

# 陕西兴化化学股份有限公司

## 2023 年年度报告



2024 年 04 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人樊洛僊、主管会计工作负责人胡明松及会计机构负责人（会计主管人员）丁燕声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，并不代表公司的盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请广大投资者注意投资风险。

公司子公司兴化化工和榆神能化主营业务为煤制合成氨、甲醇、甲胺、DMF、乙醇等，属于煤化工行业。其主要面临宏观经济风险、安全生产风险、环保风险、原材料价格波动风险、市场需求及竞争风险、产业政策风险等，提请广大投资者仔细阅读本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”之“（二）公司可能面对的风险”相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	32
第五节 环境和社会责任 .....	46
第六节 重要事项 .....	52
第七节 股份变动及股东情况 .....	66
第八节 优先股相关情况 .....	74
第九节 债券相关情况 .....	75
第十节 财务报告 .....	76

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的 2023 年年度报告全文及摘要的原稿。
- 五、以上文件的备查地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《陕西兴化化学股份有限公司章程》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司/兴化股份	指	陕西兴化化学股份有限公司
全资子公司/兴化化工	指	陕西延长石油兴化化工有限公司
控股子公司/榆神能化	指	陕西延长石油榆神能源化工有限责任公司
子公司	指	陕西延长石油兴化化工有限公司及陕西延长石油榆神能源化工有限责任公司
兴化集团	指	陕西兴化集团有限责任公司
兴化新能源	指	陕西延长石油兴化新能源有限公司
延长集团/控股股东	指	陕西延长石油（集团）有限责任公司
实际控制人/陕西省国资委	指	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会
董事会	指	陕西兴化化学股份有限公司董事会
股东大会	指	陕西兴化化学股份有限公司股东大会
合成氨/液氨	指	由氮和氢在高温高压和催化剂存在下直接合成的氨
甲醇	指	通常由一氧化碳与氢气反应制得的饱和一元醇
氨醇	指	将合成氨和甲醇合并简称
一甲胺/甲胺	指	一甲胺简称甲胺，是氨中的一个氢被甲基取代后所形成的衍生物
二甲胺	指	氨中的两个氢被甲基取代后所形成的衍生物
三甲胺	指	氨中的三个氢被甲基取代后所形成的衍生物
混胺	指	混胺包括一甲胺、二甲胺、三甲胺
DMF/二甲基甲酰胺	指	二甲基甲酰胺是利用一氧化碳和二甲胺制造的一种液体
乙醇	指	在常温常压下是一种易燃、易挥发的无色透明液体，俗称“酒精”
MAC/醋酸甲酯/乙酸甲酯	指	无色透明液体、易燃，是树脂、涂料、油墨、油漆、胶粘剂、皮革生产过程所需的有机溶剂
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	兴化股份	股票代码	002109
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	陕西兴化化学股份有限公司		
公司的中文简称	兴化股份		
公司的外文名称（如有）	SHAANXI XINGHUA CHEMISTRY CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	XINGHUA CHEMISTRY		
公司的法定代表人	樊洺僊		
注册地址	陕西省咸阳市兴平市东城区		
注册地址的邮政编码	713100		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	陕西省咸阳市兴平市东城区迎宾大道		
办公地址的邮政编码	713100		
公司网址	www.snxhchem.com		
电子信箱	snxhchem002109@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	席永生	贾三宝
联系地址	陕西省兴平市东城区迎宾大道	陕西省兴平市东城区迎宾大道
电话	029-38822614	029-38839938
传真	029-38822614	029-38822614
电子信箱	xys0716@163.com	407114886@qq.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》《中国证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部、深交所

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91610000294207364D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	自 2007 年 1 月 26 日上市以来，公司主营业务一直为硝酸铵的生产与销售。2016 年 11 月 18 日，经中国证监会“证监许可[2016]2758 号”文核准，公司实施重大资产重组，重组完成后公司主营业务变为合成氨、甲醇、甲胺及 DMF 等化工产品的生产和经营。2023 年 2 月 23 日公司完成重大资产重组及标的资产过户，公司主营业务变为合成氨、甲醇、甲胺、DMF、乙醇等化工产品的生产和经营。

历次控股股东的变更情况 (如有)	自 2007 年 1 月 26 日上市以来, 公司控股股东一直为兴化集团。2016 年 11 月 18 日, 经中国证监会"证监许可[2016]2758 号"文核准, 公司通过资产置换、发行股份的方式购买兴化化工 100% 股权, 因实施重大资产重组而向陕西延长石油(集团)有限责任公司发行 338,637,570 股股份、向陕西鼓风机(集团)有限公司发行 4,925,623 股股份用于购买标的资产的差额部分, 2016 年 12 月 23 日, 新增股份正式在深交所上市。资产重组完成后, 延长集团直接持有公司 48.24% 的股权、通过兴化集团间接持有公司 21.13% 的股权, 成为公司控股股东。
---------------------	---

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层
签字会计师姓名	杜敏、温重勋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
兴业证券股份有限公司	上海市浦东新区长柳路 36 号丁香国际商业中心东塔 10 层	李永红、付苏华	2023 年 2 月 23 日至 2024 年 12 月 31 日

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入 (元)	3,571,720,94 4.83	3,257,682,16 4.87	3,257,847,30 2.49	9.63%	2,837,245,53 2.12	2,837,447,36 6.98
归属于上市公司股东的净利润 (元)	- 410,851,602. 58	393,832,960. 53	386,123,064. 04	-206.40%	538,634,842. 24	532,352,872. 66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	- 403,600,568. 80	393,173,297. 72	393,173,297. 72	-202.65%	540,336,485. 12	540,336,485. 12
经营活动产生的现金流量净额 (元)	544,271,242. 60	290,082,987. 15	276,757,352. 23	96.66%	679,614,414. 88	770,883,424. 80

基本每股收益 (元/股)	-0.3902	0.3740	0.3667	-206.41%	0.5116	0.5056
稀释每股收益 (元/股)	-0.3902	0.3740	0.3667	-206.41%	0.5116	0.5056
加权平均净资产 收益率	-9.13%	8.63%	7.12%	-16.25%	12.85%	10.56%
	2023 年末	2022 年末		本年末比 上年末增 减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产 (元)	11,547,249,72 0.67	5,018,850, 597.63	12,010,445,442. 15	-3.86%	4,829,564,52 8.25	10,208,352,1 38.82
归属于上市公司股东的 净资产 (元)	4,886,210,08 8.06	4,693,345, 575.80	5,593,057,522.2 0	-12.64%	4,464,608,37 6.63	5,324,306,85 2.22

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入 (元)	3,571,720,944.83	3,257,847,302.49	/
营业收入扣除金额 (元)	67,744,775.99	66,462,111.90	/
营业收入扣除后金额 (元)	3,503,976,168.84	3,191,385,190.59	/

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	630,858,656.52	995,776,977.79	1,183,824,851.99	761,260,458.53
归属于上市公司股东的 净利润	-114,957,597.71	-60,852,059.17	-39,467,386.60	-195,574,559.10
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净	-115,161,169.11	-59,467,016.47	-39,619,535.79	-189,352,847.40



利润				
经营活动产生的现金流量净额	-85,718,918.55	402,101,463.59	142,395,586.20	85,493,111.36

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		57,056.57		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,227,328.56	1,417,159.58	676,006.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-6,899,854.58			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			60,000.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-3,005,011.27	-15,117,444.10	-12,317,587.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	375,577.24	-592,897.44	-2,727,850.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	79,058.62	20,016.8		
减：所得税影响额	21,780.20	241,672.70	-290,200.73	
少数股东权益影响额（税后）	-993,647.85	-7,407,547.61	-6,035,617.83	
合计	-7,251,033.78	-7,050,233.68	-7,983,612.46	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

#### 1、行业概述及发展情况

报告期内，公司为控股平台，不开展具体业务，主要经营实体为公司全资子公司兴化化工和控股子公司榆神能化。兴化化工和榆神能化均属于煤化工生产企业，兴化化工主要产品为以煤为原料制成的合成氨、甲醇、甲胺及 DMF，具备年产 30 万吨合成氨、30 万吨甲醇、10 万吨甲胺及 DMF 的基本产能；榆神能化主要产品为煤基乙醇，具备年产 50 万吨的产能。榆神能化 50 万吨/年煤基乙醇项目的建成投产，使我国真正突破“煤制乙醇”大规模工业化生产。将有效缓解我国乙醇产业对粮食的依赖，使乙醇产业发展从此摆脱“与民争粮”的困境，为国家能源安全和粮食安全提供有力保障。同时，也将进一步拓宽煤炭清洁高效利用的道路，提高煤炭综合利用效能，加快形成乙醇产业发展新格局，助推煤化工产业迈向高端化、多元化、低碳化发展。

2017 年 3 月份，国家发改委、工信部曾发布《现代煤化工产业创新发展布局方案》规划布局了四个现代煤化工产业示范区：内蒙古鄂尔多斯、陕西榆林、宁夏宁东、新疆准东。促进现代煤化工与电力、石油化工、冶金建材、化纤、盐化工等产业融合发展，构建循环经济产业链和产业集群，提升资源能源利用效率。推动产业集聚发展，逐步形成世界一流的现代煤化工产业示范区。从目前产业政策上来看，严格控制传统煤化工，有序发展煤制油项目、煤制天然气项目、煤炭分质利用示范项目。目前，我国已形成以“三西（蒙西、陕西、山西）+宁夏”为核心，以新疆、青海为补充，以东部沿海为外延的现代煤化工产业格局。此外，近年来，煤化工行业产能扩张过快，煤制油、煤制烯烃及其衍生物、煤制天然气、煤制甲醇、煤制二甲醚、煤制乙二醇等一批煤基化学品和燃料的示范项目陆续建设和投产，进而导致产品同质化现象严重、阶段性能过剩特征明显。

当前，环境保护问题已越来越受到社会公众的关注。企业的正常生产经营活动要经得起政府应急管理、环保主管部门和社会公众的检查监督，同时还要在特定时间段、重污染天气时，减产限产，降低排放，以满足社会、环境要求。2020 年 9 月，我国作出“2030 年碳达峰、2060 年碳中和”的承诺。2021 年 1 月 5 日，生态环境部发布了《碳排放权交易管理办法（试行）》（部令第 19 号），并印发配套的配额分配方案和重点排放单位名单，率先以发电行业为突破口在全国开展交易，全国碳市场发电行业第一个履约周期正式启动，后续将逐步扩大市场覆盖行业范围（全国碳排放权交易体系最终将覆盖发电、石化、化工、建材、钢铁、有色金属、造纸和国内民用航空等八个行业）。7 月 16 日，全国碳市场上线交易正式启动，标志着我国利用市场机制控制和减少温室气体排放、推进绿色低碳发展的制度基本形成。“双碳”目标的提出将倒逼经济高质量发展，进一步促进能源结构、产业结构调整 and 能效提升。与此同时，国家《地下水管理条例》已于 2021 年 12 月 1 日起正式施行，地下水的“双控”制度也将给煤化工企业的生产方式和工艺提升带来一定挑战。

2023 年 7 月 27 日，国家发改委等部门联合发布了《关于推动现代煤化工产业健康发展的通知》，对中国现代煤化工产业未来长远期的发展提出了重要的方向政策指引，是中国现代煤化工产业发展的关键政策文件，对中国新建煤化工项目将会产生巨大的影响。结合《方案》实施情况以及产业发展面临的能源安全、生态环保、水资源承载能力等形势任务，进一步强化煤炭主体能源地位，按照严控增量、强化指导、优化升级、安全绿色的总体要求，加强煤炭清洁高效利用，推动现代煤化工产业（不含煤制油、煤制气等煤制燃料）高端化、多元化、低碳化发展。在国家“能耗双控”和“双碳”目标的大背景下，价格主管部门将针对高耗能、高排放行业实施差别电价、阶梯电价等绿色电价政策，通过倒逼机制促进企业节能减碳，行业转型升级与绿色发展任重道远。在“双碳”目标的愿景下，具有高碳属性的现代煤化工产业必须进行低碳转型，煤化工行业将迎来新一轮的“供给侧改革”。伴随着能源“双控”目标约束趋紧、安

全环保要求日益提高的多重压力，加之宏观政策的调控，行业准入严格限制，煤化工行业产能过剩将得到逐步改善和缓解。

## 2、主要业务

兴化化工主营业务为化工产品的生产与销售，主要品种有合成氨、甲醇、DMF、甲胺。同时，兴化化工围绕主营业务开展中间品或副产品的生产与销售，主要品种有合成气、液氧等；其他业务主要指转供电力、其他材料的销售。

榆神能化主营业务为煤制特种石化系列产品的生产与销售，主要产品为乙醇，其他中间品或副产品品种有乙二醇、基础润滑油、低碳混合醇、烯烃、芳烃、硫磺、煤焦油等。

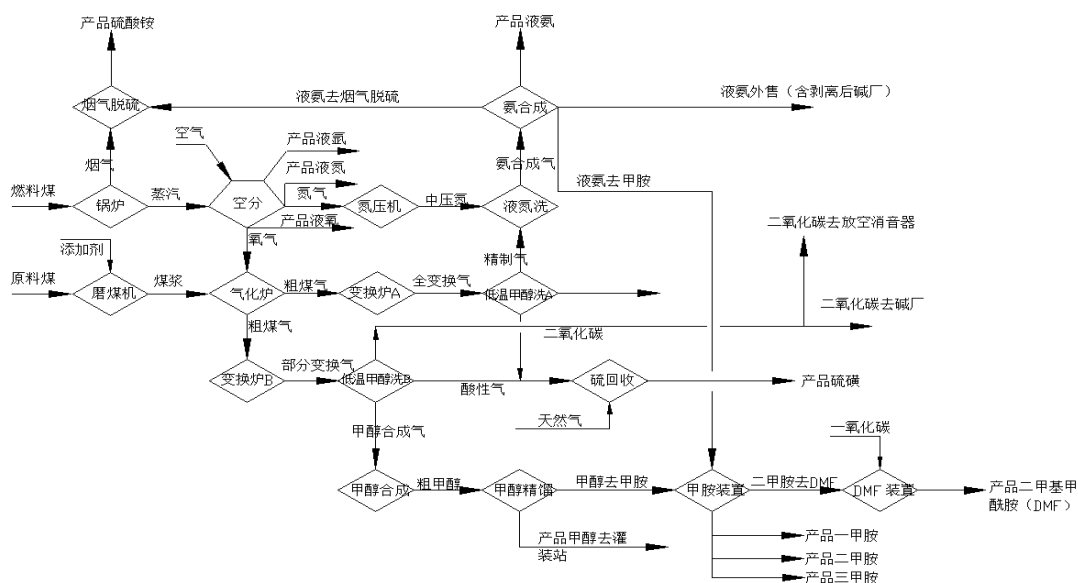
## 3、主要产品及用途

公司主要产品大部分为基础化工产品，其广泛应用于化工、农业、国防、能源、医药等诸多领域，具体产品简介及用途如下：

产品种类	产品情况简介
合成氨 (液氨)	液氨，又称为无水氨，是一种无色液体，有强烈刺激性气味，具有腐蚀性且容易挥发。液氨在工业上应用广泛，主要用于生产硝酸、尿素和其他化学肥料，还可用作医药和农药的原料。在国防工业中，可用于制造火箭、导弹的推进剂。作为有机化工产品的氮化原料，还可用作冷冻剂。
甲醇	甲醇(CH <sub>3</sub> OH)是一种重要的有机化工原料，是生产多种石化产品的重要原料，甲醇的上游主要有：固体(如煤、焦炭)、液体(如原油、重油、轻油)和气体(如天然气及其他可燃性气体)；其下游主要有：二甲醚、MTBE、烯烃、甲醛、醋酸、氯甲烷、甲胺和硫酸二甲酯等产品。甲醇在化工、纺织、医药等领域都有着广泛应用。甲醇作为一种优良燃料，正日益受到新能源产业的重视。
甲胺	甲胺是一种基础有机化工原料。甲胺在农业、化工、医药、能源等诸多领域有着广泛的应用。甲胺产品分为一甲胺、二甲胺和三甲胺三种同系物。一甲胺主要用于农药、医药、染料、炸药和燃料、表面活性剂、促进剂等原料；二甲胺主要用于橡胶硫化促进剂、皮革去毛剂、纺织工业溶剂、火箭推进剂等原料，二甲胺最多用于高质量化纤溶剂和聚氨酯溶剂的生产；三甲胺主要用作消毒剂、天然气的警报剂、分析试剂和有机合成原料。
二甲基甲酰胺 (DMF)	二甲基甲酰胺(DMF)是一种用途极广的化工原料和溶剂，主要应用在聚氨酯(PU浆料)、医药、染料、电子、食品添加剂等行业。二甲基甲酰胺对多种高聚物如聚乙烯、聚氯乙烯等均为良好的溶剂，可用于聚丙烯腈纤维等合成纤维的湿纺丝、聚氨酯的合成；用于塑料制膜；也可作去除油漆的脱漆剂。在有机反应中，二甲基甲酰胺不但广泛用作反应的溶剂，也是有机合成的重要中间体。农药工业中可用来生产杀虫脒；医药工业中可用于合成碘胺嘧啶、强力霉素、可的松、维生素B6等。
乙醇	乙醇(C <sub>2</sub> H <sub>5</sub> OH)在常温常压下是一种易燃、易挥发的无色透明液体，俗称“酒精”，沸点78.4℃，有特殊香味，极易从空气中吸收水分，能与水、氯仿、乙醚等多种有机溶剂以任意比例互溶。根据含水量的不同，通常95%以上的乙醇被称为无水乙醇，是一种基本的化工原料，广泛应用于化工、食品、饮料工业、军工、日用化工和医药卫生等领域。同时，乙醇又是一种绿色新能源，其作为一种优良的燃料(燃烧值达到26900KJ/kg)，可以提高燃油品质。20世纪70年代以来，随着燃料乙醇生产技术日臻成熟，因其具有既可直接替代汽油等化石燃料又可与汽油按一定比例混合使用的特性，受到许多关注能源安全、试图发展清洁能源的国家的重视和支持。

## 4、主要产品工艺流程

### (1)兴化化工工艺流程



①原料煤和燃烧煤运至厂后，经分类输送到各工段，原料煤送磨煤机，燃料煤送锅炉。

②燃料煤进锅炉燃烧产生高压蒸汽送空分汽轮机。锅炉烟气经过脱硫除尘达标后排放。

③空分装置在高压蒸汽的驱动下，分离空气产生氧气送气化炉，所产氮气经氮压机加压为中压氮气后送液氮洗设备。

④原料煤经磨煤机处理为煤浆，与添加剂结合喷入气化炉内。煤浆在高温下气化反应生成粗煤气，分别进入不同的变换炉。

⑤进入变换炉的粗煤气，依据具体变换炉设备的不同，分为全变换气与部分变换气。

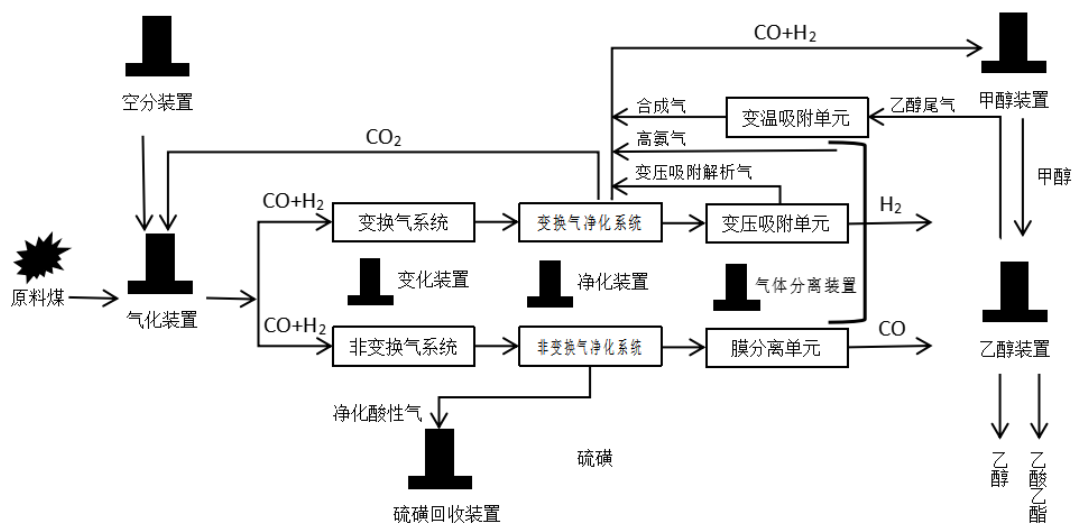
⑥全变换气由低温甲醇洗装置精制处理后，进入液氮洗设备，与中压氮气反应生成合成氨，液化之后得到液氨产品。

⑦部分变换气进入低温甲醇洗装置处理为甲醇合成气后，参与甲醇合成，结合粗煤气进行精馏，部分生产为产品甲醇。

⑧另一部分精馏后甲醇进入甲胺装置，用于生产产品一甲胺、二甲胺、三甲胺。

⑨部分二甲胺产品进入 DMF 装置，与一氧化碳结合，生成产品二甲基甲酰胺（DMF）。

## (2) 榆神能化工艺流程



①原料煤和燃烧煤运至厂后，输送到气化装置和动力站，原料煤送气化原料煤贮仓，燃料煤送动力站锅炉。

②燃料煤进锅炉燃烧产生高压蒸汽送空分汽轮机。锅炉烟气经过脱硫除尘、脱销达标后排放。

③空分装置在高压蒸汽的驱动下，分离空气产生氧气送气化炉，所产氮气送至各装置。

④原料煤经磨煤机处理为煤粉，经高压输煤 CO<sub>2</sub> 喷入气化炉内，在高温下气化反应生成粗煤气，进入变换装置。

⑤进入变换装置的粗煤气分为两路，一路经变换炉转换后进入低温甲醇洗变换气洗涤塔，为变换气。另一路粗煤气经变换装置降温、脱水、洗氨后进入低温甲醇洗非变换气洗涤塔，为非变换气。

⑥变换气由低温甲醇洗装置处理后，进入甲醇装置和 PSA 装置；非变换气经低温甲醇洗装置处理后进入膜分离装置。

⑦甲醇装置产生的甲醇进入二甲醚装置反应生成二甲醚；二甲醚与膜分离产出的 CO 反应生成乙酸甲酯；乙酸甲酯与 PSA 装置产出的 H<sub>2</sub> 反应生成最终产品乙醇。

## 5、主要产品上下游产业链

煤化工行业同时受上游煤炭行业、下游石化产品行业影响，上游行业的煤炭价格波动、煤化工产品市场供给及下游行业需求均会导致煤化工生产企业经营业绩产生波动。兴化化工及榆神能化的主要原材料均为煤炭。近年来，由于受国内外整体供求关系、各子公司所在地缘等诸多因素的影响，煤炭价格存在一定波动。此外，兴化化工主要产品为合成氨、甲醇、甲胺、DMF，榆神能化主要产品为乙醇，均属于化工原料、中间产品，相关产品价格受市场供给、需求影响较大。

### (1)与上游行业的关联性

自 2016 年起供给侧改革启动，煤炭行业进入去产能阶段，落后产能退出力度不断加大。近几年我国主要出口国的煤炭受天气、出口政策等影响，使得煤及化工产品比价关系大幅变化，相关化工产品价格总体下滑，“低煤价”优势不在，高煤价以及化工产品价格走低，使煤化工“转化煤”经济性受到严重挑战。此外，宏观经济企稳带动下需求恢复，煤炭行业供需关系得到改善，煤炭价格维持高位震荡，行业景气指数明显提升，高煤价对下游煤化工行业成本造成一定压力。

### (2)与下游行业的关联性

合成氨行业属于完全竞争行业，利润水平变化与市场供求情况直接关联，上游市场油价、天然气价格、煤炭价格，以及下游市场化肥价格、农产品价格变化均会导致合成氨价格变化。我国合成氨产品主要分为农业用氨和工业用氨两大类。农业用氨主要用于生产尿素、硝铵等多种含氮化肥产品。工业用氨主要用于生产硝酸、纯碱、丙烯腈、己内酰胺等多种化工产品。

甲醇是一种重要的有机化工基本原料，广泛应用于有机合成、染料、农药、医药、涂料、燃料等行业，消费量仅次于乙烯、丙烯和苯。

甲胺分为一甲胺、二甲胺和三甲胺三种同系物，其主要用途分别为：一甲胺主要用于农药、医药、染料、炸药和燃料、表面活性剂、促进剂等原料；二甲胺主要用于橡胶硫化促进剂、皮革去毛剂、纺织工业溶剂、火箭推进剂等原料，二甲胺最大用途在于生产高质量的化纤溶剂和聚氨酯溶剂；三甲胺则主要用作消毒剂、天然气的警报剂、分析试剂和有机合成原料。

二甲基甲酰胺（DMF）是一种沸点高、凝固点低、化学和热稳定性好的优良有机溶剂，与水、醚、酯、氯代烃、芳烃等能以任意比例混溶，而且可以提高许多化学反应的速度，是重要的有机化工原料，也是性能优良的溶剂和气体吸收剂，广泛应用于有机合成、农药、合成纤维、芳烃抽取、医药、聚氨酯等领域。

乙醇的用途主要分为两类：工业乙醇和燃料乙醇。

工业乙醇主要作为化工原料，用于生产化工产品。乙醇下游的传统化工产品主要有：乙酸乙酯、乙醛、乙胺、乙二胺、乙醚、苯乙烯、乙烯等。其中，乙酸乙酯是乙醇在化工原料领域消费量最大的化工产品。

燃料乙醇一般是指体积浓度达到 99.5%以上的无水乙醇，我国目前以生物质无水乙醇为主。燃料乙

醇经变性后按体积比调入不含甲基叔丁基醚（MTBE）、含氧添加剂的专用汽油组分油中，制成乙醇汽油，作为车用燃料。车用乙醇汽油适用于各类装配点燃式发动机车辆。

公司目前生产的乙醇均为工业乙醇。

## 6、经营模式

**(1)采购模式：**兴化化工及榆神能化的物料及设备备件主要采用招标或比价两种采购模式。近年来，公司积极推进就近采购，通过框架协议招标、竞争性报价确定合理的采购价格和付款周期等方式，有效降低了采购成本。

**(2)生产模式：**兴化化工生产计划部根据各装置设计产能、装置检修计划及销售部门市场预测制定年度生产目标计划，并逐月分解后于月初下达各生产单位逐步落实到日常生产制造中。在“以产定销”的行业传统基础上，根据历史销售情况及市场态势预测各产品需求量，同时强化产销联动，及时根据销售部门市场反馈并结合生产线的实际运行情况及时调整产品结构，在充分发挥各生产线产能利用率的基础上尽可能释放创效产品产能。榆神能化根据年度生产经营任务目标，结合当前项目试运行情况，制定季度生产计划、月度计划，并严格按生产计划落实。按照产销联动的原则，强化生产运营和产品销售管理，每周制定销售计划，每日盘点产品库容，实现产、储、销的平衡。

**(3)销售模式：**兴化化工采取直销和承销商分销相结合的营销模式，主营产品销售以“满产满销，最大限度地提升产销率”为原则，坚持以市场为核心，以销售为龙头，以生产为支撑，紧紧围绕目标，主动出击，量价并举，效益优先，根据市场需求及时调整产品结构。兴化化工销售部依据年生产产量计划，充分进行市场调研，编制产品营销方案，进行市场规划，并每月对营销指标进行目标市场任务分解，每周初进行产品分项报价并经公司价格办核准后执行。榆神能化采取直销营销模式，线上线下均可销售，线上小单竞拍挺价格，线下大单成交保生产。其主营产品销售坚持以市场为核心，以生产为支撑，紧紧围绕目标，主动出击，量价并举，效益优先。榆神能化销售部依据年生产产量计划，充分进行市场调研，进行市场规划，每周进行市场分析，根据相关数据调整产品价格，实现最优效益。

**(4)盈利模式：**兴化化工的主营业务为合成氨、甲醇、甲胺、DMF 等产品的生产和销售，榆神能化的主营业务为乙醇、硫磺等产品的生产和销售，主要通过原材料采购、加工制造、销售产成品等流程实现增值盈利。

**(5)结算模式：**兴化化工的客户主要分为贸易商和终端用户，榆神能化的客户以贸易商用户为主。公司各项产品均向社会公开销售，销售价格按价格办规定价格之上开展签约，收款方式以现金、银行承兑汇票等结算。对于供应商采购款的结算，由各子公司的采供部门会同财务部严格执行公司财务制度，适时采用现金、银行承兑汇票进行支付，结算周期按照合同约定分次或分批进行。

