

公司代码：601568

公司简称：北元集团

# 陕西北元化工集团股份有限公司 2025年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	孙俊良	工作原因	薛海龙

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人史彦勇、主管会计工作负责人石鸿战及会计机构负责人（会计主管人员）李正声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司 2025 年度拟向全体股东每股派发现金红利 0.05 元（含税），以截至 2025 年 12 月 31 日公司总股本 3,972,222,224 股计算，共计拟派发现金红利 198,611,111.20 元（含税）。

2025 年度利润分配预案已经公司第三届董事会第十七次会议审议通过，尚需提交公司 2025 年度股东会审议。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”之“六、（四）可能面对的风险”。

## 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	管理层讨论与分析 .....	9
第四节	公司治理、环境和社会 .....	45
第五节	重要事项 .....	64
第六节	股份变动及股东情况 .....	93
第七节	债券相关情况 .....	98
第八节	财务报告 .....	99

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
	(二) 载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	(三) 报告期内，在上交所网站及《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、北元集团	指	陕西北元化工集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
陕西省国资委、实际控制人	指	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会
陕煤集团、控股股东	指	陕西煤业化工集团有限责任公司
恒源投资	指	陕西恒源投资集团有限公司
聚和投资	指	榆林聚和股权投资合伙企业（有限合伙）
化工分公司	指	陕西北元化工集团股份有限公司化工分公司
热电分公司	指	陕西北元化工集团股份有限公司热电分公司
锦源化工、锦源分公司	指	陕西北元化工集团股份有限公司锦源分公司
水泥公司	指	陕西北元集团水泥有限公司
新能源公司	指	陕西北元新能源科技有限公司
《公司章程》	指	《陕西北元化工集团股份有限公司章程》
PVC	指	聚氯乙烯树脂
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
本期、报告期、报告期内	指	2025年1月1日-2025年12月31日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	陕西北元化工集团股份有限公司
公司的中文简称	北元集团
公司的外文名称	Shaanxi Beiyuan Chemical Industry Group Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Beiyuan Group
公司的法定代表人	史彦勇

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘娜	梁军
联系地址	陕西省榆林市神木市锦界工业园区	陕西省榆林市神木市锦界工业园区
电话	0912-8493288	0912-8493288
传真	0912-8496601	0912-8496601
电子信箱	Byjt@sxbychem.com	Byjt@sxbychem.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	陕西省榆林市神木市锦界工业园区
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	陕西省榆林市神木市锦界工业园区
公司办公地址的邮政编码	719319
公司网址	http://www.sxbychem.com

电子信箱	Byjt@sxbychem.com
------	-------------------

#### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》（www.cnstock.com）； 《证券时报》（www.stcn.com）； 《证券日报》（www.zqrb.cn）； 《中国证券报》（www.cs.com.cn）。
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	北元集团	601568	无

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路61号4楼
	签字会计师姓名	李永江、王慧
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路128号前海深港基金小镇B7栋401
	签字的保荐代表人姓名	阎洪霞、孙琪
	持续督导的期间	2020年10月20日至2022年12月31日，由于募集资金尚未使用完毕，保荐机构继续履行持续督导职责。

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2025年	2024年	本期比上年同期增减 (%)	2023年
营业收入	8,938,174,163.89	10,078,198,316.33	-11.31	10,966,537,115.67
利润总额	130,609,523.50	330,915,981.66	-60.53	425,126,783.74
归属于上市公司股东的净利润	108,302,568.68	230,877,869.83	-53.09	372,569,940.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	117,203,151.91	185,790,244.18	-36.92	358,462,968.19
经营活动产生的现金流量净额	919,081,245.49	1,255,765,118.53	-26.81	472,853,154.66
	2025年末	2024年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2023年末

归属于上市公司股东的净资产	11,352,917,213.99	11,635,990,434.34	-2.43	11,802,334,786.91
总资产	14,205,173,227.36	14,520,776,917.70	-2.17	14,790,364,365.54

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
基本每股收益(元/股)	0.03	0.06	-50.00	0.09
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.06	-50.00	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.05	-40.00	0.09
加权平均净资产收益率(%)	0.94	1.98	减少 1.04 个百分点	2.76
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.02	1.59	减少 0.57 个百分点	2.65

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、 2025 年分季度主要财务数据**

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,193,222,422.77	2,372,642,797.57	2,195,780,613.74	2,176,528,329.81
归属于上市公司股东的净利润	87,795,031.18	50,469,897.33	75,484,475.43	-105,446,835.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	93,101,101.36	45,795,785.93	85,656,998.28	-107,350,733.66
经营活动产生的现金流量净额	-432,005,792.03	429,934,645.98	323,254,237.06	597,898,154.48

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2025 年金额	附注（如适用）	2024 年金额	2023 年金额
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	1,260,601.16		-1,100,872.02	107,200.98
计入当期损益的政府补助，但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	35,159,154.25		75,241,376.90	19,323,082.01
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	-49,070,240.00		-12,428,256.60	-4,873,546.39
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	856,003.83		634,135.59	540,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
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				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,322,916.55		-6,003,107.96	1,861,742.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目			337,852.56	341,132.42
减：所得税影响额	-1,570,980.98		11,593,502.82	3,192,638.81
少数股东权益影响额（税后）				
合计	-8,900,583.23		45,087,625.65	14,106,972.72

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

### 十一、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

### 十二、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融负债	91,025,361.82	157,936,090.53	66,910,728.71	-49,070,240.00
应收款项融资	334,666,013.99	260,453,482.54	-74,212,531.45	
合计	425,691,375.81	418,389,573.07	-7,301,802.74	-49,070,240.00

### 十三、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的业务情况

1.主要业务。公司主要从事聚氯乙烯、烧碱等产品的研发、生产和销售，主营产品包括聚氯乙烯和烧碱，配套热电、电石、电石渣制水泥等。其中聚氯乙烯广泛应用于塑料型材、管材、电缆以及地板薄膜等产品的生产，随着产业结构的升级，PVC 制品逐步向高性能化、差异化升级转变。烧碱是国民经济基础性化工原料，广泛应用于冶炼、造纸、纺织印染、有机及无机化工、石油工业以及食品工业等领域。公司现具有 110 万吨/年聚氯乙烯、80 万吨/年离子膜烧碱、220 万吨/年新型干法工业废渣水泥、50 万吨/年电石、4×125MW 火力发电、300MW 光伏发电生产能力。

2.经营模式。公司形成了完整的以 PVC 为核心的“煤—盐—发电—电石—氯碱化工（离子膜烧碱、PVC）—工业废渣综合利用生产水泥”的一体化绿色循环经济产业链，在致力于生产单元上

下游紧密配套、协同发展的同时，积极构建高端化、精细化、差异化的产业新布局，打造多元融合新业态。

(1) 采购模式：公司对外采购物资包括电石、煤炭等大宗原料，各类辅料、助剂，设备及备件等。采购模式主要有招标采购、战略采购、竞价采购、比价采购和工业品商城采购。根据物资分类、属性、采购金额等采取不同的采购模式，不断提升采购质量，节约采购成本。

(2) 销售模式：公司立足行业发展新形势，积极创新营销模式，全面拓展“国内+国外”“期货+现货”多模式营销体系，形成了经销、直销、出口及期货相结合的销售模式。其中，聚氯乙烯产品终端客户较为分散，主要采取经销、期货和出口等模式进行销售，液态烧碱对运输及储存条件要求较高，主要采取直销模式进行销售。公司在经销商客户日常管理、客户关系维护等方面相关内控制度健全并有效执行，拥有稳定的优质客户群体。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1. 聚氯乙烯行业

聚氯乙烯是五大通用合成树脂之一，广泛应用于建筑材料、工业制品、日用品等领域。我国是聚氯乙烯生产和消费大国，聚氯乙烯行业在我国国民经济发展中占有非常重要的地位。“十四五”期间，我国聚氯乙烯行业保持稳定发展态势，科技创新、绿色低碳转型和数字化升级均取得一定进步，一些重大关键技术相继取得突破并实现产业化。聚氯乙烯产品种类不断丰富，产品结构持续优化，发展模式由规模主导开始向精细化、专用化、特色化方向转型，产业链逐渐向中高端领域探索。聚氯乙烯产品应用领域不断拓展，产品质量稳步提升，高聚合度聚氯乙烯、合金聚氯乙烯、消光树脂、高抗冲树脂、糊树脂、氯化聚氯乙烯等特种树脂产品牌号不断丰富，在医用树脂、儿童玩具、聚氯乙烯地板、汽车用品、电子产品外壳、塑料合金等领域应用范围进一步延伸，已经基本可以实现替代同类进口产品。

在国家“双碳”相关政策引导下，我国氯碱行业产能扩张得到有效控制，产能增速持续放缓，行业布局更趋清晰，单个企业平均规模继续提升。2025年，我国聚氯乙烯产能为3,088万吨（其中包含聚氯乙烯糊状树脂162万吨），产能净增长137万吨（其中新增204万吨，退出67万吨），产量约为2,300万吨，开工率74%，较2024年下降1个百分点。目前，国内聚氯乙烯产能约占全球总量的48%、产量约占全球总量的46%，是全球主要的聚氯乙烯生产及消费地。在推进高质量发展历程中，环氧氯丙烷、氯化亚砷等精细耗氯产品产能保持稳步增长，聚氯乙烯在氯气消费总量中的占比小幅降低，但作为最重要的有机耗氯产品，聚氯乙烯近几年受关注度也有所提高，仍是实现氯碱行业“碱氯平衡”的压舱石，约占氯气消费总量的35%。与此同时，个别聚氯乙烯企业因不具备资源、能源优势，存在频繁停车或长期停车现象。因此，未来几年国内聚氯乙烯仍将保持有进有退，产业结构持续优化。（数据来源：中国氯碱网）

## 2.烧碱行业

烧碱属于国民经济基础性化工原材料，主要上游原料是原盐，通过电解饱和食盐水制得烧碱，其中原盐对于烧碱价格的影响有限，电力对行业影响较大。而从烧碱的下游用途来看，作为一种基础性的化工原材料，烧碱的下游行业众多，可用于生产氧化铝、纸浆、肥皂、染料、人造丝，水处理，冶炼金属，石油精制，棉织品整理，煤焦油产物的提纯，以及食品加工、木材加工、机械工业、化学工业等行业，其中氧化铝作为烧碱最大的下游行业，其对烧碱价格影响较大，此外因烧碱下游用途分布广泛，整体刚需体量较大，供需同步扩张，供需格局长期处于相对平衡阶段。中国是世界烧碱产能最大的国家，约占全球总产能的48%。2025年，我国烧碱总产能5,151万吨（产能新增160.5万吨，退出20万吨），烧碱产量约为4,653万吨，全年行业开工负荷达到89%。未来，随着我国新能源领域不断发展，磷酸铁锂电池和三元电池需求明显增长，磷酸铁锂和氢氧化锂等相关化工品耗碱量持续提升，烧碱市场需求稳步增长，投资热情提升，“碱氯平衡”问题更加受到关注。（数据来源：中国氯碱网）

## 三、经营情况讨论与分析

2025年，面对市场持续低迷、产品价格大幅下行等严峻复杂形势，公司始终锚定高质量发展目标，坚定信心、守正创新，紧紧围绕“安全生产稳中求进、转型发展勇于突破、作风建设持续提升”工作主线，将“过紧日子”思想深度融入生产经营与项目建设全流程，推动企业在逆势中保持较强韧性，实现稳中向好的发展态势。

### 1.安全生产稳中有进

报告期，公司坚守安全生产底线，持续推动安全生产管控体系落地落实，进一步深化治本攻坚行动。制定“三零”目标量化考核细则，深化“四安全研究”，解决重大事项7项，落实重点工作61项；运用数智化系统和平台，建立系统运行管理规定，实现危险性作业电子办票与人员定位信息系统融合，提升“工业互联网+危化安全生产”运行效果；建立了消防安全责任清单与岗位职责清单，压实消防安全责任，邀请外部专家开展消防安全专项检查，整改问题67项，全面消除安全隐患。将陕煤集团“四种经营理念”（用“紧日子”过“好日子”、用赚钱思维去花钱、用乙方思维做甲方、用营销思维抓生产）深度融入生产经营各环节，开展全方位、全过程的效益攻坚。全面推行“一岗位一指标一清单”精细化管控模式，通过持续优化与精准调控，吨聚氯乙烯耗折标电石、烧碱耗电等8项关键消耗指标达到了行业领先水平。推动产品结构优化与产业技术升级，成功研发并量产BYGZ1200、BYFP700等新牌号聚氯乙烯树脂，复产7种高附加值特种树脂，创效830余万元，公司总产品序列达到65种，产品竞争力和市场覆盖面显著增强。

### 2.经营管理多点突破

报告期，公司锚定市场化发展方向，围绕产销协同、市场拓展、提质增效三大核心发力，通过创新经营策略、深化内外协同，实现生产经营与成本管控的双向提升。深耕原料端的稳量控价工作，与核心电石供应商加强战略合作，推动原煤采购实行“以量计价”与“以质计价”模式，进一

步挖掘原料降本潜力。通过系统调研榆林周边企业的产废情况，逐步提高“零元采购”与“有偿处置”固废原料的比例，降低水泥生产成本。此外，公司积极创新采购策略，成功实现 14 类进口物资的国产化替代，持续降低采购成本。以市场需求为导向，实施精准产销策略，实现市场高效适配，创新性推行特种树脂定制化生产，稳定高附加值树脂销售规模，夯实市场竞争力；深化产融营销，优化“日定价+月复盘+期现结合”市场决策机制，规模化开展“自主+委托”套保、“即期+远期”点价销售，提高经营收益；深化国际市场开发，聚氯乙烯出口规模稳步提升；深化经销商考核评估与动态调整，打造高素质经销商队伍；深化铁路物流总包站点“全覆盖”，全面推行厂内全车型机械化装车作业，常态化开展运输竞价，全方位压降运输成本。

### 3. 企业改革成效凸显

报告期，公司深入实施国企改革深化提升行动，14 项改革任务全部高质量完成。以管理创新驱动效能提升，系统构建了具有北元特色的“三位一体”安全生产管控体系，同步建立覆盖设备全生命周期的标准化管理体系，实现安全管控与设备运行的协同优化。在此基础上，创新推出“12345”全员绩效考核机制，强化目标导向与过程激励；全面推行制度管理“十步法”，形成从评估、审议、发布到执行、改进的闭环运行机制。系列举措有效激发了组织管理活力，促进了业务流程贯通与效率提升，为企业高质量发展注入了持续动力。积极推动“三定”改革，以“精简高效、以事定岗”的原则精准施策、靶向发力，优化组织机构设置、科学调控中层职数、合理控制人员编制。进一步厘清集团与分子公司职责边界，优化 41 项流程，着力打造职责清晰、流程精简、协同高效的管理体系。

### 4. 项目建设高效推进

报告期，公司充分发挥规划引领与统筹协调作用，以重大项目和技改工程为核心抓手，全力筑牢高质量发展硬支撑。通过全面梳理验收标准与流程、明确各阶段节点，高效统筹了 300MW 光伏发电项目尾留工程建设、专项验收及结算等工作；同时，公司紧盯技改项目关键环节，实施全过程跟踪管控，高效协调设计、施工、监理等参建单位，严格落实安全与质量监督要求，稳步推进并完成水泥超低排放改造等 30 项技改项目，进一步夯实了安全生产与环保管理根基。此外，公司持续拓展绿色产业布局，增强可持续发展能力。

