

湖北兴发化工集团股份有限公司

2014 年度盈利预测实现情况

专项审核报告

勤信专字【2015】第 1043 号

目 录

<u>内容</u>	<u>页次</u>
专项审核报告	1-2
附件：	3-4
湖北兴发化工集团股份有限公司关于 2014 年度盈利预测实现情况的专项说明	

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 110 号中糖大厦 11 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

湖北兴发化工集团股份有限公司

2014 年度盈利预测实现情况的专项审核报告

勤信专字【2015】第 1043 号

湖北兴发化工集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了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《关于 2014 年度盈利预测实现情况的专项说明》。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是按照《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，编制《关于 2014 年度盈利预测实现情况的专项说明》，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以保证其内容真实、准确、完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对《关于 2014 年度盈利预测实现情况的专项说明》发表审核意见。

三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对《关于 2014 年度盈利预测实现情况的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

四、审核结论

我们认为，贵公司《关于 2014 年度盈利预测实现情况的专项说明》已经按照《上市公司重大资产重组管理办法》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2014 年度盈利预测的实现情况。



【本页无正文】

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)



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

关于2014年度盈利预测实现情况的专项说明

湖北兴发化工集团股份有限公司（以下简称“本公司”）于2014年7月完成了发行股份购买浙江金帆达化工股份有限公司持有的湖北泰盛化工有限公司51%股权的关联交易事项。根据《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，本公司现将湖北泰盛化工有限公司2014年度盈利预测完成情况说明如下：

一、重大资产重组基本情况

2014年2月28日，本公司召开2014年第一次临时股东大会，审议通过了发行股份购买浙江金帆达生化股份有限公司持有的湖北泰盛化工有限公司51%股权的关联交易事项的议案。2014年6月24日，中国证监会出具了《关于核准湖北兴发化工集团股份有限公司向浙江金帆达生化股份有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]630号），核准上述收购行为。湖北泰盛化工有限公司就发行股份购买资产过户事宜履行工商变更登记手续，并于2014年7月4日领取了宜昌市工商行政管理局签发的营业执照。2014年7月14日，本公司已向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成本次交易涉及的新增股份登记手续。

二、盈利预测情况

根据本公司与浙江金帆达生化股份有限公司签订的《盈利预测业绩补偿协议》，浙江金帆达生化股份有限公司的利润承诺及补偿期间为2014、2015、2016三个完整的会计年度。浙江金帆达生化股份有限公司承诺，湖北泰盛化工有限公司2014年经审计的扣除非经常性损益后的净利润额将不低于26,589.57万元，2015年经审计的扣除非经常性损益后的净利润额将不低于27,608.25万元，2016年经审计的扣除非经常性损益后的净利润额将不低于27,302.35万元。

三、盈利预测完成情况

1、标的公司盈利预测完成情况

湖北泰盛化工有限公司2014年度盈利预测实现情况如下：

(单元：人民币万元)

项目	2014年度	2015年度	2016年度
承诺利润数	26,589.57	27,608.25	27,302.35
实现利润数(扣非后)	25,946.43	/	/
差异	-643.14	/	/
实现率	97.58%	/	/

湖北泰盛化工有限公司2014年度实现净利润2.59亿元，完成率97.58%，基本完成业绩承诺。未完全达到业绩承诺的主要原因是：主产品草甘膦原药受全球市场行情影响，下半年与同期相比大幅下滑，未达到预期水平；甘氨酸、液氯等原材料全年实际采购均价高于预期。

2、本公司盈利预测完成情况

本公司2014年度盈利预测实现情况如下：

(单元：人民币万元)

项目	2014年预测数	2014年实现数	预测完成率%	湖北泰盛和金信1-6月实现数
营业收入	1,359,887.81	1,139,197.65	83.77	156,463.03
利润总额	86,691.51	58,629.71	67.63	28,582.41
净利润	77,221.37	53,932.22	69.84	23,525.58

合并盈利预测是备考盈利预测，是假设2013年1月1日起在收购股权交易完成的基础上，湖北泰盛化工有限公司和宜昌金信化工有限公司全年损益合并进入本公司报表，而本公司2014年实现数是在2014年7月起开始合并湖北泰盛化工有限公司和宜昌金信化工有限公司。扣除该影响后本公司2014年度合并盈利预测数和利润实现数之间不存在重大差异。

四、结论

湖北泰盛化工有限公司2014年度实际盈利情况基本完成盈利预测的盈利目标。公司2014年度盈利预测利润数与2014年度实际实现的利润数之间不存在重大差异。

湖北兴发化工集团股份有限公司

二〇一五年三月八日