## 7、市场地位

兴化化工属于煤化工生产企业，其主要产品为以煤为原料制成的合成氨、甲醇、甲胺及 DMF，年转化煤炭约 160 万吨，具备年产 30 万吨合成氨、30 万吨甲醇、10 万吨甲胺及 DMF 的基本产能。涉及的主营产品均为化工行业基础原料产品，不存在特定的客户需求。受产品运距、市场竞争影响，各产品的市场区域定位情况如下：(1)合成氨主要市场定位为陕西境内及周边省市，包括湖北、河南、甘肃和宁夏；(2)甲醇主要市场定位为陕西关中（集中在咸阳、西安）、湖北、浙江、河南等地；(3)甲胺/DMF 因国内产能相对较低市场相对广泛，主要市场定位为西北、华南、华东、华中地区。除甲胺/DMF 约占全国总产能的 10%外，兴化化工其他产品产能在全国来看占比相对较低，对全国市场不具有影响力，但对陕西省及周边区域的产品价格具有较大的影响力。

榆神能化亦属于煤化工生产企业，目前主要产品为以煤为原料制成的乙醇、硫磺等，年转化煤炭约 122.64 万吨，具备年产 50 万吨乙醇的产能。涉及的主营产品中乙醇的衍生品多达 300 种以上，具有广阔市场前景和巨大市场潜力。受产品运距、市场竞争影响，乙醇主要市场定位为山东、河北、河南、武汉、四川、重庆等地。

## 8、主要业绩驱动因素

### (1)管理团队

公司在传统化工行业摸爬滚打五十余年，积累了雄厚的管理经验，对国家产业政策、行业发展、市场规律、生产技术等相关要素有较为准确的把握，形成了非常成熟高效的生产经营管理梯队。同时依托世界 500 强的母公司延长集团，实现了管控体系的大平台升级，不但进一步提高了管理效率，而且让管理决策更加精准，在很大程度上化解了生产经营和发展建设的风险，也为公司的持续发展提供了保证。

### (2)经营控制

公司经营管理的核心是“抓两头，强中间”，抓两头就是从源头上控制好采购成本，在市场竞争中扩量挺价，谋求竞争优势和综合效益的最大化；强中间就是以生产组织上的最大限度降低生产成本，谋求成本控制的比较优势。一方面在材料采购中充分利用好陕西产煤大省的资源优势，通过就近采购，电子竞价采购，大幅降低采购成本；另一方面在市场运作中，发挥市场份额和价格的区域引领，追求战略合作，培养忠实用户，同时在市场开发中强化动态管理，跟踪现代营销手段，实施线上线下经营相结合的模式，配套相应的激励政策，坚持量价挂钩，量价并举，进而实现了满产满销，控制了市场风险，从经营的现实宽度和长远深度上获得较为理想的综合效益。

### (3)生产成本

公司积极谋求和跟踪行业生产中新技术的进步和应用，各子公司每年都要以“增收节支”项目实施方案的方式进行工艺优化和技术改造，不但完善了工艺的最佳匹配，提高了设备的运行效率和周期，也使生产系统保持了安全、环保的良好运行状态。同时，各子公司的主要生产装置在投资建设过程中就充分考虑了工艺过程中中间产品的有效互补、利用，使工艺环节的物料得到了最大限度的循环利用。公司还建立了动态成本核算体系，搭建动态成本系统，动态成本管理投入使用。基于原始的最优工艺设计理念，再加上有效的管控措施，使得公司主营产品整个生产过程在同行业中成本优势明显，为产品参与市场竞争奠定了坚实基础。

### (4)核心竞争力

公司在行业竞争中的优势集中体现在四个方面，具体见下文“三、核心竞争力分析”，这也是公司业绩驱动的主要因素。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求  
主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
原料煤/吨	招标采购	45.89%	否	1,012.47	805.51
动力煤/吨	招标采购	20.14%	否	977.94	710.95

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用 不适用

单位：元

主要能源类型	上半年		下半年	
	采购金额	采购数量	采购金额	采购数量
动力煤/吨	318,592,886.48	325,778	342,890,536.53	482,301
电/千瓦时	212,039,204.37	381,842,742	227,694,052.29	429,458,190

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
液氨	成熟并工业化应用	均为本公司在职员工	技术许可	
甲醇	成熟并工业化应用	均为本公司在职员工	技术许可	
一甲胺、二甲胺、三甲胺	成熟并工业化应用	均为本公司在职员工	技术许可	
DMF	成熟并工业化应用	均为本公司在职员工	技术许可	
乙醇	示范项目工业化应用	均为本公司在职员工	技术许可	

## 主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
液氨	30 万吨/年	93.69%		
甲醇	30 万吨/年	102.73%		
DMF	10 万吨/年	90.13%		
乙醇	50 万吨/年	56.30%	10 万吨/年	筹建中
乙酸甲酯			16 万吨/年	筹建中

## 主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
兴平市工业园区	液氨、甲醇、混胺、DMF
榆神工业园区	乙醇、甲醇、乙二醇、MTO

## 报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

## 报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

## 相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

报告期内，子公司兴化化工已经取得的主要批复、许可、资质证明文件及其有效期的具体情况如下：

序号	名称	发证机关	证书编号	有效期限	被许可范围或内容	是否满足续期条件
1	全国工业产品生产许可证	咸阳市市场监督管理局	(陕)XK13-006-00010	2019年8月8日至2024年8月24日	无机产品(I类): 硫磺; 液体无水氨	
2	全国工业产品生产许可证	咸阳市市场监督管理局	(陕)XK13-014-00023	2019年8月8日至2024年8月24日	有机产品(I类): 醇; 有机胺	
3	取水许可证	兴平市水利局	取水(兴平)字[2020]第10003号	自2023年9月4日至2028年9月3日	—	
4	排污许可证	咸阳市生态环境局	91610000687956913N001P	自2023年9月4日至2028年9月3日止	—	
5	安全生产许可证	陕西省应急管理厅	(陕)WH安许证(2022)0147号	2022年9月29日至2025年9月28日	甲醇、合成氨、硫磺、液氧、液氮、液氨、一甲胺、二甲胺、三甲胺、二甲基甲酰胺、硫酸铵	



序号	名称	发证机关	证书编号	有效期限	被许可范围或内容	是否满足续期条件
6	危险化学品生产登记证	应急管理部化学品登记中心 陕西省危险化学品登记注册管理办公室	61042200010	2022年12月26日至2025年12月25日	甲醇、二甲胺(无水)、三甲胺(无水)等	
7	高新技术企业证书	陕西省科学技术厅 陕西省财政厅 国家税务总局陕西省税务局	GR202261001807	发证时间为2022年11月4日，有效期三年	—	
8	陕西省企业投资项目备案确认通知书	兴平市发展和改革局	项目代码：2020-610481-26-03-036144	—	—	
9	关于陕西延长石油兴化化工有限公司产业升级就地改造项目环境影响报告书的批复	咸阳市行政审批服务局	咸行审批复[2020]227号	—	—	

报告期内，子公司榆神能化已经取得的主要批复、许可、资质证明文件及其有效期的具体情况如下：

序号	名称	发证机关	证书编号	有效期限	被许可范围或内容	是否满足续期条件
1	全国工业产品生产许可证	陕西省市场监督管理局委托榆林市市场监督管理局	(陕)XK13-006-00061	2023年5月2日至2028年6月1日	危险化学品无机产品：硫磺（工业硫磺）	
2	全国工业产品生产许可证	陕西省市场监督管理局委托榆林市市场监督管理局	(陕)XK13-011-00008	2023年5月2日至2028年6月1日	危险化学品化学试剂：有机液体试剂乙醇（无水乙醇）	
3	取水许可证	榆林市水利局	C610890S2022-002	自2022年9月23日至2024年9月22日	—	
4	排污许可证	榆林市生态环境厅	91610806586970396Q001Z	自2023年3月29日至2028年3月28日	—	
5	危险化学品生产登记证	应急管理部化学品登记中心 陕西省危险化学品登记注册管理办公室	61082300089	自2023年4月10日至2026年4月9日	丙烯、氨、氧（压缩的或液化的）、二甲醚、二氧化硫、乙酸乙酯、乙酸甲酯、乙醇（无水乙醇）、一氧化碳、硫磺、硫化氢、甲醇、二氧化	

序号	名称	发证机关	证书编号	有效期限	被许可范围或内容	是否满足续期条件
					碳（压缩的或液化的）、氢	

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

### 三、核心竞争力分析

#### 1、地理优势

作为煤化工企业，兴化化工和榆神能化均具有接近煤炭产地的优势。兴化化工实施工艺优化后，拓宽了煤种和煤炭产地的可选择性，可以采用就近的华亭、彬长煤为原料煤；榆神能化所在化工园区地处煤炭产地，以榆林本市的常乐堡煤矿、三江煤矿、胜利煤矿、魏墙煤矿、白鹭煤矿煤炭为原料煤和燃料煤，具备运距短的绝对优势，有利于降低煤炭采购成本。

#### 2、产品和综合利用优势

兴化化工目前已运行的“节能及综合利用技术改造”和“10 万吨甲胺/DMF”两大项目，现具备年产 30 万吨合成氨、30 万吨甲醇、10 万吨甲胺/DMF 的基本产能。在煤炭的利用效率上，兴化化工的工艺设计和技术改造具有更佳的优势，即合成氨净化系统液氮洗的闪蒸气返回至甲醇系统，保证有效气体的充分利用；甲醇系统的弛放气返回至合成氨变换系统，又提高了有效气体的利用水平。这样过程工艺气体成分充分实现了合成氨与甲醇工艺的互补和综合利用，有效降低了生产成本，增强了兴化化工的市场竞争能力。

榆神能化目前运行的 50 万吨/年乙醇项目，试生产负荷达到 90%，产品纯度保持在 99.8% 以上。从生产规模看，榆神能化煤基乙醇产能位居我国前列，高品质无水乙醇在市场上占主导地位；从工业技术看，榆神能化乙醇装置的工艺设计和技术路线具有一定优势，生产过程中气体分离装置渗透气完全回收，保证了有效气体的充分利用，提高了煤炭利用效率从而降低了生产成本。

#### 3、管理和品牌优势

榆神能化乙醇项目以创建“国家优质工程”为目标，实施多项目组“矩阵式”管理，把优化设计、合理采购、文明施工有机结合起来，聘请专家管理团队指导，形成“业主管理、总包负责、监理监督、专家团队协助”的管理模式，减少了中间环节，提高了建设效率，保证了工程整体质量。装置试生产期间，又不断创新生产管理方式，提高装置运行水平，深化精益管理，推进提质强效，在很大程度上化解了生产经营和发展建设的风险，也为公司的持续发展提供了保证。

公司不断深化企业改革，优化公司组织机构，明确职责分工，不断修订完善管理制度，践行精益管理理念，推进精神文明单位建设，全面提升基础管理水平和信息化建设水平，并通过严格的质量控制和服务理念的进步，树立了良好的企业形象和产品品牌。特别是在公司控股股东、世界 500 强企业延长集团的大力支持下，管理水平稳步提升，发展平台进一步扩大。公司以科学先进的管理体系打造出一支高效精干的管理团队，在市场基本面回暖的大背景下，率先提速突破，有效巩固了管理和品牌优势。

#### 4、规模优势

榆神能化 50 万吨/年煤基乙醇项目，是在 10 万吨/年乙醇科技示范项目成功后，为打通从“10 到∞”的科技成果转化链条，实现创新链与产业链深度有机融合的项目，加快了煤基乙醇工业化放大的步伐。就产能而言，目前公司煤基乙醇产能位居我国前列。经过持续的优化调整，装置负荷不断提高，能耗指标大幅下降，安全管控能力持续增强，上下游装置衔接更加顺畅，生产运行日趋平稳，通过产能有效释放降低了成本、提升了价值创造能力和抗风险能力。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入 35.72 亿元，同比增长 9.63%；发生营业成本 36.69 亿元，同比增长 38.98%；实现利润总额-4.52 亿元，同比下降 202.19%；实现归属于母公司所有者的净利润-4.11 亿元，同比下降 206.40%；期间费用合计发生 2.32 亿元，同比增长 125.58%；经营活动产生的现金流量净额 5.44 亿元，同比增加 96.54%。截至 2023 年 12 月末，公司资产总额 115.47 亿元，较年初减少 3.86%；负债 58.35 亿元，较年初增长 5.07%；归属于上市公司股东的所有者权益 48.86 亿元，较年初减少 12.64%。

2023 年，化工品市场需求不足，公司主要产品销售价格大幅下降，但主要原材料价格却降幅缓慢，营业成本的增长幅度远大于营业收入的增幅，在综合因素的影响下，公司整体效益同 2022 年度相比急剧下降，经营业绩出现亏损。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,571,720,944.83	100%	3,257,847,302.49	100%	9.63%
分行业					
主营业务	3,460,296,047.37	96.88%	3,169,160,504.30	97.28%	9.19%
其他业务	111,424,897.46	3.12%	88,686,798.19	2.72%	25.64%
分产品					
乙醇	1,555,537,266.25	43.55%			43.55%
液氨	614,169,730.49	17.20%	762,498,698.49	23.40%	-19.45%
甲醇	271,555,006.19	7.60%	331,635,498.68	10.18%	-18.12%
二甲基甲酰胺	387,394,901.99	10.85%	1,000,519,800.01	30.71%	-61.28%
混胺	309,729,222.35	8.67%	810,723,729.12	24.89%	-61.80%
蒸汽	140,227,113.44	3.93%	113,850,942.42	3.49%	23.17%
其他产品	181,682,806.66	5.09%	149,931,835.58	4.60%	21.18%
其他业务收入	111,424,897.46	3.12%	88,686,798.19	2.72%	25.64%
分地区					
西北	1,943,668,853.15	54.42%	1,480,109,614.80	45.43%	31.32%
华东、华北	1,007,478,544.41	28.21%	955,959,244.83	29.34%	5.39%
华中、东北	314,518,437.45	8.81%	393,369,556.58	12.07%	-20.05%
西南、华南	196,296,032.64	5.50%	339,887,225.71	10.43%	-42.25%
其他	109,759,077.18	3.07%	88,521,660.57	2.72%	23.99%

## 分销售模式

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工行业	3,460,296,047.37	3,561,875,623.90	-2.94%	9.19%	39.66%	-22.46%
分产品						
乙醇	1,555,537,266.25	1,434,387,632.39	7.79%			7.79%
液氨	614,169,730.49	582,606,104.11	5.14%	-19.45%	-23.47%	4.98%
甲醇	271,555,006.19	332,250,738.62	-22.35%	-18.12%	-32.63%	26.35%
二甲基甲酰胺	387,394,901.99	425,070,404.36	-9.73%	-61.28%	-25.45%	-52.74%
混胺	309,729,222.35	370,434,592.97	-19.60%	-61.80%	-17.58%	-64.16%
分地区						
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
液氨 <sup>①</sup>	229,539.66	228,855.33	614,169,730.49	报告期价格呈下降趋势	受供求关系影响
二甲基甲酰胺	90,131.14	90,598.22	387,394,901.99	报告期价格呈下降趋势	受供求关系影响
混胺	60,670.63	60,703.36	309,729,222.35	报告期价格呈下降趋势	受供求关系影响
甲醇	136,606.18	136,892.30	271,555,006.19	报告期价格呈下降趋势	受供求关系影响
乙醇	278,791.58	262,436.62	1,555,537,266.25	报告期价格呈下降趋势	受供求关系影响

注：①该表中液氨、混胺及甲醇产量均不包含装置本身自用量。

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
乙醇	销售量	吨	262,436.62		
	生产量	吨	278,791.58		

	库存量	吨	16,354.96		
甲醇 <sup>①</sup>	销售量	吨	136,892.30	149,801.03	-8.62%
	生产量	吨	136,606.18	155,110.89	-11.56%
	库存量	吨	8,594.88	8,881	-3.22%
混胺	销售量	吨	60,703.36	60,515.12	0.31%
	生产量	吨	60,670.63	59,832.35	1.51%
	库存量	吨	315.12	347.85	-9.41%
二甲基甲酰胺	销售量	吨	90,598.22	101,375.16	-10.63%
	生产量	吨	90,131.14	97,274.52	-6.38%
	库存量	吨	491.83	958.91	-48.71%
液氨	销售量	吨	228,855.33	236,283.62	-3.14%
	生产量	吨	229,539.66	230,053.03	-0.82%
	库存量	吨	3,860.33	3,176	21.55%

注：①该表中甲醇、混胺及液氨产量均不包含装置本身自用量。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工产品	直接材料	2,642,645,188.62	72.03%	2,024,274,438.95	76.68%	30.55%
化工产品	人工工资	187,811,503.98	5.12%	138,921,291.28	5.26%	35.19%
化工产品	制造费用	731,418,931.30	19.93%	387,222,669.84	14.67%	88.89%
化工产品	其他业务成本	107,165,016.22	2.92%	89,635,877.21	3.40%	19.56%
合计		3,669,040,640.12	100.00%	2,640,054,277.28	100.00%	38.98%

说明

不适用

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2023 年 2 月，本公司通过支付现金对价的方式，向延长集团收购其持有的榆神能化 51.00% 股权，交易对价为人民币 99,527.93 万元，根据《陕西延长石油（集团）有限责任公司与陕西兴化化学股份有限公司关于陕西延长石油榆神能源化工有限责任公司之股权转让协议》及标的资产过户手续完成情况确定合并日为 2023 年 2 月 23 日，形成同一控制企业合并。榆神能化系本公司的母公司延长集团的子公司，由于合并前后合并双方均受延长集团控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并。并根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》中关于同一控制下企业合并的要求视为期初已纳入合并范围进行了处理。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

2023 年 2 月 23 日公司完成重大资产重组及标的资产过户，公司新增乙醇业务。

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,856,209,011.25
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	51.99%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	21.23%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	陕西延长石油（集团）有限责任公司	758,172,218.55	21.23%
2	陕西盛世华登实业有限责任公司	439,956,023.88	12.32%
3	西安云辉化工有限公司	297,025,257.17	8.32%
4	东营市胜成石油化工有限公司	182,984,422.09	5.12%
5	东光县润展化工贸易有限公司	178,071,089.56	4.99%
合计	--	1,856,209,011.25	51.99%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,358,225,111.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	71.79%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	39.38%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	陕西延长石油（集团）有限责任公司	1,293,437,959.52	39.38%
2	国网陕西省电力有限公司	429,279,404.78	13.07%

3	陕西省煤炭运销有限责任公司	268,869,338.20	8.19%
4	陕西海中贸易有限责任公司	202,379,065.44	6.16%
5	陕西泰丰盛合控股集团有限公司	164,259,343.42	5.00%
合计	--	2,358,225,111.36	71.79%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	9,589,375.31	10,058,769.74	-4.67%	
管理费用	152,414,678.14	109,057,035.74	39.76%	
财务费用	70,269,908.60	-16,148,209.74	535.16%	50 万吨/年乙醇项目交工，贷款利息费用化

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
变换冷凝液氨回收和气化高闪气利用技术项目	解决汽提塔底合格液氨氮过高造成气化系统氨氮富集、汽提塔顶酸性气直排火炬造成大气污染、资源浪费等问题。	正在实施	回收利用氨气、硫化氢制造氨水和硫磺，消除汽提塔顶酸性气直排火炬的环保问题。	解决气化废水及酸性气难以处理的难题，资源化再利用，节能减排。
甲胺生产废水中甲醇回收利用技术项目	降低甲胺系统产生废水中的甲醇和甲胺等有机含量，实现资源化利用，减少后续环保设施的运行压力。	正在实施	对废水中的甲醇和甲胺等实现最大化的回收利用。	资源化利用，降低生产成本，减轻环保设施运行压力。
中水站提标减排技术项目	将中转站水去除大部分溶解盐类后供生产系统用水，达到节水减排。	正在实施	提升水的重复利用率。	节水资源化回收，降低生产成本。
地下水压采技术项目	减少地下水开采量，加大地表水使用量。	正在实施	通过加强技术加大水资源的重复使用，不断提高节水水平，使地下水开采量逐渐下降。	响应国家相关政策，节水减排。
脱盐车站减排技术项目	降低反渗透产水产生的大量酸碱废水，减少脱盐水系统水质污染。	正在实施	不断提升的锅炉供水指标，减少外排污水量（混床再生废水），提高水的重复利用率。	提高水的重复利用，降低成本，减少环境污染。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	251	259	-3.09%
研发人员数量占比	20.21%	21.33%	-1.12%
研发人员学历结构			

本科	169	171	-1.17%
硕士	8	8	
其他	74	80	-7.50%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	4	8	-50.00%
30~40 岁	103	136	24.26%
其他	144	115	25.22%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	106,296,724.15	100,837,535.11	5.41%
研发投入占营业收入比例	2.98%	3.10%	-0.12%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,015,978,805.82	3,383,393,217.26	18.70%
经营活动现金流出小计	3,471,707,563.22	3,106,635,865.03	11.75%
经营活动产生的现金流量净额	544,271,242.60	276,757,352.23	96.66%
投资活动现金流入小计		87,016.00	-100.00%
投资活动现金流出小计	716,648,008.23	1,809,642,382.02	-60.40%
投资活动产生的现金流量净额	-716,648,008.23	-1,809,555,366.02	-60.40%
筹资活动现金流入小计	1,462,449,567.35	7,966,721,219.61	-81.64%
筹资活动现金流出小计	1,409,683,543.82	6,443,241,168.04	-78.12%
筹资活动产生的现金流量净额	52,766,023.53	1,523,480,051.57	-96.54%
现金及现金等价物净增加额	-119,610,742.10	-9,317,962.22	1,183.66%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 96.66%，主要由于报告期内营业收入的增加。

## 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用



## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,590,542,744.89	13.77%	1,710,153,486.99	14.24%	-0.47%	
应收账款	536,372.20	0.00%	190,729,969.34	1.59%	-1.59%	
存货	322,463,067.77	2.79%	183,272,031.31	1.53%	1.26%	
长期股权投资	4,651,568.65	0.04%	12,546,521.26	0.10%	-0.06%	
固定资产	8,709,256,800.56	75.42%	2,580,351,492.03	21.48%	53.94%	榆神能化在建工程转固
在建工程	130,166,010.15	1.13%	6,316,808,236.90	52.59%	-51.46%	
使用权资产	4,407,302.45	0.04%	5,011,991.45	0.04%	0.00%	
合同负债	55,973,220.40	0.48%	27,028,966.36	0.23%	0.25%	
长期借款	3,931,017,286.05	34.04%	3,650,496,966.78	30.39%	3.65%	
租赁负债	4,088,069.46	0.04%	4,648,043.04	0.04%	0.00%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
5.其他非流动金融资产	12,145,000.00	-6,899,854.58						5,245,145.42
上述合计	12,145,000.00	-6,899,854.58						5,245,145.42
金融负债	0							0

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

## 七、投资状况分析

## 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
995,279,300.00	0.00	100.00%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
榆神能化	煤制乙醇的生产与销售	收购	995,279,300.00	51.00%	自有	延长集团	长期	化工产品	已完成股权过户的工商变更	0.00	-42,160,928.81	否	2023年02月28日	具体内容详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及刊登在《证券时报》《中国证券报》上的《关于重大资产购买之标的资产完成过户的公告》（公告编号：2023-009）。
合计	--	--	995,279,300.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-42,160,928.81	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、金融资产投资

## (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**□适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**适用 □不适用**(1) 募集资金总体使用情况**适用 □不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023	发行股票	90,000.00	87,688.93	0	0	0	0	0.00%	88,199.98	仍存放于募集资金专用账户	0
合计	—	90,000.00	87,688.93	0	0	0	0	0.00%	88,199.98	—	0
<b>募集资金总体使用情况说明</b>											
2023 年度募集资金投资项目尚未使用募集资金。2023 年度本公司募集资金总额为 899,999,999.86 元，扣除承销保荐费以及其他发行费用 23,110,731.86 元(不含增值税)后，实际募集资金净额为人民币 876,889,268.00 元，报告期末尚未使用募集资金总额为 881,999,839.86 元，较募集资金净额多出的 5,110,571.86 元差额主要包括券商承销费用 1,800.00 万元的进项税、前期已支付尚未置换的发行费用及未支付的发行费用等。											

**(2) 募集资金承诺项目情况**□适用 不适用**(3) 募集资金变更项目情况**□适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**八、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**□适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
兴化化工	子公司	合成氨、甲醇、甲胺、DMF 的生产与销售	39 亿元	4,340,193,087.54	4,121,659,282.23	2,009,434,957.43	364,996,857.08	-366,920,538.06
榆神能化	子公司	煤制乙醇的生产与销售	19.8 亿	7,300,274,951.24	1,685,740,999.58	1,562,172,779.88	84,851,277.47	-82,668,487.87

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
榆神能化	收购	公司利润构成、来源有所变化。榆神能化拥有的 50 万吨/年乙醇项目处于试生产期间，本报告期净利润-82,668,487.87 元，根据公司所持股权比例，归属于母公司净利润的-42160928.81 元。

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展战略

公司将长期专注于深耕化工行业，致力于以现有产业为主线，积极探索基础产品下游产业链的延伸和扩展，在充分发挥内部的资源配套优势的基础上进一步优化产业结构，在提高产业链完整性的同时不断挖掘下游深加工化工产品的潜在价值，在有效提升各化工产品抗市场价格波动风险的能力前提下谋求公司业绩的稳步增长。一方面，公司通过充分发挥现有工艺装置产能与人才储备优势，在巩固既有产品市场的同时，积极进行新技术的研发与引进，不断延伸拓展公司现有的煤化工产业链，大力发展附加值更高、经济效益更好的化工产品，不断增强企业在煤化工市场的竞争力与抗风险能力；另一方面，公司将紧扣产业升级和高质量发展的目标，借力资本市场，在持续深化改革的同时稳步推进产融结合之路，稳步迈向国内先进的大型现代煤化工企业。

### （二）公司可能面对的风险

#### 1、宏观经济风险

受全球大规模贸易纠纷和地缘紧张局势等多重因素影响，全球经济衰退的可能性正在上升。宏观经济政策和环境的变化将直接或间接的传导至公司，影响公司盈利水平。因此，随着国内外宏观经济的周期性波动，下游行业对于公司产品的需求和价格可能出现下降的情形，对公司未来业务发展和经营业绩带来不利影响。

**应对措施：**一是公司充分利用自身的规模成本优势、技术优势和品牌优势，把握市场动态，进行合理的产品布局，提升市场服务及营销队伍能力；二是精准分析各产品的“边际贡献”，强化产销联动机制，及时调整产品结构，拓宽优势产品占比，保障、提升公司的整体盈利水平；三是随时把握政策动态，审慎决策，灵活应对，巩固优势，积极作为，谋求培育新的盈利点。

## 2、安全生产风险

公司主营产品为合成氨、甲醇、甲胺、DMF、乙醇等，受《危险化学品安全管理条例》管制，公司已取得相关生产资质并通过了安全生产管理部门的监督检验，制定了安全生产管理制度，配备了安全生产保障设施，但仍不能完全排除发生安全生产事故的可能，存在一定安全风险，其主要风险因素包括第三方破坏、管道腐蚀、设计缺陷、操作失误、自动化水平等。如果其在经营过程中发生安全生产事故，可能会对公司的正常生产经营以及业绩带来一定影响。

**应对措施：**公司十分重视安全生产，认真贯彻“五位一体”安全总体布局，全面落实安全环保消防责任，规范运行危险化学品安全标准化管理体系，推行消防“四个能力”常态化建设，提升应急保障能力，建立健全了各项安全生产管理制度，制定了相关安全生产流程，成立了专门机构负责安全生产的监督检查，确保各项安全措施落实到位。同时公司持续加强对员工的安全知识培训，增强员工的安全意识，定期对生产设备进行维护管理，及时排除安全隐患，确保安全生产。

## 3、环保风险

公司的生产过程中会产生一定的废气、废水、废渣。历年来公司高度重视环保管理，投入了大量资金开展“三废”治理，但随着我国政府环保政策的不断加强，有关标准和要求可能会发生变化，环境保护和治理压力越来越大，公司在环保治理方面的资本性支出和费用很可能将进一步增大，影响公司的收益水平。当前环境保护问题日益尖锐，越来越受到社会公众的关注。化工企业的正常生产经营活动在不断接受环保主管部门和社会公众监督的同时，还要在重污染天气时，减产限产，降低排放。如果公司环保投入、节能降耗措施不能适应国家环保政策要求，将带来一定风险。

**应对措施：**公司全力抓好污染治理工作，加大环保投入，升级改造环保设施和装置，落实重污染天气响应机制，强化排污许可证管理，确保达标排放，实现可持续发展。

## 4、原材料价格波动的风险

公司主要原材料为煤炭，其价格变动将直接影响主营业务的盈利能力，公司已采取签订长期协议等多种方式稳定原材料价格，以有效控制煤炭价格大幅波动可能带来的不利影响。但如果煤炭的供应不能满足公司日益增长的业务需求，或因市场供求关系导致原材料价格大幅上涨，将对公司主营业务盈利水平带来不利影响。