### 5. 智慧转型亮点纷呈

报告期内，公司持续深化数智引领，“工业互联网+危化安全生产”项目 1 个平台 15 个数智化系统实现全面落地，实现安全生产过程“高效规范、实时监控、智能优化”的新业务发展模式；打造决策智能化的设备完好性系统，收集基础设备数据 10.6 万条，形成设备管理的标准化体系；300MW 光伏发电项目 9 套远程控制系统及无人机巡检系统上线运行，为光伏电站稳定运行提供保障；搭建水泥公司超低排放一体化平台，形成“监测—管控—治理”的闭环体系；完成核心系统数据全面治理工作，ERP 系统 7 个 RPA 财务智能收票机器人场景上线，6 种水泥原料实现自动结算；公司被陕西省工业和信息化厅评为“陕西省 2025 年度先进级智能工厂”，基于工业互联网的 AI 智能视频分析系统获选“第七届智慧企业建设创新标杆案例”。

## 6.党建民生走深走实

报告期，公司坚持把党的政治建设摆在首位，严格执行“第一议题”制度和党委前置研究程序，集体研究决策“三重一大”事项 51 项，前置研究讨论重大经营管理事项 28 项，确保党委对企业重大事项决策全程参与、全程把关；严格落实党建“一岗双责”，确定 19 项党建工作项目化任务，细化分解公司各级党组织党建重点工作 77 项；探索总结混合所有制企业党建工作与生产经营、管理创效深度融合的有效举措，《混合所有制企业党建引领与生产经营深度融合管理》项目荣获陕煤集团组织工作创新成果一等奖。优化“智慧工会”“综合服务窗口”等业务，广泛开展研学、职工运动会、金秋助学、健康讲座、联谊等丰富多彩的职工文体活动，积极履行社会责任，持续扩大帮扶覆盖面，新增汉阴县蒲溪镇芹菜沟村为帮扶村，增派 2 名驻村干部，不断提升服务能力，助推乡村振兴。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1.文化、人才优势

公司始终重视企业文化与人才队伍建设，遵循“以人为本”与“文化+品牌”的战略思想，在探索 and 实践中形成了以“责任”为主线的北元“聚·和”文化，扎实推进安全文化、质量文化、廉洁文化等子文化落地，将企业文化与管理有机融合，使企业文化内化于心、固化于制、外化于行，走出了一条“北元模式”引领下的独具特色的管理之路、强企之路。在企业人才理念的引领下，公司聚力人才引进来、用得好、留得住，实施“逢进必试”的公开、择优招聘制度。构建多元有效的人才培养体系，通过递进式培养、专业化实训、多平台结合，不断提升各层级人员能力素质，畅通管理、技术、技能“三位一体”的职业发展通道，为公司高质量可持续发展提供强有力人才支撑。

### 2.区位、成本优势

公司地处秦晋蒙接壤的神府地区，位于国家级高端能源化工基地核心区域，政策支持稳定、力度大，煤炭、原盐资源丰富，产业链原料供给充足，且距离东南沿海 PVC 主消费地及山西、内蒙古等氧化铝企业（烧碱下游企业）集中地较近，铁路与公路运输条件便利。同时公司已经形成较大产业集群，生产单元上下游衔接紧密，产品实现标准化生产，与相关大型企业建立了长期稳定的战略合作关系，大幅度降低了采购运销、能源利用、管理等成本，企业规模效应突出。

### 3.循环产业链优势

公司构建了以 PVC 产品为核心的“煤—盐—发电—电石—氯碱化工—工业废渣综合利用生产水泥”一体化绿色高效循环产业链，以当地煤炭为基础原料，生产兰炭并发电；以兰炭为原料生产电石；以电石和原盐为原料生产聚氯乙烯树脂和烧碱；以化工生产产生的电石泥废渣与热电锅炉排出的炉渣及粉煤灰为原料生产水泥，有效降低物料消耗，实现了资源、能源的就地转化利用，改变了氯碱产业传统生产模式，促进了经济效益、社会效益和环境效益的有机统一。

### 4.体制机制优势

公司是由陕煤集团、民营企业及自然人合股组建的大型混合所有制化工企业，国有和民营资本在不同领域发挥各自优势，国有企业利用自身优势为项目争取筹资及政策支持，民营股份充分发挥管理灵活优势，双方优势互补、互惠共赢，被陕西省委、省政府誉为“北元模式”，得到了省市各级政府的高度重视与支持。自2018年首次入选国企改革“双百企业”以来，公司紧抓改革机遇，聚焦党的建设、现代企业制度、市场化经营机制等重点领域，推动各项改革举措落地见效，以深化改革催生发展活力。结合新发展格局，公司在产业升级、绿色转型、国企改革等方面发展成效显著，体制机制优势不断凸显。

#### 5.技术创新优势

公司瞄准企业发展战略需求，持续完善科技创新体系、加快科技成果转化应用，凝聚科技创新强大合力。报告期，公司的技术核心优势贯穿生产的整个流程，覆盖创新的全链条，形成了独具特色的技术竞争力。在产品研发方面，公司在特种PVC树脂研发中持续突破，成功研发并生产出BYGZ1200型树脂，树脂产品型号达45种。聚合反应消光剂连续滴加技术成功落地应用，PVC树脂生产技术不断创新。在无汞催化技术方面，公司完成了多种无汞催化剂性能的系统性评价，建成了催化剂性能数据库，无汞催化工艺技术达到国际领先水平。公司自主开发的《无汞触媒中金含量分析方法》获批成为氯碱行业团体标准，填补了行业检测标准的空白，为无汞触媒的质量管控及工艺应用提供了权威的技术依据。在绿色低碳方面，公司开发的二氧化碳加氢制航空煤油技术达到国内领先水平，为二氧化碳高值化利用奠定了坚实基础。

### 五、报告期内主要经营情况

2025年，公司实现营业收入893,817.42万元，较上年减少11.31%，实现归属于上市公司股东的净利润10,830.26万元，较上年减少53.09%。报告期内，公司生产聚氯乙烯136.04万吨，完成年度计划的106.28%；生产烧碱90.31万吨，完成年度计划的106.25%；生产水泥261.72万吨，完成年度计划的109.05%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	8,938,174,163.89	10,078,198,316.33	-11.31
营业成本	7,587,713,177.05	8,776,496,415.12	-13.55
销售费用	49,051,016.33	52,617,923.43	-6.78
管理费用	540,035,370.48	468,895,451.74	15.17
财务费用	-92,002,930.45	-124,371,140.01	不适用
研发费用	77,917,115.98	130,827,702.04	-40.44
经营活动产生的现金流量净额	919,081,245.49	1,255,765,118.53	-26.81
投资活动产生的现金流量净额	-119,126,009.85	-712,869,253.93	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-530,804,538.77	-801,150,459.84	不适用

研发费用变动原因说明：主要是研发项目较同期减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为报告期主产品销售价格下降导致销售商品、提供劳务收到的现金较同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为报告期基本建设项目投入较同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为报告期内偿还债务较同期减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2、 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内,主营业务收入较同期降低 9.68%,主要为聚氯乙烯平均销售价格较同期降低 14.38%,水泥平均销售价格较同期降低 8.23%所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
基础化学原料制造业	8,114,346,663.05	7,011,661,695.47	13.59	-10.66	-11.47	增加 0.79 个百分点
水泥制造业	585,655,163.90	426,670,542.08	27.15	-13.63	-10.71	减少 2.38 个百分点
其他	134,871,411.42	87,676,591.09	34.99	527.11	606.69	减少 7.32 个百分点
合计	8,834,873,238.37	7,526,008,828.64	14.81	-9.68	-10.52	增加 0.79 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
聚氯乙烯	5,735,000,008.20	6,122,876,970.63	-6.76	-15.16	-11.96	减少 3.87 个百分点
烧碱	2,357,198,921.38	852,409,368.07	63.84	7.29	-4.22	增加 4.35 个百分点
水泥	559,868,593.88	402,129,658.66	28.17	-8.98	-1.78	减少 5.27 个百分点
其他	182,805,714.91	148,592,831.28	18.72	-13.10	-5.18	减少 6.79 个百分点
合计	8,834,873,238.37	7,526,008,828.64	14.81	-9.68	-10.52	增加 0.79 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	8,521,328,314.29	7,211,040,801.05	15.38	-10.67	-11.98	增加 1.26 个百分点
境外	313,544,924.08	314,968,027.59	-0.45	28.96	44.20	减少 10.61 个百分点
合计	8,834,873,238.37	7,526,008,828.64	14.81	-9.68	-10.52	增加 0.79 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

经销	5,966,778,846.15	5,854,701,020.74	1.88	-13.89	-10.98	减少 3.21 个百分点
直销	2,868,094,392.22	1,671,307,807.90	41.73	0.55	-8.87	增加 6.02 个百分点
合计	8,834,873,238.37	7,526,008,828.64	14.81	-9.68	-10.52	增加 0.79 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1) 报告期内，公司受外部市场因素影响，主要产品聚氯乙烯价格较同期降低 14.38%，致使分行业基础化学原料制造业营业收入较同期降低 10.66%，水泥价格较同期降低 8.23%，致使水泥制造业营业收入较同期降低 13.63%，分产品聚氯乙烯、水泥营业收入较同期降低 15.16%、8.98%；熟料销量同比减少 21.95 万吨，导致分产品其他收入同比下降 13.10%。

受主要原料电石、原煤采购价格下降的影响，分行业基础化学原料制造业营业成本较同期降低 11.47%、水泥制造业营业成本较同期降低 10.71%，分产品聚氯乙烯、烧碱、水泥营业成本较同期分别降低 11.96%、4.22%、1.78%。

2) 报告期公司出口聚氯乙烯 6.48 万吨，较同期增加 2.38 万吨，致使分地区境外营业收入较同期增加 28.96%、营业成本较同期增加 44.20%。

3) 报告期内公司因主要产品聚氯乙烯、烧碱经销收入较同期降低 13.04%、21.16%，导致总体经销收入较同期降低 10.98%。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
聚氯乙烯	吨	1,360,399.00	1,361,503.06	45,585.33	0.09	-0.91	-2.45
烧碱	吨	903,118.21	899,936.82	5,518.66	0.15	1.08	13.33
水泥	吨	2,617,155.50	2,621,603.86	23,871.88	2.12	-0.81	-13.30

产销量情况说明

- 1) 本期聚氯乙烯销量大于产量 0.11 万吨，相应库存量减少。
- 2) 本期烧碱销量小于产量 0.32 万吨，相应库存量增加。
- 3) 本期水泥销量大于产量 0.44 万吨，相应库存量减少。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
基础化学原料制造业	原材料	4,944,597,761.26	70.52	5,699,792,822.91	71.96	-13.25	
	人工成本	520,765,524.89	7.43	528,805,922.03	6.68	-1.52	
	动力成本	275,666,485.32	3.93	492,621,865.29	6.22	-44.04	
	折旧	414,933,338.40	5.92	453,491,445.78	5.73	-8.50	
	其他成本	855,698,585.61	12.20	745,594,987.57	9.41	14.77	
	小计	7,011,661,695.48	100.00	7,920,307,043.59	100.00	-11.47	
水泥制造业	原材料	112,611,146.72	26.39	115,131,885.71	24.10	-2.19	
	人工成本	63,744,135.49	14.94	60,421,177.08	12.64	5.50	
	动力成本	118,405,337.10	27.75	148,724,118.96	31.12	-20.39	
	折旧	55,094,228.58	12.91	54,044,263.19	11.31	1.94	
	其他成本	76,815,694.20	18.01	99,528,670.45	20.83	-22.82	
	小计	426,670,542.08	100.00	477,850,115.38	100.00	-10.71	
其他	原材料	19,641,861.29	22.40	8,715,380.78	70.26	125.37	
	人工成本	4,743,046.00	5.41	539,006.99	4.34	779.96	
	动力成本	6,784,841.28	7.74	1,840,498.63	14.83	268.64	
	折旧	43,153,418.44	49.22	710,781.24	5.73	5971.27	
	其他成本	13,353,424.07	15.23	600,932.85	4.84	2,122.12	
	小计	87,676,591.08	100.00	12,406,600.49	100.00	606.69	
合计	/	7,526,008,828.64	/	8,410,563,759.46	/	-10.52	

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
聚氯乙烯	原材料	4,601,414,612.75	75.15	5,218,888,727.27	75.04	-11.83	
	人工成本	431,523,508.68	7.05	448,428,807.19	6.45	-3.77	
	动力成本	171,184,808.72	2.80	424,400,219.11	6.10	-59.66	
	折旧	308,343,670.42	5.04	348,892,393.81	5.02	-11.62	
	其他成本	610,410,370.06	9.96	513,888,668.18	7.39	18.78	
	小计	6,122,876,970.63	100.00	6,954,498,815.56	100.00	-11.96	
烧碱	原材料	327,584,441.38	38.43	417,375,570.97	46.91	-21.51	
	人工成本	86,138,439.53	10.11	75,948,013.53	8.53	13.42	
	动力成本	102,045,993.58	11.97	64,347,431.90	7.23	58.59	
	折旧	102,938,855.17	12.08	99,681,438.68	11.20	3.27	
	其他成本	233,701,638.41	27.41	232,592,979.73	26.13	0.48	
	小计	852,409,368.07	100.00	889,945,434.83	100.00	-4.22	
水泥	原材料	107,132,007.10	26.64	101,645,002.26	24.82	5.40	
	人工成本	60,278,650.23	14.99	52,558,391.71	12.84	14.69	
	动力成本	109,378,958.79	27.20	121,083,760.41	29.58	-9.67	
	折旧	52,208,019.72	12.98	47,086,225.74	11.50	10.88	
	其他成本	73,132,022.82	18.19	87,031,780.85	21.26	-15.97	
	小计	402,129,658.66	100.00	409,405,160.97	100.00	-1.78	
其他	原材料	40,719,708.04	27.41	85,730,788.90	54.71	-52.50	
	人工成本	11,312,107.93	7.61	12,830,893.67	8.19	-11.84	
	动力成本	18,246,902.62	12.28	33,355,071.45	21.28	-45.29	
	折旧	49,690,440.10	33.44	12,586,431.98	8.03	294.79	
	其他成本	28,623,672.59	19.26	12,211,162.10	7.79	134.41	
	小计	148,592,831.28	100.00	156,714,348.10	100.00	-5.18	
合计	/	7,526,008,828.64	/	8,410,563,759.46	/	-10.52	

成本分析其他情况说明

报告期内，因电石、原煤采购价格下降，导致聚氯乙烯、烧碱、水泥、其他产品本期金额较上年同期均有所降低。

分行业其他产品本期金额同比增加 606.69%，主要原因是报告期 300MW 光伏发电项目本期完工转入固定资产增加所致。

分产品聚氯乙烯动力成本同比降低 59.66%，主要原因是原煤采购价格同比下降 22.91%，导致动力成本下降；分产品烧碱动力成本同比增加 58.59%，主要原因是为落实国家“双碳”战略部署、推进节能绿色发展，原燃煤熔盐炉改造为天然气熔盐炉，加大蒸汽用量替代部分天然气导致动力成本增加。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示。

