

关于咸宁市城市建设投资开发有限公司 2022 年度审计报告更正事项的说明

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 4 月 26 日出具了关于咸宁市城市建设投资开发有限公司 2022 年度审计报告（[2023]京会兴审字第 57000051 号），经事后核查，针对年度审计报告个别内容进行修正。具体修正涉及内容说明如下：

一、财务报表

（一）合并资产负债表

修改前：

项目	附注	期末金额	期初金额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,601,430,498.77	2,076,996,395.88
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	五、（二）	2,547,380,424.04	3,051,594,389.23
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	1,770,502,698.92	1,769,399,568.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	2,508,472,547.10	2,454,022,416.88

项目	附注	期末金额	期初金额
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	18,903,030,946.10	17,149,829,625.51
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	五、(六)	46,133,381.10	47,976,003.27
流动资产合计		27,376,950,496.03	26,549,818,399.36
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	五、(七)	133,743,132.55	143,164,112.31
其他权益工具投资	五、(八)	1,076,301,288.50	1,076,301,288.50
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、(九)	927,896,897.37	663,218,644.30
在建工程	五、(十)	98,736,425.08	350,001,299.81
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五、(十一)	1,778,043.25	2,818,569.87
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、(十二)	9,611,534.82	4,775,080.55
递延所得税资产	五、(十三)	4,494,177.21	4,315,686.23
其他非流动资产	五、(十四)	187,362,212.35	187,362,212.35
非流动资产合计		2,439,923,711.13	2,431,956,893.92
资产总计		29,816,874,207.16	28,981,775,293.28

(续表)

项目	附注	期末金额	期初金额
----	----	------	------

项目	附注	期末金额	期初金额
流动负债：			
短期借款	五、（十五）	76,440,046.93	9,000,000.00
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		-	-
应付账款	五、（十六）	155,020,910.93	725,655,751.73
预收款项	五、（十七）	636,906,017.40	186,192,144.06
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	五、（十八）	941,299.83	658,755.72
应交税费	五、（十九）	300,954,776.74	246,854,503.89
其他应付款	五、（二十）	1,856,624,474.64	1,744,400,698.71
其中：应付利息		977,088.27	882,850.35
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	五、（二十一）	3,047,361,902.42	1,628,347,580.28
其他流动负债		-	-
流动负债合计		6,074,249,428.89	4,541,109,434.39
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（二十二）	5,242,850,000.00	5,648,340,000.00
应付债券	五、（二十三）	4,593,317,872.01	5,313,469,595.73
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债			
长期应付款	五、（二十四）	2,091,979,378.85	1,822,317,500.28
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-

项目	附注	期末金额	期初金额
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		11,928,147,250.86	12,784,127,096.01
负债合计		18,002,396,679.75	17,325,236,530.40
所有者权益：			
实收资本	五、(二十五)	1,230,000,000.00	1,230,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(二十六)	8,904,933,660.16	8,904,933,660.16
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、(二十七)	182,025,401.63	169,357,409.74
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(二十八)	1,435,228,869.02	1,287,770,710.21
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		11,752,187,930.81	11,592,061,780.11
少数股东权益		62,289,596.60	64,476,982.77
所有者权益合计		11,814,477,527.41	11,656,538,762.88
负债和所有者权益总计		29,816,874,207.16	28,981,775,293.28

更正后：

项目	附注	期末金额	期初金额
流动资产：			
货币资金	五、(一)	1,601,430,498.77	2,076,996,395.88
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	五、(二)	2,547,380,424.04	3,051,594,389.23
应收款项融资		-	-
预付款项	五、(三)	1,770,502,698.92	1,769,399,568.59

项目	附注	期末金额	期初金额
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(四)	2,508,472,547.10	2,454,022,416.88
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	18,464,139,450.03	17,149,829,625.51
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	五、(六)	46,133,381.10	47,976,003.27
流动资产合计		26,938,058,999.96	26,549,818,399.36
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	五、(七)	133,743,132.55	143,164,112.31
其他权益工具投资	五、(八)	1,076,301,288.50	1,076,301,288.50
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、(九)	927,896,897.37	663,218,644.30
在建工程	五、(十)	98,736,425.08	350,001,299.81
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五、(十一)	1,778,043.25	2,818,569.87
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、(十二)	9,611,534.82	4,775,080.55
递延所得税资产	五、(十三)	4,494,177.21	4,315,686.23
其他非流动资产	五、(十四)	38,342,528.44	187,362,212.35