**应对措施：**为应对原料煤价格上涨以及供应紧张对公司带来的影响，公司一方面紧盯市场变化，尽早预判谋划；另一方面组织骨干力量和资源，差异化谈判、驻点催办，在保证生产需求的同时，最大限度地提高采购价格的敏感度，大力推进长协采购和电子竞价采购，从源头上为公司降低采购成本。

## 5、市场需求及竞争风险

公司现有主要产品为合成氨、甲醇、甲胺、DMF、乙醇，均属于化工原料、中间产品，相关产品价格受市场供给、需求影响较大。未来相关产品销售价格若出现难以预期的下跌，将对公司经营业绩产生重大不利影响。

**应对措施：**紧盯销售市场变化，早谋快动，合理规划产品库存，加强产销联动，按照效益优先原则组织生产，通过产品结构调整尽可能实现公司整体效益最大化。

## 6、产业政策的风险

2017 年，国家发改委等十五部委印发的《关于扩大生物燃料乙醇生产和推广使用车用乙醇汽油的实施方案》提出，明确扩大生物燃料乙醇生产和推广使用车用乙醇汽油工作，到 2020 年实现乙醇汽油全国基本覆盖的目标。由于生物燃料乙醇的产能、产量规模不足，导致燃料乙醇仍存在较大的需求缺口，从而为合成气制乙醇提供了良好的发展契机。榆神能化以煤为原料进行生产，采用的技术路径为二甲醚羰基化法，主要产品为无水乙醇。无水乙醇主要作为基础化工原料用于生产乙酸乙酯、乙烯等下游化工原料，并衍生出染料、洗涤剂等产品中间体，或用作燃料乙醇生产乙醇汽油。目前，由于公司的核心技术“二甲醚羰基化/醋酸甲酯加氢制乙醇”为“煤炭清洁高效利用技术创新”中的近年创新技术，国家尚未明确出台关于相关产品是否能作为燃料乙醇使用的产业政策。现有燃料乙醇定点生产企业或封闭运行区域面临较大经济压力，国家对于新增燃料乙醇布局持谨慎态度。未来合成气制乙醇产品能否进入燃料乙醇市场仍有存在一定不确定性。如果未来国家相关政策不能得到有效突破或支持，将无法对合成气制乙醇的销售产生积极影响，从而对所处的行业带来不利影响

**应对措施：**密切跟踪国家政策和行业政策的变化，提前研判，做好防范化解风险准备工作。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 17 日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )	网络平台线上交流	其他	通过全景网投资者关系互动平台参与交流的投资者	此次陕西辖区集体业绩说明会主要内容是解答投资者关于：公司未来发展方向、50 万吨乙醇项目情况、是否有进一步扩大业务规模的计划、竞争优势、面临哪些风险、社会责任等方面的问题。	详见 2023 年 5 月 16 日披露于深交所互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ) 公司页面“投资者关系”栏中的“002109 兴化股份投资者关系管理档案 20230516”。
2023 年 05 月 18 日	价值在线 ( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> )	网络平台线上交流	其他	通过价值在线平台参与交流的投资者	此次公司业绩说明会活动的主要内容是公司领导与投资者线上进行互动交流，解答投资者普遍关注的投资者关系管理、稳定高产的措施、营收增长的原因及持续性、环保政策影响、薪酬体系、市场覆盖率等方面的问题。	详见 2022 年 9 月 17 日披露于深交所互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ) 公司页面“投资者关系”栏中的“002109 兴化股份业绩说明会、路演活动信息 20230517”。
2023 年 05 月 25 日	公司办公楼会议室	实地调研	机构	国海证券： 董伯骏、汤永俊 广发自营： 牛璐 兴证资管： 刁举鹏 韶夏资本： 许洁文（线上）	本次调研活动的主要内容是了解公司的基本情况、生产用煤的采购渠道、榆神能化 50 万吨乙醇经营情况、车用乙醇汽油的政策、再融资项目进展、2023 年一季度业绩下滑原因等。	详见 2023 年 5 月 25 日披露于深交所互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ) 公司页面“投资者关系”栏中的“002109 兴化股份投资者关系管理档案 20230525”。
2023 年 05 月 26 日	公司办公楼会议室	实地调研	机构	光大证券： 王礼沫	本次调研活动的主要内容是了解公司一季度景气度大幅下行的原因、煤炭采购模式、引进煤制乙醇工艺技术的背景	详见 2023 年 5 月 26 日披露于深交所互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ) 公司页面“投资者关系”栏

					和历程、50 万吨乙醇装置目前生产经营情况、再融资项目进展情况等。	中的"002109 兴化股份投资者关系管理档案 20230526"。
2023 年 09 月 15 日	深交所“互动易平台” <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> “云访谈”栏目	网络平台线上交流	其他	通过深交所“互动易平台”“云访谈”栏目参加公司业绩说明会的投资者	本次公司业绩说明会活动的主要内容是公司领导与投资者线上进行互动交流，解答投资者普遍关注的再融资进展、半年度亏损的主要原因等问题。	详见 2023 年 9 月 15 日披露于深交所互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ) 公司页面“投资者关系”栏中的"002109 兴化股份业绩说明会、路演活动信息 20230915"。
2023 年 11 月 24 日	公司办公楼会议室	网络平台线上交流	其他	参与公司向特定对象发行股票再融资项目路演推介会的投资者	本次路演推介会的主要内容是回答投资者关于新能源公司 2022 年财务数据下降的原因、经营状况、合成气制乙醇的展望、新能源公司产能利用率、原材料采购情况、合成气制乙醇在稳态情况下的毛利率水平等问题。	详见 2023 年 11 月 27 日披露于深交所互动易 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ) 公司页面“投资者关系”栏中的"002109 兴化股份业绩说明会、路演活动信息 20231127"。

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司股东大会规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《公司章程》等法律法规和规章制度的要求，不断完善本公司法人治理结构和内控制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

（一）公司权力机构、执行机构、监督机构相互独立、相互制衡、权责明确、精干高效。股东大会是最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督；董事会是股东大会的执行机构和公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议；董事会专门委员会是董事会下设机构，对董事会负责；监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、高级管理人员的行为及公司财务进行监督；公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。公司高管人员和董事会、专门委员会之间的责任、授权和报告关系明确。

（二）公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

（三）公司严格按照《公司章程》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等规定，召开董事会、监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

（四）公司按照《公司法》和《公司章程》的要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的财务、供应、生产和销售系统。

（五）公司按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露管理制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被陕西证监局、深交所实施批评、谴责等惩戒措施。

截至报告期末，本公司治理情况符合中国证监会及交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（六）报告期内根据中国证券监督管理委员会 2023 年 9 月最新颁布的《上市公司独立董事管理办法》，并结合公司实际情况，对《独立董事制度》进行了大范围修订，此次修订规范了独立董事行为，充分发挥独立董事作用，规范了公司治理结构，完善了治理体系。具体内容详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异  
是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东为延长集团，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。



（一）业务独立情况：公司拥有独立的生产经营系统，具有面向市场自主经营的能力，具备独立开展经营活动的资产和人员，不存在需要依赖控股股东的情况。

（二）人员独立情况：1、公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，与控股股东完全分离，所有员工均与本公司签订了劳动合同；2、公司的董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，不存在由控股股东任免的情形；3、公司高级管理人员均在本单位领取薪酬，且不在控股股东单位兼职。

（三）资产独立完整情况：1、公司拥有独立完整的资产结构，具有完整的供应、生产、销售系统及工业产权、非专利技术、土地使用权等无形资产；2、公司不存在资金、资产被控股股东占用的情形。

（四）机构独立情况：1、公司拥有独立、完整的组织机构，公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形；2、公司自主设置内部管理机构，且独立运行，不受控股股东及其他单位或个人的干涉；3、控股股东及其职能部门之间与公司及其职能部门之间不存在上下级关系，公司的生产经营活动不受任何单位或个人的干预。

（五）财务独立情况：1、公司拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系；2、公司具有规范、独立的财务会计制度和子公司的财务管理制度；3、公司独立在银行开户，不存在与控股股东共用一个银行账户的情形；4、公司的财务人员不在控股股东及其控制的单位兼职；5、公司依法独立纳税；6、公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情形。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	陕西延长石油（集团）有限责任公司	其他	1、陕西延长石油榆林煤化有限公司（下称“榆煤化”）醋酸及系列产品项目分两期建设。一期年产 20 万吨甲醇、20 万吨醋酸及其配套项目，一期项目于 2008 年 4 月开工建设，2011 年 4 月投产。二期项目建设年产 40 万吨醋酸、30 万吨醋酸乙烯、20 万吨醋酐、10 万吨醋酸纤维等装置，二期项目尚未建设。榆煤化一期项目生产的甲醇，部分作为一期项目醋酸生产的中间产品，其余计划作为二期项目的中间产品。在二期项目建设投产之前，除用作一期项目醋酸生产的中间产品外，榆煤化的甲醇产品按照延长集团内部定价，全部通过陕西延长新能源有限责任公司（下称“新能源公司”）销售给陕西榆林能源化工有限公司（下称“榆能化”）用作化工材料。（榆煤化和新能源公司均为延长集团全资子公司，榆能化为延长集团控股子公司。）延长集团承诺，在榆煤化二期项目建设投产之前，榆煤化的甲醇产品除用作一期项目醋酸生产的中间产品外，全部继续按照延长集团内部定价，直接或通过新能源公司销售给榆能化用作化工材料，不参与对外市场销售。在榆煤化二期项目建设投产之后，榆煤化的甲醇产品将全部用于自身生产。但是，基于 2017 年至 2020 年产品供需、价格市场变化原因，继续投资建设二期项目不利于榆煤化发展和国有资产保值增值，并将对榆煤化盈利能力产生较大负面影响，为此榆煤化二期项目未能	1、关于甲醇业务的同业竞争问题是通过通过对甲醇业务的销售采取区域划分的方式进行整改的，控股股东为此出具了《关于避免同业竞争的承诺函》（2020 年 12 月 30 日）。	同业竞争双方已根据《关于避免同业竞争的承诺函》的内容进行整改。

				如期建设。因此一期富余甲醇与兴化股份存在同业竞争。2、陕西榆林凯越煤化工有限责任公司（以下简称为“凯越煤化”）原系华电煤业集团有限公司（以下简称为“华电煤业”，系央企中国华电集团有限公司控股子公司）的下属子公司，主要产品为甲醇。根据国务院国资委要求，华电集团不能发展非主业煤化工产业，需对相关资产进行剥离；根据陕西省人民政府、陕西省发改委的意见和要求，延长集团于 2018 年 3 月承接了华电煤业“榆林煤基芳烃及配套煤矿项目”，其中包括凯越煤化 100% 股权，导致延长集团被动与兴化股份存在同业的情况。		
--	--	--	--	---	--	--

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	74.25%	2023 年 02 月 10 日	2023 年 02 月 11 日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）及 2023 年 2 月 11 日的《证券时报》、《中国证券报》刊登的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2023-005）。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	74.07%	2023 年 03 月 17 日	2023 年 03 月 18 日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）及 2023 年 3 月 18 日的《证券时报》、《中国证券报》刊登的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2023-013）。
2022 年年度股东大会	年度股东大会	73.39%	2023 年 05 月 26 日	2023 年 05 月 27 日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）及 2023 年 5 月 27 日的《证券时报》、《中国证券报》刊登的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2023-032）。
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	77.66%	2023 年 12 月 01 日	2023 年 12 月 02 日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）及 2023 年 12 月 2 日的《证券时报》、《中国证券报》刊登的《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号 2023-051）。

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员情况

##### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股数（股）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
樊洛僖	男	60	董事长	现任	2019 年 07 月 05 日		0	0	0	0	0	无
石磊	男	52	董事	现任	2015 年		0	0	0	0	0	无

					03月06日							
石磊	男	52	总经理	现任	2022年10月18日		0	0	0	0	0	无
席永生	男	58	董事、副总经理、董事会秘书	现任	2014年06月19日		0	0	0	0	0	无
罗开放	男	60	董事	现任	2021年04月23日		0	0	0	0	0	无
王颖	男	61	董事	现任	2017年01月06日		0	0	0	0	0	无
张岁利	男	63	董事	现任	2019年07月05日		0	0	0	0	0	无
黄风林	男	55	独立董事	现任	2021年09月10日		0	0	0	0	0	无
王建玲	女	50	独立董事	现任	2022年03月01日		0	0	0	0	0	无
刘希章	男	38	独立董事	现任	2021年09月10日		0	0	0	0	0	无
李宝太	男	60	监事会主席	现任	2019年07月05日		0	0	0	0	0	无
曹文祥	男	54	监事	现任	2019年07月05日		0	0	0	0	0	无
高峰	男	53	监事	现任	2019年07月05日		0	0	0	0	0	无
胡明松	男	49	总会计师		2014年06月19日		0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事会成员

樊洛僖先生，汉族，中国国籍，1964年3月出生，工商管理硕士，正高级工程师。历任陕西延长石油（集团）有限责任公司永坪炼油厂厂长、党委副书记，陕西延长石油（集团）有限责任公司炼化公

司副总经理、党委委员，陕西延长石油天然气有限责任公司董事长。现任兴化股份党委书记、董事长，兴化化工董事长，兴化集团党委书记、董事长兼总经理，兴化新能源执行董事兼总经理。

石磊先生，汉族，中国国籍，1971 年 6 月出生，大学本科学历，工程师职称。历任兴化集团生产部调度长（副处）、生产部副部长、合成车间主任，兴化股份副总经理，兴化化工副总经理。现任兴化股份董事、总经理，兴化化工董事、总经理，兴化集团董事。

席永生先生，汉族，中国国籍，1965 年 7 月出生，工商管理硕士，高级采购师、工程师职称。历任兴化集团质监处处长、销售部部长、销售公司经理、供应处处长、兴化集团副总经理。现任兴化股份董事、副总经理、董事会秘书，兴化化工董事、副总经理，兴化集团董事。

罗开放先生，汉族，1963 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，1986 年 7 月参加工作，工商管理硕士，高级会计师职称。历任兴化集团财务处副处长、处长、总会计师，兴化化工总会计师。现任兴化股份董事，兴化化工董事。

王颖先生，汉族，中国国籍，1962 年 11 月出生，大学本科学历，高级工程师职称。历任兴化股份副总经理、总经理、董事长，兴化化工总经理、董事，兴化集团董事。现任兴化股份董事，兴化化工董事。

张岁利先生，汉族，中国国籍，1961 年 3 月出生，大学本科学历，高级工程师职称。历任兴化股份造气车间主任、科技部部长、副总经理、总工程师，兴化集团技术开发部部长、副总工程师，兴化化工副总经理、总工程师。现任兴化股份董事、副总经理。

黄风林先生，汉族，1968 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，研究生学历，西安石油大学化学化工学院教授，主要从事反应工艺过程优化节能、催化裂化工艺优化研究、炼油化工废弃物资源化利用等研究工作，在石油天然气化工领域的化学反应、分离及相互耦合等方面形成了稳定的研究方向。现任西安石油大学化学化工学院教授，兴化股份独立董事。

王建玲女士，汉族，中国国籍，1974 年 5 月出生，博士研究生学历，中国注册会计师（非执业会员），教授。历任山西省建设银行晋城市支行会计，西安交通大学管理学院讲师、副教授、教授及博士生导师。现任兴化股份独立董事、盐湖股份独立董事、凯立新材独立董事。

刘希章先生，汉族，1985 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，经济学博士，副教授，硕士生导师。2017 年毕业于西安交通大学经济与金融学院，长期致力于中国金融制度与理论问题研究，主要研究方向为中国民间金融与民营经济、金融理论与实践。现任西北大学经济管理学院金融系副教授，硕士生导师，兴化股份独立董事。

## 2、监事会成员

李宝太先生，汉族，中国国籍，1963 年 6 月出生，大学本科学历，高级工程师职称。历任陕西第一工业学校化工专科教师，兴化集团生产部调度员、工艺员，兴化集团复肥分厂厂长，兴化集团技开部副部长、部长，兴化股份科技部部长，兴化化工技术部部长，陕西延长石油榆神能源化工有限责任公司副总经理，陕西延长石油矿业有限责任公司副总经理，陕西延长石油集团氟硅化工有限公司党委书记、执行董事、总经理。现任兴化股份监事会主席。

曹文祥先生，汉族，中国国籍，1969 年 12 月出生，在职大学本科学历、MBA，高级政工师职称。历任兴化集团团委副书记、团委书记，兴化集团运销处书记，兴化集团工会副主席、工会办主任，兴化集团宣传部党支部书记、部长。现任兴化股份监事，兴化化工监事。

高峰先生，汉族，中国国籍，1970 年 10 月出生，大专学历，中级经济师职称。历任兴化股份合成车间党支部副书记，兴化股份特气分厂副厂长、党支部书记，兴化集团工会办公室主任；现任兴化化工综合办公室主任，兴化股份职工代表监事，兴化化工职工代表监事。

## 3、其它高级管理人员

胡明松先生，汉族，中国国籍，1974 年 3 月出生，大专学历，高级会计师职称。曾任延长石油化建股份有限公司财务部副部长，兴化集团（江西）化工有限公司董事。现任兴化股份总会计师，兴化化工总会计师，陕西延长青山科技工程股份有限公司监事会主席。

## 在股东单位任职情况

☑适用 ☐不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
樊洺僊	陕西兴化集团有限责任公司	党委书记	2018年09月10日		是
樊洺僊	陕西兴化集团有限责任公司	董事长	2018年10月12日		是
樊洺僊	陕西兴化集团有限责任公司	总经理	2019年03月08日		是
石磊	陕西兴化集团有限责任公司	董事	2014年05月25日		否
席永生	陕西兴化集团有限责任公司	董事	2014年05月25日		否
罗开放	陕西兴化集团有限责任公司	总会计师	2009年04月02日	2023年03月24日	是
李宝太	陕西兴化集团有限责任公司	副总经理	2018年10月12日		是

## 在其他单位任职情况

☑适用 ☐不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
樊洺僊	陕西延长石油兴化化工有限公司	董事长	2019年07月05日		否
樊洺僊	陕西延长石油兴化新能源有限公司	执行董事兼总经理	2020年10月20日		否
石磊	陕西延长石油兴化化工有限公司	董事	2019年07月05日		否
石磊	陕西延长石油兴化化工有限公司	总经理	2022年10月18日		否
席永生	陕西延长石油兴化化工有限公司	副总经理	2017年01月06日		否
席永生	陕西延长石油兴化化工有限公司	董事	2019年07月05日		否
罗开放	陕西延长石油兴化化工有限公司	董事	2008年12月15日		否
罗开放	陕西延长石油兴化新能源有限公司	财务负责人	2020年10月20日		否
王颖	陕西延长石油兴化化工有限公司	董事	2017年01月06日		否
黄风林	西安石油大学	化学化工学院教授	2012年01月01日		是
刘希章	西北大学	经济管理学院金融系副教授、硕士生导师	2017年07月01日		是
王建玲	西安交通大学	管理学院教授	2021年01月01日		是
王建玲	青海盐湖工业股份有限公司	独立董事	2017年05月04日	2024年05月07日	是
王建玲	西安凯立新材料股份有限公司	独立董事	2019年12月01日		是
王建玲	陕西建设机械股份有限公司	独立董事	2020年12月08日	2024年02月05日	是
李宝太	陕西延长石油兴化新能源有限公司	监事	2020年10月20日		否
曹文祥	陕西延长石油兴化化工有限公司	监事	2019年07月05日		是
高峰	陕西延长石油兴化化工有限公司	职工监事	2019年07月05日		是

胡明松	陕西延长石油兴化化工有限公司	总会计师	2017年01月06日		否
胡明松	陕西延长青山科技工程有限公司	监事会主席	2019年11月15日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬根据公司《陕西兴化化学股份有限公司高管人员薪酬考核管理办法》实行年度薪筹制，由薪酬与考核委员会确认通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高管人员年度薪酬的构成及标准：高管人员的年薪=基本年薪+绩效奖金。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	不在公司领取年薪的公司董事、监事享受津贴。董事、监事会主席津贴为 24,000 元/年（含税）；独立董事津贴为 50,000 元/年（含税）；监事津贴为 18,000 元/年（含税）。董事、监事津贴按月发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
樊洛僊	男	60	董事长	现任	0	是
石磊	男	52	董事、总经理	现任	56.18	否
席永生	男	58	董事、副总经理、董事会秘书	现任	48.98	否
罗开放	男	60	董事	现任	1.8	是
王颖	男	61	董事	现任	32.9	否
张岁利	男	63	董事	现任	2.4	否
黄风林	男	55	独立董事	现任	5	否
王建玲	女	50	独立董事	现任	5	否
刘希章	男	38	独立董事	现任	5	否
李宝太	男	60	监事会主席	现任	1.4	是
曹文祥	男	54	监事	现任	25.15	否
高峰	男	53	监事	现任	19.42	否
胡明松	男	49	总会计师	现任	37.58	否
合计	--	--	--	--	240.81	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
七届二十七次	2023年02月24日	2023年02月25日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）及 2023 年 02 月 25 日的《证券时报》、《中国证券报》刊登的《第七届

			董事会第二十七次会议决议公告》(公告编号 2023-006)。
七届二十八次	2023 年 04 月 10 日	2023 年 04 月 11 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 及 2023 年 04 月 11 日的《证券时报》、《中国证券报》刊登的《第七届董事会第二十八次会议决议公告》(公告编号 2023-015)。
七届二十九次	2023 年 04 月 26 日	2023 年 04 月 28 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 及 2023 年 04 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》刊登的《第七届董事会第二十九次会议决议公告》(公告编号 2023-019)。
七届三十次	2023 年 08 月 29 日	2023 年 08 月 31 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 及 2023 年 08 月 31 日的《证券时报》、《中国证券报》刊登的《第七届董事会第三十次会议决议公告》(公告编号 2023-037)。
七届三十一次	2023 年 10 月 25 日	2023 年 10 月 26 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 及 2023 年 10 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》刊登的《第七届董事会第三十一次会议决议公告》(公告编号 2023-044)。
七届三十二次	2023 年 11 月 15 日	2023 年 11 月 16 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 及 2023 年 11 月 16 日的《证券时报》、《中国证券报》刊登的《第七届董事会第三十二次会议决议公告》(公告编号 2023-045)。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
樊泓僖	6	2	4	0	0	否	4
王颖	6	2	4	0	0	否	4
张岁利	6	2	4	0	0	否	4
罗开放	6	2	4	0	0	否	4
席永生	6	2	4	0	0	否	4
石磊	6	2	4	0	0	否	4
黄风林	6	2	4	0	0	否	4
刘希章	6	2	4	0	0	否	4
王建玲	6	1	5	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责	异议事项具体情况
-------	------	--------	------	------	------------	--------	----------

					的情况	(如有)
审计委员会	王建玲、黄风林、刘希章、樊洺僊、王颖	4	2023年02月06日	2023年度审计工作计划	年报4月披露,时间充足,望会计师事务所把工作做细	
			2023年04月24日	2022年度财务报表和《审计报告》初稿	重大会计、审计事项	
			2023年08月29日	本次会议讨论2023年半年度报告相关内容。	化工市场低迷,公司产品结构不丰富,抵御风险能力弱。	
			2023年10月25日	本次会议讨论2023年第三季度报告相关内容。	市场持续低迷,仅榆神乙醇盈利,实施降本增效、增收节支。	
薪酬与考核委员会	黄风林、王建玲、刘希章、樊洺僊、王颖	1	2023年12月01日	对公司高级管理人员2022年度经济目标责任考核的结果进行了确认	尽快按考核结果落实兑现	
提名委员会	刘希章、黄风林、王建玲、樊洺僊、王颖	0				
战略委员会	樊洺僊、王颖、席永生、石磊、黄风林	0				

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量(人)	15
报告期末主要子公司在职员工的数量(人)	1,887
报告期末在职员工的数量合计(人)	1,902
当期领取薪酬员工总人数(人)	1,901
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	111
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	1,488
销售人员	24
技术人员	223



财务人员	21
行政人员	146
合计	1,902
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士	26
本科	913
大专	639
中专及以下	324
合计	1,902

## 2、薪酬政策

公司严格按照《劳动法》及《劳动合同法》等法律、法规的规定，全员实行劳动合同制，本着各尽所能，按劳分配，坚持工资增减与公司生产经营成果同步的原则，在突出效益优先的基础上，给予员工合理的待遇。

公司及子公司兴化化工实行岗位绩效工资制，员工工资由基础工资、岗位工资、绩效工资、各类津贴及奖金构成。员工绩效工资按岗位责任、劳动强度、业绩贡献等综合因素确定，适当向能力突出的优秀人员和责任重大、技术含量高的关键岗位倾斜。

子公司榆神能化的基本工资制度包括年薪制、岗位技能工资制两种形式。年薪制由基本年薪和绩效年薪两部分组成，按月支付预兑现，年底根据上级单位的文件对上一年年薪收入进行补差。岗位技能工资制由岗位工资、技能工资、津补贴、绩效工资 4 个单元构成，基本工资包括岗位工资和技能工资。岗位工资分为管理人员岗位工资、专业技术人员岗位工资及操作和服务人员岗位工资三个序列并根据岗位责任、劳动强度等综合因素设立不同的岗级和档次。技能工资设为三十级，每级设正副两个半级。津补贴包括工龄津贴、岗龄津贴、石油津贴、夜班津贴、山区津贴、技术技能津贴、书报费、生活补贴、保健费。

## 3、培训计划

公司根据业务发展需要，采取内部培训与外部培训相结合的方式开展员工培训，通过内部员工和外聘人员授课的形式进行培训，提升员工的岗位技能水平；外部培训主要侧重于管理、技术等岗位人员，以提升业务能力，促进公司管理水平和研发能力的不断提升。通过培训，提高了公司员工整体的职业素质、专业技能，在满足员工对自身职业能力提升的需求同时促使人才队伍实现阶梯性成长，为高质量发展提供人才保障。

子公司兴化化工根据每年初制定下发的员工教育培训计划，按照“全员参与、重在基层，立足岗位、切合实际，注重实效”的要求，分别从“经营管理、专业技术、技能操作和安全教育”四大方面将培训项目实行分级分类管理，确保全员参与，整体统筹推进。同时，针对日常工作中经常发生的转动设备、电器仪表的稳定性不够等问题，坚持精准培训、突出重点的原则进行集中多次轮训，不断提高一线员工处理突发事件的应急能力，为生产系统的长周期稳定运行保驾护航。

子公司榆神能化围绕年度工作任务、岗位能力要求及员工能力素质现状统筹考虑，采取内部培训为主外部培训为辅相结合的方式，针对一线员工年龄结构两极化，年轻人员在实际工作中经验不足，从装置特点出发，通过内部专人授课学习理论，生产现场传、帮、带相结合的方式提升人员岗位技能水平，

同时积极组织管理、技术等岗位骨干人员参加业务培训，进一步精进业务能力，促进管理水平和研发能力的不断提升。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,663,272.40
劳务外包支付的报酬总额（元）	42,672,423.81

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期，公司严格执行《公司章程》和《公司分红管理制度》中规定的相关利润分配政策，利润分配政策未有调整。公司的利润分配政策及分红派息政策、分红标准和分红比例明确、清晰，独立董事尽责履职并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，符合《公司章程》及审议程序的规定，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明，充分保护了中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司按照企业内部控制规范体系以及中国证监会、深交所的有关规定，结合公司实际情况，建立健全公司内部控制建设并有效实施，持续推进内部控制评价和风险管理工作，按照相关要求每年进行内部控制自我评价，披露内部控制评价报告。公司建立了股东大会、董事会、监事会以及经营层的法人治理结构，制定了相应的议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限并根据公司特点及精简、高效的原则，设立了党委工作部、行政管理部、综合办公室、企业管理部、人力资源部、经营部、科技部、安环质监部、生产计划部、动力装备部、审计部、证券部和财务部；各子公司也设立了相应的职能管理部门。公司及子公司各部门分工明确、各负其责，相互协作、相互制衡、相互监督，确保了各项生产经营活动的正常、高效开展。报告期内根据中国证监会 2023 年 9 月最新颁布的《上市公司独立董事管理办法》，公司结合实际情况对《独立董事制度》进行了大范围修订，此次修订规范了独立董事行为，充分发挥独立董事作用，规范了公司治理结构，完善了治理体系。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
榆神能化	报告期内，公司收购榆神能化 51% 股权，其成为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。作为上市公司合并报表范围的控股子公司，榆神能化严格参照上市公司管理相关要求规范运行。	公司联合督导券商对榆神能化相关人员就独立性、关联交易、重大信息沟通等方面进行了合规培训；管理方面，公司按照中国证监会、深交所相关法规及公司内部管理制度对榆神能化的机构设置、人员调整、内控制度、财务体系、物资采购及产品销售等方面进行指导和规范。	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《公司 2023 年度内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	79.44%
纳入评价范围单位营业收入占公	56.59%