A.公司主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额246,732.93万元，占年度销售总额27.62%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0.00万元，占年度销售总额0.00%。

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	67,892.33	7.60
2	第二名	61,206.27	6.85
3	第三名	50,740.42	5.68
4	第四名	38,941.53	4.36
5	第五名	27,952.38	3.13
	合计	246,732.93	27.62

前五名供应商采购额387,923.34万元，占年度采购总额62.37%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额282,084.67万元，占年度采购总额45.35%。

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	采购额	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	228,194.42	36.69
2	第二名	53,890.25	8.66
3	第三名	48,805.67	7.85
4	第四名	37,918.17	6.10
5	第五名	19,114.83	3.07
	合计	387,923.34	62.37

B.报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

**C.报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示**

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商

适用 不适用

**D.报告期内公司存在贸易业务收入**

适用 不适用

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

适用 不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

适用 不适用

其他说明：

无

**3、费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动比例（%）	变动说明
销售费用	49,051,016.33	52,617,923.43	-6.78	
管理费用	540,035,370.48	468,895,451.74	15.17	
研发费用	77,917,115.98	130,827,702.04	-40.44	研发项目较同期减少所致。
财务费用	-92,002,930.45	-124,371,140.01	不适用	利率降低，利息收入减少。

**4、研发投入**

**(1). 研发投入情况表**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发投入	77,917,115.98
本期资本化研发投入	
研发投入合计	77,917,115.98
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.87
研发投入资本化的比重（%）	

**(2). 研发人员情况表**

适用 不适用

公司研发人员的数量	277
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	7.51
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	14

本科	150
专科	96
高中及以下	17
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	12
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	174
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	89
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	2
60 岁及以上	0

**(3). 情况说明**

适用 不适用

报告期内，公司共实施科研项目 29 项，项目管理实行“项目负责人+业务主管”双重责任制，实施“一对一”精准管控，以关键节点管控为重点，对技术路线、研发进度和经费投入实施全面管理强化项目管控，项目全过程可控。一是聚焦主业，布局新产品，完成 BYFP700 和 BYGZ1200 两种 PVC 树脂新产品一次试生产成功，公司聚氯乙烯树脂产品型号增加至 45 种，公司树脂和新能源光伏新产品产值突破 1.5 亿元。二是坚持技术革新，公司开展了聚合过程中消光剂连续滴加技术研究，不仅改善树脂质量，还提升产品性能，适配包装、建材等多个领域，大幅提升产品质量与市场竞争力；开展气液法无汞催化工艺技术研究，探索气液法无汞催化运行的最佳工艺条件，为氯乙烯合成探索新的技术路径。三是围绕节能降碳目标，开展了离子膜电解槽零极距技术、永磁电机等多项节能技术应用，全年创效达 620 万元。

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

适用 不适用

**5、 现金流**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

现金流量项目	年初至报告期末数	上年同期数	增减比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	919,081,245.49	1,255,765,118.53	-26.81
投资活动产生的现金流量净额	-119,126,009.85	-712,869,253.93	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-530,804,538.77	-801,150,459.84	不适用

详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）主营业务分析”之“1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	84,880,213.36	0.60	64,339,412.10	0.44	31.93	报告期，原料款及铁路运费预付款较年初增加所致。
其他应收款	11,389,351.22	0.08	24,494,858.59	0.17	-53.50	报告期，收回前期其他应收款影响所致。
其他流动资产	14,546,937.59	0.10	26,604,260.68	0.18	-45.32	报告期，预交税款较年初减少所致。
在建工程	1,120,131,828.86	7.89	2,179,758,375.82	15.01	-48.61	报告期，300MW光伏发电项目完工转入固定资产影响所致。
短期借款		0.00	58,570,807.54	0.40	-100.00	报告期，偿还信用证借款所致。
交易性金融负债	157,936,090.53	1.11	91,025,361.82	0.63	73.51	报告期，黄金租赁数量较年初增加所致。
应付票据	879,150,000.00	6.19	661,849,199.81	4.56	32.83	报告期，签发票据支付比例较年初增加所致。
一年内到期的非流动负债	3,167,132.08	0.02	19,489,872.54	0.13	-83.75	报告期，一年内到期的租赁负债较年初减少所致。
租赁负债	48,000.00	0.00	22,449,581.79	0.15	-99.79	报告期，租赁负债较年初减少所致。
预计负债	4,291,810.42	0.03	3,203,442.94	0.02	33.97	报告期，土地复垦基金较年初增加所致。

其他说明：

无

2、 境外资产情况

□适用 √不适用

### 3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	200,704,459.26	土地复垦保证金、植被恢复费、票据保证金、黄金溢价保证金、ETC 保证金
应收票据	55,800.00	已背书未终止确认票据
合计	200,760,259.26	-

### 4、其他说明

□适用 √不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

公司所属行业为化学原料和化学制品制造业，主要从事聚氯乙烯及烧碱的生产与销售，细分行业属于氯碱化工。业务范围涵盖发电、电石生产、原盐开采、离子膜烧碱制备、乙炔法聚氯乙烯制备等环节。

公司根据产品特性和目标市场，深化战略布局，巩固拓展国内国际两大市场，聚氯乙烯产品覆盖国内华东、华南、华北等七大片区的 20 余个省区市，烧碱产品在山西地区氧化铝行业占据引领地位，实现聚氯乙烯、液碱、片碱产品出口全覆盖，出口网络覆盖亚洲、欧洲、非洲、南美洲区域的 80 余个国家和地区。聚氯乙烯和烧碱产品美誉度、品牌知名度及市场影响力再提升。

#### 化工行业经营性信息分析

##### 1、行业基本情况

##### (1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

##### 1. 产业政策

(1) 2024 年 2 月 1 日，国家发展和改革委员会修订发布的《产业结构调整指导目录（2024 年本）》开始施行。《目录》继续将乙炔法（聚）氯乙烯、起始规模小于 30 万吨/年的乙烯氧氯化法聚氯乙烯列为限制类，将高汞催化剂（氯化汞含量 6.5%以上）和使用高汞催化剂的乙炔法（聚）氯乙烯生产装置列为淘汰类。

(2) 2023 年 6 月 6 日，国家发展和改革委员会等五部门联合发布《工业重点领域能效标杆水平和基准水平（2023 年版）》的通知。《通知》在此前明确炼油、煤制焦炭、煤制烯烃、煤制乙二醇、烧碱、纯碱、电石、乙烯等 25 个重点领域能效标杆水平和基准水平的基础上，增加乙二醇，尿素，钛白粉，聚氯乙烯，精对苯二甲酸等 11 个领域，进一步扩大工业重点领域节能降碳改造升级范围。其中规定，新增的乙烯法聚氯乙烯（通用型）的能效标杆水平为 620 千克标准煤/吨，基准水平为 635 千克标准煤/吨；乙烯法聚氯乙烯（糊用型）的能效标杆水平为 950 千克标准煤/吨，基准水平为 1100 千克标准煤/吨。

(3) 2025年5月1日,国家市场监督管理总局、国家标准化管理委员会发布的《烧碱、聚氯乙烯树脂和甲烷氯化物单位产品能源消耗限额》(GB21257-2024)开始实施。新标准主要删除了隔膜法烧碱装置单位产品能耗限额、烧碱电解单元单位产品交流电耗,更改了烧碱、聚氯乙烯树脂产品和耗能工质的统计范围,进一步降低了烧碱、聚氯乙烯单位产品综合能耗限额,为聚氯乙烯行业低碳化转型指明了方向。

## 2.环保政策

2017年8月16日生效的《关于汞的水俣公约》中要求,2032年8月16日起全面禁止原生汞矿开采;自2017年8月16日起,禁止新建的乙醛、氯乙烯单体、聚氨酯等生产工艺使用汞、汞化合物作为催化剂或使用含汞催化剂。2025年11月汞公约第六次缔约方大会召开,确定将于公约第七次缔约方大会重新审议VCM生产中使用无汞催化剂的技术和经济可行性。

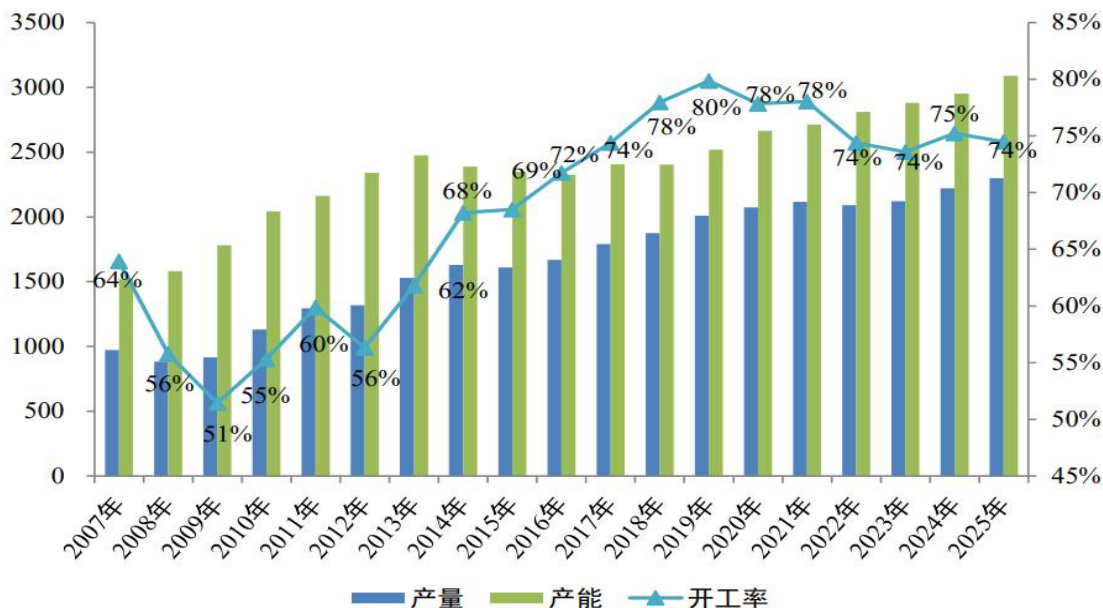
### (2).主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

适用 不适用

#### 1.聚氯乙烯行业

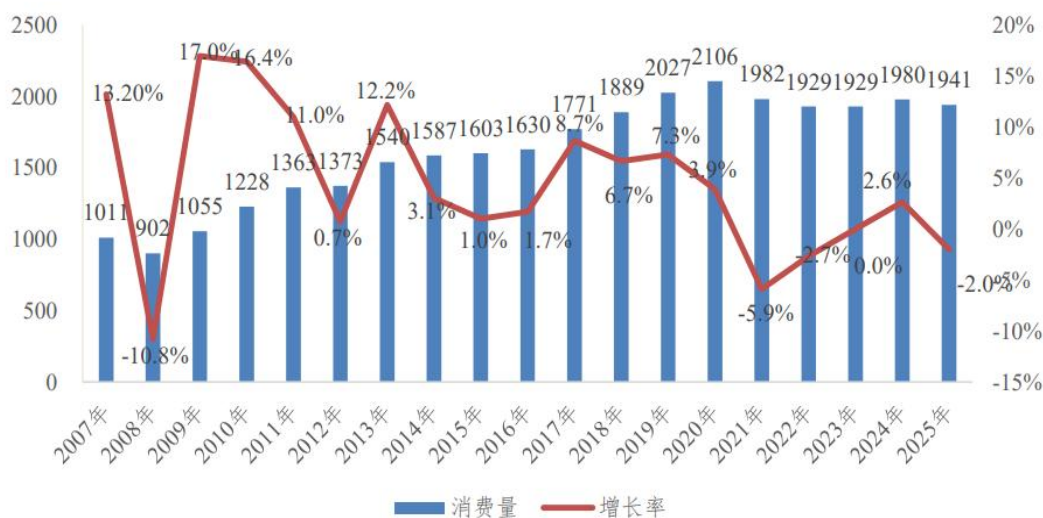
从供应端来看,2007-2009年,国内聚氯乙烯行业开工率最低为51%,当时大量产能闲置,部分缺乏竞争力的产能维持低负荷状态。2010-2013年,国内聚氯乙烯整体开工率徘徊在55%-62%。2014-2016年,聚氯乙烯产能连续三年出现净减少,行业开工率逐步提升至70%以上。2017-2021年,行业效益明显好转,开工率上涨至78%左右。但自2022年开始,行业受电力价格上涨影响,上游原料电石的生产成本明显增加,且供应稳定性减弱,聚氯乙烯产品的盈利空间被压缩,下半年开始,国内聚氯乙烯市场长期低迷不振。2023年生产企业陆续出现亏损。进入2024年后,虽然国家发布一系列房产刺激政策,但重点集中在消化存量房,对建材及上游原料的支撑力度有限,聚氯乙烯市场基本延续下行走势,亏损企业增多。2025年,沿海地区乙烯法新建、扩建装置集中投产,国内聚氯乙烯产能净增再次超过百万吨,电石法特别是外购电石进行生产的聚氯乙烯企业亏损面加大。截至2025年底,我国聚氯乙烯生产企业71家,较上年减少2家。2016-2025年我国聚氯乙烯产能共计退出406.7万吨,总退出产能中电石法聚氯乙烯纯粉退出288万吨,占总退出能力的70%以上,2020年后国内聚氯乙烯退出产能全部集中在电石法。地域分布上,近年来产能退出较多的省份为山东、江苏、山西、河南以及河北等地。(数据来源:中国氯碱网)

2007-2025 年中国聚氯乙烯产能产量及开工率走势图（单位：万吨；%）

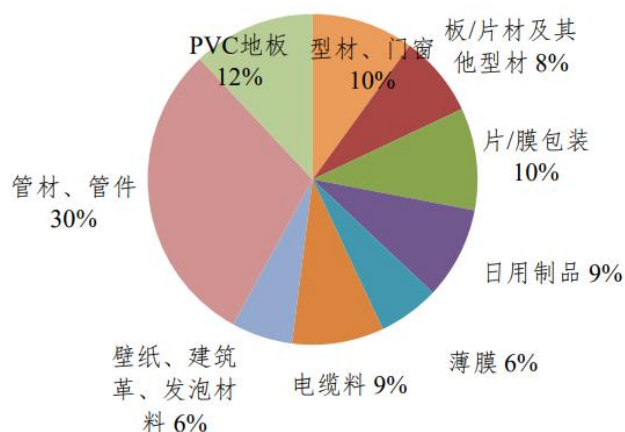


从需求端来看，2025 年我国聚氯乙烯表观消费量约 1,941 万吨，较 2024 年减少 2.0%。国内聚氯乙烯消费仍以内需市场为主，下游集中在型材、管材、地板等房地产相关行业，近年来受房地产市场震荡调整的影响，聚氯乙烯表观消费量增长十分有限，2021-2022 年出现连续降低，2023-2024 年呈现止跌回暖之势，2025 年整体缩量。随着国内房地产市场进入存量化消费，以新建、扩建房屋为主要消费结构的型材/门窗、发泡材料消费占比逐渐减少，而以旧房改造和家装为主要消费下游的电缆、管材消费占比有所增大。虽然传统的型材、管材等建筑领域中聚氯乙烯需求增速放缓，在某些应用中甚至有所萎缩，但随着聚氯乙烯新兴应用的不断扩展、聚氯乙烯高端型材、聚氯乙烯地板、聚氯乙烯包装材料以及聚氯乙烯医用材料等领域对国内聚氯乙烯需求仍有持续的支撑。（数据来源：中国氯碱网）