项目	附注	期末金额	期初金额
非流动资产合计		2,290,904,027.22	2,431,956,893.92
资产总计		29,228,963,027.18	28,981,775,293.28

(续表)

项目	附注	期末金额	期初金额
流动负债：			
短期借款	五（十五）	76,440,046.93	9,000,000.00
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		-	-
应付账款	五、（十六）	155,020,910.93	725,655,751.73
预收款项	五、（十七）	198,014,521.33	186,192,144.06
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	五、（十八）	941,299.83	658,755.72
应交税费	五、（十九）	300,954,776.74	246,854,503.89
其他应付款	五、（二十）	1,856,624,474.64	1,744,400,698.71
其中：应付利息		977,088.27	882,850.35
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	五、（二十一）	3,047,361,902.42	1,628,347,580.28
其他流动负债		-	-
流动负债合计		5,635,357,932.82	4,541,109,434.39
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（二十二）	5,242,850,000.00	5,648,340,000.00
应付债券	五、（二十三）	4,593,317,872.01	5,313,469,595.73
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

项目	附注	期末金额	期初金额
租赁负债			
长期应付款	五、(二十四)	2,091,979,378.85	1,822,317,500.28
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
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		11,928,147,250.86	12,784,127,096.01
负债合计		17,563,505,183.68	17,325,236,530.40
所有者权益：			
实收资本	五、(二十五)	1,230,000,000.00	1,230,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(二十六)	8,755,913,976.25	8,904,933,660.16
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、(二十七)	182,025,401.63	169,357,409.74
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十八)	1,435,228,869.02	1,287,770,710.21
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		11,603,168,246.90	11,592,061,780.11
少数股东权益		62,289,596.60	64,476,982.77
所有者权益合计		11,665,457,843.50	11,656,538,762.88
负债和所有者权益总计		29,228,963,027.18	28,981,775,293.28

(二) 合并现金流量表

更正前：

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,897,234,721.89	890,978,265.28
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-

项目	附注	本期金额	上期金额
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		130,298.98	-
收到其他与经营活动有关的现金		906,477,847.87	2,281,244,104.14
经营活动现金流入小计		2,803,842,868.74	3,172,222,369.42
购买商品、接受劳务支付的现金		2,354,238,897.90	1,302,258,469.81
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		28,344,169.04	31,486,700.28
支付的各项税费		26,536,889.78	20,767,067.87
支付其他与经营活动有关的现金		880,864,918.94	2,325,006,307.68
经营活动现金流出小计		3,289,984,875.66	3,679,518,545.64
经营活动产生的现金流量净额		-486,142,006.92	-507,296,176.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		423,395.20	1,019,566.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		423,395.20	1,019,566.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,663,311.31	63,907,446.67
投资支付的现金		3,591,152.09	1,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-

项目	附注	本期金额	上期金额
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		71,254,463.40	64,907,446.67
投资活动产生的现金流量净额		-70,831,068.20	-63,887,880.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		46,291,152.09	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		606,000,000.00	449,000,000.00
发行债券收到的现金		1,680,000,000.00	450,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		815,419,582.95	2,040,000.00
筹资活动现金流入小计		3,147,710,735.04	901,040,000.00
偿还债务支付的现金		1,829,762,209.73	1,175,114,564.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		653,966,738.10	507,259,294.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		582,574,609.20	127,365,451.00
筹资活动现金流出小计		3,066,303,557.03	1,809,739,310.62
筹资活动产生的现金流量净额		81,407,178.01	-908,699,310.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-475,565,897.11	-1,479,883,367.18
加：期初现金及现金等价物余额		2,076,996,395.88	3,556,879,763.06
六、期末现金及现金等价物余额		1,601,430,498.77	2,076,996,395.88