司合并财务报表营业收入的比例		缺陷认定标准	
类别	财务报告	非财务报告	
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括： ①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。	
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1% 但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5% 但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。	非财务报告内部控制缺陷的定量标准以实际损失总额及负面影响程度作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的负面影响较大，且直接财产损失金额达到 1000 万元以上，则认定为重大缺陷；该缺陷单独或连同其他缺陷导致的直接财产损失金额达到 100 万元以上且不超过 1000 万元，且未对公司产生负面影响，则认定为重要缺陷；该缺陷导致的直接财产损失金额不足 100 万元，且未对公司产生负面影响，则认定为一般缺陷。	
财务报告重大缺陷数量（个）			0
非财务报告重大缺陷数量（个）			0
财务报告重要缺陷数量（个）			0
非财务报告重要缺陷数量（个）			0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
我们认为，兴化股份于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《公司 2023 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

1、控股股东从事与上市公司相同或者相近的业务的情况：

① 关于甲醇业务的同业竞争问题是通过将甲醇业务的销售采取区域划分的方式进行整改的，控股股东为此出具了《关于避免同业竞争的承诺函》（2020 年 12 月 30 日）；

② 关于乙醇的潜在同业竞争问题控股股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》（2020 年 7 月 30 日），承诺兴化股份适时启动并购“10 万吨乙醇项目”及“50 万吨乙醇项目”。公司于 2023 年 2 月完成了“50 万吨乙醇项目”的资产过户工作。

2、内幕信息知情人未签订保密协议和《禁止内幕交易告知书》问题整改情况：

① 2021 年 4 月，公司对原《内幕知情人登记管理制度》进行修订，并严格执行登记在册的内幕知情人及时确认回执《禁止内幕交易告知书》，在 2020 年年报、2021 年半年报、2021 年年报、2022 年半年报、2022 年年报、2023 年半年报过程中向内幕知情人及时发送告知书并要求签字确认。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司各子公司的生产经营严格遵守环境保护的各项法律法规，主要包括《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《陕西省大气污染防治条例》《陕西省固体废物污染环境防治条例》等。

兴化化工排污许可证的申请与核发执行《排污许可证申请与核发技术规范化肥工业——氮肥》（HJ864.1-2017），废水排放执行《合成氨工业水污染物排放标准》（GB 13458-2013），兴化化工和榆神能化燃煤锅炉烟气排放执行《陕西省锅炉大气污染物排放标准》（DB61/1226-2018）。

环境保护行政许可情况

子公司现有的已建成投产项目均取得政府相关部门行政许可或“三同时”验收；在建项目均严格按照国家有关安全、环保、职业健康等方面的法律法规要求进行了相关影响的前置评价，并严格执行“三同时”要求。

兴化化工于 2017 年 12 月 23 日取得排污许可证，并在 2020 年 12 月完成延续换证工作，2023 年 9 月完成重新申请，有效期截至 2028 年 9 月 3 日；榆神能化于 2022 年 3 月 18 日取得排污许可证，2023 年 3 月 29 日进行了行业类别项目变更，由“火力发电”变更为“火力发电、煤制液体燃料生产、有机化学燃料制造”，变更后排污许可证有效期至 2028 年 3 月 28 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
兴化化工	液体	化学需氧量	间接排放	1 个	废水总排口	28.286 mg/L	GB13458-2013	150.867 吨	216 吨	无
兴化化工	液体	氨氮	间接排放	1 个	废水总排口	1.593m g/L	GB13458-2013	8.289 吨	65.7 吨	无
兴化化工	气体	二氧化硫	有组织排放	1 个	动力锅炉排放口	14.547 mg/m <sup>3</sup>	DB61/1226-2018	64.531 吨	194.75568 吨	无
兴化化工	气体	氮氧化物	有组织排放	1 个	动力锅炉排放口	34.802 mg/m <sup>3</sup>	DB61/1226-2018	152.002 吨	278.2224 吨	无
兴化化工	气体	颗粒物	有组织排放	1 个	动力锅炉排放口	3.283m g/m <sup>3</sup>	DB61/1226-2018	14.622 吨	55.64448 吨	无
榆神能化	气体	二氧化硫	有组织排放	1 个	动力锅炉排放口	12.96 mg /m <sup>3</sup>	DB61/1226-2018	75.62 吨	154.174 吨	无

榆神能化	气体	氮氧化物	有组织排放	1 个	动力锅炉排放口	30.07mg/m <sup>3</sup>	DB61/1226-2018	164.62 吨	311.875 吨	无
榆神能化	气体	颗粒物	有组织排放	1 个	动力锅炉排放口	5.63mg/m <sup>3</sup>	DB61/1226-2018	21.33 吨	58.984 吨	无

## 对污染物的处理

### 1、废水治理

兴化化工按照清污分流、雨污分流的原则设计、建设厂区排水系统，生产废水经分质分类处理，达到国家标准后尽可能回收利用，逐步提高中水的使用比例。设置足够规模的环境事故应急调节水池和消防水收集系统。兴化化工废水治理采用 SBR 污水处理工艺，工程投资 2,600 万元，污水设计处理能力为 4,800 m<sup>3</sup>/d。该工艺共设置 4 座 SBR 反应池，池内厌氧、好氧处于交替状态，净化效果好，污染物处理效率高，耐冲击负荷，可有效抵抗水量和污染物的冲击，处理后的水达到了回用水质标准。

榆神能化根据清污分流、污污分流的原则，排水系统包括生产污水排水系统、生活污水排水系统、清净废水系统和雨水排水系统。废水产生量为 176.82m<sup>3</sup>/h、生活污水产生量为 2.25m<sup>3</sup>/h，清净废水产生量为 142.09m<sup>3</sup>/h。生产废水和生活污水一起进入污水处理场——回用水站——高浓盐水处理系统处理，清净废水送回回用水站处理。全厂废水经处理后全部回用，不外排。

### 2、废气治理

兴化化工及榆神能化所有废气均能实现了达标排放，其中锅炉废气经脱硝、除尘和脱硫处理后排放；工艺废气采用除尘、吸收、吸附等治理设施，经治理后排放；可燃性工艺废气作为燃料综合利用。

兴化化工锅炉烟气除尘采用布袋除尘器，脱硫采用目前国内先进氨法脱硫技术，利用生产过程产生的废氨水吸收烟气中的 SO<sub>2</sub>，脱硫效率达到 98% 以上，SO<sub>2</sub> 去除的同时每年副产硫酸铵产品 10,000 吨左右。2014 年，兴化化工投资 3,300 万元对锅炉进行脱硝降尘改造，烟气除尘在原有布袋除尘器基础上更换优质布袋，除尘效率高达 99% 以上。烟气脱硝采用 SCR 工艺，脱硝效率达到 85% 以上。兴化化工气化工序生产过程中产生 H<sub>2</sub>S 气体，对 H<sub>2</sub>S 的处理采用先进的超级克劳斯硫技术，硫回收率达到 99% 以上，H<sub>2</sub>S 去除的同时每年副产硫磺产品 4000 吨左右。2018 年，兴化化工投资 6,120 万元对现有 4 台燃煤锅炉烟气和煤气化装置硫回收尾气一并实施超低排放改造，改造后烟气排放达到陕西省锅炉大气污染物排放标准（DB61/1226-2018）。

榆神能化锅炉烟气来自煤燃烧产生的废气，主要污染物为烟尘、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、汞，烟气经低氮燃烧+SCR 脱硝（脱硝效率≥85%）+布袋除尘+石灰石-石膏法脱硫（脱硫效率≥97.5%）+二级除雾器（总除尘效率≥99.92%）后，通过 150m 高排筒排至大气；污水处理场预处理、生物处理、污泥处理产生的恶臭气体（G8-7），主要污染物为 H<sub>2</sub>S、NH<sub>3</sub> 和 VOCs，收集后经生物脱臭处理后排放；工艺废气的处理主要包括：①回收利用：甲醇合成装置膜分离尾气、甲醇合成装置精馏塔不凝气、乙醇合成装置二甲醚不凝气、乙醇合成装置富 CO 弛放气送往燃料气管网回收利用。②高空直排：除氧器放空气、真空泵放空气、不凝气、低温甲醇洗尾气、二甲醚干燥加热炉烟气、分子筛再生加热炉烟气采取高空直排措施。硫回收尾气气量为 10200.73m<sup>3</sup>/h，主要含有 SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>，SO<sub>2</sub> 产生浓度为 6134.35mg/m<sup>3</sup>，产生量为 62.57kg/h，送锅炉烟气处理系统处理后外排；火炬为事故火炬，主要用于处理开、停车等事故状态下排放的废气，针对废气排放量大，气体成分复杂，温度、压力差别较大，为确保高可靠性、高安全性，根据排放气压力和组分的不同，分别经对应的分液罐，水封罐后，送火炬焚烧后排放至大气。

### 3、废渣处理

一般固体废物主要是锅炉燃烧产生的炉渣和粉煤灰、气化工段产生的粗煤渣和细灰，危险废物主要是生产过程中产生的废催化剂和废矿物油。一般固体废物的处置依照国家环保规定，兴化化工运至干式贮灰场进行处理，榆神能化运至工业园区高能时代渣场进行处理，此外，部分气化渣交由水泥厂进行综

合利用。危险废物的处置，依规确定有资质的单位进行回收处理，确保不对环境造成污染，保证环境安全，生活垃圾则交由市政部门统一处置。前述固废均能按照相关法律法规进行有效控制和处理。

#### 4、噪声防治

采用建筑物隔声，对噪声较大的设备单独设置操作间，保障其全封闭运行，对不宜封闭的单台噪声设备，如风机、泵等尽量选择低噪音设备，气相排均配备了消音器。对振动较大的设备采取相应阻尼隔振措施，如基础加减振橡胶垫等，减少振动。兴化化工和榆神能化环境噪声均控制于国标范围以内。

截至目前，兴化化工已有的防治污染设施的建设和运行情况如下：

治理设施名称	数量	投运日期	处理工艺	设计处理能力	实际处理能力	运行情况
废水处理站	1	2012-06-01	SBR	200m <sup>3</sup> /h	200m <sup>3</sup> /h	正常
锅炉脱硫脱硝除尘装置	1	2015-10-01	布袋加湿电除尘 氨法脱硫、SCR脱硝	根据实际情况	根据实际情况	正常

榆神能化已有的防治污染设施的建设和运行情况如下：

治理设施名称	数量	投运日期	处理工艺	设计处理能力	实际处理能力	运行情况
污水处理站	1座	2022-06-30	二级A/O+高效沉淀+臭氧氧化+MBBR处理工艺	550m <sup>3</sup> /h	550m <sup>3</sup> /h	正常
回用水站	1座	2022-06-30	高效沉淀池+V型滤池+超滤+反渗透工艺	850m <sup>3</sup> /h	850m <sup>3</sup> /h	正常
浓盐水处理系统	1座	2022-06-30	臭氧催化氧化+MBBR+沉淀过滤+反渗透+脱碳+臭氧催化氧化+除硬脱碳除硅+过滤+纳滤分盐工艺	250m <sup>3</sup> /h	250m <sup>3</sup> /h	正常
锅炉脱硫脱硝除尘装置	3套	2022-06-30	SNCR+SCR脱硝+炉内喷钙脱硫+炉外半干法脱硫+电袋复合除尘器	根据实际情况	根据实际情况	正常
硫磺装置	1套	2022-6-30	二级克劳斯+尾气焚烧处理	根据实际情况	根据实际情况	正常

兴化化工和榆神能化的环境管理实行总经理负责制，安环质监部具体负责，各车间、业务中心属地负责的管理模式。加强了环保规章制度建设，建立健全环境保护责任、污染物排放管理、环境保护设施运行管理等各项环境保护管理制度，明确管理职责和责任，从废水、废气和固体废物上进行严格管控，并加强环境风险防控管理，制定了公司突发环境事件应急预案，严把环境风险防控关口，确保了区域环境安全。

通过以上卓有成效的工作，兴化化工和榆神能化总体实现了环境友好、绿色发展。

#### 突发环境事件应急预案

2021年兴化化工组织对《突然环境事件应急预案》进行修订，2021年8月12日通过专家评审，2021年8月23日在咸阳市生态环境局兴平分局进行了备案。

2022年榆神能化组织对《突然环境事件应急预案》进行编制，通过专家评审，2022年12月9日在榆林市生态环境局进行了备案。

#### 环境自行监测方案

根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》及《陕西省污染源自动监控管理办法》的要求，公司子公司分别制定有自行监测方案。2023年1月，兴化化工及榆神能化组织对各自环境自行监测方案进行修订，并按照该方案开展环境监测工作，自行监测信息分别在全国排污许可证管理信息平台定期上传，或各自公司官网上定期发布。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况



2023 年，兴化化工及榆神能化每季度填报环境保护税计算表，并申报缴纳环境保护税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

近年来，公司根据实际情况以及国家相关要求，开展从源头把关，过程管控，末端无害化综合利用，以最大限度降低能源利用总量和排放量，并致力于新技术、新工艺的推广使用，调整产品结构及能源结构，发展清洁能源；同行业先进企业对标、找差距、补短板；深挖潜能，加强能耗数据分析，实施降耗措施。主要工作有以下几个方面：

1、从源头提高能源品质，加大优质煤源采购量，以减少实物煤用量。

2、调整产品结构，提高含碳产品产量，以达到固碳目标，减少二氧化碳排放。同时通过实施锅炉超低排放改造，循环水系统冷却塔风机无电化节能改造，合成装置内件技术改造等工作，尽可能减少生产过程中的污染物排放量，不断减排节能，向绿色低碳要效益。

3、对煤渣进行分级利用，目前已与水泥、制砖等企业合作，实现全部无害化利用，并试验对煤渣中的残碳进行提取，谋求再次利用。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求上市公司发生环境事故的相关情况

## 二、社会责任情况

公司重视并积极履行社会责任，力求经济效益与社会效益、短期效益与长期效益、自身发展与社会发展相协调，实现企业、投资者、员工与社会的共同成长、和谐发展。

### 1、股东和债权人权益保护方面

公司严格按照《证券法》落实新发展理念，加大投资者保护力度。重点解决投资者信息不对称，着力提高公司中小投资者地位和话语权，进一步调动投资者积极性，增强其对公司的了解和信心。贯彻落实股东大会决议，竭力做好生产经营的各项工作和管理创新，持续提升经营绩效，提高投资回报率，保证国有资产保值增值。积极与股东、潜在投资者、债权人互动，在不涉及商业秘密前提下，及时披露相关信息，维护相关人员权益。

### 2、公司员工权益保护方面

公司始终坚持以人为本，不断加大人才培养力度，积极提升员工幸福指数。严格贯彻落实《劳动法》《劳动合同法》《社会保险法》等法律法规，规范开展劳动关系管理，不断提高员工薪酬福利待遇。报告期内，子公司积极开展员工培训工作，强化员工安全生产观念，注重员工健康、安全和保障。通过不断丰富培训内容，进一步提高员工的专业技能和业务水平，拓展员工的职业发展空间，引导员工快速成

长，增强了员工的归属感和荣誉感。同时，公司多年坚持实行健康体检和带薪年假制度等，定期组织丰富多彩的职工文体活动，极大丰富了全体员工的精神文化生活。

### 3、公司供应商、客户及消费者权益保护方面

公司规范采购模式，优化采购流程，积极拓宽采购渠道，通过公开竞价引入新供应商，在保证货源质量的前提下最大程度降低成本，提高了效率。同时，公司建设公平透明的采购机制、通过建立供应商库等管理体系，不断加强供应商资质管理、开发培育和能力管控。通过合同洽谈、定期走访、公开招标、征求意见，持续强化互信，巩固和加强协作关系，促进彼此合作共赢。

公司始终秉承“与客户共赢”的经营理念，以“满足客户的需求是我们追求的目标”为宗旨，建立深化“长期、稳定、合作、共赢”的客户关系。公司坚持以满足客户需求为导向，提供高质量产品，着力提升客户服务水平，持续提升客户感知度和满意度。

### 4、环境保护与可持续发展方面

安全环保是企业最大的效益，是企业的命根子，是所有工作的基础和前提。公司始终把安全生产放在“高于一切、重于一切、先于一切、影响一切”的突出地位。企业效益要产生在保证安全生产和绿色环保的基础上，在深入研究安全环保政策变化的基础上，严格落实安全环保管理方面的各项规章制度，夯实安全环保主体责任，强化安全环保责任追究，切实筑牢“第一道防线”。在环境保护方面，公司将继续完善环保体系建设，提高环保技改要求，努力把生产过程对环境的影响减到最低，全年环保“零事件”。在安全生产方面，公司建立健全了各项安全生产制度规范，制定了相关安全生产流程，成立了专门机构负责安全生产的监督检查，确保各项安全措施落实到位，同时公司持续强化对员工的安全知识培训，增强员工的安全意识，定期对生产设备进行保养维护管理，及时排除安全隐患，全年安全生产“零事故”。

高碳行业要低碳发展才有未来，否则将被市场大势所淘汰，公司力求从战略角度深入研究节能减排、低碳发展的新路径，在巩固既有产品市场的同时，积极进行新技术的研发与引进，不断延伸拓展公司现有的煤化工产业链，紧扣产业升级和高质量发展目标，在深化改革的同时继续稳步推进多元化发展和产融结合之路，大力发展附加值更高、经济效益更好的化工产品，不断增强企业在煤化工市场的竞争力与抗风险能力，以此促进企业健康持续发展。

### 5、社会公益事业方面

作为国有控股企业，公司坚持不忘初心，牢记使命，在创造经济效益的同时，致力于支持社会公益事业，始终把发展成果奉献社会作为企业重要价值追求，以实际行动诠释国企责任担当。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

#### 1、安全标准化建设情况

2023 年兴化化工持续开展安全标准化建设，制定公司《2023 安全生产标准化达标创建工作实施方案》，积极开展宣贯培训，有序推进安全生产标准化达标创建工作，为广大干部职工生命财产安全和社会稳定提供有力安全保障。一是开展安全生产标准化的制度化建设。修订完安全生产规章制度，将安全生产工作的落实融入到员工的日常工作中，将安全生产摆到“高于一切、先于一切、重于一切、影响一切”的突出位置。二是强化基础建设，加强队伍管理。由单位主要负责人全面负责，从上到下建立监督机制，在安全标准化运行中真正做到了责任明确，逐级管理，层层压实。三是开展安全教育培训活动，组织开展了春、秋季安全统考及特殊作业专项培训。四是持续开展自评工作。公司组织技术人员每年开展安全标准化自评工作，对存在的问题督促加以整改。五是持续改进、不断完善、实现目标。通过本年度“安全生产标准化”建设，公司将及时总结本年度的工作经验教训，进一步落实了安全责任制，不断“强专业、强基层、强基础”，切实推进安全生产标准化，全面提升全员安全素质，提高企业本质化安全管理水平。

2023 年全年榆神能化积极推进安全标准化建设，3 月份制定公司《2023 年安全生产标准化实施方案》，明确重点要素及节点时间，积极开展宣贯培训，有序推进安全生产标准化创建工作，为广大干部

职工生命财产安全和社会稳定提供有力安全保障。一是强化基础建设，加强队伍管理。成立组织机构，由单位主要负责人全面负责，从上到下建立监督机制，在安全标准化运行中真正做到了责任明确，逐级管理，层层压实。二是开展安全生产标准化的制度化建设。修订完安全生产规章制度，将安全生产工作的落实融入到员工的日常工作中，将安全生产摆到“高于一切、先于一切、重于一切、影响一切”的突出位置。三是发动全员进行风险辨识，针对危险有害因素，从人、物、环、管等各方面全面进行分析，采用 SCL 安全检查表法和 JHA 作业危害分析法，识别出重大风险 0 项，较大风险 23 项，一般风险 85 项，低风险 528 项。对识别出的危险、有害因素进行分析，落实管控责任、管控对策及应急处置措施。编制形成了公司《2023 年风险评价报告》，建立了一图三清单。通过现场设置风险告知卡及培训等多种形式对岗位员工进行告知。四是开展安全教育培训活动，开展安全环保知识和法律、法规的宣贯培训；五是定期开展评比检查，保证任务落实。全年安全质量环保部牵头开展安全标准化检查共计 4 次，对照检查出的问题，各部门、车间举一反三，针对存在问题严格按照“五定”落实整改。

## 2、安全投入情况

2023 年兴化化工安全费用共计 2756.3881 万元。其中，完善、改造和维护安全防护设备、设施支出 1583.1916 万元；配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急救援队伍建设、应急预案修订与应急演练支出 116.4332 万元；开展重大危险源检测、评估、监控支出，安全风险分级管控和事故隐患排查整改支出，安全生产风险监测预警系统等安全生产信息系统建设、运维和网络安全支出 72.5605 万元；安全生产检查、评估评价（不含新建、改建、扩建项目安全评价）、咨询和标准化建设支出 17.5086 万元；配备和更新现场作业人员安全防护用品支出 2.2665 万元；安全生产宣传、教育、培训和从业人员发现并报告事故隐患的奖励支出 27.3577 万元；安全生产适用的新技术、新标准、新工艺、新设备的推广应用支出 0.7347 万元；安全设施及特种设备检测检验、检定校准支出 17.7592 万元；安全生产责任保险支出 34.5568 万元；与安全生产直接相关的其他支出 884.0193 万元。

2023 年全年榆神能化安全费用共计 614.45 万元。其中，完善、改造和维护安全防护设备、设施费用 37.898326 万元；配备、维护、保养必要的应急救援器材、设备和应急演练 72.894453 万元；开展重大危险源和事故隐患评估、监控和整改 82.641509 万元；安全生产检查与评价 47.907504 万元；配备和更新现场作业人员安全防护用品 107.611095 万元；安全生产宣传、教育、培训 15.651460 万元；冲减已摊销安责险 11.094614 万元。其他与安全生产直接相关的支出 238.753720 万元。

## 3、接受主管单位安全检查情况

2023 年兴化化工共接受省应急管理厅、咸阳市应急局、延长集团等各级检查 76 余次，主要包括“春节”、“两会”以及重大事件节点的安全督查检查、重大危险源专项检查、重大事故隐患排查等。对各级检查发现的隐患如期整改。

2023 年榆神能化共接受应急管理部、省应急管理厅、榆林市应急管理局、榆神工业园区应急局、延长集团等各级检查 21 次，主要安全生产大排查大整治安全管理提升行动实施方案落实情况检查、重大危险源专项检查等。对各级检查发现的隐患全部如期整改。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

作为国有控股企业，公司坚持贯彻中央提出的“四个不摘”要求，认真落实中省关于巩固拓展脱贫攻坚成果及衔接乡村振兴工作相关精神，继续落实产业、就业等帮扶措施，巩固拓展脱贫攻坚成果。在深刻理解实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接具有重大意义的基础上，持续扎实做好防返贫监测及乡村振兴的各项工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	陕西延长石油(集团)有限责任公司	关于关联交易的承诺	1、尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。2、遵守兴化股份之《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害兴化股份或其他股东的合法权益。	2009年01月20日	长期	正常履行中；
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	陕西延长石油(集团)有限责任公司	关于独立性的承诺	(一) 保证上市公司人员独立。1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不在本公司、本公司之全资附属企业或控股公司担任经营性职务。2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司之间完全独立。(二) 保证上市公司资产独立完整。1、保证上市公司具有独立完整的资产。2、保证上市公司不存在资金、资产被本公司占用的情形。3、保证上市公司的住所独立于本公司。(三) 保证上市公司财务的独立。1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。3、保证上市公司独立在银行开户。4、保证上市公司的财务人员不在本公司兼职。5、保证上市公司依法独立纳税。6、保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司不干预上市公司的资金使用。(四) 保证上市公司机构独立。1、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。(五) 保证上市公司业务独立。保证本公司除通过陕西兴化集团有限责任公司行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。	2009年01月20日	长期	正常履行中；
资产重组所作承诺	陕西延长石油(集团)有限责任公司	关于关联交易的承诺	1.承诺方与兴化股份之间将尽量减少和避免关联交易；2. 承诺方与兴化股份在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将保证按照市场化原则和公允价格进行操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务，不会通过关联交易损害兴化股份及其他股东的合法权益；3.承诺方不会利用兴化股份的股东地位谋取不当利益，损害兴化股份及其他股东的合法权益；4.承诺方将杜绝一切非法占用兴化股份资金、资产的行为，在任何情况下，不要求兴化股份向承诺方及承诺方控制的其他企业提供任何形式的担保；5.承诺方承诺赔偿兴化股份因承诺方违反本承诺而遭受或产生的任何损失或支出。	2016年07月07日	长期	正常履行中
资产重组时所	陕西延长石油	关于资金占用	陕西陕西兴化集团有限责任公司因承接标的资产公司亏损的碱厂资产和付息债务，短期内资金周转困难，截至2016年5月31日，存在占用标的公司资金余额	2016年07月	长期	正常履行中

作承诺	(集团) 有限责任公司	方面的承诺	1.37 亿元。上述资金占用问题现已得到解决, 标的公司目前不存在资金、资产被关联方占用的情形。本公司作为标的公司的控股股东, 就该事项承诺如下: 本公司将遵守《上市公司重大资产重组管理办法》等相关规定, 保证标的公司置入上市公司的资产权属清晰, 资产过户或转移不存在法律障碍, 相关债权债务处理合法。本公司将积极协助解决标的公司的关联方资金占用问题, 并保证自本承诺出具之日起, 标的公司不存在其他资金占用的问题; 待上述问题解决后, 不发生关联方资金、资产占用的情形。	07 日		
资产重组所作承诺	陕西兴化集团有限责任公司	关于竞争的承诺	1、截至目前, 承诺方及承诺方实际控制的其他企业未参与或进行其他与兴化股份实际从事的业务存在竞争的业务活动。2、本次交易完成后, 承诺方及承诺方实际控制的其他企业不会参与或进行与兴化股份或其控股子公司(包括本次交易完成后成为兴化股份子公司的标的公司)实际从事的业务存在竞争的业务活动。3、承诺方承诺赔偿兴化股份因承诺方违反本承诺而遭受或产生的任何损失或支出。	2016 年 07 月 07 日	长期	正常履行中
资产重组所作承诺	陕西兴化集团有限责任公司	关于关联交易的承诺	1、承诺方与兴化股份之间将尽量减少和避免关联交易; 2、承诺方与兴化股份在进行确有必要且无法避免的关联交易时, 将保证按照市场化原则和公允价格进行操作, 并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务, 不会通过关联交易损害兴化股份及其他股东的合法权益; 3、承诺方不会利用兴化股份的股东地位谋取不当利益, 损害兴化股份及其他股东的合法权益; 4、承诺方将杜绝一切非法占用兴化股份资金、资产的行为, 在任何情况下, 不要求兴化股份向承诺方及承诺方控制的其他企业提供任何形式的担保。5、承诺方承诺赔偿兴化股份因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或支出。	2016 年 07 月 07 日	长期	正常履行中
资产重组所作承诺	陕西兴化集团有限责任公司	关于独立的承诺	一、承诺方承诺, 在本次交易完成后, 保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与承诺方及承诺方控制的其他企业完全分开, 保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性, 具体如下: (一) 保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬, 不在承诺方及承诺方控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺方之间完全独立。3、承诺方向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行, 不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。(二) 保证上市公司资产独立 1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2、保证上市公司不存在资金、资产被承诺方占用的情形。(三) 保证上市公司的财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系, 具有规范、独立的财务会计制度。2、保证上市公司独立在银行开户, 不与承诺方共用银行账户。3、保证上市公司的财务人员不在承诺方及承诺方控制的其他企业兼职。4、保证上市公司依法独立纳税。5、保证上市公司能够独立作出财务决策, 承诺方不干预上市公司的资金使用。(四) 保证上市公司机构独立 1、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构, 拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。(五) 保证上市公司业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力, 具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证承诺方除通过行使股东权利之外, 不对上市公司的业务活动进行干预。	2016 年 07 月 07 日	长期	正常履行中

			3、保证承诺方及承诺方控制的其他企业避免从事新的与上市公司主营业务具有实质性竞争的业务。4、保证尽量减少承诺方及承诺方控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。二、承诺方承诺赔偿上市公司因承诺方违反本承诺而遭受或产生的任何损失或支出。			
资产重组时承诺	兴化股份；团陈柱；淡勇；明胡松；石磊；王颖；永生；秉徐惠；杨乔；赵波；赵博	其他承诺	关于重大资产重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺为防范本次重大资产重组可能导致的即期回报被摊薄的风险，公司承诺采取以下应对措施：（1）加快完成对标的资产的整合本次交易完成后，公司将加快对标的资产的整合，根据煤化工行业的特点，结合公司已有的管理理念，建立更加科学、规范的运营体系，积极进行市场开拓，保持与客户的良好沟通，充分调动公司及兴化化工在各方面的资源，及时、高效地完成兴化化工的经营计划。（2）加强经营管理和内部控制公司将进一步加强企业经营管理和内部控制，提高公司日常运营效率，降低公司运营成本，全面有效地控制公司经营和管理风险，提升经营效率。（3）实行积极的利润分配政策本次重组完成前，公司已根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求在《公司章程》中对利润分配决策机制特别是现金分红机制进行了修订和完善。本次重组完成后，公司将强化对投资者的回报，完善利润分配政策，增加分配政策执行的透明度，维护全体股东利益，建立更为科学、合理的利润分配和决策机制，更好地维护公司及投资者利益。本公司如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于本公司的原因外，将向本公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。作为公司的董事和/或高级管理人员，本人谨此作出如下承诺：（一）本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（二）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。（三）本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。（四）本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（五）如公司拟实施股权激励，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（六）本承诺出具后，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。（七）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2016年07月07日	长期	正常履行中
资产重组时承诺	陕西兴化集团有限责任公司	其他承诺	承诺方对公司及公司其他股东承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。本承诺出具后，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，承诺方承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责	2016年07月07日	长期	正常履行中

