟置出资产执行审计工作过程中所做的审计调整，相关审计调整事项主要包括：

（1）根据银信资产评估有限公司出具的《对大同证券有限责任公司公允价值计量资产评估报告》（银信评报字（2021）沪第 1999 号），对公司合并财务报表部分科目金额进行调整；

（2）根据《企业会计准则》，对部分资产、负债或交易事项的列报科目进行重分类调整；

（3）根据《企业会计准则第 21 号——租赁》，对公司部分租赁合同进行了重新计量调整。

除上述更正外，公司《2021 年第一季度报告全文》及《2021 年第一季度报告正文》其他内容不变。本次数据更正对公司的财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，更新后的《2021 年第一季度报告全文》及《2021 年第一季度报告正文》详见公司同日在《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的公告。

二、董事会、独立董事及监事会的意见

1、董事会意见：本次对 2021 年第一季度报告全文及正文的更正符合相关法律法规及规范性文件的规定，有利于提高公司会计信息质量，对公司实际经营状况的反映更为准确，没有损害公司和全体股东的合法权益。董事会同意本次更正

事项。

2、独立董事意见：本次对 2021 年第一季度报告全文及正文的更正符合相关法律法规及规范性文件的规定，有利于提高公司会计信息质量，对公司实际经营状况的反映更为准确，没有损害公司和全体股东的合法权益。公司董事会关于该更正事项的审议和表决程序符合法律、法规和《公司章程》等相关制度的规定。我们同意上述更正事项。

3、监事会意见：本次对 2021 年第一季度报告全文及正文的更正符合相关法律法规及规范性文件的规定，有利于提高公司会计信息质量，对公司实际经营状况的反映更为准确，没有损害公司和全体股东的合法权益。监事会同意进行本次更正事项。

特此公告。

南风化工集团股份有限公司董事会

二〇二一年七月十七日