更正后：

项目	附注	本期金额	上期金额
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		834,913,777.61	890,978,26.28
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-

项目	附注	本期金额	上期金额
收到的税费返还		130,298.98	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,206,477,847.87	2,281,244,104.14
经营活动现金流入小计		3,041,521,924.46	3,172,222,369.42
购买商品、接受劳务支付的现金		1,313,341,996.62	1,302,258,469.81
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		28,344,169.04	31,486,700.28
支付的各项税费		26,536,889.78	20,767,067.87
支付其他与经营活动有关的现金		2,194,207,118.59	2,325,006,307.68
经营活动现金流出小计		3,562,430,174.03	3,679,518,545.64
经营活动产生的现金流量净额		-520,908,249.57	-507,296,176.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		423,395.20	1,019,566.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		423,395.20	1,019,566.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,663,311.31	63,907,446.67
投资支付的现金		-	1,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		67,663,311.31	64,907,446.67
投资活动产生的现金流量净额		-67,239,916.11	-63,887,880.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-

项目	附注	本期金额	上期金额
取得借款收到的现金		648,700,000.00	449,000,000.00
发行债券收到的现金		1,680,000,000.00	450,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	2,040,000.00
筹资活动现金流入小计		2,328,700,000.00	901,040,000.00
偿还债务支付的现金		1,596,917,235.98	1,175,114,564.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		653,966,738.10	507,259,294.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	127,365,451.00
筹资活动现金流出小计		2,250,883,974.08	1,809,739,310.62
筹资活动产生的现金流量净额		77,816,025.92	-908,699,310.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-510,332,139.76	-1,479,883,367.18
加：期初现金及现金等价物余额		2,076,996,395.88	3,556,879,763.06
六、期末现金及现金等价物余额		1,566,664,256.12	2,076,996,395.88

（三）母公司现金流量表

更正前：

项目	附注	2022 年度	2021 年度
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		1,062,320,944.28	17,386,513.70
客户存款和同业存放款项净增加额*		-	-
向中央银行借款净增加额*		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额*		-	-
收到原保险合同保费取得的现金*		-	-
收到再保险业务现金净额*		-	-
保户储金及投资款净增加额*		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金*		-	-
拆入资金净增加额*		-	-
回购业务资金净增加额*		-	-
代理买卖证券收到的现金净额*		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		213,097,617.59	249,813,960.78
经营活动现金流入小计		1,275,418,561.87	267,200,474.48
购买商品、接受劳务支付的现金		1,127,911,900.34	95,897,413.47
客户贷款及垫款净增加额*		-	-

项目	附注	2022 年度	2021 年度
存放中央银行和同业款项净增加额*		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金*		-	-
拆出资金净增加额*		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金*		-	-
支付保单红利的现金*		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		5,355,839.42	5,614,481.58
支付的各项税费		11,587,700.88	1,610,156.56
支付其他与经营活动有关的现金		519,810,386.67	632,625,438.90
经营活动现金流出小计		1,664,665,827.31	735,747,490.51
经营活动产生的现金流量净额		-389,247,265.44	-468,547,016.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	26,507.00
投资支付的现金		-	134,370,000.00
质押贷款净增加额		-	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		-	134,396,507.00
投资活动产生的现金流量净额		-	-134,396,507.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		205,000,000.00	-
发行债券收到的现金		1,680,000,000.00	450,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,885,000,000.00	450,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,480,200,000.00	450,287,898.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		375,527,258.06	266,863,248.63
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-

项目	附注	2022 年度	2021 年度
筹资活动现金流出小计		1,855,727,258.06	717,151,146.72
筹资活动产生的现金流量净额		29,272,741.94	-267,151,146.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-359,974,523.50	-870,094,669.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,553,038,201.71	2,423,132,871.46
六、期末现金及现金等价物余额		1,193,063,678.21	1,553,038,201.71