诺	公司、陕西延长石油（集团）有限责任公司		任主体之一，承诺方若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，承诺方同意接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对承诺方作出相关处罚或采取相关管理措施。			
资产重组所作承诺	陕西延长石油（集团）有限责任公司	关于独立的承诺	一、本次交易拟注入资产陕西延长石油兴化化工有限公司目前在人员、资产、财务、机构及业务等方面与承诺方及承诺方控制的其他企业完全分开，双方的人员、资产、财务、机构及业务独立，不存在混同情况。二、承诺方承诺，在本次交易完成后，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与承诺方及承诺方控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性，具体如下：（一）保证上市公司人员独立 1. 保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在承诺方及承诺方控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。2. 保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺方之间完全独立。3. 承诺方向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。（二）保证上市公司资产独立 1. 保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2. 保证上市公司不存在资金、资产被承诺方占用的情形。（三）保证上市公司的财务独立 1. 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2. 保证上市公司独立在银行开户，不与承诺方共用银行账户。3. 保证上市公司的财务人员不在承诺方及承诺方控制的其他企业兼职。4. 保证上市公司依法独立纳税。5. 保证上市公司能够独立作出财务决策，承诺方不干预上市公司的资金使用。（四）保证上市公司机构独立 1. 保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2. 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。（五）保证上市公司业务独立 1. 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2. 保证承诺方除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。3. 保证承诺方及承诺方控制的其他企业避免从事新的与上市公司主营业务具有实质性竞争的业务。4. 保证尽量减少承诺方及承诺方控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。三、承诺方承诺赔偿上市公司因承诺方违反本承诺而遭受或产生的任何损失或支出。	2016年07月07日	长期	正常履行中
首次公开发行或融资	陕西兴化集团有限责任公司	关于关联交易的承诺	为了进一步规范陕西兴化化学股份有限公司的运作，做到公平、公正、公开，减少与关联方的关联度。双方郑重承诺：不再增加陕西兴化集团有限责任公司与陕西兴化化学股份有限公司经常性关联交易量，并采取相应措施，逐步减少。	2006年07月07日	长期	正常履行中

时所作承诺	司、兴化股份					
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西兴化集团有限责任公司	关于同业竞争的承诺	1、自本承诺函签署之日。本公司及下属全资、控股子公司均未直接或间接经营任何与兴化股份经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、自本承诺签署之日起，本公司及下属全资、控股子公司将不直接或间接经营任何与兴化股份经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与兴化股份经营业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。3、自本承诺签署之日起，如兴化股份进一步拓展其业务范围，本公司以及下属全资、控股子公司将不与兴化股份拓展后的业务相竞争；若与兴化股份拓展后业务产生竞争，本公司以及下属全资、控股子公司将以停止经营相竞争的业务方式或者将相竞争的业务纳入兴化股份的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。4、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本公司将向兴化股份赔偿一切因此产生的直接和间接损失。5、本公司确认本承诺函所载的每一项保证或承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。本承诺函自本公司签署之日起生效。	2006年07月10日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西兴化集团有限责任公司	其他承诺	陕西兴化化学股份有限公司因落实高新技术企业和产品实行所得税优惠政策而得到 530 万元，若因国家有关政策的规定需追缴，由陕西兴化集团有限责任公司予以补交。	2006年07月10日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西兴化集团有限责任公司	其他承诺	陕西兴化化学股份有限公司（以下简称“股份公司”）在 1997 年股份公司发起设立时，把募股资金手续费结余 4518264.57 元，作为公司公积金处理。作为股份公司的控股股东，本公司就此作出郑重承诺：本公司对设立时的原始股东的该项权益，不再追索；并承诺若其他发起人股东追索该项其相应权益时，由本公司予以承担。	2006年07月10日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西兴化集团有限责任公司、兴化股份	关于独立性的承诺	陕西兴化集团有限责任公司有限责任公司保证业务、机构、财务与陕西兴化化学股份有限公司财务相互独立，建立健全各自完备的银行财务账户，严格执行财务纪律，不发生没有交易内容的资金往来承诺。	2007年12月06日	长期	正常履行中
其他承诺	陕西延长石油（集团）有限责任公司	关于同业竞争的承诺	鉴于陕西兴化化学股份有限公司（下称“兴化股份”）子公司陕西延长石油兴化化工有限公司拟投资“产业升级就地改造项目”，将新增醋酸甲酯、乙醇业务。本公司特此承诺： 一、针对潜在的同业竞争 1、陕西兴化集团有限责任公司有限责任公司在产 10 万吨乙醇项目：在“产业升级就地改造项目”试生产结束后、正式投产所在年度内，兴化股份将通过不限于收购资产、收购公司股权、增资等合规方式，启动在产 10 万吨乙醇项目的并购工作，并争取在当年度内完成； 2、陕西延长石油榆神能源化工有限责任公司在建 50 万吨	2020年07月30日	长期	正常履行中



			<p>乙醇项目：该项目于 2020 年 6 月启动奠基动工仪式，预计在 2022 年 5 月实现主工艺装置中交。在下列条件均达成的时点所在年度内，兴化股份将通过不限于收购资产、收购公司股权、增资等合规方式，启动 50 万吨乙醇项目相关资产的并购工作。条件一：“产业升级就地改造项目”试生产结束后且正式投产；条件二：50 万吨乙醇项目正式投产后，会计师事务所出具审计报告显示该项目上一年度盈利。</p> <p>3、尽管有上述承诺，不排除在适当情况下，提前采取并购或其他有效方式解决同业竞争问题；如果届时履行上述承诺将不利于维护上市公司利益的，本公司将及时制定新的符合法律、法规要求的解决措施，并提请上市公司股东大会豁免或变更承诺。</p> <p>二、截至目前，除上述外，本公司及本公司实际控制的其他企业未参与或进行醋酸甲酯、乙醇业务活动。</p> <p>三、在本公司直接或间接控制兴化股份期间内，本公司及本公司实际控制的其他企业不会参与或进行新的与兴化股份或其控股子公司实际从事的醋酸甲酯、乙醇业务存在竞争的业务活动，但是兴化股份及其子公司因业务调整不再从事醋酸甲酯与乙醇业务、或仅发生少量该等业务情形除外；如因争取市场先机、先行培育、国有资产划转整合等客观原因，发生新的存在竞争的业务活动，将优先参照“一、针对现有、潜在的同业竞争”所列措施进行解决。</p> <p>四、本公司承诺赔偿兴化股份因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何实际损失或支出。</p>			
其他承诺	陕西延长石油（集团）有限责任公司	关于同业竞争的承诺	<p>陕西延长石油（集团）有限责任公司甲醇业务情况及避免同业竞争的承诺如下：1、对省内及省外市场进行区域划分由于榆林煤化、凯越煤化与兴化股份产品销售区域不同，兴化股份自 2018 年起至今甲醇的主要销售区域集中在陕西南部（西安市、咸阳市、宝鸡市）、湖北省、浙江省、河南省等地；榆林煤化主要销售区域为陕西省北部地区（集中在榆林市）、山东省、河北省、新疆自治区；凯越煤化主要销售区域为陕西省北部地区（集中在榆林市、延安市）、山东省、河北省、宁夏、内蒙古、辽宁省、新疆等地。由于长运距导致高成本、周边市场产能过剩等因素，榆林煤化、凯越煤化与兴化化工在甲醇销售地域市场基本不存在重叠，在销售地域上有明显的划分，未在同一地区发生实质竞争的行为。基于化工产品销售的特殊性，根据化工产品的运输半径、经济效益等作为市场划分的基本原则，为避免产生同业竞争，按照上市公司现有甲醇销售区域，陕西省内按照地级市进行划分、陕西省外按照省份进行划分的原则，本集团承诺榆林煤化和凯越煤化的甲醇产品优先向本集团内部单位进行销售，对内、对外销售的甲醇产品均限定在上市公司已有销售区域以外的区域，即限定在陕西省北部地区（集中在榆林市、延安市）、山东省、河北省、宁夏、内蒙古、辽宁省、新疆。同时，在市场开拓方面，对于上市公司其他无甲醇销售的省份，兴化股份享有优先权。2、在本集团直接或间接持有兴化股份股份期间内，本集团及公司实际控制的其他企业不参与或进行新的与兴化股份或其控股子公司实际从事的业务存在竞争的业务活动。3、本集团承诺赔偿兴化股份因本集团违反本承诺而遭受或产生的任何损失或支出。</p>	2020 年 12 月 30 日	长期	正常履行中
其他承诺	陕西延长石油（集团）有限	关于同业竞争的承诺	<p>在榆神能化“在建的 50 万吨/年煤基乙醇项目”试生产前，陕西延长石油（集团）有限责任公司将促成兴化股份以其自有资金、自筹资金、发行证券募集资金或发行股份购买资产/股权等一种或多种方式结合，采取包括但不限于收购项目资产、收购项目公司股权、增资等合规方式，完成对榆神能化“在建的 50 万吨/年煤基乙醇项目”的收购。</p>	2021 年 08 月 13 日	2021 年 8 月 13 日至收购	已履行完毕

	责任公司			完成	
承诺是否按时履行				是	
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				无	

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2023年2月，本公司通过支付现金对价的方式，向延长集团收购其持有的榆神能化51.00%股权，交易对价为人民币99,527.93万元，根据《陕西延长石油（集团）有限责任公司与陕西兴化化学股份有限公司关于陕西延长石油榆神能源化工有限责任公司之股权转让协议》及标的资产过户手续完成情况确定合并日为2023年2月23日，形成同一控制企业合并。榆神能化系本公司的母公司延长集团的子公司，由于合并前后合并双方均受延长集团控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并。并根据《企业会计准则第20号——企业合并》中关于同一控制下企业合并的要求视为期初已纳入合并范围进行了处理。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	127
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	杜敏、温重勋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	杜敏 5 年、温重勋 4 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内公司聘请了希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度内部控制审计会计师事务所，支付内控审计费 30 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联	关联	关联	关联	关联	关联	关联	占同	获批	是否	关联	可获	披露	披露
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

交易方	关系	交易类型	交易内容	交易定价原则	交易价格	交易金额(万元)	类交易金额的比例	的交易额度(万元)	超过获批额度	交易结算方式	得的同类交易市价	日期	索引
陕西兴化集团有限责任公司	同一最终控制方	接受劳务	接受劳务	协议价	1789.62	1,789.62	0.54%	2,044	否	银行存款或电子银行承兑汇票	1789.62万元		
陕西兴化集团有限责任公司	同一最终控制方	采购材料	采购材料	市场价	4,819.18	4,819.18	1.47%	4,360	是	银行存款或电子银行承兑汇票	4819.18万元		
陕西延长石油矿业有限责任公司煤炭运销分公司	同一最终控制方	接受劳务	接受劳务	协议价	231.47	231.47	0.07%	400	否	银行存款或电子银行承兑汇票	231.47万元		
陕西延长石油矿业有限责任公司煤炭运销分公司	同一最终控制方	采购材料	采购材料	市场价	8727.187	87,271.87	26.57%	99,432	否	银行存款或电子银行承兑汇票	87271.87万元		
陕西兴化集团有限责任公司	同一最终控制方	销售商品	销售商品	市场价	3429.803	34,298.03	9.60%	38,000	否	银行存款或电子银行承兑汇票	34298.03万元		
陕西兴化集团有限责任公司	同一最终控制方	让渡资产使用权	商标使用费	协议价	11.32	11.32	100.00%	11.32	否	银行存款或电子银行承兑汇票	11.32万元		
陕西兴化	同一最终	出租资产	出租土	协议价	141.71	141.71	89.91%	141.71	否	银行存款	141.71万		

集团 有限 责任 公司	控制 方		地、 固定 资产							或电 子银 行承 兑汇 票	元		
陕西 兴化 集团 有限 责任 公司	同一 最终 控制 方	承租 资产	承租 房产 土地	协议 价	73.47	73.47	100. 00%	73.4 7	否	银行 存款 或电 子银 行承 兑汇 票	73.4 7万 元		
陕西 延长 石油 兴化 新能 源有 限公 司	同一 最终 控制 方	销售 商品	销售 商品	市场 价	3955 8.71	39,55 8.71	11.08 %	44,0 00	否	银行 存款 或电 子银 行承 兑汇 票	3955 8.71 万元		
合计				--	--	168,1 95.38	--	188, 462. 5	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期初，公司按类别对 2023 年拟发生的日常关联交易进行总金额预计，报告期内实际执行情况均在预计范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联交 易定 价原 则	转 让 资 产 的 账 面 价 值 （ 万 元）	转 让 资 产 的 评 估 价 值 （ 万 元）	转 让 价 格 （ 万 元）	关 联 交 易 结 算 方 式	交 易 损 益 （ 万 元）	披 露 日 期	披 露 索 引
延长 集团	控 股 股 东	股 权 收 购	收 购 榆 神 能 化 51% 股 权	以评估结果为依据，同时结合评估基准日后延长集团以现金方式补缴的出资额，由交易双方协商确定。	89,817 .63	94,756 .88	99,52 7.93	现 金 支 付	- 9,710 .3	2023 年 02 月 28 日	具体内容 详见披露 于巨潮资 讯网 （www.cn info.com.cn ）及刊登 在《证券 时报》《中 国证券 报》上的 《关于重 大资产购 买之标的

											资产完成过户的公告》(公告编号: 2023-009)。
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)	本次交易以 2022 年 8 月 31 日为评估基准日对榆神能化全部股东权益进行评估, 评估分别采用资产基础法、收益法对榆神能化 100% 股权进行评估, 并采用资产基础法评估值作为最终评估结论。资产基础法下榆神能化 100% 股权账面净资产为 167,069.16 万元, 评估值为 185,797.80 万元, 评估增值 18,728.64 万元, 增值率为 11.21%。榆神能化 51% 的股权对应评估值为 94,756.88 万元。为弥补榆神能化因前期债转股形成的出资瑕疵, 延长集团于评估基准日后以现金方式补缴对应的资本金 9,355.00 万元。因评估价值未体现本次补缴出资, 经双方沟通一致, 确定将补缴出资亦纳入本次交易的作价范围, 即除上述评估价外, 兴化股份还应向延长集团支付按受让股权比例折算的补缴金额计 4,771.05 万元。经双方协商, 本次重组标的资产的交易价格最终确定为 99,527.93 万元。										
对公司经营成果与财务状况的影响情况	与同期相比, 除原有兴化化工业务外, 公司新增控股子公司榆神能化, 合并报表范围发生变化, 因此公司利润构成、来源有所变化。										
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期内的业绩实现情况	不适用										

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额(万元)	存款利率范围	期初余额(万元)	本期发生额		期末余额(万元)
					本期合计存入金额(万元)	本期合计取出金额(万元)	
陕西延长石油财务有限公司	同一控制人	234,667.28		168,385.25	512,751.01	616,479.85	64,656.41

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度(万元)	贷款利率范围	期初余额(万元)	本期发生额		期末余额(万元)
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	

					(万元)	(万元)	
陕西延长石油财务有限公司	同一控制人		3.4%	20,000		178.17	19,821.83

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
-----	------	------	--------	-----------

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1、向特定对象发行股票事项

2020年，公司正式启动了再融资工作，具体为：2020年8月11日，公司披露了《关于筹划非公开发行股票提示性公告》（公告编号：2020-021）；12月30日，公司召开第七届董事会第十一次会议审议通过了非公开发行A股股票的相关议案，具体内容详见公司于2020年12月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2021年1月21日，公司接到控股股东延长集团的通知，延长集团收到陕西省人民政府国有资产监督管理委员会出具的《陕西省人民政府国有资产监督管理委员会关于陕西兴化化学股份有限公司非公开发行股票的批复》（陕国资资本发[2021]4号），具体内容详见公司于1月22日在巨潮资讯网披露的相关公告；1月25日，公司召开2021年第一次临时股东大会审议通过了非公开发行A股股票的相关议案，具体内容详见公司于1月25日在巨潮资讯网披露的《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-003）；3月9日公司披露了《关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告》（公告编号：2021-007）；3月16日公司披露了《关于收到〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉的公告》（公告编号：2021-009）；4月8日公司披露了《关于〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉回复的公告》（公告编号：2021-026）；12月18日公司披露了《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期及授权有效期的公告》（公告编号：2021-050）。

2022年7月19日，公司召开第七届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于〈陕西兴化化学股份有限公司2020年度非公开发行A股股票预案（二次修订稿）〉的议案》等相关议案，7月20日公司披露了《2020年度非公开发行股票的预案（二次修订稿）》及《关于2020年度非公开发行A股股票预案二次修订情况说明的公告》（公告编号：2022-030）；8月5日公司披露了《关于〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉回复（一次修订稿）的公告》（公告编号：2022-031）；2022年9月19日公司披露了《关于收到〈中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书〉的公告》（公告编号：2022-036）；10月31日公司披露了《关于〈中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书〉回复的公告》（公告编号：2022-042）；12月10日公司披露了《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期及授权有效期的公告》（公告编号：2022-047）。

2023年3月1日公司披露了《关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告》（公告编号：2023-011）；3月16日公司披露了《关于收到深圳证券交易所〈关于陕西兴化化学股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函〉的公告》（公告编号：2023-012）；3月17日，公司召开2023年第二次临时股东大会审议通过了关于陕西兴化化学股份有限公司2020年度向特定对象发行股票方案论证分析报告的议案，具体内容详见公司于3月18日在巨潮资讯网披露的《2023年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-013）；4月6日公司披露了《关于延期回复深圳证券交易所关



于公司向特定对象发行股票的审核问询函的公告》（公告编号：2023-014）；4月11日公司披露了《陕西兴化化学股份有限公司与粤开证券股份有限公司关于陕西兴化化学股份有限公司申请向特定对象发行股票审核问询函的回复》《发行人与保荐人关于陕西兴化化学股份有限公司向特定对象发行股票申请文件二次反馈意见的回复（修订稿）》；5月10日公司根据深交所关于公司向特定对象发行股票申请文件的修改回函，更新了发行申请文件，履行了披露事宜；5月18日公司披露了《关于申请向特定对象发行股票获得深圳证券交易所上市审核中心审核通过的公告》（公告编号：2023-031）；6月28日公司披露了《关于申请向特定对象发行股票获得中国证券监督管理委员会注册批复的公告》（公告编号：2023-034）；2023年12月25日完成发行簿记工作，发行价格为4.03元/股，发行股份223,325,062股，募集资金899,999,999.86元，新增股份于2024年1月22日在深交所上市。以上具体内容详见巨潮资讯网。

本次募项目之一为以兴化化工为实施主体收购兴化新能源80%的股权，2024年1月30日，兴化新能源完成80%股权过户至兴化化工的工商变更登记；3月27日，兴化化工支付给延长集团兴化新能源80%股权的收购款64,015.32万元。

## 2、重大资产重组事项

为推动业务整合，切实解决公司与控股股东延长集团潜在的同业竞争，同时延长集团为了切实履行关于避免乙醇业务同业竞争之承诺义务，公司拟通过现金方式购买控股股东延长集团全资子公司榆神能化51%的股权。具体为：2022年10月28日，公司披露了《关于筹划重大资产重组的提示性公告》（公告编号：2022-041）；11月26日，公司披露了《关于筹划重大资产重组的进展公告》（公告编号：2022-043）；12月28日公司召开第七届董事会第二十六次会议审议通过了《重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》等相关重组议案；2023年2月10日公司召开2023年第一次临时股东大会审议通过了重大资产重组相关议案，具体内容详见公司于2023年2月11日披露的《2023年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-005）；2月4日，公司披露了《关于深圳证券交易所〈关于对陕西兴化化学股份有限公司的重组问询函〉的回复公告》（公告编号：2023-003）和《关于重大资产购买暨关联交易报告书（草案）的修订说明公告》（公告编号：2023-004）；2月28日，公司披露了《关于重大资产购买之标的资产完成过户的公告》（公告编号：2023-009）。以上具体内容详见巨潮资讯网。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

控股子公司榆神能化于2023年11月12日收到榆林市发展和改革委员会出具的《行政处罚决定书》（榆发改罚〔2023〕11号）（以下简称“行政处罚书”），榆神能化50万吨/年煤基乙醇项目因违反《固定资产投资项节能审查办法》第十七条“固定资产投资项投入生产、使用前，应对项目节能报告中的生产工艺、用能设备、节能技术采用情况以及节能审查意见落实情况进行验收，并编制节能验收报告。未经节能验收或验收不合格的项目，不得投入生产、使用”规定，被处以人民币伍万元整（50000元）罚款。2024年3月19日，榆神能化已足额缴纳了上述罚款。榆神能化本次行政处罚事项不触及《深圳证券交易所股票上市规则》规定的重大违法强制退市情形，本次事件不会对公司当期业绩造成重大影响，也不会影响公司正常的生产经营活动。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,052,944,789	100.00%	0	0	0	0	0	1,052,944,789	100.00%
1、人民币普通股	1,052,944,789	100.00%	0	0	0	0	0	1,052,944,789	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	1,052,944,789	100.00%	0	0	0	0	0	1,052,944,789	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

根据希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《验资报告》(希会验字(2024)0002号),截至2023年12月29日止,公司已收到保荐人粤开证券股份有限公司转付扣除承销费用的募集资金881,999,999.86元(募集资金总额899,999,999.86元,扣除承销费含税金额人民币18,000,000.00元);公司募集资金总额899,999,999.86元,扣除承销保荐费以及其他发行费用23,110,731.86元(不含增值税)后,实际募集资金净额为人民币876,889,268.00元,其中增加股本人民币223,325,062.00元,增加资本公积人民币653,564,206.00元,上述新增股本与资本公积已于2023年12月31日进行了会计账务处理,新增股本于2024年1月11日完成新增股份登记手续。在本节中,如无特殊说明,均以截至2023年12月31日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的登记数据填列,不含前述已增加的股本人民币223,325,062.00元。

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股(A股)股票	2023年12月25日	4.03元/股	223,325,062	2024年01月22日	223,325,062		具体内容详见披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《陕西兴化化学股份有限公司向特定对象发行股票新增股份变动报告及上市公告书》	2024年01月16日

报告期内证券发行(不含优先股)情况的说明

报告期内,经中国证监会2023年6月17日出具的《关于同意陕西兴化化学股份有限公司向特定对

象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1323号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请，12月25日，公司以4.03元/股的发行价格向12名特定对象共计发行人民币普通股（A）股223,325,062股，募集资金总额为899,999,999.86元。截至2023年12月29日止，公司收到保荐人粤开证券股份有限公司转付的募集资金；公司募集资金总额899,999,999.86元，扣除承销保荐费以及其他发行费用23,110,731.86元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币876,889,268.00元，其中增加股本人民币223,325,062.00元，增加资本公积人民币653,564,206.00元。2024年1月11日，公司完成新增股份登记手续；1月22日，新增股份正式在深交所上市。本次新增股份限售期均为6个月，自2024年1月22日起开始计算。具体内容详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《陕西兴化化学股份有限公司向特定对象发行股票新增股份变动报告及上市公告书》。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,966	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,504	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况
							股份状态 数量
陕西延长石油（集团）有限责任公司	国有法人	48.24%	507,956,355	0	0	507,956,355	不适用 0
陕西兴化集团有限责任公司	国有法人	21.13%	222,473,689	0	0	222,473,689	不适用 0
#陈武峰	境内自然人	2.42%	25,510,274	16,431,274	0	25,510,274	不适用 0
长安汇通（深圳）投资有限公司	国有法人	0.82%	8,636,500	8,636,500	0	8,636,500	不适用 0
陕西鼓风机（集团）有限	国有法人	0.70%	7,388,434	0	0	7,388,434	不适用 0

公司								
华夏银行股份有限公司—华夏智胜先锋股票型证券投资基金（LOF）	其他	0.62%	6,552,350	6,552,350	0	6,552,350	不适用	0
#辛艳敏	境内自然人	0.47%	4,908,523	2,739,423	0	4,908,523	不适用	0
袁建良	境内自然人	0.40%	4,237,600	4,237,600	0	4,237,600	不适用	0
曹斌	境内自然人	0.40%	4,209,523	-4,629,978	0	4,209,523	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.23%	2,466,725	2,466,725	0	2,466,725	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中，陕西兴化集团有限责任公司为陕西延长石油（集团）有限责任公司控股的全资子公司，属于一致行动人；公司未知上述其余股东相互之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陕西延长石油（集团）有限责任公司	507,956,355	人民币普通股	507,956,355					
陕西兴化集团有限责任公司	222,473,689	人民币普通股	222,473,689					
#陈武峰	25,510,274	人民币普通股	25,510,274					
长安汇通（深圳）投资有限公司	8,636,500	人民币普通股	8,636,500					
陕西鼓风机（集团）有限公司	7,388,434	人民币普通股	7,388,434					
华夏银行股份有限公司—华夏智胜先锋股票型证券投资基金（LOF）	6,552,350	人民币普通股	6,552,350					

#辛艳敏	4,908,523	人民币普通股	4,908,523
袁建良	4,237,600	人民币普通股	4,237,600
曹斌	4,209,523	人民币普通股	4,209,523
香港中央结算有限公司	2,466,725	人民币普通股	2,466,725
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东中，陕西兴化集团有限责任公司为陕西延长石油（集团）有限责任公司控股的全资子公司，属于一致行动人；公司未知上述其余股东相互之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东陈武峰通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持 25,510,274 股，普通账户持 0 股，合计持有 25,510,274 股；股东辛艳敏通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持 4,908,523 股，普通账户持 0 股，合计持有 4,908,523 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
长安汇通（深圳）投资有限公司	新增	0	0.00%	8,636,500	0.82%
华夏银行股份有限公司—华夏智胜先锋股票型证券投资基金（LOF）	新增	0	0.00%	6,552,350	0.62%
#辛艳敏	新增	0	0.00%	2,739,423	0.47%
袁建良	新增	0	0.00%	4,237,600	0.40%
香港中央结算有限公司	新增	0	0.00%	2,466,725	0.23%

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东	法定代表	成立日	组织机构	主要经营业务
------	------	-----	------	--------

名称	人/单位负责人	期	代码	
陕西延长石油（集团）有限责任公司	张恺颢	1996年08月02日	91610000220568570K	石油和天然气、油气共生或钻遇矿藏的勘探、开采、生产建设、加工、运输、销售和综合利用；石油化工产品（仅限办理危险化学品工业生产许可证，取得许可证后按许可内容核定经营范围）及新能源产品（专控除外）的开发、生产和销售；石油专用机械、配件、助剂（危险品除外）的制造、加工；煤炭、萤石、盐、硅、硫铁矿以及伴生矿物等矿产资源的地质勘探、开发、加工、运输、销售和综合利用（仅限于子公司凭许可证在有效期内经营）；煤化工产品研发、生产及销售；煤层气的开发利用；兰炭的开发和综合利用；与上述业务相关的勘察设计、技术开发、技术服务；项目、股权投资（限企业自有资金）；自营代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；以下经营项目仅限分支机构凭许可证在有效期内经营：房地产开发；酒店管理；电力供应、移动式压力容器充装；住宿及餐饮服务；零售服务；体育与娱乐服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况				陕天然气（002267.SZ）64.43%、延长石油国际（00346.HK）53.49%、陕建股份（600248.SH）4.77%。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	任国	2004年06月22日	116100007197833687	（一）根据省政府授权，依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国企业国有资产法》等法律和行政法规履行出资人职责，监管省属企业的国有资产，加强国有资产管理。（二）承担监督所监管企业国有资产保值增值的责任。建立和完善国有资产保值增值指标体系，制定考核标准，对所监管企业国有资产的保值增值情况进行监管，负责所监管企业工资分配管理工作，制定所监管企业负责人收入分配政策并组织实施。（三）指导推进国有企业改革和重组，推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司治理结构，推动国有经济布局和调整。（四）准确界定不同国有企业功能，对所监管企业实行分类监管。（五）按照干部管理权限，对所监管企业领导人员进行任免；通过法定程序对所监管企业领导人员进行考核，并根据其经营业绩进行奖惩；建立完善适应中国特色现代国有企业制度要求和市场竞争需要的选人用人机制，完善经营者激励和约束制度。（六）参与制定国有资本经营预算有关管理制度和办法，按照有关规定负责国有资本经营预算编制和执行等工作，负责组织所监管企业上交国有资本收益。（七）按照出资人职责，负责督促检查所监管企业贯彻落实国家安全生产方针政策及有关法律法规、标准等工作，督促所监管企业抓好安全生产工作。（八）负责企业国有资产基础管