2007-2025 年中国聚氯乙烯消费量和增长率趋势图（单位：万吨；%）



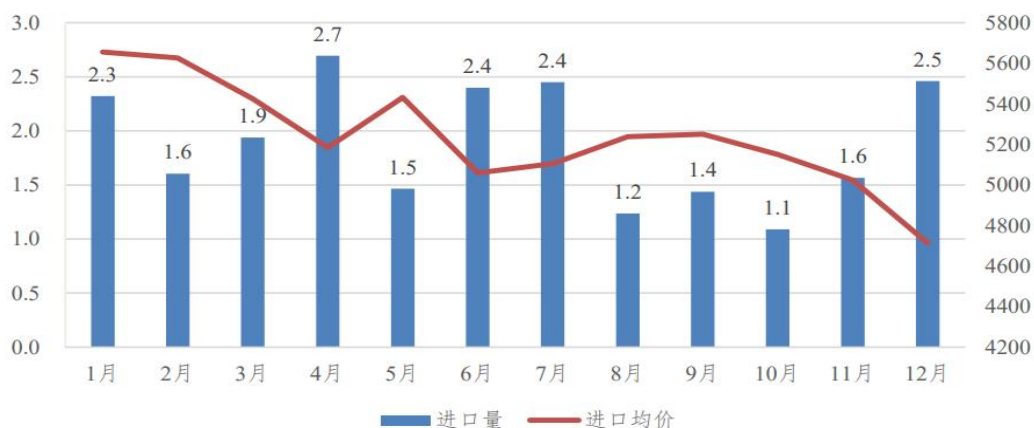
2025 年中国聚氯乙烯下游消费结构图



从行业分布来看，西北地区依托丰富的资源能源优势，是国内电石法聚氯乙烯的低成本地区，在我国聚氯乙烯产业格局中具有重要地位。除青海盐湖集团一套 30 万吨/年的煤制烯烃工艺为原料来源的乙烯法聚氯乙烯生产装置外，其他均为电石法生产工艺。华北、华东地区呈现出电石法和乙烯法并存发展的状态，得益于进口乙烯渠道和乙烯生产来源的多样化，近年来华北和华东地区乙烯法占比逐渐提升。现有 71 家聚氯乙烯生产企业分布在 22 个省市、自治区及直辖市，平均规模为 43.5 万吨。由于各区域的经济水平、资源禀赋和市场情况存在较大的差异，各地聚氯乙烯产业发展并不均衡，局部地区企业数量众多，产能相对密集。

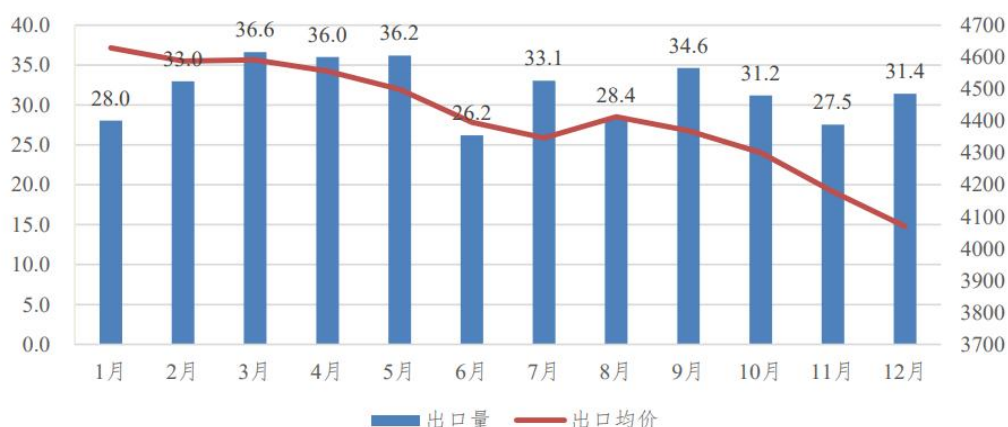
从进出口来看，近年来，我国聚氯乙烯进口规模总体保持稳定。从贸易结构看，进口货源主要服务于国内部分以出口为导向的下游制品企业，其进口方式高度集中于进料加工贸易，该模式占比长期维持在 90% 以上。由于这部分进口原料经加工后最终产品主要用于出口，其流通与消费基本局限于特定外贸产业链闭环内，因此对国内主流聚氯乙烯市场的供需格局与价格走势影响力较为有限。2025 年，我国进口 15 个国家和地区的聚氯乙烯纯粉，进口量合计 22.7 万吨，与去年同期相比增长 2.6%，货源主要来自美国、日本和中国台湾。（数据来源：中国氯碱网）

2025 年我国聚氯乙烯纯粉进口情况（单位：万吨；元/吨）



2025 年，我国向全球 139 个国家和地区出口聚氯乙烯纯粉 382.3 万吨，与去年同期相比增长 46.1%，产品主要销往印度、越南和乌兹别克斯坦，已超越美国成为全球最大的聚氯乙烯出口国。长期以来，一般贸易是我国聚氯乙烯纯粉出口的主要方式，但近年来的一个显著趋势是，随着国内企业与东南亚等地区塑料加工产业链合作的不断深化，以定向供应生产需求的进料加工贸易方式所占比重正在逐步提升。这一变化反映出我国聚氯乙烯产业与国际下游制造业的融合正在向更深层次、更紧密的供应链协作模式演进。

2025 年我国聚氯乙烯纯粉出口情况（单位：万吨；元/吨）

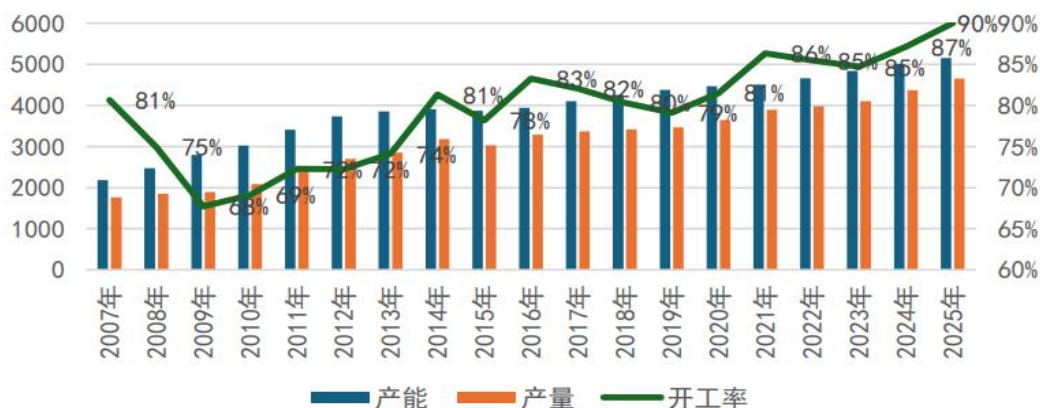


以我公司为代表的西部企业，依托资源优势，大力发展以乙炔法聚氯乙烯为核心的“煤—电—氯碱化工”一体化循环经济项目，成为西部聚氯乙烯企业的重要典范。我国年产超过百万吨级的聚氯乙烯生产企业共 6 家，我公司聚氯乙烯产能为 110 万吨/年，在国内生产企业中排名第三。

## 2.烧碱行业

从供应端来看，2007 年之前，随着经济持续增长，带动烧碱行业规模不断提升，我国烧碱行业产能年均增长率达到 20%以上。2008-2013 年，受经济危机影响，烧碱行业产能增长呈现放缓的趋势，产能增长率稳定在 10%左右。2014-2020 年，在供给侧结构性改革的推动下，我国烧碱产能增速趋缓，加上烧碱盈利状况好转，企业开工积极性提升，开工率保持在 80-83%。2021-2022 年，我国烧碱项目建设进度减缓，当年烧碱新增产能较少，2023-2025 年我国烧碱产能净增量基本处于常规水平。2025 年烧碱产能增速放缓，一方面因行业审批门槛提高，企业合规成本增加，新建或扩产决策趋于谨慎，另一方面国内终端市场复苏缓慢，多数耗氯产品市场表现温和，企业难以平衡氯气消纳；此外，氧化铝、造纸等传统核心需求领域对烧碱产能增长的拉动作用有所减弱，尽管新能源、半导体等新兴领域需求增速较快，但当前市场基数较小，难以完全抵消传统领域的需求缺口。退出产能主要集中在长期停车的老旧烧碱装置和不在化工园区的烧碱企业。2025 年，我国烧碱生产企业新增 3 家，退出 1 家，企业数量增至 174 家，分布于除北京市、海南省和西藏自治区外的省、自治区和直辖市，总产能 5,151 万吨。从企业产能分布来看，规模在 50 万吨及以上的企业 29 家，产能占比 42%；规模低于 10 万吨的企业 23 家，产能占比 2%。（数据来源：中国氯碱网）

2007-2025 年我国烧碱行业产量、产能和开工率统计（单位：万吨）

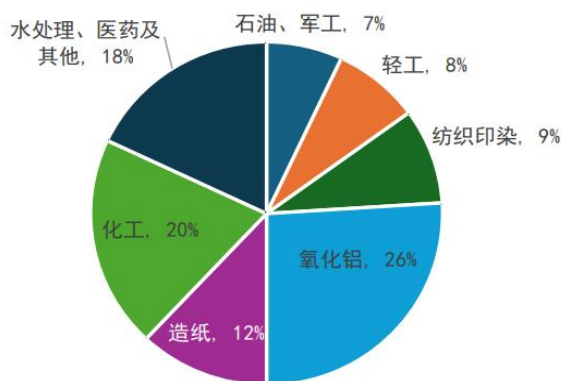


从需求端来看，我国烧碱下游应用广泛，主要应用于氧化铝、造纸、纺织、化工、洗涤剂、医药、水处理和食品加工等领域，基本涵盖国民经济各个领域。近几年，随着国民经济持续增长，烧碱下游整体需求不断提升，2025 年，我国烧碱表观消费量 4,244 万吨，同比增长 4.5%。就消费结构而言，我国烧碱下游消费结构小幅调整。其中，由于氧化铝行业不断加大进口铝土矿使用量，烧碱单耗持续降低，消化烧碱能力减弱，消费占比由上年 27%下降至 26%。随着我国新能源汽车产量持续增加，磷酸铁锂电池和三元电池需求明显增长，磷酸铁锂和氢氧化锂等相关化工品对烧碱消耗量提升。（数据来源：中国氯碱网）

2014-2025 年中国烧碱表观消费量统计（单位：万吨）

年份	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
产能	3910	3873	3945	4102	4259	4380	4470	4508	4658	4841	5010	5151
产量	3180	3028	3284	3365	3420	3464	3643	3891	3981	4101	4366	4654
进口量	1	1	1	1	4	7	4	5	1	2	2	1
出口量	201	177	191	152	148	114	115	148	325	249	307	410
表观消费量	2980	2852	3094	3214	3276	3357	3532	3748	3657	3854	4060	4244

2025 年中国烧碱表观消费下游比例



从行业布局来看，我国烧碱产能分布较为稳定，主要集中在华北、西北和华东三个地区，合计产能占全国总产能近 80%，西南、华南及东北地区烧碱产能相对较低。我国华东和华北等东部地区烧碱发展历史悠久，也是下游消费的主要市场。并且当地氯碱企业配套耗氯产品品种较多，具有较强消耗氯气能力，以解决碱氯平衡问题，此外临近港口的便利位置条件使得外贸出口方面具有一定优势。西北地区主要依托资源优势配套发展 PVC 产品，烧碱生产成本优势较为明显，当地液碱主要通过加工成固碱向区域外运输。

从各省产能分布来看，我国山东、河北、陕西和江西等 20 余省市烧碱产量同比增长，合计增加 323 万吨。浙江、湖北、辽宁、黑龙江、山西、四川 6 省烧碱产量同比出现减少，合计下降 35 万吨。（数据来源：中国氯碱网）

2025 年中国烧碱行业产能分布（单位：万吨）



从进出口来看，我国烧碱产品处于净出口状态，年出口量约占产量的 5-10%，部分企业参与国际化竞争成为烧碱市场战略的重要方向之一。2025 年，我国烧碱累计进口量 0.89 万吨，同比下降 46.91%，其中固碱累计进口量 0.85 万吨，液碱累计进口量 0.04 万吨。我国固碱进口来自 13 个地区，日本、波兰和泰国合计进口量占总进口量 90%。我国液碱进口来自 21 个地区，进口货源主要来自意大利、日本、瑞典和中国台湾省，进口量占总进口量 64%。

2025 年，我国烧碱累计出口量 410.11 万吨，同比增长 33.39%；其中固碱累计出口 67.15 万吨，同比增长 42.06%，液碱累计出口 342.96 万吨，同比增长 31.81%。东南亚、中东等地区氧化铝、纺织、造纸等行业扩产，对烧碱需求激增；同时欧洲部分烧碱装置因能源成本高企关停，形成供应缺口，拉动我国液碱出口。

2014-2025 年我国不同形态烧碱出口统计（单位：万吨）

年份	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 年
烧碱	201	177	191	152	148	115	115	148	325	249	307	410
液碱	127	113	120	98	85	56	59	109	266	196	260	343
固碱	74	64	71	54	62	59	56	39	58	53	47	67

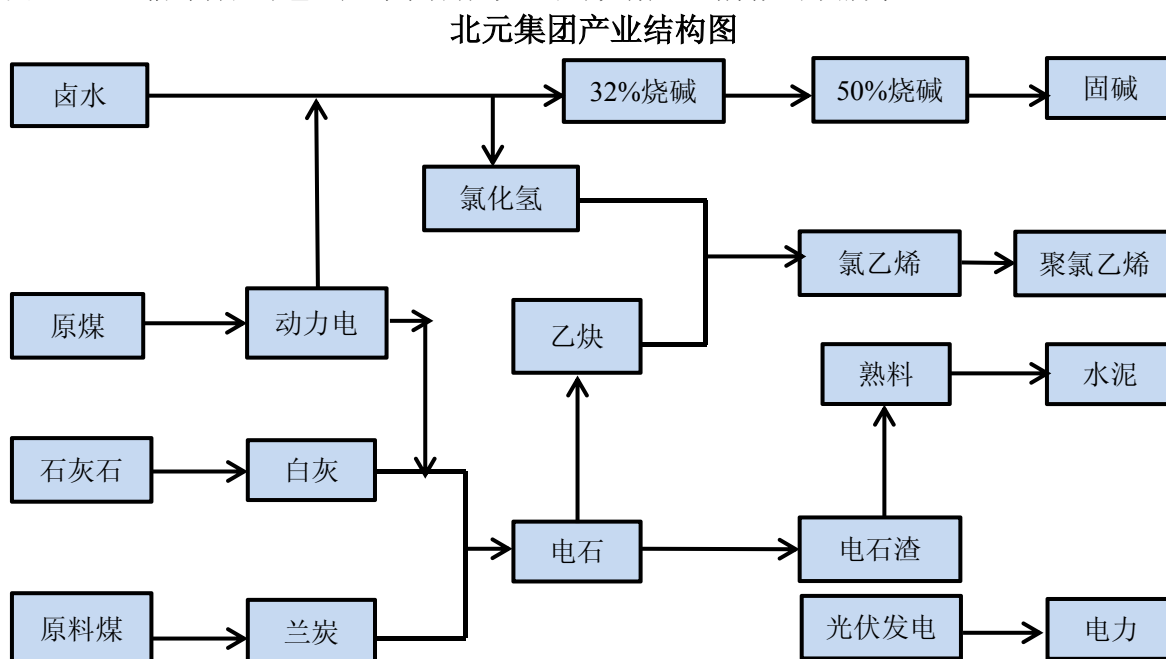
公司目前烧碱产能为 80 万吨/年，在全国烧碱产能排名第六位，是山西地区氧化铝行业最大的烧碱供应商。