更正后：

项目	附注	2022 年度	2021 年度
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		-	17,386,513.70
客户存款和同业存放款项净增加额*		-	-
向中央银行借款净增加额*		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额*		-	-
收到原保险合同保费取得的现金*		-	-
收到再保险业务现金净额*		-	-
保户储金及投资款净增加额*		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金*		-	-
拆入资金净增加额*		-	-
回购业务资金净增加额*		-	-
代理买卖证券收到的现金净额*		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		213,097,617.59	249,813,960.78
经营活动现金流入小计		213,097,617.59	267,200,474.48
购买商品、接受劳务支付的现金		87,014,999.06	95,897,413.47
客户贷款及垫款净增加额*		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额*		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金*		-	-
拆出资金净增加额*		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金*		-	-
支付保单红利的现金*		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		5,355,839.42	5,614,481.58
支付的各项税费		11,587,700.88	1,610,156.56
支付其他与经营活动有关的现金		498,386,343.67	632,625,438.90
经营活动现金流出小计		602,344,883.03	735,747,490.51
经营活动产生的现金流量净额		-389,247,265.44	-468,547,016.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		-	-

项目	附注	2022 年度	2021 年度
回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	26,507.00
投资支付的现金		-	134,370,000.00
质押贷款净增加额		-	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		-	134,396,507.00
投资活动产生的现金流量净额		-	-134,396,507.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		205,000,000.00	-
发行债券收到的现金		1,680,000,000.00	450,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,885,000,000.00	450,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,480,200,000.00	450,287,898.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		375,527,258.06	266,863,248.63
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		1,855,727,258.06	717,151,146.72
筹资活动产生的现金流量净额		29,272,741.94	-267,151,146.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-359,974,523.50	-870,094,669.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,553,038,201.71	2,423,132,871.46
六、期末现金及现金等价物余额		1,193,063,678.21	1,553,038,201.71

二、报表附注

（一）审计报告“第五节合并财务报表主要项目注释”之“（五）、存货”更正前：

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	43,901.49	--	43,901.49
开发成本	476,890,356.86	--	476,890,356.86
开发产品	550,901,635.54	--	550,901,635.54

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
周转材料	237,455.08	--	237,455.08
土地	3,793,295,616.07	--	3,793,295,616.07
代建开发成本	14,081,661,981.06	--	14,081,661,981.06
合计	18,903,030,946.10	--	18,903,030,946.10

更正后

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	43,901.49	--	43,901.49
开发成本	476,890,356.86	--	476,890,356.86
开发产品	539,192,017.49	--	539,192,017.49
周转材料	237,455.08	--	237,455.08
土地	5,255,668,371.74	--	5,255,668,371.74
代建开发成本	12,192,107,347.37	--	12,192,107,347.37
合计	18,464,139,450.03	--	18,464,139,450.03

(二) 审计报告“第五节合并财务报表主要项目注释”之“(十六)、其他非流动资产”

更正前:

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	34,342,528.44	34,342,528.44
联合拍摄电影《我在温泉等你》	4,000,000.00	4,000,000.00
王英水库	149,019,683.91	149,019,683.91
合计	187,362,212.35	187,362,212.35

注:

1.王英水库属于准公益性资产。

更正后:

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	34,342,528.44	34,342,528.44
联合拍摄电影《我在温泉等你》	4,000,000.00	4,000,000.00
王英水库	--	149,019,683.91
合计	38,342,528.44	187,362,212.35

注:

1.王英水库属于准公益性资产，于2022年度下账。

(三) 审计报告“第五节合并财务报表主要项目注释”之“(十九)、预收款项”

更正前：

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	450,713,873.34	138,595,316.34
1 年以上	186,192,144.06	47,596,827.72
合计	636,906,017.40	186,192,144.06

2. 期末余额前五名

债权单位名称	账面余额	占预收款项余额的比例(%)
咸宁市土地收购储备中心	30,084,364.50	4.72
咸宁市职业教育投资发展有限公司	15,000,000.00	2.36
咸宁市财政局	1,851,827.72	0.29
武汉光谷联合产权交易所咸宁产权交易有限公司	315,400.00	0.05
咸宁市奇骏防护用品有限公司	120,000.00	0.02
合计	47,371,592.22	7.44