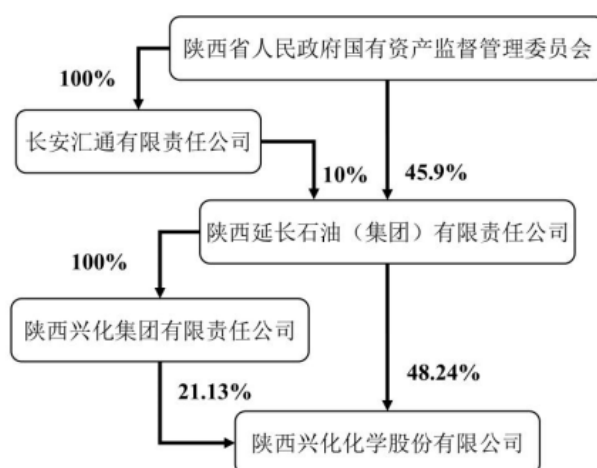
			理，起草国有资产管理地方性法规、政府规章草案，依法对地方国有资产管理工作进行指导和监督。（九）完成省委、省政府交办的其他任务。（十）职能转变。根据中央和省委关于改革和完善国有资产管理体制的要求，以管资本为主推进职能转变。完善规划投资监管、突出国有资本运营、强化激励约束，强化管资本职能，落实保值增值责任。健全监督长效机制、规范开展违规经营投资责任追究，加强国有资产监督，防止国有资产流失。整合创新发展、战略合作、资本运营、公司治理、党建工作等职能，提高监管效能，增强企业活力。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	陕天然气（002267.SZ）64.43%、延长石油国际（00346.HK）53.49%、陕建股份（600248.SH）75.57%、秦川机床（000837.SZ）35.19%、烽火电子（000561.SZ）45.93%、陕国投 A（000563.SZ）43.56%、西部证券（002673.SZ）36.46%、宝钛股份（600456.SH）47.77%、宝色股份（300402.SZ）47.70%、金钼股份（601958.SH）72.02%、陕西煤业（601225.SH）65.15%、建设机械（600984.SH）33.58%、环球印务（002799.SZ）36.42%、派瑞股份（300831.SZ）42.34%、北元集团（601568.SH）35.31%。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
陕西兴化集团化有	樊洛僖	1997 年 08 月	157,224 万元	硝酸铵、多孔硝酸铵、合成氨、乙醇（筹建项目取得许可审批后方可经营，含醋酸甲酯、二甲醚）、纯碱、食用



限责任公 司		29 日		碳酸钠、氯化铵、干燥氯化铵、二氧化碳、氢、氧、氮、氩气、硝酸、五羰基铁、硝酸钠、亚硝酸钠、工业硝酸、压缩、液化气体、化学肥料、复肥（复混、掺混肥料）、羰基铁粉系列产品、标准气体、吸收材料、精细化工系列产品（易制毒、危险化学品除外）的开发、生产销售及技术服务；“908”产品、石化产品的生产、加工、批发与零售（易制毒、监控、危险化学品除外）；农化服务；机械加工；道路普通货物运输；一、二类压力容器的设计制造；无损检测安装；机械零部件的设计、制造、加工；气瓶检验；工业盐的销售；化工石化医药行业设计；物业管理；住宿、餐饮经营；本企业生产、科研所需的关键原材料、技术改造所需的关键设备及零部件的进口（国家限定或禁止公司经营的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
-----------	--	------	--	--

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 24 日
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	希会审字（2024）2775 号
注册会计师姓名	杜敏、温重勋

审计报告正文

### 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas (Special General Partnership)

希会审字（2024）2775 号

## 审计报告

陕西兴化化学股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了陕西兴化化学股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定收入事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项：

- 关键审计事项

贵公司属于煤化工行业，主要产品为煤制合成氨、甲醇、甲胺等，2023 年度实现合并营业收入 357,172.09 万元，比财务报表列报上期数增加 9.63%。由于营业收入是贵公司主要利润来源，也是贵公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险。因此，我们将收入作为关键审计事项。

关于营业收入请参阅财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计（二十六）收入”所述的会计政策及“六、合并财务报表项目注释（三十一）营业收入及营业成本”、“十六、分部信息”。

## （二）审计中的应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

- 1.了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性；
- 2.选取样本检查销售合同或订单，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价贵公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- 3.实施收入细节测试，从公司销售收入明细中选取样本，核对销售合同、订单、产品出库票、磅单和发票，以及收款情况，评价相关收入确认是否符合贵公司收入确认的会计政策；
- 4.实施收入截止测试，就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对磅单、产品出库票及其他相关证据，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- 5.根据收入交易的类别及重要性，选取样本执行函证程序；
- 6.对公司向关联方销售产品所履行的审批程序、销售价格的公允性、销量的真实性及其波动原因取得必要的审计证据，并实施分析性复核程序；
- 7.结合公司产品类型及客户情况对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断本期销售收入和毛利率变动的合理性。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

贵公司治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

本页无正文，为陕西兴化化学股份有限公司审计报告（希会审字(2024)2775 号）的盖章签字页。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国      西安市

中国注册会计师：

2024 年 4 月 24 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：陕西兴化化学股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,590,542,744.89	1,710,153,486.99
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	536,372.20	190,729,969.34
应收款项融资	20,750,000.00	309,411,206.06
预付款项	17,491,494.19	65,442,157.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	219,276.36	128,250.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	322,463,067.77	183,272,031.31
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	255,278,828.00	196,241,233.71
流动资产合计	2,207,281,783.41	2,655,378,334.68
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	4,651,568.65	12,546,521.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,245,145.42	12,145,000.00
投资性房地产		
固定资产	8,709,256,800.56	2,580,351,492.03
在建工程	130,166,010.15	6,316,808,236.90



生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,407,302.45	5,011,991.45
无形资产	470,039,622.20	408,249,317.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,050,468.32	15,034,802.64
其他非流动资产	151,019.51	5,671,544.77
非流动资产合计	9,339,967,937.26	9,355,818,906.19
资产总计	11,547,249,720.67	12,011,197,240.87
流动负债：		
短期借款		
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	1,167,332,228.50	1,400,898,271.20
预收款项		
合同负债	55,973,220.40	27,028,966.36
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	16,499,289.64	20,394,371.98
应交税费	11,541,453.32	6,015,168.25
其他应付款	352,149,137.17	353,361,285.31
其中：应付利息		
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	284,179,044.85	77,188,001.76
其他流动负债	1,437,718.06	2,354,720.29
流动负债合计	1,889,112,091.94	1,887,240,785.15
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,931,017,286.05	3,650,496,966.78
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	4,088,069.46	4,648,043.04
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,148,000.00	10,573,000.00
递延所得税负债	661,095.37	751,798.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,945,914,450.88	3,666,469,808.54
负债合计	5,835,026,542.82	5,553,710,593.69
所有者权益：		
股本	1,276,269,851.00	1,052,944,789.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,899,186,315.83	3,240,899,265.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	25,916,977.01	45,583,202.77
盈余公积	157,274,614.16	157,274,614.16
一般风险准备		
未分配利润	527,562,330.06	1,096,355,650.99
归属于母公司所有者权益合计	4,886,210,088.06	5,593,057,522.20
少数股东权益	826,013,089.79	864,429,124.98
所有者权益合计	5,712,223,177.85	6,457,486,647.18
负债和所有者权益总计	11,547,249,720.67	12,011,197,240.87

法定代表人：樊洛僊

主管会计工作负责人：胡明松

会计机构负责人：丁燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	893,188,242.17	6,196,372.10
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	18,000.00	158,019,000.00
其中：应收利息		
应收股利		158,000,000.00
存货		
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	1,047,564.58	8,974,931.18
流动资产合计	894,253,806.75	173,190,303.28
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	3,926,605,689.23	3,028,429,429.14
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,245,145.42	12,145,000.00
投资性房地产		
固定资产	11,261.07	14,799.69
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,725,463.65	250.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,933,587,559.37	3,040,589,478.83
资产总计	4,827,841,366.12	3,213,779,782.11
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	410,825.74	1,612,641.51
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	137,433.49	131,799.78
应交税费	1,210,035.53	400,420.85
其他应付款	995,500,491.09	280,708.74
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		
其他流动负债		
流动负债合计	997,258,785.85	2,425,570.88
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		
长期应付款		
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		
负债合计	997,258,785.85	2,425,570.88
所有者权益：		
股本	1,276,269,851.00	1,052,944,789.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,173,237,308.10	1,616,776,142.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	17,979,874.45	17,979,874.45
盈余公积	157,274,614.16	157,274,614.16
未分配利润	205,820,932.56	366,378,791.61
所有者权益合计	3,830,582,580.27	3,211,354,211.23
负债和所有者权益总计	4,827,841,366.12	3,213,779,782.11

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	3,571,720,944.83	3,257,847,302.49
其中：营业收入	3,571,720,944.83	3,257,847,302.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,925,882,904.72	2,769,125,717.74
其中：营业成本	3,669,040,640.12	2,640,054,277.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备		
金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,568,302.55	26,103,844.72

销售费用	9,589,375.31	10,058,769.74
管理费用	152,414,678.14	109,057,035.74
研发费用		
财务费用	70,269,908.60	-16,148,209.74
其中：利息费用	77,652,931.83	
利息收入	7,663,337.45	16,404,219.23
加：其他收益	1,350,899.96	1,841,971.75
投资收益（损失以“－”号填列）	-7,899,157.58	-4,171,410.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,899,157.58	-4,171,410.77
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）	-6,899,854.58	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10,063,804.18	2,738,223.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-94,802,365.58	-40,516,560.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-452,348,633.49	448,613,809.56
加：营业外收入	478,397.24	57,056.57
减：营业外支出	102,820.00	6,377,897.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-451,973,056.25	442,292,968.69
减：所得税费用	-613,894.62	63,577,452.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-451,359,161.63	378,715,516.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-451,359,161.63	378,715,516.43
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	-410,851,602.58	386,123,064.04
2.少数股东损益	-40,507,559.05	-7,407,547.61
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
(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	-451,359,161.63	378,715,516.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	-410,851,602.58	386,123,064.04
归属于少数股东的综合收益总额	-40,507,559.05	-7,407,547.61
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.3902	0.3667
(二) 稀释每股收益	-0.3902	0.3667

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-3,005,011.27 元，上期被合并方实现的净利润为：-15,117,444.10 元。

法定代表人：樊洛僊

主管会计工作负责人：胡明松

会计机构负责人：丁燕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	11,086,415.04	11,086,415.04
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	509,271.13	55,565.58
销售费用		
管理费用	7,302,993.57	10,781,815.64
研发费用		
财务费用	-43,784.50	-19,064.99
其中：利息费用		
利息收入	97,056.13	26,299.78
加：其他收益	87,120.80	1,064,723.69
投资收益（损失以“—”号填列）		158,000,000.00
其中：对联营企业和合		

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（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）	-6,899,854.58	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,000.00	-1,000.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,495,798.94	159,331,822.50
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,495,798.94	159,331,822.50
减：所得税费用	-879,658.24	334,851.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,616,140.70	158,996,970.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,616,140.70	158,996,970.99
（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		
（一）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		
（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	-2,616,140.70	158,996,970.99

七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	3,963,275,315.61	3,146,276,269.45
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	35,067,564.23	197,984,628.66
收到其他与经营活动有关的现金	17,635,925.98	39,132,319.15
经营活动现金流入小计	4,015,978,805.82	3,383,393,217.26
购买商品、接受劳务支付的现金	3,066,788,212.31	2,622,879,397.14
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	319,988,941.88	204,497,478.76
支付的各项税费	59,943,840.44	261,280,440.96
支付其他与经营活动有关的现金	24,986,568.59	17,978,548.17
经营活动现金流出小计	3,471,707,563.22	3,106,635,865.03
经营活动产生的现金流量净额	544,271,242.60	276,757,352.23
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		87,016.00



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		87,016.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	716,648,008.23	1,809,642,382.02
投资支付的现金		
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	716,648,008.23	1,809,642,382.02
投资活动产生的现金流量净额	-716,648,008.23	-1,809,555,366.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	881,999,999.86	93,550,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		93,550,000.00
取得借款收到的现金	580,449,567.49	4,423,171,219.61
收到其他与筹资活动有关的现金		3,450,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,462,449,567.35	7,966,721,219.61
偿还债务支付的现金	93,358,424.55	2,950,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	303,815,872.04	268,221,150.11
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	1,012,509,247.23	3,225,020,017.93
筹资活动现金流出小计	1,409,683,543.82	6,443,241,168.04
筹资活动产生的现金流量净额	52,766,023.53	1,523,480,051.57
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	-119,610,742.10	-9,317,962.22
加：期初现金及现金等价物余额	1,710,153,486.99	1,719,471,449.21
六、期末现金及现金等价物余额	1,590,542,744.89	1,710,153,486.99

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	11,721,600.00	11,721,600.00
收到的税费返还	8,937,810.47	690.68
收到其他与经营活动有关的现金	997,342,067.16	2,628,273.47
经营活动现金流入小计	1,018,001,477.63	14,350,564.15
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,672,347.68	5,470,334.99

支付的各项税费	966,577.66	557,670.19
支付其他与经营活动有关的现金	8,734,508.17	6,327,102.86
经营活动现金流出小计	14,373,433.51	12,355,108.04
经营活动产生的现金流量净额	1,003,628,044.12	1,995,456.11
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	158,000,000.00	158,000,000.00
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	158,000,000.00	158,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	995,279,300.00	
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		
投资活动现金流出小计	995,279,300.00	
投资活动产生的现金流量净额	-837,279,300.00	158,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	881,999,999.86	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	881,999,999.86	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	157,941,718.35	157,941,718.35
支付其他与筹资活动有关的现金	3,415,155.56	
筹资活动现金流出小计	161,356,873.91	157,941,718.35
筹资活动产生的现金流量净额	720,643,125.95	-157,941,718.35
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	886,991,870.07	2,053,737.76
加：期初现金及现金等价物余额	6,196,372.10	4,142,634.34
六、期末现金及现金等价物余额	893,188,242.17	6,196,372.10

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数股东权	所有者权益合		
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	其他	小计				
	优先股	永续债	其他														

					股				准 备	润			益	计		
一、上年期末余额	1,052,944,789.00				3,240,899,265.28				45,583,202.77	157,274,614.16			1,096,355,650.99	5,593,057,522.20	864,429,124.98	6,457,486,647.18
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	1,052,944,789.00				3,240,899,265.28				45,583,202.77	157,274,614.16			1,096,355,650.99	5,593,057,522.20	864,429,124.98	6,457,486,647.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	223,325,062.00				-341,712,949.45				-19,666,257.6	-568,793,320.93			-706,847,434.14	-38,416,035.19	-745,263,469.33	
（一）综合收益总额										-410,851,602.58			-410,851,602.58	-40,507,559.05	-451,359,161.63	
（二）所有者投入和减少资本	223,325,062.00				-341,712,949.45								-118,387,887.45	2,060.42	-118,385,827.03	
1. 所有者投入的普通股	223,325,062.00				653,564,206.00								876,889,268.00		876,889,268.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					-995,277,155.45								-995,277,155.45	2,060.42	-995,275,095.03	

(三) 利润分配											- 157, 941, 718. 35		- 157, 941, 718. 35		- 157, 941, 718. 35
1. 提取 盈余公 积															
2. 提取 一般风 险准备															
3. 对所 所有者 (或股 东)的 分配											- 157, 941, 718. 35		- 157, 941, 718. 35		- 157, 941, 718. 35
4. 其他															
(四) 所有者 权益内 部结转															
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)															
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)															
3. 盈余 公积弥 补亏损															
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益															
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益															
6. 其他															
(五) 专项储 备											- 19,6 66,2 25.7 6		- 19,6 66,2 25.7 6	2,08 9,46 3.44	- 17,5 76,7 62.3 2
1. 本期 提取											13,7 47,4 86.4		13,7 47,4 86.4	4,18 7,54 6.84	17,9 35,0 33.3

								7					7		1
2. 本期使用								-					-	-	-
								33,4					33,4	2,09	35,5
								13,7					13,7	8,08	11,7
								12.2					12.2	3.40	95.6
								3					3		3
(六) 其他															
四、本期末余额	1,27				2,89			25,9	157,		527,		4,88	826,	5,71
	6,26				9,18			16,9	274,		562,		6,21	013,	2,22
	9,85				6,31			77.0	614.		330.		0,08	089.	3,17
	1.00				5.83			1	16		06		8.06	79	7.85

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,052,944,789.00				2,231,086,397.98			52,737,245.78	141,374,917.06		986,465,026.81		4,464,608,376.63		4,464,608,376.63
加：会计政策变更															
期差错更正															
他					962,089,500.00						-102,391,024.41		859,698,475.59	825,984,809.88	1,685,683,285.47
二、本年期初余额	1,052,944,789.00				3,193,175,897.98			52,737,245.78	141,374,917.06		884,074,002.40		5,324,306,852.22	825,984,809.88	6,150,291,662.10
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					47,723,367.30			-7,154,043.01	15,899,697.10		212,281,648.59		268,750,669.98	38,444,315.10	307,194,985.08
(一) 综合收益总额											386,123,064.04		386,123,064.04	-7,407,547.61	378,715,516.43
(二)					47,7								47,7	45,8	93,5

所有者投入和减少资本					23,367.30							23,367.30	51,862.71	75,230.01
1. 所有者投入的普通股					47,710,500.00							47,710,500.00	45,839,500.00	93,550,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					12,867.30							12,867.30	12,362.71	25,230.01
(三) 利润分配								15,899,697.10		-	173,841,415.45	-	157,941,718.35	-
1. 提取盈余公积								15,899,697.10		-	15,899,697.10			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-	157,941,718.35	-	157,941,718.35	-
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积														

转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-				-		-	
							7,15				7,15		7,15	
							4,04				4,04		4,04	
							3.01				3.01		3.01	
1. 本期提取							8,09				8,09		8,09	
							0,04				0,04		0,04	
							2.14				2.14		2.14	
2. 本期使用							-				-		-	
							15,2				15,2		15,2	
							44,0				44,0		44,0	
							85.1				85.1		85.1	
							5				5		5	
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,052,944,789.00				3,240,899,265.28		45,583,202.77	157,274,614.16		1,096,355,650.99		5,593,057,522.20	864,429,124.98	6,457,486,647.18

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,052,944,789.00				1,616,776,142.01			17,979,874.45	157,274,614.16	366,378,791.61		3,211,354,211.23
加												

：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	1,052,944,789.00				1,616,776,142.01			17,979,874.45	157,274,614.16	366,378,791.61		3,211,354,211.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	223,325,062.00				556,461,166.09					-160,557,859.05		619,228,369.04
（一）综合收益总额										-2,616,140.70		-2,616,140.70
（二）所有者投入和减少资本	223,325,062.00				556,461,166.09							779,786,228.09
1. 所有者投入的普通股	223,325,062.00				653,564,206.00							876,889,268.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益												



的金额												
4. 其他					- 97,10 3,039. 91							- 97,10 3,039. 91
(三) 利润分配										- 157,9 41,71 8.35		- 157,9 41,71 8.35
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										- 157,9 41,71 8.35		- 157,9 41,71 8.35
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	1,276,269,851.00				2,173,237,308.10			17,979,874.45	157,274,614.16	205,820,932.56		3,830,582,580.27

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,052,944,789.00				1,616,776,142.01			17,979,874.45	141,374,917.06	381,223,236.07		3,210,298,958.59
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本	1,052,944,789.00				1,616,776,142.01			17,979,874.45	141,374,917.06	381,223,236.07		3,210,298,958.59

年期初余额	89.00				42.01			45	7.06	6.07		58.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									15,899,697.10	-14,844,444.46		1,055,252.64
（一）综合收益总额										158,996,970.99		158,996,970.99
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									15,899,697.10	-173,841,415.45		-157,941,718.35
1. 提取盈余公积									15,899,697.10	-15,899,697.10		
2. 对所有者（或股东）的分配										-157,941,718.35		-157,941,718.35
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资												

本公积 转增资 本（或 股本）												
2. 盈 余公积 转增资 本（或 股本）												
3. 盈 余公积 弥补亏 损												
4. 设 定受益 计划变 动额结 转留存 收益												
5. 其 他综合 收益结 转留存 收益												
6. 其 他												
（五） 专项储 备												
1. 本 期提取												
2. 本 期使用												
（六） 其他												
四、本 期期末 余额	1,052, 944.7 89.00				1,616, 776.1 42.01			17,97 9,874. 45	157,2 74,61 4.16	366,3 78,79 1.61		3,211, 354,2 11.23

### 三、公司基本情况

陕西兴化化学股份有限公司（以下简称“兴化股份”、“本公司”或“公司”）系于 1997 年 8 月经陕西省人民政府陕政函[1997]168 号文批准，由陕西兴化集团有限责任公司（原陕西省兴平化肥厂，以下简称“兴化集团”）、陕西信托投资有限公司、陕西兴化化学股份有限公司职工持股会、中物三峡物资有限公司等十八家法人单位共同发起设立的股份有限公司。公司设立时注册资本为人民币 12,000 万元，股本人民币 12,000 万元。

公司于 2006 年 12 月 28 日，经中国证券监督管理委员会（证监发【2006】170 号文）核准首次公开发行人民币普通股 4000 万股，2007 年 1 月在深圳证券交易所上市（证券代码：002109），本次发行后公司注册资本变更为人民币 16,000 万元，股本变更为人民币 16,000 万元。

公司于 2008 年 3 月 26 日召开 2007 年度股东大会，审议通过了《二〇〇七年度公司利润分配预案》，以 2007 年末公司总股本 160,000,000 股为基准，用资本公积转增股本，每 10 股转增 4 股，增加 64,000,000 股，总股本变为 224,000,000 股。本次利润分配完成后公司股本总额增至人民币 22,400 万元。

公司于 2008 年 8 月 13 日召开 2008 年第一次临时股东大会，审议通过了《公司 2008 年中期分配预案》，以 2008 年 6 月 30 日的总股本 224,000,000 股为基数，用资本公积金转增股本，每 10 股转增 6 股，转增数为 134,400,000 股，转增后总股本为 358,400,000 股。本次资本公积金转增股本完成后，公司股本总额增至人民币 35,840 万元。

根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议及相关文件，经中国证监会《关于核准陕西兴化化学股份有限公司向陕西延长石油（集团）有限责任公司等发行股份购买资产的批复》证监许可[2016]2758 号文件于 2016 年 11 月 18 日核准，兴化股份通过资产置换、发行股份的方式购买陕西延长石油（集团）有限责任公司（以下简称“延长集团”）、陕西鼓风机（集团）有限公司（以下简称“陕鼓集团”）持有的陕西延长石油兴化化工有限公司（以下简称“兴化化工”）100% 股权。本次交易新增股份 343,563,193 元，本次发行完成后股本总额变更为 701,963,193 元。

2018 年 4 月 20 日召开 2017 年度股东大会，经股东大会决议，公司以 2017 年 12 月 31 日总股本 701,963,193 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共转增 350,981,596 股，转增后公司总股本增至 1,052,944,789 股，公司累计股本变更为人民币 1,052,944,789 元。

经公司第七届董事会第十一次会议及 2021 年第一次临时股东大会、2022 年第一次临时股东大会、2022 年第三次临时股东大会和 2023 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2023）1323 号《关于同意陕西兴化化学股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》同意注册，公司向不超过 35 名特定投资者发行不超过 223,325,062 股人民币普通股（A 股）股票。本次交易新增股份 223,325,062 股，本次发行完成后股本总额变更为 1,276,269,851.00 元。

本公司的母公司为延长集团，本公司的实际控制人为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

公司注册地：陕西省咸阳市兴平市东城区

法定代表人：樊泓德

公司统一社会信用代码：91610000294207364D

公司所属行业为化学原料及化学制品制造业，主要经营业务为化工产品（不含危险品）的生产、销售，包括：甲醇、合成氨、硫磺、液氧、液氩、液氮、一甲胺、二甲胺、三甲胺、二甲基甲酰胺、硫酸铵等。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 24 日第七届董事会第三十四次会议审议批准报出。

本报告期合并范围为本公司及子公司兴化化工、榆神能化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注五列示的重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“四、财务报表的编制基础”、“五、重要会计政策和会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

### 2、会计期间

公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10% 以上且金额大于 150 万元
重要的在建工程	单项在建工程发生额或期末余额占公司经审计净资产的 0.5%
重要的非全资子公司	重要的非全资子公司收入占公司总收入 10% 以上

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### • 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### • 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### • 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### • 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；



- 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十五）长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1.金融资产的分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### （1）摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：A.本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；B.该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：A.管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；B.该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此

类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益；按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

此外，公司将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2. 金融负债的分类、确认依据和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### (2) 以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 4.金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上是不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5.金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 6.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 7.权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### 8.金融资产减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款和财务担保合同按预期信用损失法进行减值会计处理并确认损失准备。

##### （1）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指根据合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间的差额的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的（第一阶段），本公司按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的（第二阶段），本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的（第三阶段），本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### （2）信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内发生违约的风险与在初始确认日所确定的预计存续期内发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具和金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

#### （3）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

#### （4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### （5）预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### • 核销

如果本公司认定相关金融资产无法收回，经批准后则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （7）应收账款预期信用损失的确定方法

本公司对于应收票据和不包含重大融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。计提方法：

期末对有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计算预期信用损失；

对于经单独测试未发生减值的应收账款，及当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定信用风险特征组合的依据及计量预期信用损失的方法：

项目	组合类别	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票	银行承兑汇票组合	银行承兑汇票承兑人为信用风险较小的银行，参考历史经验，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，如无明显迹

项目	组合类别	预期信用损失会计估计政策
		象表明其已发生减值，则不计提信用损失准备
商业承兑汇票	商业承兑汇票组合	根据承兑人的信用风险划分确定预期信用损失（同“应收账款”）
一般客户应收款项	账龄组合	参考该组合历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收融资租赁款、应收保理款	金融资产风险组合	参考该组合历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制风险资产类型与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

#### （8）其他应收款预期信用损失的确定方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	组合类别	预期信用损失会计估计政策
应收政府补助、税费返还、退税、金融机构利息、股利，合并报表范围内母、分、子公司之间的资金往来等类别	低风险组合	根据款项性质及付款人信用，参考历史经验，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，按低信用风险计算预期信用损失
一般单位及个人往来款项	其他组合	参考该组合历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 12、应收款项融资

公司持有的应收票据，资产负债表日后存在背书或贴现的，表明公司管理该应收票据的业务模式可能是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。公司将其在“应收款项融资”项目列报。

## 13、存货

### 1. 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价，对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货以及提供劳务的成本，采用个别计价法确定发出存货的成本。

### 3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存

货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

#### 14、持有待售资产

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

1. 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2. 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

拟结束使用而非出售的非流动资产或处置组不应当划分为持有待售类别。

公司出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，计入当期资产处置收益。

#### 15、长期股权投资

##### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

##### 2. 初始投资成本的确定

- 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

- 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3. 后续计量及损益确认方法

- 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

- 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被

投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

- 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产——出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。



## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.5
运输设备	年限平均法	4-11	5.00	8.64-23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-14	5.00	6.79-31.67

在使用年限内变更预计折旧年限或预计残值率，以及已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

## 18、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 19、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 借款费用已经发生；
- 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 20、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

- 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

1. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用年限
专利及非专利技术	10 年	预计使用年限
软件	5-10 年	预计使用年限
技术许可费	10 年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

2. 截至资产负债表日，公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

**研究阶段：**是指为获取新的技术和知识等进行得有计划的投资，有关研究活动的例子包括：意于获取知识而进行的活动；研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择；材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究；以及新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等。

**开发阶段：**是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。有关开发活动的例子包括：生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试；含新技术的工具、夹具、模具和冲模的设计；不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营；新的或经改造的材料、设备、产品、工序、系统或服务所选定的替代品的的设计、建造和测试等。

1. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 无形资产存在产生经济利益的方式；有能力完成该无形资产的开发；有能力使用或出售该无形资产；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 23、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

- 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### 1. 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 25、预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1.收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

- (2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- (3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- (4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品；
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

## 2.收入计量原则

(1) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、租赁收入等，与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品的控制权转移时，本公司确认收入的实现。具体控制权转移时点的确认方法：销售商品以汽车运输的，其控制权转移时点为公司开具磅单与出库单时；其他方式销售商品的，以其商品转移客户时确认；(2) 提供劳务收入：将其作为在某一时点在所有履约义务完成时确认收入。(3) 租赁收入：经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

## 28、政府补助

### 1.政府补助类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

2.政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 3. 会计处理

根据每项政府补助的性质采用总额法或净额法；对于性质相同的政府补助应采用相同的方法；方法一旦选用，不得随意变更。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