## 2、产品与生产

### (1). 主要经营模式

√适用 □不适用

公司经营范围为化工产品的制造和销售；水泥的生产和销售；电力、热力的生产、供应及销售。主要产品包括聚氯乙烯树脂、烧碱和水泥等。公司的产业由单一生产企业发展为多元化产业，目前已形成了“煤—盐—发电—电石—氯碱化工（离子膜烧碱、PVC）—工业废渣综合利用生产水泥”的一体化绿色循环经济产业链。公司生产装置属于循环经济产业，资源在生产全过程得到高效利用，实现了经济效益、社会效益和环境效益的有机统一。公司先后获得国家循环经济标准化试点企业、工信部首批绿色工厂等荣誉称号。公司现有产业结构如下图所示：



如上图所示，公司的业务范围涵盖了产业链中的盐矿开采、兰炭的生产、生石灰的烧制、发电、电石生产、离子膜烧碱制备、电石法聚氯乙烯制备、水泥生产制备等环节。上述产品中，发电主要供应烧碱、聚氯乙烯、水泥和熟料的生产，白灰和兰炭主要用于电石的生产，电石全部用于公司聚氯乙烯生产，产业链中产生的电石渣、粉煤灰、炉渣等废料用于生产熟料和水泥。

### 报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

### (2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
聚氯乙烯	基础化学原料制造	电石	广泛应用于生产管材、管件、型材、板材等硬质品以及电线电缆、薄膜、人造革软制品等领域	下游需求、行业开工负荷、原料成本
烧碱	基础化学原料制造	工业盐或卤水	广泛应用于化工、轻工、纺织、医药、石油、造纸、冶金及机械工业等多个领域	下游需求、行业开工负荷、电力成本

### (3). 研发创新

√适用 □不适用

2025 年，公司紧扣“十四五”发展目标，坚守“为生产服务、为市场服务、为发展服务”的“三为”定位，聚焦主业核心赛道，以科技创新培育新动能、驱动高质量发展，结合产业发展趋势精准研判政策导向与行业动态，积极推动技术突破、产品研发、先进设备引进与成果转化，为打造现代一流化工企业筑牢科技支撑。

报告期内，公司试行“项目组负责+研发主管分管”的科技研发项目管理模式，实现全年项目费用、进度和质量的有效管控：一是顺利完成 BYFP700、BYGZ1200 两款 PVC 新产品试生产，树脂牌号拓展至 45 种；二是持续攻关无汞催化剂技术，累计完成多款无汞催化剂性能评价，建成无汞催化剂性能数据库；成功向同行企业输出无汞工艺包并指导开车投产，电石法 VCM 合成新技术获省级重点研发计划立项并有序推进；三是精准实施延链补链，重点围绕耗氯及碳资源利用环节，形成水泥业务转型、涉氯产品布局等多项路径研究报告，旨在强化主业协同效应，提升整体竞争力。

报告期内，公司科技成果丰硕，技术优势持续凸显。公司聚氯乙烯树脂获“国家专利密集型产品”认定，获得 ISO 56005《创新与知识产权管理能力》2 级证书；陕西省“科学家+工程师”项目“二氧化碳加氢制航空煤油技术研究”实现技术路线验证，达到国内领先水平；参与陕西省“三新三小”创新竞赛斩获 10 项奖项。报告期内，发表论文 82 篇，申请专利 88 项，获授专利 44 项（其中发明专利 5 项）；截至报告期末，公司累计拥有有效授权专利 400 项。

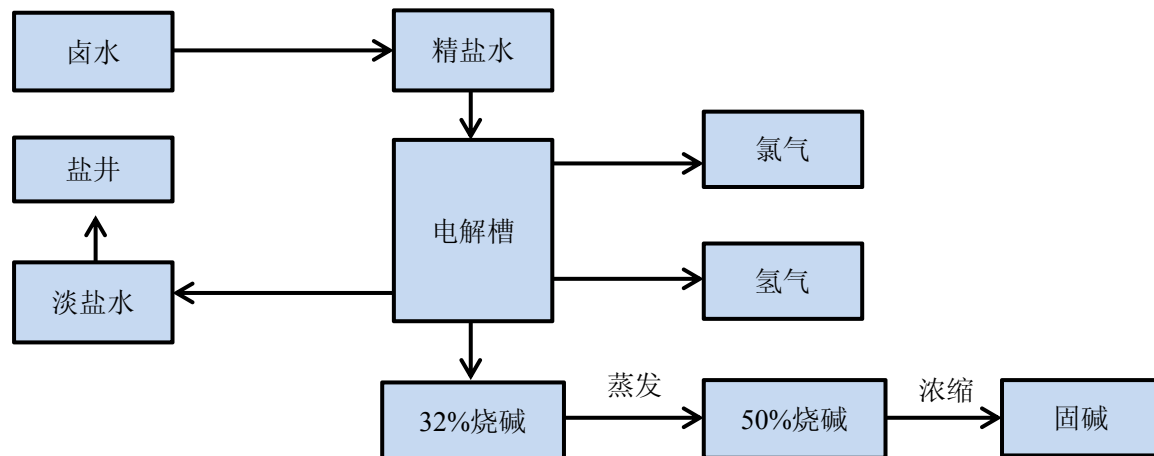
### (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

#### 1. 烧碱

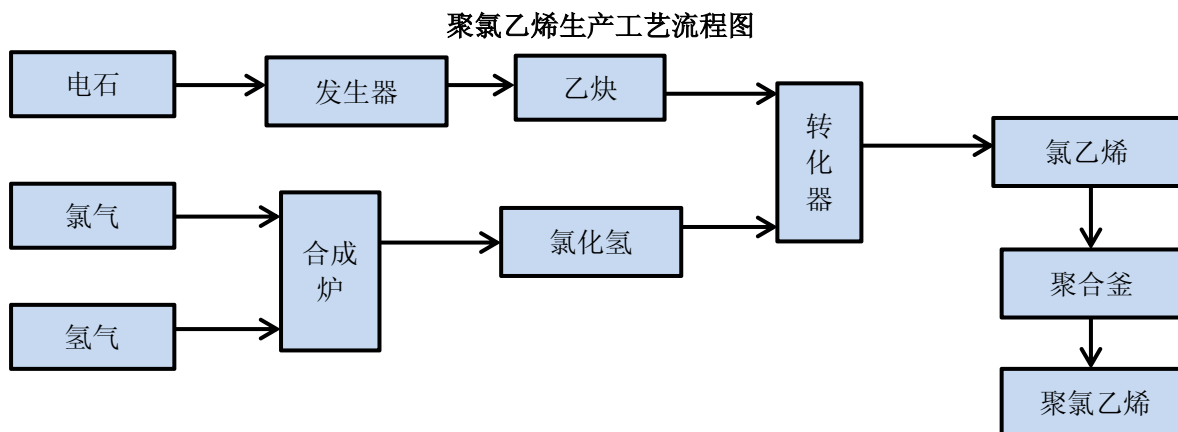
采用水溶法采卤工艺，将淡水或淡盐水注入地下盐层中，氯化钠等盐分溶解后得到饱和氯化钠水溶液返回地面得到卤水；卤水通过一系列精制工艺，除去钙镁等杂质阳离子、悬浮物及有机物等，得到精制盐水；将精制盐水输送至电解槽中，氯化钠和水在直流电的作用下，生成氯气、氢气及 32%浓度的碱液；32%浓度烧碱也可继续蒸发浓为 50%的成品烧碱或片碱。

烧碱生产工艺流程图



## 2. 聚氯乙烯

烧碱生产过程的氯气、氢气通过冷却、除水、加压后输送至合成炉中燃烧，生成氯化氢气体；电石破碎后加水反应生成乙炔气体；乙炔气体经过除尘净化后与氯化氢气体混合反应生成氯乙烯气体；氯乙烯气体通过压缩、冷却、液化、精馏得到氯乙烯单体；氯乙烯单体在聚合釜中反应生成聚氯乙烯树脂；聚氯乙烯树脂经过脱水、干燥得到聚氯乙烯成品。



### (5). 产能与开工情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
聚氯乙烯	110 万吨	123.67	-	-	-
烧碱	80 万吨	112.89	-	-	-
水泥	220 万吨	118.96	-	-	-
火电	4*125MW+2*25MW	81.88	-	-	-
光伏发电	300MW+10.95MW	113.88	-	-	-
电石	50 万吨	3.47	-	-	-

### 生产能力的增减情况

适用 不适用

### 产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

### 非正常停产情况

适用 不适用

报告期内，受电石市场持续低迷及区域电价政策调整等多重因素影响，为持续深化精益化生产管理，公司决定对锦源分公司进行停产消缺（消除缺陷）。本次停产消缺系基于市场情况审慎进行的合理安排，不会对公司生产经营造成重大影响。

## 3、 原材料采购

### (1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变	采购量	耗用量
-------	------	------	-------	-----	-----

			动比率 (%)		
电石	自供和市场化	银行存款和票据	-14.07	183.34 万吨	183.32 万吨
煤炭	市场化	银行存款和票据	-22.91	197.99 万吨	195.89 万吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响主要为原料电石价格下降 14.07%、煤炭采购价格下降 22.91%，致使营业成本较同期减少。

**(2). 主要能源的基本情况**

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
动力电	外购	银行存款	11.33	0.94 亿度	0.94 亿度

主要能源价格变化对公司营业成本的影响主要是 2025 年下网电最高需量同比增加，致使下网电价同比增加 11.33%。

**(3). 原材料价格波动风险应对措施**

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

**(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况**

□适用 √不适用

4、产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
基础化学原料制造业	811,434.67	701,166.17	13.59	-10.66	-11.47	增加 0.79 个百分点	未知
水泥制造业	58,565.52	42,667.05	27.15	-13.63	-10.71	减少 2.38 个百分点	未知
其他	13,487.14	8,767.66	34.99	527.11	606.69	减少 7.32 个百分点	未知
合计	883,487.32	752,600.88	14.81	-9.68	-10.52	增加 0.79 个百分点	未知

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减(%)
经销	596,677.88	-13.89
直销	286,809.44	0.55
合计	883,487.32	-9.68

会计政策说明

□适用 √不适用

5、环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、重大的股权投资

适用 不适用

2、重大的非股权投资

适用 不适用

3、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
应收款项融资	334,666,013.99					74,212,531.45		260,453,482.54
合计	334,666,013.99					74,212,531.45		260,453,482.54

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例（%）
聚氯乙烯、烧碱期货	2,800.00		370.61		5,044.92	6,332.47		
合计	2,800.00		370.61		5,044.92	6,332.47		
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》相关规定及其指南对期货套期保值业务进行确认和计量。与上一报告期相比无变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期内，期货实际损益为 504.83 万元。							
套期保值效果的说明	通过开展套期保值业务，可以充分利用期货及衍生品市场的套期保值功能，规避由于产品价格波动所带来的经营风险，降低其对公司正常经营的影响。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p><b>一、风险分析</b></p> <p>1.市场风险。期货及衍生品市场自身存在着一定的系统性风险，同时套期保值需要对价格走势作出一定的预判，一旦价格预测发生方向性错误有可能会给公司造成损失。</p> <p>2.政策风险。期货及衍生品市场的法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来的风险。</p> <p>3.操作风险。期货及衍生品套期保值交易专业性较强，存在操作不当或操作失败，从而带来相应风险。</p> <p>4.技术风险。由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。</p> <p><b>二、公司采取的风险控制措施</b></p> <p>1.将套期保值业务与公司生产经营相匹配，严控交易头寸。</p> <p>2.严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照公司相关制度规定下达操作指令，根据审批权限进行对应的操作。公司将合理调度资金用于套期保值业务。</p> <p>3.公司制定了《期货及期权套期保值业务管理办法》，对开展套期保值业务的组织结构、审批权限、内部操作流程、风险管理、信息保密及档案管理做出了明确规定。公司将严格按照规定进行操作，有效防范、发现和化解业务风险，确保进行套期保值的资金相对安全。</p> <p>4.在业务操作过程中，严格遵守国家有关法律法规的规定，定期对套期保值业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。</p>							

已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	每月底根据交易金融机构提供的交易结算单确定公允价值变动。
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2025年4月24日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	无

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

其他说明：

无

4、 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
陕西北元集团水泥有限公司	子公司	一般项目：建筑材料销售；专用化学产品制造(不含危险化学品)；专用化学产品销售（不含危险化学品）；固体废物治理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。	810,000,000.00	1,421,494,816.75	1,063,461,046.33	644,652,917.36	164,665,760.66	148,421,278.95

		许可项目：水泥生产（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，具体经营项目以审批结果为准）。						
陕西北元 新能源科 技有限公 司	子公司	一般项目：新兴能源技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；节能管理服务；环保咨询服务；工程管理服务；输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备销售；充电桩销售；集中式快速充电站；机动车充电销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务；建设工程施工（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，具体经营项目以审批结果为准）。	100,000,000.00	104,409,382.33	103,059,303.56	3,229,757.29	1,194,928.31	893,732.70

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

公司所处行业为化学原料和化学制品制造业，具体细分行业为氯碱化工行业，主要产品为聚氯乙烯和烧碱。

#### 1. 聚氯乙烯行业格局与趋势

##### (1) 全球聚氯乙烯行业格局与趋势

2024年全球聚氯乙烯总产能为6,252万吨，2025年全球产能增长至6,425万吨，增幅2.70%，产量约4,954万吨，产能增长主要来自东北亚及北美地区。目前全球聚氯乙烯主要生产地集中在亚洲、美洲和欧洲地区，需求主要集中在东北亚、东南亚、北美以及欧洲西部。2025年中国产能3,088万吨，占东北亚地区产能的84.2%，约占全球产能的48%，是全球最大生产国。

全球需求高度依赖建筑与基础设施建设，管材/管件占比46%、薄膜/片材占比17%、电线电缆占比7%、型材占比15%。预计未来3-5年的全球需求增长率约为2%-3%，主要需求增长集中在东南亚、南亚以及非洲等地。2025年贸易总量约1,100万吨。需求增长呈现“新兴市场领跑”特征，2025年印度国内需求超450万吨，对外依存度超50%；东南亚地区需求300万吨，其中越南占比36%。