更正后：

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	120,754,714.56	138,595,316.34
1 年以上	77,259,806.77	47,596,827.72
合计	198,014,521.33	186,192,144.06

2. 期末余额前五名

债权单位名称	账面余额	占预收款项余额的比例(%)
咸宁市土地收购储备中心	30,084,364.50	15.19
咸宁市职业教育投资发展有限公司	15,000,000.00	7.58
咸宁市财政局	1,851,827.72	0.94
武汉光谷联合产权交易所咸宁产权交易有限公司	315,400.00	0.16
咸宁市奇骏防护用品有限公司	120,000.00	0.06
合计	47,371,592.22	23.93

(四) 审计报告“第五节合并财务报表主要项目注释”之“(二十九)、资本公积”

更正前：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	2,430,412,316.01	--	--	2,430,412,316.01
其他资本公积	6,474,521,344.15	--	--	6,474,521,344.15
合计	8,904,933,660.16	--	--	8,904,933,660.16

更正后：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	2,430,412,316.01	--	--	2,430,412,316.01
其他资本公积	6,474,521,344.15	--	149,019,683.91	6,325,501,660.24
合计	8,904,933,660.16	--	149,019,683.91	8,755,913,976.25

注：资本公积的减少系王英水库下账。

(五) 审计报告“第五节合并财务报表主要项目注释”之“(四十五)、现金流量表补充资料”更正前：

1. 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	172,570,368.27	145,558,826.26
加：资产减值损失	-108,119,655.65	-2,140,658.58
信用减值损失	--	--
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,442,652.03	64,256,687.39
使用权资产折旧	--	--
无形资产摊销	1,040,526.62	2,945,012.42
长期待摊费用摊销	483,310.76	972,870.76
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）	2,669,073.28	-409,592.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	87,845,642.20	73,797,947.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,210,473.98	-1,229,782.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-178,490.98	-609,136.04
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）	-403,358,681.29	-946,548,013.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,729,218,561.74	-1,795,631,899.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,424,892,283.56	1,951,741,561.92
其他	--	--

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-486,142,006.92	-507,296,176.22
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增加情况：	—	—
现金的期末余额	1,601,430,498.77	2,076,996,395.88
减：现金的期初余额	2,076,996,395.88	3,556,879,763.06
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	-475,565,897.11	-1,479,883,367.18

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,601,430,498.77	2,076,996,395.88
其中：库存现金	--	--
可随时用于支付的银行存款	1,601,430,498.77	2,076,996,395.88
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	1,601,430,498.77	2,076,996,395.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	--	--

更正后：

1. 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	157,938,764.53	145,558,826.26
加：资产减值损失	-108,119,655.65	-2,140,658.58
信用减值损失	--	--

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,442,652.03	64,256,687.39
使用权资产折旧	--	--
无形资产摊销	1,040,526.62	2,945,012.42
长期待摊费用摊销	483,310.76	972,870.76
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）	2,669,073.28	-409,592.21
固定资产报废损失（收益以“--”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“--”号填列）	--	--
财务费用（收益以“--”号填列）	87,845,642.20	73,797,947.58
投资损失（收益以“--”号填列）	9,421,129.76	-1,229,782.46
递延所得税资产减少（增加以“--”号填列）	-178,490.98	-609,136.04
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）	-403,358,681.29	-946,548,013.89
经营性应收项目的减少（增加以“--”号填列）	-1,863,984,804.39	-1,795,631,899.37
经营性应付项目的增加（减少以“--”号填列）	1,524,892,283.56	1,951,741,561.92
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-520,908,249.57	-507,296,176.22
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增加情况：	—	—
现金的期末余额	1,566,664,256.12	2,076,996,395.88
减：现金的期初余额	2,076,996,395.88	3,556,879,763.06
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	-510,332,139.76	-1,479,883,367.18

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,566,664,256.12	2,076,996,395.88
其中：库存现金	--	--
可随时用于支付的银行存款	1,566,664,256.12	2,076,996,395.88
可随时用于支付的其他货币资金	--	--

项目	本期发生额	上期发生额
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	1,566,664,256.12	2,076,996,395.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	--	--

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

2023年6月9日