(2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

公司取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况进行会计处理。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司选择以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 30、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产的确认及计量使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激



励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、（二十一）长期资产减值”。

#### （2）租赁负债的确认及计量

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：①根据担保余值预计的应付金额发生变动；②用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；③本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### （3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

②其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### （4）短期租赁和低价值资产租赁

本公司已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### （2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

(1) 作为融资租赁出租人融资租赁下，在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注“五、（二十一）长期资产减值”所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 作为经营租赁出租人

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

#### • 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中按经营持续性分别列示持续经营损益和终止经营损益，反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润。

#### • 专项储备

本公司的危险品生产业务，按照国家规定提取安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“其他综合收益”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。

提取标准为收入的超额累进率计提。

营业收入为 1,000.00 万元以内（包含 1,000.00 万元）的计提比率为 4.50%，营业收入 1,000.00 万元-10,000.00 万元（包含 10,000.00 万元）的计提比率为 2.25%，营业收入 10,000.00 万元-100,000.00 万元（包含 100,000.00 万元）的计提比率为 0.55%，营业收入 10 亿元以上的计提比率为 0.2%。月初结余达到上一年应计提金额三倍及以上的，自当月开始暂停提取企业安全生产费用，直至安全生产费用结余低于上一年应计提金额三倍时恢复提取。

## 32、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称“解释第 16 号”）	递延所得税资产	751,798.72
财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称“解释第 16 号”）	递延所得税负债	751,798.72

## (1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》的影响

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称“解释第 16 号”）。解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》对合并资产负债表相关项目情况如下：

项目	合并资产负债表		
	2022 年 12 月 31 日调整前	企业会计准则解释第 16 号调整影响	2022 年 12 月 31 日调整后
递延所得税资产	14,283,003.92	751,798.72	15,034,802.64
递延所得税负债		751,798.72	751,798.72

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

单位：元

会计估计变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	开始适用的时点	影响金额
--------------	--------------	---------	------

根据财政部、国务院国资委、金融监管总局、中国证监会《关于严格执行企业会计准则切实做好企业 2023 年年报工作的通知》（财会〔2023〕29 号）相关要求，本公司针对于其他应收款预期信用损失的确认中，划分为低风险组合的其他应收款，预期信用损失由“根据款项性质及付款人信用，参考历史经验，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，如无明显迹象表明其已发生减值，则不计提信用损失准备”修改为“根据款项性质及付款人信用，参考历史经验，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，按低信用风险计算预期信用损失”，该项会计估计的变更对于公司本期无影响。

除上述会计估计发生变更外，本公司报告期无其他重要会计估计变更。

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

项目	合并资产负债表		
	2022 年 12 月 31 日	企业会计准则解释第 16 号调整影响	2023 年 1 月 1 日
递延所得税资产	14,283,003.92	751,798.72	15,034,802.64
递延所得税负债		751,798.72	751,798.72

### 33、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定以销售货物和应税劳务为基础计算销项税额在扣除当期允许抵扣的进项税额后差额部分为应缴增值税	13%、9%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
兴化股份	25%
兴化化工	15%
榆神能化	25%

### 2、税收优惠

兴化化工获陕西省 2019 年第二批高新技术企业资格，于 2022 年 11 月 4 日取得编号 GR202261001807 的高新技术企业证书，有效期三年，2023 年度按照 15% 的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,665.37	755.32
银行存款	1,590,541,079.52	1,710,152,731.67
合计	1,590,542,744.89	1,710,153,486.99

其他说明：

注：其中期末存放在陕西延长石油财务有限公司的银行存款余额为 646,564,144.44 元。

## 2、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	564,602.32	200,768,388.78
1年以内	564,602.32	200,768,388.78
3年以上	48,305,000.00	48,365,000.00
4至5年		48,365,000.00
5年以上	48,305,000.00	
合计	48,869,602.32	249,133,388.78

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	48,000,000.00	98.22%	48,000,000.00	100.00%		48,000,000.00	19.27%	48,000,000.00	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	48,000,000.00	98.22%	48,000,000.00	100.00%		48,000,000.00	19.27%	48,000,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	869,602.32	1.78%	333,230.12	38.32%	536,372.20	201,133,388.78	80.73%	10,403,419.44	5.17%	190,729,969.34
其中：										
组合1：账龄组合	869,602.32	1.78%	333,230.12	38.32%	536,372.20	201,133,388.78	80.73%	10,403,419.44	5.17%	190,729,969.34
合计	48,869,602.32	100.00%	48,333,230.12	98.90%	536,372.20	249,133,388.78	100.00%	58,403,419.44	23.44%	190,729,969.34

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

常州求异物资有限公司	28,000,000.00	28,000,000.00	28,000,000.00	28,000,000.00	100.00%	逾期宝塔石化承兑汇票款项
随州市金福贸易有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	逾期宝塔石化承兑汇票款项
合计	48,000,000.00	48,000,000.00	48,000,000.00	48,000,000.00		

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	869,602.32	333,230.12	38.32%
合计	869,602.32	333,230.12	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	58,403,419.44	-10,070,189.32				48,333,230.12
合计	58,403,419.44	-10,070,189.32				48,333,230.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
常州求异物资有限公司	28,000,000.00		28,000,000.00	57.30%	28,000,000.00
随州市金福贸	20,000,000.00		20,000,000.00	40.93%	20,000,000.00

易有限公司					
洛阳世润商贸有限公司	305,000.00		305,000.00	0.62%	305,000.00
广东华特气体股份有限公司	48,282.00		48,282.00	0.10%	2,414.10
山东恒信新能源有限公司	468,600.00		468,600.00	0.96%	23,430.00
合计	48,821,882.00		48,821,882.00	99.91%	48,330,844.10

### 3、应收款项融资

#### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,750,000.00	309,411,206.06
合计	20,750,000.00	309,411,206.06

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	266,214,245.25	
合计	266,214,245.25	

#### (3) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

#### (4) 其他说明

### 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	219,276.36	128,250.00
合计	219,276.36	128,250.00

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	86,803.50	20,000.00
应向职工收取的各种垫付款项	145,608.00	115,000.00
往来款	215,831.40	215,831.40
合计	448,242.90	350,831.40

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	202,120.00	135,000.00
1 年以内	202,120.00	135,000.00
1 至 2 年	30,291.50	
3 年以上	215,831.40	215,831.40
3 至 4 年		215,831.40
4 至 5 年	215,831.40	
合计	448,242.90	350,831.40

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	448,242.90	100.00%	228,966.54	51.08%	219,276.36	350,831.40	100.00%	222,581.40	63.44%	128,250.00
其中：										
按账龄组合计提	448,242.90	100.00%	228,966.54	51.08%	219,276.36	350,831.40	100.00%	222,581.40	63.44%	128,250.00
合计	448,242.90	100.00%	228,966.54	51.08%	219,276.36	350,831.40	100.00%	222,581.40	63.44%	128,250.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：



按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	6,750.00	215,831.40		222,581.40
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	6,385.14			6,385.14
2023 年 12 月 31 日余额	13,135.14	215,831.40		228,966.54

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	222,581.40	6,385.14				228,966.54
合计	222,581.40	6,385.14				228,966.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
陕西延长石油榆林煤化有限公司	转让排污权款	215,831.40	3 年以上	48.15%	215,831.40
职工取暖费	取暖费	145,608.00	1 年以内	32.48%	7,280.40
高文亮	备用金	30,000.00	1 年以内	6.69%	1,500.00
吴炜平	备用金	20,000.00	1-2 年	4.46%	2,000.00
黄建德	备用金	17,432.00	1 年以内	3.89%	871.60
合计		428,871.40		95.67%	227,483.40

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	16,157,731.57	92.37%	65,442,147.68	100.00%
1至2年	1,333,753.03	7.63%		
3年以上	9.59		9.59	
合计	17,491,494.19		65,442,157.27	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
陕西省煤炭运销有限责任公司	非关联方	8,206,091.75	1年以内	预付购煤款
榆林市榆神工业区域融天然气有限公司	非关联方	2,072,540.74	1年以内	预付天然气款
西安陕鼓动力股份有限公司	非关联方	1,421,372.00	1年以内	预付备件款
西安飞浚机电设备有限公司	非关联方	1,071,840.60	1年以内	预付备件款
北京瀚巍机电设备有限公司	非关联方	1,035,000.00	1年以内	预付备件款
合计		13,806,845.09		

其他说明：

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	174,642,653.63		174,642,653.63	133,624,021.40		133,624,021.40
库存商品	161,529,848.24	13,709,434.10	147,820,414.14	62,538,596.37	16,121,903.46	46,416,692.91
周转材料				3,231,317.00		3,231,317.00
合计	336,172,501.87	13,709,434.10	322,463,067.77	199,393,934.77	16,121,903.46	183,272,031.31

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	16,121,903.46	94,802,365.58		97,214,834.94		13,709,434.10
合计	16,121,903.46	94,802,365.58		97,214,834.94		13,709,434.10

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵金额	213,002,459.26	164,166,147.43
预缴企业所得税	16,678,823.61	30,286,141.21
预缴社保	1,040,174.99	112,356.61
待摊财产保险费	3,511,114.77	1,676,588.46
待摊催化剂	21,046,255.37	
合计	255,278,828.00	196,241,233.71

其他说明：

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												

二、联营企业											
榆林市榆神工业区能源集运有限责任公司	12,546,521.26				- 7,899,157.58	4,204.97					4,651,568.65
小计	12,546,521.26				- 7,899,157.58	4,204.97					4,651,568.65
合计	12,546,521.26				- 7,899,157.58	4,204.97					4,651,568.65

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
陕西延长青山科技工程股份有限公司	5,245,145.42	12,145,000.00
合计	5,245,145.42	12,145,000.00

其他说明：

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,709,256,800.56	2,580,351,492.03
固定资产清理		
合计	8,709,256,800.56	2,580,351,492.03

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	1,277,238,652.75	3,601,467,306.63	24,088,981.76	33,106,280.45	4,935,901,221.59
2.本期增加金额	1,528,180,344.51	4,665,869,829.00	1,736,803.86	268,371,836.69	6,464,158,814.06
(1) 购置		16,112,811.89	1,736,803.86	2,023,106.44	19,872,722.19
(2) 在建工程转入	1,528,180,344.51	4,649,757,017.11		266,348,730.25	6,444,286,091.87
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	2,805,418,997.26	8,267,337,135.63	25,825,785.62	301,478,117.14	11,400,060,035.65
二、累计折旧					
1.期初余额	284,528,427.82	1,721,601,008.68	9,043,539.28	11,179,213.21	2,026,352,188.99
2.本期增加金额	47,138,215.24	266,540,075.53	2,012,075.05	19,563,139.71	335,253,505.53
(1) 计提	47,138,215.24	266,540,075.53	2,012,075.05	19,563,139.71	335,253,505.53
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	331,666,643.06	1,988,141,084.21	11,055,614.33	30,742,352.92	2,361,605,694.52
三、减值准备					
1.期初余额	92,598,140.36	236,599,400.21			329,197,540.57
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	92,598,140.36	236,599,400.21			329,197,540.57

四、账面价值					
1.期末账面价值	2,381,154,213.84	6,042,596,651.21	14,770,171.29	270,735,764.22	8,709,256,800.56
2.期初账面价值	900,112,084.57	1,643,266,897.74	15,045,442.48	21,927,067.24	2,580,351,492.03

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	7,011,574.26
运输工具	8,692.29
办公设备	7,115.33

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,240,102,594.92	2023 年子公司榆神 50 万吨乙醇/年产项目预转固，竣工决算还未完成

其他说明：

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	130,166,010.15	6,316,808,236.90
合计	130,166,010.15	6,316,808,236.90

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
50 万吨/年煤基乙醇项目				6,247,688,832.73		6,247,688,832.73
变换冷凝氨回收和气化高闪气利用技术	41,468,995.83		41,468,995.83	24,210,048.13		24,210,048.13
兴化产业升级就地改造工程	13,719,002.49		13,719,002.49	13,719,002.49		13,719,002.49
兴化化工控制室抗爆安全保障项目				13,468,551.21		13,468,551.21
4*160t/h 锅炉烟气消白改造项目	9,979,424.26		9,979,424.26	9,796,708.48		9,796,708.48
甲醇罐区和				2,994,065.93		2,994,065.93

气化磨煤厂房无组织排放 VOCs 治理项目（追加）						
干式贮灰场二期--子坝建设工程					2,528,700.88	2,528,700.88
中水站提标减排技术项目	34,250,682.98			34,250,682.98		
地下水压采技术项目	6,706,227.04			6,706,227.04		
脱盐车站减排技术项目	16,440,182.75			16,440,182.75		
其他	7,601,494.80			7,601,494.80	2,402,327.05	2,402,327.05
合计	130,166,010.15			130,166,010.15	6,316,808,236.90	6,316,808,236.90

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
50万吨/年煤基乙醇项目	6,980,000.00	6,247,688.32	250,091.21	6,497,780.04			93.67%	完工	232,525.07	73,352,107.84	50.64%	金融机构贷款
变换冷凝氨回收和气化高闪气利用技术	66,800,000.00	24,210,048.13	17,258,947.70			41,468,995.83	62.08%	在建				其他
中水站提标减排技术项目	75,000,000.00	161,680.19	34,089,002.79			34,250,682.98	45.67%	在建				其他
合计	7,121,800,000.00	6,272,060,561.05	301,439,161.07	6,497,780,043.31		75,719,678.81			232,525,079.63	73,352,107,844	50.64%	

## (3) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

## 13、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1.期初余额	972,697.06	5,137,124.47	6,109,821.53
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	972,697.06	5,137,124.47	6,109,821.53
二、累计折旧			
1.期初余额	493,141.08	604,689.00	1,097,830.08
2.本期增加金额	208,494.84	396,194.16	604,689.00
(1) 计提	208,494.84	396,194.16	604,689.00
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	701,635.92	1,000,883.16	1,702,519.08
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	271,061.14	4,136,241.31	4,407,302.45
2.期初账面价值	479,555.98	4,532,435.47	5,011,991.45

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件	技术许可费	排污权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	438,076,640.06			18,586,893.20	3,163,801.87	5,000,000.00	46,902,112.00	511,729,447.13



2.本期增加金额	3,778,355.00			71,919,124.38	1,374,465.68			77,071,945.06
1) 购置	3,778,355.00				1,093,805.30			4,872,160.30
2) 内部研发								
3) 企业合并增加								
在建工程转入				71,919,124.38	280,660.38			72,199,784.76
3.本期减少金额								
1) 处置								
4.期末余额	441,854,995.06			90,506,017.58	4,538,267.55	5,000,000.00	46,902,112.00	588,801,392.19
二、累计摊销								
1.期初余额	77,214,188.26			18,586,893.20	1,464,424.65	4,166,666.07		101,432,172.18
2.本期增加金额	8,767,830.02			3,595,956.24	341,272.61	499,999.92	2,076,581.21	15,281,640.00
1) 计提	8,767,830.02			3,595,956.24	341,272.61	499,999.92	2,076,581.21	15,281,640.00
3.本期减少金额								
1) 处置								
4.期末余额	85,982,018.28			22,182,849.44	1,805,697.26	4,666,665.99	2,076,581.21	116,713,812.18
三、减值准备								
1.期初余额							2,047,957.81	2,047,957.81
2.本期增加金额								
1) 计提								
3.本期减少金额								

额								
1) 处置								
4.期 末余额							2,047,957 .81	2,047,957 .81
四、账面 价值								
1.期 末账面价 值	355,872,976 .78			68,323,168. 14	2,732,570 .29	333,334.0 1	42,777,57 2.98	470,039,6 22.20
2.期 初账面价 值	360,862,451 .80				1,699,377 .22	833,333.9 3	44,854,15 4.19	408,249,3 17.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	62,271,630.76	9,640,001.56	74,525,711.28	11,178,956.69
固定资产折旧暂时性差异	13,710,644.35	2,056,596.65	14,146,419.19	2,121,962.88
金融资产公允价值负向变动暂时性差异	6,899,854.58	1,724,963.65		
租赁暂时性差异	4,648,043.04	697,206.46	5,186,220.45	777,933.07
政府补助暂时性差异	10,148,000.00	1,931,700.00	6,373,000.00	955,950.00
合计	97,678,172.73	16,050,468.32	100,231,350.92	15,034,802.64

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
租赁暂时性差异	4,407,302.45	661,095.37	5,011,991.45	751,798.72
合计	4,407,302.45	661,095.37	5,011,991.45	751,798.72

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产		16,050,468.32		15,034,802.64

递延所得税负债		661,095.37		751,798.72
---------	--	------------	--	------------

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	204,406,362.97	226,438,490.66
可抵扣亏损	656,432,754.44	155,669,803.99
合计	860,839,117.41	382,108,294.65

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年	155,669,803.99	155,669,803.99	
2028 年	69,676,000.50		
2033 年	431,086,949.95		
合计	656,432,754.44	155,669,803.99	

其他说明：

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	151,019.51		151,019.51	151,019.51		151,019.51
预付土地款				3,778,355.00		3,778,355.00
未实现售后租回损益				1,742,170.26		1,742,170.26
合计	151,019.51		151,019.51	5,671,544.77		5,671,544.77

其他说明：

## 17、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	779,732,888.84	1,371,813,187.11
1—2 年	365,162,697.54	9,306,547.94
2—3 年	5,151,774.50	1,044,267.94
3 年以上	17,284,867.62	18,734,268.21
合计	1,167,332,228.50	1,400,898,271.20

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京石油化工工程有限公司	214,417,326.68	尚未完成结算
陕西延长石油物资集团上海有限公司	107,866,153.43	尚未完成结算
航天长征化学工程股份有限公司	23,722,477.32	尚未完成结算
延长中科（大连）能源科技股份有限公司	16,050,000.00	尚未完成结算
中国联合工程有限公司	3,711,921.21	尚未完成结算
合计	365,767,878.64	

其他说明：

## 18、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	352,149,137.17	353,361,285.31
合计	352,149,137.17	353,361,285.31

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	35,399,360.88	29,052,012.14
代扣职工社保等	1,742,302.12	4,098,352.59
代扣职工取暖费	10,744.87	384,888.40
带息负债	298,279,416.67	303,335,000.00
往来款	14,837,928.57	14,611,648.12
三供一业专项改造费用	1,879,384.06	1,879,384.06
合计	352,149,137.17	353,361,285.31

#### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西延长石油(集团)有限责任公司	309,489,712.44	未偿还借款、往来款
陕西延长石油物资集团江苏有限公司	14,094,973.94	保证金
郑州和易环保科技有限公司	3,405,080.00	保证金
三供一业改造费用	1,879,384.06	三供一业改造费用
北京石油化工工程有限公司	1,708,000.00	保证金
合计	330,577,150.44	

#### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售预收款	55,973,220.40	27,028,966.36
合计	55,973,220.40	27,028,966.36

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 20、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,456,629.98	298,086,465.15	300,787,514.49	14,755,580.64
二、离职后福利-设定提存计划	2,937,742.00	43,880,091.83	45,074,124.83	1,743,709.00
合计	20,394,371.98	341,966,556.98	345,861,639.32	16,499,289.64

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,498,804.19	227,127,712.96	228,946,227.67	13,680,289.48
2、职工福利费		20,423,999.30	20,423,999.30	
3、社会保险费		18,304,539.85	18,304,539.85	
其中：医疗保险费		13,948,803.06	13,948,803.06	
工伤保险费		2,612,382.37	2,612,382.37	
生育保险费		1,743,354.42	1,743,354.42	
4、住房公积金		26,507,829.19	26,507,829.19	
5、工会经费和职工教育经费	1,957,825.79	5,722,383.85	6,604,918.48	1,075,291.16
合计	17,456,629.98	298,086,465.15	300,787,514.49	14,755,580.64

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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

1、基本养老保险		36,711,192.31	36,711,192.31	
2、失业保险费		1,573,920.52	1,573,920.52	
3、企业年金缴费	2,937,742.00	5,594,979.00	6,789,012.00	1,743,709.00
合计	2,937,742.00	43,880,091.83	45,074,124.83	1,743,709.00

其他说明：

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		264,001.45
企业所得税	845,555.41	95,414.35
个人所得税	1,005,034.72	625,669.15
城市维护建设税		18,431.76
教育费附加		13,165.53
房产税	5,410,331.06	892,109.61
土地使用税	3,119,004.03	3,119,004.11
印花税	852,175.09	475,773.26
水利基金	138,144.05	117,365.13
水资源税	57,426.00	244,930.00
环保税	113,782.96	72,427.79
车辆购置税		76,876.11
合计	11,541,453.32	6,015,168.25

其他说明：

## 22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	279,245,076.50	72,674,252.83
一年内到期的租赁负债	559,973.58	538,177.41
1年内到期的长期借款应计利息	4,373,994.77	3,975,571.52
合计	284,179,044.85	77,188,001.76

其他说明：

## 23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,437,718.06	2,354,720.29
合计	1,437,718.06	2,354,720.29

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计	溢折价摊	本期偿还		期末余额	是否违约

								提利息	销				
合计													

其他说明：

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,931,017,286.05	3,650,496,966.78
合计	3,931,017,286.05	3,650,496,966.78

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 25、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,830,818.08	6,562,822.00
未确认融资费用	-1,182,775.04	-1,376,601.55
一年内到期的租赁负债	-559,973.58	-538,177.41
合计	4,088,069.46	4,648,043.04

其他说明：

## 26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,573,000.00		425,000.00	10,148,000.00	国家补贴
合计	10,573,000.00		425,000.00	10,148,000.00	--

其他说明：

详见“十、政府补助”。

## 27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,052,944,789.00	223,325,062.00				223,325,062.00	1,276,269,851.00

其他说明：

报告期内，经中国证监会 2023 年 6 月 17 日出具的《关于同意陕西兴化化学股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1323 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请，12 月 25 日，公司以 4.03 元/股的发行价格向 12 名特定对象共计发行人民币普通股（A）股 223,325,062 股，募集资金总额为 899,999,999.86 元。根据希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《验资报告》（希会验字(2024)0002 号），截至 2023 年 12 月 29 日止，公司已收到保荐人粤开证券股份有限公司转付扣除承销费用的募集资金 881,999,999.86 元（募集资金总额 899,999,999.86 元，扣除承销费含税金额人民币 18,000,000.00 元）；公司募集资金总额 899,999,999.86 元，扣除承销保荐费以及其他发行费用 23,110,731.86 元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 876,889,268.00 元，其中增加股本人民币 223,325,062.00 元，增加资本公积人民币 653,564,206.00 元。上述增加股本于 2024 年 1 月 11 日完成新增股份登记手续，1 月 22 日正式在深交所上市。新增股份限售期均为 6 个月，自 2024 年 1 月 22 日起开始计算。

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,193,028,097.64	653,564,206.00	995,279,300.00	2,851,313,003.64
其他资本公积	47,871,167.64	2,144.55		47,873,312.19
合计	3,240,899,265.28	653,566,350.55	995,279,300.00	2,899,186,315.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 本期股本溢价减少主要由于因同一控制企业合并收购榆神能化 51%股权，报告期初追溯调增资本公积，本期调整减少 995,279,300.00 元。

2. 本期股本溢价增加是由于公司本期发行股份 223,325,062 股，收到募集资金总额为 899,999,999.86 元，扣除发行费用 23,110,731.86 元后，增加股本 223,325,062.00 元，增加资本公积 653,564,206.00 元。

3. 本期其他资本公积的变动是由于本公司的控股子公司榆神能化的被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动导致。

## 29、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	45,583,202.77	13,747,486.47	33,413,712.23	25,916,977.01
合计	45,583,202.77	13,747,486.47	33,413,712.23	25,916,977.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

## 30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	157,274,614.16			157,274,614.16



合计	157,274,614.16		157,274,614.16
----	----------------	--	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,096,355,650.99	986,465,026.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-102,391,024.41
调整后期初未分配利润	1,096,355,650.99	884,074,002.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-410,851,602.58	386,123,064.04
减：提取法定盈余公积		15,899,697.10
转作股本的普通股股利	157,941,718.35	157,941,718.35
期末未分配利润	527,562,330.06	1,096,355,650.99

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,460,296,047.37	3,561,875,623.90	3,169,160,504.30	2,550,418,400.07
其他业务	111,424,897.46	107,165,016.22	88,686,798.19	89,635,877.21
合计	3,571,720,944.83	3,669,040,640.12	3,257,847,302.49	2,640,054,277.28

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	3,571,720,944.83	/	3,257,847,302.49	/
营业收入扣除项目合计金额	67,744,775.99	/	66,462,111.90	/
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.90%	/	2.04%	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他	5,243,597.60	出租收入、材料废	3,936,647.31	出租收入、材

业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。		料收入、培训收入		料废料收入、培训收入
4.与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	62,501,178.39	销售电收入	62,360,326.97	销售电收入
5.同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。			165,137.62	
与主营业务无关的业务收入小计	67,744,775.99	/	66,462,111.90	/
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	/	0.00	/
营业收入扣除后金额	3,503,976,168.84	/	3,191,385,190.59	/

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	3,571,720,944.83	3,669,040,640.12					3,571,720,944.83	3,669,040,640.12
其中：								
液氨	614,169,730.49	582,606,104.11					614,169,730.49	582,606,104.11
甲醇	271,555,006.19	332,250,738.62					271,555,006.19	332,250,738.62
二甲基甲酰胺	387,394,901.99	425,070,404.36					387,394,901.99	425,070,404.36
混胺	309,729,222.35	370,434,592.97					309,729,222.35	370,434,592.97
蒸汽	140,227,113.44	82,599,326.58					140,227,113.44	82,599,326.58
乙醇	1,555,537,266.25	1,434,387,632.39					1,555,537,266.25	1,434,387,632.39
其他产品	181,682,806.66	172,313,751.84					181,682,806.66	172,313,751.84
检修费用		162,213,073.03						162,213,073.03
其他业务	111,424,897.46	107,165,016.22					111,424,897.46	107,165,016.22
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								

其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

### 33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	933,215.64	8,860,545.59
教育费附加	666,582.59	6,328,961.11
房产税	9,113,428.42	2,438,841.36
土地使用税	11,042,703.54	6,742,766.20
车船使用税	37,534.50	28,037.61
印花税	2,774,837.86	1,704,692.85
合计	24,568,302.55	26,103,844.72

其他说明：

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,120,990.86	57,447,119.06
折旧	14,913,368.66	7,157,719.48
无形资产摊销	8,049,697.67	5,795,453.63
业务招待费	536,989.00	171,959.00
差旅费	451,442.14	148,300.47
办公杂费	2,624,084.45	761,497.83
修理费	6,628,650.85	5,847,703.59
车辆使用费	1,134,173.02	32,820.44
水电费	1,008,743.12	543,499.08
中介费	2,958,924.07	6,384,021.63
董事会基金及上市公司费	260,572.02	282,062.20
劳务费	10,683,072.50	3,327,443.84
税费	1,815,642.25	1,640,746.20
后勤服务费	12,948,200.00	13,443,200.00
物料消耗	1,364,711.21	503,125.56
警卫消防费	3,892,610.40	1,192,942.13
保险费	89,973.61	82,180.05
党建工作经费	492,893.83	66,529.00
环保支出	1,891,663.97	2,680,331.87
其他	1,548,274.51	1,548,380.68
合计	152,414,678.14	109,057,035.74

其他说明：

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,280,626.59	8,369,931.26
差旅费	59,042.30	20,302.63
业务招待费	96,290.64	
折旧与摊销	212,126.07	120,940.29
修理费	617,686.93	1,232,784.22
劳动保护费	84,546.70	16,042.62
销售耗用领料	18,289.82	153,538.85
车辆费用	62,552.38	30,837.54
其他	158,213.88	114,392.33
合计	9,589,375.31	10,058,769.74

其他说明：

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	77,652,931.83	
利息收入	-7,663,337.45	-16,404,219.23
其他	83,812.03	38,559.50

未确认融资费用	196,502.19	217,449.99
合计	70,269,908.60	-16,148,209.74

其他说明：

### 37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,227,328.56	1,821,427.80
个税手续费返还	123,571.40	20,543.95

### 38、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-6,899,854.58	
合计	-6,899,854.58	

其他说明：

### 39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,899,157.58	-4,171,410.77
合计	-7,899,157.58	-4,171,410.77

其他说明：

### 40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	10,070,189.32	-876,788.86
其他应收款坏账损失	-6,385.14	3,615,012.78
合计	10,063,804.18	2,738,223.92

其他说明：

### 41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-94,802,365.58	-40,516,560.09
合计	-94,802,365.58	-40,516,560.09

其他说明：

## 42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得		57,056.57	
罚没、赔偿收入	478,346.42		478,346.42
其他	50.82		50.82
合计	478,397.24	57,056.57	478,397.24

其他说明：

## 43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		500,000.00	
滞纳金和罚款	50,000.00		50,000.00
其他	52,820.00	5,877,897.44	52,820.00
合计	102,820.00	6,377,897.44	102,820.00