产能扩张向印度、中东等需求增长快的地区转移；印度和东南亚等将成为全球需求增长核心，拉动管材、基建用聚氯乙烯消费。贸易竞争加剧，成本与贸易政策（如认证、反倾销）影响格局。环保政策推动无汞催化、回收利用技术发展。《关于汞的水俣公约》推动全球无汞催化剂应用，循环经济成趋势，废旧聚氯乙烯回收利用技术研发加速，绿色生产标准逐步收紧。（数据来源：中国氯碱网）

##### (2) 中国聚氯乙烯格局与趋势

截至2025年底，我国聚氯乙烯总产能达3,088万吨，占全球总量的48%，2025年净增产能137万吨（新增204万吨、退出67万吨）。历经2014-2016年结构调整后，产能呈平稳增长态势，但近年受成本上升、需求疲软影响，行业开工率降至74%，2025年约有超100万吨装置停车超一年。产能“有进有退”特征显著，不具备资源能源优势的企业逐步退出。

2025年，我国新增聚氯乙烯产能中乙烯法占比达84.3%（172万吨），退出产能则全部为电石法，乙烯法产能占比从2024年的26%提升至2025年的30%。未来新建扩建装置集中于乙烯法，部分西部电石法企业也在探索煤制乙烯、甲醇制乙烯等多元化乙烯来源。

西北地区依托资源能源优势，以电石法为主导；华北、华东地区电石法与乙烯法并存。全国71家生产企业分布于22个省市，产能分布不均，局部地区企业密集。内蒙古、新疆、山东为产能前三省份，合计占比超44%。

电石法产能持续退出，2026-2030年预计累计退出超200万吨；乙烯法2030年占比预计超40%，乙烯来源呈现多元化；在巩固出口印度市场的基础上，重点开拓东南亚、非洲、中亚等新兴市场。

“双碳”政策下，能效标杆与能耗限额标准持续收紧，倒逼企业进行节能改造；短期受高库存、房地产低迷承压，长期需满足产能出清、房地产复苏、出口贸易顺畅等条件后方能反转。（数据来源：中国氯碱网）

## 2.烧碱行业格局与趋势

### （1）全球烧碱行业格局与趋势

2025 年全球烧碱总产能达 10,726 万吨，同比净增 78 万吨，总产量约 8,610 万吨。区域分布呈现明显分化，东北亚占比 56%（6,031 万吨），成为全球产能中心；北美（15%）、欧洲（12%）占比次之，非洲、中东等地区占比不足 5%。供应端来看，中国是全球最大产能国，贡献近 50% 产能，中东依托低成本能源优势持续扩产；欧洲受能源成本上涨、环保约束影响，部分老旧装置永久关停；印度产能扩张较快但需求跟进不足，投产进度放缓。工艺方面，离子膜法成为主流，美国、加拿大等仍有少量石棉隔膜法装置，南美存在水银法装置，将按水俣公约时间表在 2030 年前逐步淘汰。

全球烧碱下游消费结构稳定，集中于氧化铝（21%）、有机化学（15%）、无机化学（13%）、造纸（11%）等领域，亚洲是需求最大且增速最快区域。东北亚以净出口为主；东南亚为净进口区域，主要进口来自东北亚；欧洲需求聚焦在化工、纸浆、水处理等领域；北美需求集中于美国的无机化学和有机化学行业。

产能向能源成本优势区域集中，中国、印度、东南亚、中东将成为新增产能主要释放地；技术迭代持续推进，高耗能、高污染工艺加速淘汰，离子膜法工艺不断优化降本；需求结构升级，新能源、水处理等新兴领域成为增长核心，传统领域需求保持稳定。（数据来源：中国氯碱网）

### （2）中国烧碱行业格局与趋势

2025 年我国烧碱总产能 5,151 万吨，新增产能 160.5 万吨，退出 20 万吨，企业数量达 174 家。产能区域分布稳定，华北（1,796.5 万吨）、西北（1,286 万吨）、华东（963.5 万吨）合计占比近 80%，山东以 1,273.5 万吨产能居全国首位，占比超四分之一。产量持续小幅提升，全年烧碱产量 4,653.5 万吨，同比增长 5.2%，装置开工率 90%，处于近年高位，主要受“双碳”政策控产能、下游需求支撑影响。行业规模化趋势显现，企业平均产能达 29.6 万吨，10 万吨及以下小规模企业数量减少，但集中度仍有提升空间，59%的企业产能低于平均水平。

下游需求覆盖氧化铝、造纸、纺织、化工、锂电新能源等领域，2025 年表观消费量 4,244 万吨，同比增长 4.5%。氧化铝行业消费占比 26%，仍是第一大消费领域，但是行业不断加大进口铝土矿使用量，对烧碱单耗持续降低，需求增量有限；锂电新能源行业增速最快，2025 年消耗量约 195 万吨，占总消费量的 5%，成为拉动烧碱表观下游消费增长的重要动力；造纸、纺织行业需求稳步增长，受益于“禁塑令”“以竹代塑”等政策推动。

产能进入稳中小幅增长阶段，审批门槛提高、需求缺口制约新增产能，行业结构持续优化，落后产能加速退出；区域布局进一步调整，沿海地区依托港口优势强化出口能力，西北依托资源优势聚焦成本竞争；需求端呈现“传统领域稳增、新兴领域领跑”格局，锂电新能源、半导体等领

域需求持续提升；外贸竞争力增强，液碱出口受益于海外供应缺口，固碱依托关税优势拓展东盟市场；政策驱动明显，环保、能耗政策倒逼企业技术升级，碱氯平衡成为行业发展关键考量因素。（数据来源：中国氯碱网）

## （二）公司发展战略

√适用 □不适用

公司将围绕“双碳”目标，深耕现有产业，充分发挥资源、规模、区位、循环产业链、体制“五大优势”，做优做强现有产业，持续延伸新能源，推动能源结构转型，构建“源网荷储”能源体系；发展精细化工产品与新材料，实现产业链协同发展；推动氯碱产业链向绿色化、精细化、高端化、数智化转型升级。

## （三）经营计划

√适用 □不适用

2026年，北元集团将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，全面落实陕煤集团“提质增效年”“八个坚持、八个一流”和陕西化工集团有限公司“六个坚持、六个新突破”工作要求，聚焦“开拓创新、提质增效”主题，一以贯之深化落实“四种经营理念”“四项重点工作”，坚定信心、迎难而上，推动北元高质量发展打开崭新局面。

### 1.安全环保

深入践行安全发展理念，牢固树立“员工的生命安全与健康高于一切”的核心价值观。以安全文化为引领，以风险管理为核心，以完善的管控体系与强有力的执行为抓手，以能力提升与审核评估为支撑，严格遵循按制度执行、按规程操作、按标准作业的要求，将“严、细、实”贯穿安全生产全过程，全力实现“三无”目标，以高水平安全保障高质量发展。同时，严格落实环境保护主体责任，强化环境风险防控与隐患排查治理，坚决消除重大生态环境事故隐患。持续有效运行环境管理体系，严格执行基础管理考核制度，大力推进环保技术升级改造，切实推动减污降碳协同增效，以高水平生态环境保护助推公司高质量发展迈上新台阶。

### 2.生产管理

紧紧围绕“改革创新和提质增效”的工作思路，以“系统长周期稳定运行，提升运行率、负荷率”为核心，通过“极限化思维防控系统风险、责任化思维改善管理机制、创新化思维攻克技术难点、系统化思维保障降本增效、差异化思维运营能碳绿电、高效化思维推进班组建设”等六大思维模式全方位促进生产管理范式新突破。突出“过程考核与年终考核相结合”的生产经营管理导向，积极应用先进的管理策略与新技术、新工具，加快推进管理优化与技术迭代，全力实现“全年安全生产零事故，产质量消耗指标突破历史最优”的目标。深入引进第三方技术开展工艺系统余热余压利用工作，实施系统节能诊断，推进节能改造项目建设及绿色能源开发应用；持续推进淘汰落后设备、电机的退出与更新，积极推进设备技术革新与技术改造；推进关键机组在线监测技术应用，逐步

从定期维修向预测性维护过渡；推进锅炉燃烧智能控制及论证数字孪生和大模型 TPT 优化在化工装置的应用，提高智能化水平。

### 3.项目管理

聚焦循环产业链升级与产业转型，强化项目全过程监管，抓实项目安全、合规、进度、质量管理，健全工程质量管理体系与承包商考评机制。立足产业基础，紧扣氯碱主业延链补链强链需求，深入论证耗氯等项目耦合发展的可行性，科学推进无汞化改造。聚焦新能源产业发展，积极争取更多光伏指标，构建“源网荷储”一体化智慧能源体系，以项目引领推动产业向高端化、智能化、绿色化迈进。

### 4.市场管理

以构建市场化营销体系为核心，纵深推进多元化、差异化产品战略，聚力产运销储协同创效，攻坚高端市场开发，深耕直销布局，拓展出口渠道，深化期现融合，压降运输费用，补齐物流短板，提升团队能力，助力增收创效。

### 5.降本增效

公司紧扣“双增双节”工作主线，坚定不移实施低成本发展战略，构建起战略成本、政策成本、管理成本、产品成本协同联动的“四位一体”大成本分级管控体系。围绕生产提效、流通节流、市场增收、管理控费，从产业布局、财税融资、合规管理等源头压降成本，持续优化产品结构，加快新技术、新工艺、新材料推广应用。深入推进增产增收、节约节支，严控非生产性费用开支，精准匹配市场需求；通过物资联采、竞价招标等优化供应链生态，强化内部协同，全面提升运营效率与经济效益。

### 6.企业管理

落实新一轮国企改革要求，开展管理效能提升三年行动，进一步厘清职能部门与生产单位的职责边界；深化“三定”改革，优化考核管理，在经营部门试行“创效激励”，在分子公司推行过程管控考核和经理班子任期制考核，对中层管理人员进行“年薪制”改革；完善培训体系，实施“一人一岗一册”标准化学习及认证，建立积分考核机制，实现培训精准赋能。

### 7.党建民生管理

以“党建工作协同创效年”为主线，持续深化党建与生产经营深度融合；抓实政治建设，完善“三重一大”决策机制，充分发挥党委“把方向、管大局、保落实”领导作用，以严实举措扛牢管党治党责任；深化党支部标准化规范化建设，高质量完成“分类指导、争先进位”三年行动，打造党建特色品牌；聚焦“五好班子”建设，优化干部选用培养机制，开展管理人员能力提升培训，装置长专项培训，提升队伍执行力；守牢意识形态阵地，整合宣传资源、深耕企业文化，稳步推进文明单位创建；发挥群团作用，培育高素质产业工人队伍；持续推进乡村振兴帮扶，以高质量党建为公司“十五五”良好开局提供坚强政治保障和组织保障。

## (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1.行业竞争风险，近年来，氯碱行业深度推进高质量发展，行业整体供给刚性强，盈利空间持续受压；同时电力、煤炭、电石等成本刚性波动，成本劣势企业生存压力加大；“氯强碱弱”结构性矛盾突出，聚氯乙烯等下游受地产周期影响明显，氯气消化困难；加之环保与“双碳”政策趋严、出口贸易壁垒增多，行业合规成本与国际竞争风险上升；而产品结构以通用型为主、高端化不足，进一步削弱行业整体抗风险能力与盈利能力。

应对措施：抢抓氯碱行业高质量发展、打造新质生产力新机遇，推动行业总量更趋合理，产能布局进一步优化，产品结构更加完善，并积极探索新发展模式，最终培育形成行业新质生产力。同时，推动行业发展由单纯追求规模扩张转向更加注重内涵式增长，通过技术创新、绿色转型和智能化升级，全面提升产业链供应链的韧性与安全水平，力争在全球市场中构建更强的竞争优势。

2.安全环保风险，进入“十五五”开局之年，随着国家“双碳”战略向深水区推进，化工、水泥等行业污染物超低排放标准持续收严，重点领域环保绩效分级及差异化管控措施全面落地，公司面临的合规门槛与运行成本压力同步抬升。与此同时，部分老旧装置进入疲劳期，危险作业、承包商管理等环节存量风险尚未根除，增量风险交织叠加，安全生产形势依然严峻复杂。中央生态环保督察已进入常态化“回头看”阶段，对公司环境治理体系的全链条、穿透式监管提出更高要求，周边社群环保预期持续增强，舆情燃点更低、传导更快，公司安全环保工作正处于承压期与攻坚期。

应对措施：坚持“安全第一、预防为主、综合治理”方针，树牢“员工的生命安全与健康高于一切”核心价值观，以安全生产治本攻坚常态化为主线，深推安全生产标准化提档升级与双重预防机制数字化融合运行。聚焦重大危险源、老旧装置更新及承包商作业等关键场景，实施全员安全履职量化评估与精准追责，构建“人防+技防+智防”立体防控体系。对标行业绩效 A 级标准，梯次推进全流程超低排放改造、清洁运输升级及无废工厂建设，系统提升环保设施可靠性与应急响应能力。以督察整改倒逼管理提升，将绿色低碳融入供应链全周期，确保安全环保风险全过程可量化、可评价、可受控，为公司高质量发展筑牢韧性底座。

3.原材料采购价格大幅波动的风险：受宏观经济的不稳定性影响，煤炭、电石等原材料价格的大幅波动，可能会对公司产生不利影响。

应对措施：公司地处神木，周边煤炭和原盐资源丰富，且位于全国电石主产区，具有区位与成本优势。公司立足供应链全局，系统构建高效、安全、稳定的采购管理体系。通过强化市场研判，精准预判价格走势，动态优化采购策略；深化战略协同，优化供应商结构，分散源头风险，增强议价能力；推进国产化替代与竞争采购，多路径压降采购成本；加强计划管理与库存精益管控，开展修旧利废，深挖全流程降本潜力。

## (五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明  
适用 不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及监管规定，不断健全具有中国特色的国有控股上市公司治理体系，形成了权责法定、权责透明、协调运转、有效制衡的决策机制。各治理主体职责明确、有序运作、相互制衡，切实保障公司与全体股东的合法权益。报告期内，公司整体运作规范，法人治理结构完善，信息披露合规，符合中国证监会关于上市公司治理的各项规范性要求；董事及高级管理人员严格依照法律法规及公司章程履行职责，推动公司诚信经营、规范运作，确保信息披露真实、准确、完整。

#### 1.控股股东及上市公司

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件，严格规范自身行为，通过股东会行使股东权利，不存在违规占用公司资金、要求公司为其提供担保等情形；公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定。

#### 2.三会运作情况

报告期内，公司共组织召开股东会 2 次、董事会会议 8 次、监事会会议 2 次、战略委员会 2 次、审计委员会 4 次、薪酬与考核委员会 1 次、提名委员会 2 次，各项会议召开程序公开透明，会议决策公平公正，符合相关法律法规的规定。董事会下设各专门委员会正常履职，在内部审计、薪酬考核等方面为董事会提供了专业意见；独立董事保持独立性和积极性，深入审议议案，有效发挥监督与咨询作用，维护公司与中小股东利益。

#### 3.公司治理制度的制定和完善情况

报告期内，公司根据《公司法》及《上市公司章程指引（2025 年修订）》《上市公司独立董事管理办法（2025 年修正）》等相关法律、法规及规范性文件的规定，持续完善公司治理相关制度。2025 年 6 月 19 日，公司召开 2024 年度股东大会，对《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》等法人治理制度进行了修订，取消了公司监事会并由审计委员会行使《公司法》规定的监事会职权，进一步完善公司治理结构，提升独立董事履职能力，维护全体股东的合法权益。

#### 4.公司信息披露情况

报告期内，公司持续优化法人治理与内部控制机制，规范经营管理行为。报告期内，严格按照中国证监会、上海证券交易所相关规定及公司《信息披露事务管理办法》，履行信息披露义务，加强信息披露与内幕信息管理，落实信息披露前的保密及内幕知情人登记备案工作，保障所有投资者平等获取公司信息，维护投资者合法权益。

## 5.投资者关系管理情况

报告期内，公司高度重视投资者沟通工作，通过电话交流、举办业绩说明会、走进上市公司活动等多种渠道，积极构建与投资者之间的沟通平台，及时回应投资者问询，并将投资者的意见建议及合理诉求向管理层传达，促进双向沟通。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额（万元）	是否在公司关联方获取薪酬
史彦勇	董事长	男	52	2023年11月02日	2027年01月11日	1,705,262	1,705,262	0		37.86	否
孙俊良	董事	男	66	2017年06月21日	2027年01月11日	93,041,666	93,041,666	0		6.00	是
薛海龙	董事	男	45	2024年01月12日	2027年01月11日	0	0	0		6.00	是
刘建国	董事	男	44	2025年02月26日	2027年01月11日	1,136,842	1,136,842	0		37.86	否
	总经理			2024年11月20日	2027年01月11日						
	董事会秘书			2017年06月21日	2025年05月28日						
范智宏	董事	男	52	2025年06月19日	2027年01月11日	0	0	0		16.36	否
王博	董事	男	36	2024年01月12日	2027年01月11日	0	0	0		6.00	否
王胜勇	董事	男	58	2025年06月19日	2027年01月11日	0	0	0		3.00	是
蔡杰	独立董事	男	52	2020年12月29日	2027年01月11日	0	0	0		6.00	否
盛秀玲	独立董事	女	52	2024年01月12日	2027年01月11日	0	0	0		6.00	否
刘艳霞	独立董事	女	42	2024年01月12日	2027年01月11日	0	0	0		6.00	否
李琼	独立董事	女	43	2024年01月12日	2027年01月11日	0	0	0		/	否
石鸿战	财务总监	男	55	2025年05月28日	2027年01月11日	0	0	0		18.08	否
徐生智	副总经理	男	47	2022年12月20日	2027年01月11日	568,420	568,420	0		29.56	否
侯普	副总经理	男	36	2025年04月02日	2027年01月11日	0	0	0		22.37	否
王奋中	副总经理	男	47	2025年05月28日	2027年01月11日	568,420	568,420	0		18.18	否
刘娜	董事会秘书	女	40	2025年05月28日	2027年01月11日	341,053	341,053	0		18.13	否
孙志忠	董事	男	61	2017年06月21日	2025年05月27日	0	0	0		2.50	是
郭建	董事	男	52	2017年06月21日	2025年05月08日	1,136,842	1,136,842	0		10.00	是
	财务总监			2017年06月21日	2025年05月28日						
	副总经理			2020年05月16日	2025年05月28日						

陈鹏	副总经理	男	43	2020年05月16日	2025年05月28日	568,420	572,020	3,600		12.40	是
单建军	副总经理	男	56	2020年05月16日	2025年04月02日	568,420	568,420	0		7.58	否
合计	/	/	/	/	/	99,635,345	99,638,945	3,600	/	269.88	/

注：报告期内从公司获得的税前薪酬总额指2025年基本年薪、福利津贴及预发绩效（因年度考核结果暂未审定，绩效年薪暂按基本年薪的0.5倍进行预发放）等，本次薪酬数据按权责发生制口径统计。考核兑现部分待考核后确认发放并予以披露。

姓名	主要工作经历
史彦勇	曾任陕西神木发电有限责任公司化验室班长，神府经济开发区管理委员会项目办公室干事，陕西北元化工有限公司工程处处长、生产技术处处长、总工程师、副总经理，陕西北元化工集团有限公司副总经理，陕西北元化工集团股份有限公司党委副书记、总经理，陕西煤业化工集团有限责任公司化工事业部副总经理、陕西化工集团副总经理，江苏恒神股份有限公司董事。现任陕西北元化工集团股份有限公司党委书记、董事长。
孙俊良	曾任陕西省神木县孙家岔公社公路建设指挥部会计，孙家岔乡贸易公司会计、经理，神木县矿产品经营公司聘用副经理，陕西恒源煤电集团有限公司董事长、法人代表，陕西北元化工集团有限公司监事、董事。现任陕西北元化工集团股份有限公司董事。
薛海龙	曾任陕西恒源煤电集团有限公司办公室主任、人力资源部部长、项目办主任，陕西恒源煤电集团赵家梁煤矿生产副矿长，神府经济开发区海湾煤矿有限公司矿长，陕西省城固酒业有限公司总经理，神府经济开发区海湾煤矿有限公司矿长，陕西恒源投资集团有限公司总经理助理、副总经理，陕西精益化工有限公司总经理。现任陕西恒源投资集团有限公司董事长，陕西北元化工集团股份有限公司董事。
刘建国	曾任陕西北元化工有限公司财务处主办干事（副科级）、财务处主办干事（正科级）、财务科科长、筹建处财务处处长，陕西北元化工集团有限公司综合管理部部长、兼任服务中心经理、企业管理部部长、锦源化工财务总监，陕西北元化工集团有限公司总经理助理，陕西北元化工集团股份有限公司副总经理、董事会秘书。现任陕西北元化工集团股份有限公司党委副书记、董事、总经理。
范智宏	曾任韩城矿业公司象山矿井人力资源部社保、统计、劳动定额、薪酬业务主管，韩城矿业公司象山矿井劳资科副科长、科长、经营一党支部书记、人力资源部部长、经营一党支部书记，陕北矿业公司人力资源部副经理、经理、副总经济师。现任陕西北元化工集团股份有限公司董事、党委副书记、工会主席。
王博	曾任孟菲斯迪利格化学公司项目负责人、孟菲斯商会公司国际商业部经理，洛杉矶阳光控股公司运营总监。现任陕西晟基衡远实业有限责任公司副总经理，海南衡远投资有限公司执行董事、总经理，陕西恒瑞祥和商贸有限公司执行董事、总经理，海南陵水御泉投资置业有限公司执行董事、总经理，陕西北元化工集团股份有限公司董事。
王胜勇	曾任神府经济开发区铁厂副厂长、煤炭工业公司总经理助理、园林公司经理、恒源焦化厂厂长，陕西恒源煤电集团有限公司副总经理、陕西恒源煤电集团发电有限公司总经理，陕西恒源煤电集团赵家梁煤矿三一煤井矿长、常务副总经理，陕西北元化工集团股份有限公司监事。现任陕西恒源投资集团有限公司监事长，陕西北元化工集团股份有限公司董事。
蔡杰	曾任石油和化学工业规划院石油化工处工程师、高级工程师、副总工程师。现任石油和化学工业规划院副总工程师、教授级高级工程师，陕西北元化工集团股份有限公司独立董事。
盛秀玲	曾任北京协同创新控股有限公司董事、副总经理，陕西煤业股份有限公司独立董事。现任北京和君商学在线科技股份有限公司董事、常

	务副总经理，华西基金管理有限责任公司独立董事，贵州威顿晶磷电子材料股份有限公司独立董事，陕西北元化工集团股份有限公司独立董事。
刘艳霞	曾任陕西达因生物工程有限公司会计，陕西中天税务师事务所税务审计，陕西嘉泰星徽汽车销售服务有限公司财务负责人，西安绿腾新能源汽车有限公司财务负责人。现任陕西天子会计师事务所（普通合伙）审计经理，陕西北元化工集团股份有限公司独立董事。
李琼	曾任中国氯碱工业协会信息部主任。现任中国氯碱工业协会综合管理部主任，陕西北元化工集团股份有限公司独立董事。
石鸿战	曾任蒲白矿务局会计、高岭土公司财务科长，黄陵矿业集团有限责任公司会计、黄陵矿业集团煤矸石发电有限公司财务科长、陕西省煤炭运销公司会计主管、陕西煤业化工集团有限责任公司审计部业务主管、主任师、高级主任师。现任陕西北元化工集团股份有限公司财务总监。
徐生智	曾任陕西北元化工有限公司聚氯乙烯分厂厂长助理、技改科科长、聚氯乙烯分厂厂长、化工一分公司副经理；陕西北元化工集团有限公司生产技术部副部长、生产技术部部长、安全生产部部长兼任调度中心主任；陕西北元化工集团股份有限公司副总工程师，热电分公司党委书记、经理；陕西北元集团锦源化工有限公司党委书记、执行董事、经理、总工程师。现任陕西北元化工集团股份有限公司副总经理。
侯普	曾任陕西未来能源有限公司生产班长；榆林市银星洁净煤有限公司副总经理；陕西恒源投资集团发电有限公司办公室主任；陕西省城固酒业股份有限公司副总经理；陕西恒源投资集团有限公司事业发展部储备干部；陕西精益化工有限公司硅铁中心经理、总经理助理；陕西北元化工集团股份有限公司募投及配套项目部副总经理；现任陕西北元化工集团股份有限公司副总经理。
王奋中	曾任神木电化有限责任公司生产组组长、生产调度，神府经济开发区青叶淀粉有限责任公司办公室主任；陕西北元化工有限公司生产技术部副部长，化工一分公司党委副书记、经理、总工程师；陕西北元集团锦源化工有限公司党委书记、董事长；陕西北元化工集团股份有限公司生产技术部部长，化工分公司党委书记、经理；陕西北元化工集团股份有限公司副总工程师、化工分公司党委书记、总经理。现任陕西北元化工集团股份有限公司副总经理。
刘娜	曾任陕西北元化工有限公司物资处干事，采购中心采购管理科副科长，企业管理部绩效管理科副科长、科长，企业管理部经营管理科科长，企业管理部副部长；陕西北元化工集团股份有限公司企业管理部副部长、证券事务部副部长、证券事务代表、证券事务部部长、法律事务部部长。现任陕西北元化工集团股份有限公司董事会秘书、证券法务部部长、审计部部长、榆林聚和股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人及管理委员会主席。
孙志忠	曾任华能精煤神木自备电厂车间主任、科长，华能精煤神木自备电厂二期筹建处科长、副处长，神华神东电力有限责任公司自备电厂厂长，神华神东电力有限责任公司副总经理，陕西恒源煤电集团有限公司总经理，陕西恒源投资集团有限公司董事长，陕西北元化工集团有限公司董事。
郭建	曾任铜川矿务局财务处会计管理科会计、会计管理科科长，铜川矿务局财务部部长，陕西煤业化工集团陕南投资开发有限公司财务总监，陕西北元化工集团有限公司董事、副总经理、财务总监。
陈鹏	曾任陕西北元化工有限公司聚氯乙烯分厂副厂长、厂长、技改处科长，陕西北元化工有限公司化工二分公司聚氯乙烯分厂厂长、副经理，陕西北元化工有限公司化工一分公司党委书记、经理，陕西北元集团水泥有限公司党委书记、执行董事、经理，陕西北元化工集团股份有限公司副总工程师，兼任陕西北元集团水泥有限公司党委书记、执行董事、经理，陕西北元化工集团股份有限公司副总经理。

<p>单建军</p>	<p>曾任神木县电化有限责任公司供销科长，神府经济开发区陕西北元化工有限公司供销处长，神木泰星电化公司总经理，神木房地产开发公司项目经理，陕西北元化工集团有限公司物流中心副经理、经理，兼服务中心经理，陕西北元化工集团有限公司营销物流部部长，陕西北元化工集团股份有限公司副总经济师兼营销物流部部长，榆林聚和股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，陕西北元化工集团股份有限公司副总经理。</p>
------------	---

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况

1、 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
薛海龙	陕西恒源投资集团有限公司	董事长	2025-02	
王胜勇	陕西恒源投资集团有限公司	监事长	2016-01	
刘娜	榆林聚和股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2025-01	
在股东单位任职情况的说明	无			

2、 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
孙俊良	陕西恒源投资集团物资有限公司	监事	2011-08	
孙俊良	汉中市良源房地产开发有限公司	董事	2013-03	
孙俊良	陕西秦商联合置业有限公司	董事	2019-08	
薛海龙	陕西精益化工有限公司	董事	2018-09	
王博	陕西晟基衡远实业有限责任公司	副总经理	2020-12	
王博	海南衡远投资有限公司	执行董事兼总经理	2022-03	
王博	陕西恒瑞祥和商贸有限公司	执行董事兼总经理	2022-12	
王博	海南陵水御泉投资置业有限公司	执行董事兼总经理	2023-03	
蔡杰	石油和化学工业规划院	副总工程师、教授级高级工程师	2016-10	
盛秀玲	北京和君商学在线科技股份有限公司	董事、常务副总经理	2015-09	
盛秀玲	贵州威顿晶磷电子材料股份有限公司	独立董事	2023-06	
盛秀玲	华西基金管理有限责任公司	独立董事	2021-11	
刘艳霞	陕西天子会计师事务所(普通合伙)	审计经理	2020-02	
李琼	中国氯碱工业协会	综合管理部主任	2024-05	
王胜勇	陕西精益化工有限公司	监事	2018-09	
王胜勇	陕西秦枫科技有限责任公司	监事会主席	2017-11	
王胜勇	陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司	监事	2014-04	

王胜勇	陕西榆能恒日新能源有限公司	董事	2017-09	
王胜勇	神木县香水河矿业有限公司	监事	2021-10	2025-01
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、高级管理人员薪酬情况**

√适用 □不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	公司董事的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出，股东会审议决定；公司高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	2026年4月22日，陕西北元化工集团股份有限公司第三届董事会薪酬与考核委员会以现场表决方式召开2026年第二次会议，一致审议通过公司非独立董事及高级管理人员2025年度薪酬，对于独立董事2025年度薪酬，全体委员回避表决并直接提交公司董事会审议。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	在公司任职的董事及高级管理人员2025年度薪酬根据公司年度业绩完成情况，按照相关制度考核后予以支付；外部董事薪酬根据公司2017年度股东大会决议予以支付。
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	按权责发生制，报告期内在公司任职的董事和高级管理人员已支付基本年薪、福利津贴及预发绩效，考核兑现部分待考核后确认发放。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	按权责发生制，2025年度向董事及高级管理人员支付报酬总额为269.88万元。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况	1.在公司任职的董事及高级管理人员根据其任职职务发放薪酬，薪酬构成由基本年薪、绩效年薪、任期激励等组成。绩效年薪按照相关制度考核兑现，履行相关审议程序后予以支付。 2.外部董事薪酬按照公司2017年度股东会决议予以支付。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	1.在公司任职的董事、高级管理人员执行薪酬递延支付机制。任期激励收入在任期审计及考核完成后，分三年按50%、25%、25%比例分期递延兑付。 2.外部董事不存在递延支付事项。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	无

**(四) 公司董事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘建国	董事	选举	工作调动
侯普	副总经理	聘任	工作调动
单建军	副总经理	解聘	退休
石鸿战	财务总监	聘任	工作调动
王奋中	副总经理	聘任	工作调动
刘娜	董事会秘书	聘任	工作调动
范智宏	董事	选举	工作调动
王胜勇	董事	选举	工作调动