其他说明：

## 44、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	492,474.41	62,388,847.53
递延所得税费用	-1,106,369.03	1,188,604.73
合计	-613,894.62	63,577,452.26

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-451,973,056.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	-112,993,264.06
子公司适用不同税率的影响	36,403,737.70
调整以前期间所得税的影响	-353,081.00
非应税收入的影响	1,974,789.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,905.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,747,038.46
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	82,082,042.62
研究开发费等加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,820,893.43

专项储备变化影响	-2,210,093.23
所得税费用	-613,894.62

其他说明：

#### 45、现金流量表项目

##### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款及其他收益	925,899.96	5,721,444.60
利息收入	7,663,337.45	16,922,786.65
收到往来款	5,382,245.50	9,277,201.27
收到备用金		80,000.00
收到保证金、押金	3,157,620.00	7,110,869.83
收保险赔款	341,877.42	
其他	164,945.65	20,016.80
合计	17,635,925.98	39,132,319.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理费用及成本中的费用部分	19,625,257.76	13,341,456.00
支付往来款	1,776,315.36	2,168,907.79
支付备用金	82,565.44	31,700.00
支付保证金	3,415,965.64	1,915,800.00
其他	86,464.39	520,684.38
合计	24,986,568.59	17,978,548.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到周转资金借款		3,450,000,000.00
合计		3,450,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还非金融单位借款和利息	13,814,791.67	3,225,020,017.93
同一控制企业合并支付购买股权价款	995,279,300.00	
支付发行费用	3,415,155.56	

合计	1,012,509,247.23	3,225,020,017.93
----	------------------	------------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### 46、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-451,359,161.63	378,715,516.43
加：资产减值准备	84,738,561.40	37,778,336.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	335,253,505.53	182,223,720.99
使用权资产折旧	604,689.00	604,689.00
无形资产摊销	13,684,509.18	8,153,546.29
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		-57,056.57
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	6,899,854.58	
财务费用（收益以“－”号填列）	77,849,434.02	217,449.99
投资损失（收益以“－”号填列）	7,899,157.58	4,171,410.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,015,665.68	931,087.66
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-90,703.35	-90,703.35
存货的减少（增加以“－”号填列）	-233,993,402.04	-109,960,398.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	536,774,448.55	-252,130,154.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	185,027,777.78	44,352,642.71
其他	-18,001,762.32	-18,152,734.72
经营活动产生的现金流量净额	544,271,242.60	276,757,352.23
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变动情况:		
现金的期末余额	1,590,542,744.89	1,710,153,486.99
减: 现金的期初余额	1,710,153,486.99	1,719,471,449.21
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	-119,610,742.10	-9,317,962.22

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	995,279,300.00
其中:	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	20,792,138.43
其中:	
其中:	
取得子公司支付的现金净额	974,487,161.57

其他说明:

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,590,542,744.89	1,710,153,486.99
其中: 库存现金	1,665.37	755.32
可随时用于支付的银行存款	1,590,541,079.52	1,710,152,731.67
三、期末现金及现金等价物余额	1,590,542,744.89	1,710,153,486.99

## 47、租赁

## (1) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位: 元

项目	租赁收入	其中: 未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
出租土地和设备	1,417,137.12	
合计	1,417,137.12	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## 八、合并范围的变更

### 1、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
榆神能化	51.00%	同一控制人	2023年02月23日	控制权转移	0.00	- 3,005,011.27	165,137.62	- 15,117,444.10

其他说明：

2023年2月，本公司通过支付现金对价的方式，向延长集团收购其持有的榆神能化51.00%股权，交易对价为人民币99,527.93万元，根据《陕西延长石油（集团）有限责任公司与陕西兴化化学股份有限公司关于陕西延长石油榆神能源化工有限责任公司之股权转让协议》及标的资产过户手续完成情况确定合并日为2023年2月23日，形成同一控制企业合并。榆神能化系本公司的母公司延长集团的子公司，由于合并前后合并双方均受延长集团控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并。并根据《企业会计准则第20号——企业合并》中关于同一控制下企业合并的要求视为期初已纳入合并范围进行了处理。

#### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	995,279,300.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：	7,182,439,213.57	6,991,570,138.33
货币资金	20,792,138.43	61,420,318.35
应收款项	11,620.80	11,620.80
存货	76,153,279.89	76,115,699.55
固定资产	154,754,922.99	155,331,037.94
无形资产	263,627,639.85	264,491,525.89
预付款项	15,972,943.73	19,494,336.77
其他流动资产	191,169,274.82	154,360,995.04
长期股权投资	11,187,768.14	12,546,521.26
在建工程	6,448,657,524.92	6,247,688,832.73
负债：	5,421,309,291.83	5,227,429,066.95
借款		
应付款项	1,195,724,044.64	1,142,799,396.34
应付职工薪酬	10,825,873.23	10,847,911.32
应交税费	1,724,079.94	3,237,038.82
其他应付款	343,033,882.54	338,927,929.34
一年内到期的非流动负债	99,222,906.81	76,649,824.35
长期借款	3,766,308,504.67	3,650,496,966.78
递延收益	4,200,000.00	4,200,000.00
净资产	1,761,129,921.74	1,764,141,071.38
减：少数股东权益	862,953,661.65	864,429,124.98
取得的净资产	898,176,260.09	899,711,946.40

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
兴化化工	3,900,000,000.00	陕西省	陕西省咸阳市兴平市东城区	化学品生产及销售	100.00%		同一控制下企业合并
榆神能化	1,980,000,000.00	陕西省	陕西省榆林市神木市	化学品生产及销售	51.00%		同一控制下企业合并

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
榆神能化	49.00%	-40,507,559.05		826,013,089.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
榆神能化	523,928,614.41	6,776,346.336.83	7,300,274.951.24	1,679,421.665.61	3,935,112.286.05	5,614,533.951.66	311,536,926.70	6,680,057.917.82	6,991,594.844.52	1,572,756.806.36	3,654,696.966.78	5,227,453.773.14

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
榆神能化	1,562,172,779.88	-82,668,487.87	-82,668,487.87	287,635,818.00	165,137.62	-15,117,444.10	-15,117,444.10	-13,325,634.92

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	4,651,568.65	12,546,521.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,899,157.58	-4,524,143.66
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--综合收益总额	-7,899,157.58	-4,524,143.66

其他说明：

## 十、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	10,573,000.00			425,000.00		10,148,000.00	与资产相关
合计	10,573,000.00			425,000.00		10,148,000.00	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,227,328.56	1,821,427.80

其他说明：

#### （一）涉及政府补助的负债项目

会计科目	项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	锅炉烟气超低排放补助	6,080,000.00			320,000.00		5,760,000.00	与资产相关
递延收益	VOC 治理补助	293,000.00					293,000.00	与资产相关
递延收益	省级工业转型升级专项资金	4,000,000.00			100,000.00		3,900,000.00	与资产相关
递延收益	工业转型升级专项奖金	200,000.00			5,000.00		195,000.00	与资产相关
	合计	10,573,000.00			425,000.00		10,148,000.00	

#### （二）计入当期损益的政府补助

项目	本期金额	上期金额
稳岗补贴	802,328.56	451,427.80

项目	本期金额	上期金额
锅炉烟气超低排放补助	320,000.00	320,000.00
省级工业转型升级专项资金	100,000.00	
工业转型升级专项奖金	5,000.00	
2021 年春节期间正常生产工业企业补助资金		150,000.00
2022 年一季度稳增长企业补助资金		500,000.00
二季度稳增长补助资金		200,000.00
2021 年制造企业升级晋档奖励		200,000.00
<b>合计</b>	<b>1,227,328.56</b>	<b>1,821,427.80</b>

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收款项等，金融负债包括应付票据、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

#### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施：

(1) 应收账款、应收票据本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(2) 本公司的其他应收款主要系往来款、保证金及备用金等，公司根据历史发生情况对此等款项与相关经济业务加强了管理并持续监控，以确保本公司重大坏账风险可控并进一步降低。

#### 2. 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

#### 3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司市场风险主要指利率风险和其他价格风险。

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
其他非流动金融资产			5,245,145.42	5,245,145.42
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息。每个资产负债表日，公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。当第三层次公允价值计量项目市价的确定依据不可取得时，可以采用投资成本等替代方式确认。

## 十三、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
延长集团	陕西省延安市	石油和天然气资源	100 亿元	57.23%	57.23%

	七里铺	的勘探、开采，石油炼制等		
--	-----	--------------	--	--

本企业的母公司情况的说明

截至 2023 年 12 月 31 日，延长集团直接持有公司 48.24% 的股权、通过兴化集团间接持有公司 21.13% 的股权，合计持有公司 69.37% 的股权。2023 年 6 月 17 日中国证监会“证监许可（2023）1323 号”文件批复，同意公司向特定对象发行股票的注册申请，最终公司以 4.03 元/股的发行价格向 12 名特定对象共计发行 223,325,062 股，募集资金总额为 899,999,999.86 元。2024 年 1 月 22 日，新增股份正式在深交所上市，公司总股本为 1,276,269,851 股普通股。延长集团和兴化集团因未参加本次认购，其对应持股比例分别降至 39.8% 和 17.43%，至此延长集团合计持有公司 57.23% 的股权。

本企业最终控制方是陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）企业集团的构成。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陕西兴化集团有限责任公司	同一控制人
陕西延长石油兴化新能源有限公司	同一控制人
陕西兴化机械制造有限公司	同一控制人
陕西化工研究院有限公司	同一控制人
西北化工研究院有限公司	同一控制人
陕西延长石油集团氟硅化工有限公司	同一控制人
陕西延长石油财务有限公司	同一控制人
陕西延长石油矿业有限责任公司	同一控制人
永安财产保险股份有限公司	同一控制人
陕西延长石油(集团)有限责任公司碳氢高效利用技术研究中心	同一控制人
陕西延长石油西北橡胶有限责任公司	同一控制人
陕西延长石油矿业有限责任公司煤炭运销分公司	同一控制人
陕西延长石油物资集团有限责任公司	同一控制人
陕西延长青山科技工程股份有限公司	同一控制人
陕西延长保险经纪有限责任公司	同一控制人
陕西兴化晟邦实业有限公司	同一控制人
陕西延长石油物流集团有限公司危化品运输分公司	同一控制人
陕西延长石油能源化工工程有限公司	同一控制人
延长中科（大连）能源科技股份有限公司	同一控制人
陕西延长石油物资集团江苏有限公司	同一控制人
陕西延长托普索催化剂科技有限公司	同一控制人
陕西省石油化工工业贸易有限公司	同一控制人
陕西省化工产品质量检验检测站有限公司	同一控制人
延长石油定边盐化工有限公司	同一控制人
延长壳牌石油有限公司	同一控制人
陕西延长石油延安能源化工有限责任公司	同一控制人
陕西延长石油集团榆林治沙有限公司	同一控制人
延长油田股份有限公司	同一控制人
陕西延长中煤榆林能源化工股份有限公司	同一控制人
中油延长石油销售股份有限公司	同一控制人
陕西延长石油集团四川销售有限公司	同一控制人



陕西延长石油集团山西销售有限公司	同一控制人
延长壳牌（四川）石油有限公司	同一控制人
延长壳牌（广东）石油有限公司	同一控制人
陕西能源化工交易所股份有限公司	同一控制人
延长石油天津销售有限公司	同一控制人
延长石油化工销售（上海）有限公司	同一控制人
陕西延长新能源有限责任公司	同一控制人
延长石油湖北销售有限公司	同一控制人
陕西延化工程建设有限责任公司	同一控制人
陕西延长化建房地产开发有限公司	同一控制人
陕西延一科技创业投资有限公司	同一控制人
陕西延长低碳产业基金投资管理有限公司	同一控制人
陕西延长石油压裂材料有限公司	同一控制人
陕西延长石油榆林煤化有限公司	同一控制人
陕西延长石油物流集团有限公司	同一控制人
陕西延长西大先进技术研究院有限公司	同一控制人
陕西宾馆有限责任公司	同一控制人
陕西延长石油房地产开发有限公司	同一控制人
陕西延长石油资本控股有限公司	同一控制人
陕西华特新材料股份有限公司	同一控制人
西安西化氯碱化工有限责任公司	同一控制人
陕西延长石油油田化学科技有限责任公司	同一控制人
延长石油集团（香港）有限公司	同一控制人
北京天居园科技有限公司	同一控制人
陕西榆炼实业有限责任公司	同一控制人
榆林石化集运有限公司	同一控制人
陕西南宫山旅游发展有限责任公司	同一控制人
陕西非常规油气杂志有限公司	同一控制人
陕西延长石油国际能源化工有限公司	同一控制人
PTICA 国际有限公司	同一控制人
PTIAL 国际公司	同一控制人
陕西延长石油天然气股份有限公司	同一控制人
陕西延长石油国际事业有限公司	同一控制人
陕西德源招标有限责任公司	同一控制人
北京亿联易成能源科技有限公司	同一控制人
陕西延长泾渭新材料科技产业园有限公司	同一控制人
江苏延长中燃化学有限公司	同一控制人
陕西延长石油集团三原销售有限公司	同一控制人
陕西燃气集团有限公司	同一控制人
陕西延长石油集团重庆销售有限公司	同一控制人
陕西洁净能源技术基金管理有限公司	同一控制人
陕西延长石油丰源有限责任公司	同一控制人
陕西延长石油物流集团有限公司黄陵包装制品厂	同一控制人
陕西延长物流运输有限公司	同一控制人
陕西延长石油丰源有限责任公司服装分公司	同一控制人
河南延长石油销售有限公司	同一控制人
陕西延长石油榆林凯越煤化有限责任公司	同一控制人
陕西延长物流仓储有限公司	同一控制人
陕西延长石油物资集团上海有限公司	同一控制人
陕西延长石油售电有限公司	同一控制人
陕西延长石油（集团）有限责任公司榆林石油宾馆	同一控制人
陕西延长新能源有限责任公司职工餐厅	同一控制人
陕西延长中煤榆林能源化工股份有限公司靖园大酒店	同一控制人
陕西化工研究院有限公司	同一控制人
樊洛僖	本公司董事长
王颖	本公司董事

席永生	本公司董事兼副总经理
张岁利	本公司董事兼副总经理
石磊	本公司董事兼总经理
罗开放	本公司董事
李宝太	本公司监事会主席
曹文祥	本公司监事
高峰	本公司监事
胡明松	本公司总会计师

其他说明：

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
陕西兴化集团有限责任公司	充装劳务	4,799,978.35		否	5,191,841.46
陕西兴化集团有限责任公司	综合服务费	12,948,200.00		否	13,443,200.00
陕西兴化集团有限责任公司	采购物资	48,191,763.21		是	23,515,661.84
陕西兴化集团有限责任公司	接受劳务	148,018.87		否	
陕西兴化机械制造有限公司	维护检修劳务	16,880,000.00		否	16,880,000.00
陕西兴化机械制造有限公司	购买设备及维修劳务	18,623,238.33		否	25,496,911.64
西北化工研究院有限公司	采购物资	5,104,850.26		否	4,232,281.21
陕西化工研究院有限公司	采购物资				2,543,826.56
永安财产保险股份有限公司	财产保险费	11,433.97		否	146,650.98
陕西延长石油西北橡胶有限责任公司	采购物资	798,615.93		否	440,905.29
陕西延长石油矿业有限责任公司煤炭运销分公司	服务费	2,314,732.07		否	1,428,659.48
陕西延长石油矿业有限责任公司煤炭运销分公司	采购物资	872,718,725.63		否	274,534,699.38
陕西兴化晟邦实业有限公司	采购物资及劳务	3,045,418.24		否	2,604,246.05
陕西延长石油物流集团有限公司危化品运输分公司	接受劳务	3,978,442.06		否	191,676.69
陕西延长石油	服务费	193,977.32		否	81,465.03

物资集团江苏有限公司					
陕西延长石油物资集团江苏有限公司	采购物资	91,658,895.89		否	131,017,653.46
陕西延长托普索催化剂科技有限公司	采购物资				8,270,955.72
陕西省石油化工工业贸易有限公司	采购物资	226,287.45		否	555,502.71
陕西省化工产品质量检验检测站有限公司	接受劳务				3,773.58
陕西延长石油(集团)有限责任公司	账户管理费				7,640.00
陕西延长石油能源化工工程有限公司	设计费	911,320.76		否	173,113.20
陕西延长石油兴化新能源有限公司	采购物资				11,086,218.58
陕西延长石油物流集团有限公司黄陵包装制品厂	采购物资				1,345.13
陕西延长物流运输有限公司	接受劳务	76,634,144.78		否	8,612,821.10
陕西延长石油丰源有限责任公司服装分公司	采购物资	1,725,517.66		否	
河南延长石油销售有限公司	采购物资	15,572,920.43		否	
延长壳牌石油有限公司	采购物资	733,503.62		否	661,296.21
陕西延长石油榆林凯越煤化工有限责任公司	采购物资	20,717,628.31		否	29,011,594.70
陕西延长物流仓储有限公司	接受劳务	4,766,939.09		否	2,943,465.69
陕西延长石油物资集团有限责任公司	采购物资	3,765,585.86		否	26,547,497.64
陕西延长石油物资集团上海有限公司	采购物资				321,396,793.45
陕西延长青山科技工程股份有限公司	接受劳务	86,606,613.63		否	3,472,448.94
陕西延长石油售电有限公司	接受劳务	289,664.38		否	
陕西延长石油(集团)有限责任公司榆林石油宾馆	接受劳务	48,664.93		否	50,038.11

陕西延长新能源有限责任公司职工餐厅	接受劳务				2,702.00
陕西延长中煤榆林能源化工股份有限公司靖园大酒店	接受劳务	22,878.49		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西延长石油(集团)有限责任公司碳氢高效利用技术研究中心	销售商品	551,485.91	994,766.65
陕西兴化集团有限责任公司	销售商品	342,980,301.74	368,136,897.40
陕西兴化机械制造有限公司	销售材料		1,650,000.00
西北化工研究院有限公司	提供水电	3,423.42	8,540.22
陕西延长石油兴化新能源有限公司	销售商品	395,587,149.57	344,288,706.83
河南延长石油销售有限公司	销售商品	17,519,513.27	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
陕西兴化集团有限责任公司	土地	485,189.04	485,189.04
陕西兴化集团有限责任公司	固定资产	931,948.08	931,948.08

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
陕西兴化集团有限责任公司	土地					446,680.00	446,680.00	179,421.07	189,823.73		
陕西兴化集团有限责任公司	房屋					288,000.00	288,000.00	17,081.12	27,626.26		

关联租赁情况说明

**(3) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
延长集团	4,210,262,362.55	2022年08月26日	2040年11月25日	否

关联担保情况说明

**(4) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,408,221.00	2,388,389.42

**(5) 其他关联交易**

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
陕西兴化集团有限责任公司	取得商标使用费收入	113,207.52	113,207.52

## 1. 本公司存放在关联金融企业的款项情况

项目	关联方名称	期末余额	期初余额
银行存款	陕西延长石油财务有限公司	646,564,144.44	1,683,852,477.92

## 2. 本公司报告期从关联金融企业取得及归还金融贷款的情形

项目	关联方名称	本期金额	上期金额
归还贷款	陕西延长石油财务有限公司	1,781,737.20	

## 3. 关联方存贷款利息

项目	关联方名称	本期金额	上期金额
贷款利息	陕西延长石油（集团）有限责任公司	8,759,208.34	5,522,593.01
贷款利息	陕西延长石油财务有限公司	6,876,769.69	53,581,597.22
利息收入	陕西延长石油财务有限公司	7,608,713.81	16,809,030.13

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	陕西兴化集团有限责任公司			83,170,816.43	4,158,540.82
应收账款	陕西延长石油兴化新能源有限公司			116,902,650.67	5,845,132.53
应收账款	陕西延长石油(集团)有限责任公司碳氢高效利用技术研究中心	46,617.38	2,330.87	46,316.67	2,315.83
应收账款	西北化工研究院有限公司	1,102.94	55.15	1,502.15	75.11
其他应收账款	陕西延长石油榆林煤化有限公司	215,831.40	215,831.40	215,831.40	215,831.40
预付款项	延长壳牌石油有限公司	72,220.25		30,270.22	
预付款项	陕西延长石油物资集团江苏有限公司	75,267.16		816,838.20	
预付款项	陕西延长石油榆林煤化有限公司	826.00			
预付款项	陕西兴化机械制造有限公司			99,100.00	
预付款项	陕西省石油化工工业贸易有限公司	30,000.00		30,000.00	
预付款项	陕西延长石油矿业有限责任公司煤炭运销分公司			16,980,939.92	
预付款项	陕西延长石油兴化新能源有限公司			162,573.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	陕西兴化机械制造有限公司	28,603,612.62	27,626,827.72
应付账款	陕西省石油化工研究设计院	612,024.00	2,168,361.60
应付账款	西北化工研究院有限公司	2,759,724.14	4,205,018.48
应付账款	陕西延长石油西北橡胶有限责任公司	190,772.20	78,004.30
应付账款	陕西延长石油物资集团有限责任公司	7,614,081.41	25,960,694.26
应付账款	陕西延长石油物资集团上海有限公司	111,508,431.40	186,587,706.23
应付账款	陕西兴化晟邦实业有限公司	134,900.00	375,995.51
应付账款	陕西延长石油能源化工工程有限公司		16,509.43
应付账款	陕西兴化集团有限责任公司	20,635,776.98	
应付账款	陕西延长石油矿业有限责任公司煤炭运销分公司	188,508,289.96	
应付账款	陕西延长石油榆林凯越煤化有限责任公司	18,850,777.00	22,753,817.57
应付账款	陕西延长物流仓储有限公司	1,251,383.61	382,078.53
应付账款	陕西延长物流运输有限公司	31,855,845.66	8,612,821.10
应付账款	陕西延长石油物流集团有限公司危化品运输分公司	1,940,739.98	

应付账款	陕西延长石油集团榆林治沙有限公司	406,785.55	406,785.55
应付账款	陕西延长石油丰源有限责任公司服装分公司	577,213.39	
应付账款	陕西延长石油售电有限公司	84,600.00	
应付账款	陕西延长青山科技工程股份有限公司	37,250,531.64	1,684,752.32
应付账款	延长中科（大连）能源科技股份有限公司	16,050,000.00	16,050,000.00
应付账款	陕西延长石油物流集团有限公司黄陵包装制品厂	1,345.13	1,345.13
合同负债（含待转销项税）	陕西延长石油集团氟硅化工有限公司	215.00	215.00
合同负债（含待转销项税）	陕西延长石油兴化新能源有限公司	16,574.79	
其他应付款	陕西延长青山科技工程股份有限公司	469,814.50	469,814.50
其他应付款	陕西兴化集团有限责任公司	5,321.09	708.74
其他应付款	李宝太	100,000.00	100,000.00
其他应付款	王颖		100,000.00
其他应付款	石磊	100,000.00	100,000.00
其他应付款	席永生	80,000.00	80,000.00
其他应付款	陕西延长石油（集团）有限责任公司	312,769,129.11	317,824,712.44
其他应付款	陕西延长石油物资集团江苏有限公司	14,094,973.94	14,094,973.94
其他应付款	陕西延长石油物资集团上海有限公司	692,578.74	692,578.74
其他应付款	陕西延长石油物资集团有限责任公司	5,196,172.80	1,382,766.00
其他应付款	陕西延长物流运输有限公司	50,000.00	
租赁负债	陕西兴化集团有限责任公司	4,088,069.46	4,648,043.04
一年内到期的非流动负债	陕西兴化集团有限责任公司	559,973.58	538,177.41
一年内到期的非流动负债	陕西延长石油财务有限公司	4,638,984.65	1,995,067.76
长期借款	陕西延长石油财务有限公司	193,763,919.82	198,218,262.80

## 6、其他

1. 本公司子公司榆神能与本公司母公司延长集团于 2022 年 8 月 16 日签订了《内部资金占用协议》，榆神能化向延长集团借款 3 亿元用于 50 万吨乙醇项目建设，利率为 2.9%，期限为 12 个月。榆神能化于 2023 年 8 月 1 日偿还 500 万元。上述借款到期后，榆神能化尚未与延长集团签署续借协议。截至 2023 年 12 月 31 日，榆神能化向延长集团的借款余额为 2.95 亿元。

2. 本公司于 2023 年 4 月 26 日第七届董事会第二十九次会议审议通过了《关于预计 2023 年度对控股子公司提供担保额度的议案》，同意公司为控股子公司榆神能化提供合计不超过 2.55 亿元的最高担保额度。该事项已于 2023 年 5 月 26 日经过本公司 2022 年度股东大会表决通过。截至 2023 年 12 月 31 日，该担保事项尚未实施。

3. 本公司于 2023 年 11 月 15 日第七届董事会第三十二次会议审议通过了《关于对控股子公司提供关联担保的议案》，同意公司为控股子公司榆神能化同延长集团续签借款协议提供合计不超过 1.58 亿元的担保。截至 2023 年 12 月 31 日，该担保事项尚未实施。该事项已经过本公司 2023 年第三次临时股东大会表决通过。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司已收到向特定对象发行股份的募集款，于 2024 年 1 月 29 日经第七届董事会第三十二次会议表决通过了《关于使用募集资金向全资子公司提供借款实施募投项目的议案》，由于本次募投项目实施主体均为全资子公司兴化化工，公司拟使用募集资金 87,688.93 万元向兴化化工提供无息借款，以实施包括收购陕西延长石油兴化新能源有限公司（以下简称“兴化新能源”）80%的股权在内的募投项目。兴化新能源股权变更已于 2024 年 1 月 30 日完成工商登记，兴化化工于 2024 年 3 月 27 日将兴化新能源 80%股权的收购款 64,015.32 万元支付给延长集团。

除以上事项外，截止财务报表报出日本公司无其他资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司现有经营业务主要在全资子公司兴化化工和控股子公司榆神能化开展。根据公司架构、业务构成、内部管理情况，公司以营业收入构成确定报告分部，不适宜划分各报告分部的资产总额和负债总额等。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	主营业务收入	主营业务成本	分部间抵销	合计
主营业务合计	3,460,296,047.37	3,561,875,623.90		
液氨	614,169,730.49	582,606,104.11		
甲醇	271,555,006.19	332,250,738.62		
二甲基甲酰胺	387,394,901.99	425,070,404.36		
混胺	309,729,222.35	370,434,592.97		
蒸汽	140,227,113.44	82,599,326.58		
乙醇	1,555,537,266.25	1,434,387,632.39		
其他产品	181,682,806.66	172,313,751.84		
检修费用		162,213,073.03		

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		158,000,000.00
其他应收款	18,000.00	19,000.00
合计	18,000.00	158,019,000.00



## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
陕西延长石油兴化化工有限公司		158,000,000.00
合计		158,000,000.00

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	20,000.00	20,000.00
合计	20,000.00	20,000.00

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）		20,000.00
1 年以内		20,000.00
1 至 2 年	20,000.00	
合计	20,000.00	20,000.00

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	20,000.00	100.00%	2,000.00	10.00%	18,000.00	20,000.00	100.00%	1,000.00	5.00%	19,000.00
其中：										
按账龄计提	20,000.00	100.00%	2,000.00	10.00%	18,000.00	20,000.00	100.00%	1,000.00	5.00%	19,000.00
合计	20,000.00	100.00%	2,000.00	10.00%	18,000.00	20,000.00	100.00%	1,000.00	5.00%	19,000.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	1,000.00			1,000.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,000.00			1,000.00
2023 年 12 月 31 日余额	2,000.00			2,000.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
备用金	1,000.00	1,000.00				2,000.00
合计	1,000.00	1,000.00				2,000.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末 余额
吴炜平	备用金	20,000.00	1-2 年	100.00%	2,000.00
合计		20,000.00		100.00%	2,000.00

## 2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投 资	3,926,605,68 9.23		3,926,605,68 9.23	3,028,429,42 9.14		3,028,429,42 9.14
合计	3,926,605,68 9.23		3,926,605,68 9.23	3,028,429,42 9.14		3,028,429,42 9.14

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单 位	期初余额 (账面价 值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
兴化化工	3,028,429 ,429.14						3,028,429,4 29.14	
榆神能化			898,176,2 60.09				898,176,260 .09	
合计	3,028,429 ,429.14		898,176,2 60.09				3,926,605,6 89.23	

## 3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	11,086,415.04	0.00	11,086,415.04	0.00
合计	11,086,415.04	0.00	11,086,415.04	0.00

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地 区分类								

其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

#### 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		158,000,000.00
合计		158,000,000.00

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,227,328.56	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-6,899,854.58	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-3,005,011.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	375,577.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	79,058.62	
减：所得税影响额	21,780.20	
少数股东权益影响额（税后）	-993,647.85	
合计	-7,251,033.78	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-9.13%	-0.3902	-0.3902
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.29%	-0.3833	-0.3833

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

陕西兴化化学股份有限公司  
董事长: 樊洺僊  
2024年4月24日