孙志忠	董事	离任	工作调动
刘建国	董事会秘书	离任	工作调动
郭建	董事、副总经理、财务总监	离任	工作调动
陈鹏	副总经理	离任	工作调动

注：2025年2月26日，经公司2025年第一次临时股东大会审议通过，选举刘建国为公司第三届董事会董事。2025年4月2日，公司召开第三届董事会第十次会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》《关于解聘公司副总经理的议案》，同意聘任侯普担任公司副总经理；同意自董事会审议通过之日起，单建军不再担任公司副总经理。2025年5月28日，经公司第三届董事会第十二次会议审议通过，聘任石鸿战先生担任公司财务总监、王奋中先生担任公司副总经理、刘娜女士担任公司董事会秘书。2025年6月19日，经公司2024年度股东大会审议通过，选举范智宏、王胜勇为公司第三届董事会董事。

2025年5月8日，公司董事郭建因工作变动原因申请辞去公司董事、战略委员会委员职务。2025年5月27日，公司董事孙志忠因工作变动原因申请辞去公司董事、战略委员会委员职务。2025年5月28日，公司董事、总经理、董事会秘书刘建国先生因工作调整原因申请辞去公司董事会秘书职务；2025年5月28日，公司副总经理、财务总监郭建因工作变动原因申请辞去公司副总经理、财务总监职务；2025年5月28日，副总经理陈鹏因工作变动原因申请辞去公司副总经理职务。

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

1.2025年1月2日，公司职工代表监事张龙先生因工作变动原因申请辞去公司职工代表监事职务。

2.2025年2月14日，公司职工代表监事沈鹏飞先生因工作变动原因申请辞去公司职工代表监事职务。

3.2025年2月24日，经公司职工代表大会团组长（扩大）会议投票表决通过，选举薛红娟、梁军为公司职工代表监事。

4.2025年6月19日，公司召开2024年度股东大会审议通过《关于取消公司监事会并修订〈公司章程〉的议案》，同意公司取消监事会，由审计委员会行使《公司法》规定的监事会的职权。

**四、董事履行职责情况**

**(一) 董事参加董事会和股东会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东会情况
		本年应参加董事会	亲自出席次数	以通讯方式参	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参	出席股东会的次数

		次数		加次数			加会议	
史彦勇	否	8	8	5	0	0	否	2
孙俊良	否	8	5	5	3	0	否	0
薛海龙	否	8	8	5	0	0	否	2
刘建国	否	7	7	4	0	0	否	1
范智宏	否	3	3	2	0	0	否	0
王博	否	8	8	5	0	0	否	2
王胜勇	否	3	3	2	0	0	否	0
蔡杰	是	8	8	5	0	0	否	2
盛秀玲	是	8	8	5	0	0	否	2
刘艳霞	是	8	8	5	0	0	否	2
李琼	是	8	7	5	1	0	否	2
孙志忠	否	4	4	2	0	0	否	1
郭建	否	4	4	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**五、董事会下设专门委员会情况**

适用 不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	刘艳霞、王胜勇、盛秀玲
提名委员会	李琼、史彦勇、蔡杰
薪酬与考核委员会	盛秀玲、刘艳霞、李琼
战略委员会	史彦勇、孙俊良、薛海龙、刘建国、范智宏、王博、蔡杰

**(二) 报告期内审计委员会召开4次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职 责情况
2025-04-23	1. 审议《关于<公司 2024 年年度报告>及其摘要的议案》； 2. 审议《关于公司 2024 年度内部控制评价报告的议案》； 3. 审议《关于<公司 2025 年第一季度报告>的议案》；	同意将议案提交董事会审议，并出具了《陕西北元化工集团股份有限公司审计委员会对立信会计	

	4.审议《关于聘请公司 2025 年度审计机构的议案》； 5.审议《关于公司内部控制有效性评估的议案》； 6.审议《关于对立信会计师事务所（特殊普通合伙）2024 年度履行监督职责情况报告的议案》。	师事务所（特殊普通合伙）履行监督职责情况的报告》	
2025-05-28	1.审议《关于解聘公司财务总监的议案》； 2.审议《关于聘任公司财务总监的议案》。	同意将议案提交董事会审议	
2025-08-28	1.审议《关于<公司 2025 年半年度报告>及其摘要的议案》； 2.审议《关于公司内部控制有效性评估的议案》。	同意将议案提交董事会审议	
2025-10-27	1.审议《关于<公司 2025 年第三季度报告>的议案》。	同意将议案提交董事会审议	

**(三) 报告期内提名委员会召开2次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职 责情况
2025-04-02	1.审议《关于聘任公司副总经理的议案》。	同意将议案提交董事会审议	
2025-05-28	1.审议《关于提名公司第三届董事会董事候选人的议案》； 2.审议《关于聘任公司部分高级管理人员的议案》。	同意将议案提交董事会审议	

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职 责情况
2025-04-23	审议《关于公司 2024 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》。	同意将议案提交董事会审议	

**(五) 报告期内战略委员会召开2次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职 责情况
2025-02-26	1.审议《关于公司 2025 年技术改造项目计划的议案》； 2.审议《关于公司 2025 年设备更新计划的议案》； 3.审议《关于公司 2025 年科技创新项目计划的议案》； 4.审议《关于公司 2025 年数智化项目计划的议案》。	同意将议案提交董事会审议	
2025-04-23	1.审议《关于公司报废部分固定资产的议案》； 2.审议《关于公司开展期货套期保值业务的议案》。	同意将议案提交董事会审议	

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

## 六、审计委员会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,177
主要子公司在职员工的数量	508
在职员工的数量合计	3,685
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,742
销售人员	32
技术人员	371
财务人员	27
行政人员	513
合计	3,685
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	50
本科	1,398
大专	1,740
中专	346
高中及以下	151
合计	3,685

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司坚持“以岗定薪、岗变薪变”的差异化薪酬管理体系，以业务模式、战略规划为基础，岗位价值评估为依据，健全完善与企业经济效益、劳动效率挂钩的工资决定和正常增长机制，让薪酬分配向生产一线岗位倾斜、向关键核心岗位倾斜、向紧缺急需的高精尖专业人才倾斜，增强关键岗位和核心人才的市场竞争力，确保薪酬体系的科学性、公平性与激励性，薪酬管理不断朝着市场化、职业化的方向迈进，实现人力资源价值最大化。

按照国家及地方社会保险相关规定，公司统一为员工缴纳五项社会保险、住房公积金及企业年金。让员工享受带薪年假、女职工福利年假、冬季取暖补贴、夏季防暑降温费、节假日福利、内外部培训、免费住宿、免费通勤等各种福利政策。报告期内，员工各项薪酬均按时发放。此外，公司每年对劳动模范、安全生产先进个人、优秀管理人员及优秀员工进行表彰奖励，提升了员工的归属感与凝聚力。

### (三) 培训计划

适用 不适用

报告期内，公司致力于构建全方位培训体系，加强教练选拔与培养，配套制定内训师管理细则，选聘53名内训师和71名兼职讲师，邀请外部专家围绕课程开发、设计及呈现运用等方面开展专项培训，提升内训师综合能力。致力于教材体系完善，配备97门安全与技能专项课程，引入78套先进的仿真教学资源，自主开发56门内训师培训课程，新增267套培训矩阵模板，实现了“一讲师一主题，岗位知识全覆盖”的目标。全面实施教法革新，依托教育培训中心资源开展70次安全通用基础、仿真模拟、管理研讨和技能提升培训，提升了员工安全意识与实操能力。同时，深化培训资源应用，组织安全环保、综合素质、专业技能培训100余次，开展岗位能力评价及达标考试120余次，接待各类对标学习与检查50余次。推进高端化、定制化培训，针对化工板块近三年新员工，实施工艺关、安全关等“过六关、夯基础”培训；编制岗位应知应会手册298个；组织员工参加陕煤班组长及安全管理人员专项培训，荣获陕煤集团“培训成果突出单位”称号。精准实施人才评价，通过广泛动员、资格审核、试前培训、认定评审等环节，完成667名人员的技能等级聘任认定、258名人员的职称评审工作。通过考培结合的方式，实现了以考促学、以学促精，推动员工综合素质与实操能力持续提升。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 八、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《中华人民共和国公司法》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《公司章程》的规定，在足额计提法定公积金、盈余公积金后，公司未来三年（2023年—2025年）的利润分配计划如下：

#### 1. 利润分配的形式：

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或其他合法的方式分配股利；利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

#### 2. 利润分配的时间间隔：

公司实行连续、稳定的利润分配政策，原则上每年进行一次利润分配。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

#### 3. 公司现金分红的具体条件和比例：

公司当年实现的可供分配利润为正数时，在满足公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等特殊状况发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%；最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

本款所称重大投资计划或重大现金支出是指公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出超过公司最近一期经审计净资产的 30%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照《公司章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

4.公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司具有成长性、每股净资产的摊薄、股票价格与公司股本规模不匹配等真实合理因素、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配方案。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	-
现金分红金额（含税）	198,611,111.20
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	108,302,568.68

现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	183.39
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	-
合计分红金额（含税）	198,611,111.20
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	183.39

公司 2025 年度拟向全体股东每股派发现金红利 0.05 元（含税），以截至 2025 年 12 月 31 日公司总股本 3,972,222,224 股计算，共计拟派发现金红利 198,611,111.20 元（含税）。

2025 年度利润分配预案已经公司第三届董事会第十七次会议审议通过，尚需提交公司 2025 年度股东会审议。

### (五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	2,184,722,223.20
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	-
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	2,184,722,223.20
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	237,250,126.47
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	920.85
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	108,302,568.68
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	2,281,428,807.94

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司实施经理层成员任期制和契约化管理，建立了经营业绩目标与经理层业绩相结合的考核体系，与经理层成员签订“两书一协议”，明确考核内容及指标，实现“管理契约化”。全面推行三年任期制，坚持“一岗一契约，一年一考核”，制定各岗位年度、任期考核目标及权责，并以契约定责赋权明利。根据经营业绩考核结果刚性兑现薪酬、严格退出管理，最大限度调动经理层成员干事创业的积极性和主动性，实现用成效看担当，以实绩定去留。

## 十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期，公司以标准化、规范化为原则，不断优化完善内控管理制度，制定《内部控制管理办法》，深入推动业务流程再造，坚持“废、改、立”并举，对风险点、管理要求发生变化事项及时开展针对性梳理修订，全年共计修订下发制度 123 项，废止 17 项，不断提高内控制度的针对性和有效性。同时，聚焦关键业务、紧盯关键环节，持续增强内控制度与实际业务的契合度，严把制度草拟、讨论、审议、宣贯、执行五大环节，强化内控执行体系，以安全督查、制度合规性检查、职能业务互查等为抓手，动真碰硬开展内控自查和互查，对制度流程执行进行持续的监督、评价和优化，累计整合精简流程 41 项，构建制度流程自我完善的长效机制，有效提高了风险识别和预警能力，为合法合规经营提供了坚实保障。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期，公司根据《公司法》及上市公司规范运作的相关要求，完善子公司的公司治理，在统一的有机体内充分体现子公司的法人地位，确保子公司业务发生的合理性和整体盈利有效性。通过不断探索优化，建立了功能清晰、分工明确的组织结构体系，实现资源的高效配置。通过对组织人事、财务预算等关键领域的控制有效防范子公司的经营风险。结合子公司实际情况，因企施策，制定奖惩分明的业绩考核制度，完善激励约束机制，充分调动子公司生产经营积极性。另外，公司大力推进信息化建设，通过 ERP、OA、MES 等信息化系统实现内部各单位之间财务核算、人力资源、生产数据等业务的自动对接，大大提高各方面信息的传递、处理、反馈速度。同时采用信息化手段固化业务流程，强化对子公司内部管理控制，提高公司整体运营效率和抗风险能力。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

## 十二、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2025 年内部控制情况进行审计，并出具了标准无保留意见的公司 2025 年度《内部控制审计报告》，全文详见公司于 2026 年 4 月 23 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的公司 2025 年度《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

### 十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

### 十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		3
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	陕西北元化工集团股份有限公司	<a href="http://www.sthjzh.com:8995/ylyfpl/frontal/index.html#/home/index">http://www.sthjzh.com:8995/ylyfpl/frontal/index.html#/home/index</a>
2	陕西北元化工集团股份有限公司锦源分公司	<a href="http://www.sthjzh.com:8995/ylyfpl/frontal/index.html#/home/index">http://www.sthjzh.com:8995/ylyfpl/frontal/index.html#/home/index</a>
3	陕西北元集团水泥有限公司	<a href="http://www.sthjzh.com:8995/ylyfpl/frontal/index.html#/home/index">http://www.sthjzh.com:8995/ylyfpl/frontal/index.html#/home/index</a>

其他说明

适用 不适用

根据榆林市生态环境局《关于榆林市 2025 年环境信息依法披露企业名单的公示》要求，陕西北元化工集团股份有限公司锦源分公司作为环境监管重点单位被纳入环境信息依法披露企业名单并依法进行披露。

### 十五、社会责任工作情况

#### （一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

参见公司发布的《2025 年度环境、社会和公司治理（ESG）报告》。

#### （二）社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 十六、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	43.144	2025 年度，向汉阴县幸和村投入帮扶资金 40 万元，慰问村民及“金秋助学”活动发放 23,440 元，向米脂县高西沟村“金秋助学”活动发放 8,000 元。
其中：资金（万元）	43.144	
物资折款（万元）	0	未捐赠物资。
惠及人数（人）	1,504	汉阴县幸和村共 1,488 人，芹菜沟村“金秋助学”活动帮助 8 人，米脂县高西沟村“金秋助学”活动帮助 8 人，共计 1,504 人。
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业帮扶及教育帮扶	2025 年度，向汉阴县幸和村投入帮扶资金用于产业帮扶；向汉阴县幸和村、芹菜沟村，米脂县高西沟村投入帮扶资金用于教育帮扶。

具体说明

□适用 √不适用

## 十七、其他

√适用 □不适用

2025 年，北元集团坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，深入贯彻习近平总书记关于乡村振兴工作的重要论述精神，坚决落实各级党委、政府和陕煤集团 2025 年助力乡村振兴重点工作安排，以高度的责任感和国企使命担当，持续推动助力乡村振兴各项工作再上新台阶。

一是坚持高位推动，系统谋划部署。北元集团党委将乡村振兴作为重大政治任务与社会责任，坚持高位推动、系统布局。按季度召开党委会专题研究部署乡村振兴工作，深入学习中央精神及上级工作要点，对助力乡村振兴计划安排、组织保障、项目支持、资金落实和监督检查等工作进行详细安排。

二是拓展帮扶范围，彰显国企担当。2025 年 7 月，按照陕西省农业农村厅、陕煤集团统一安排，北元集团在汉阴县新增定点帮扶村 1 个（汉阴县蒲溪镇芹菜沟村），并增派 2 名驻村干部（第一书记和驻村工作队员各 1 名）蹲点帮扶。驻村工作队迅速到村并积极投入工作，经过为期 4 个月的走访入户，全面摸清了帮扶村基本情况，高质量完成了“软弱涣散”党组织整改工作。邀请高校专家教授到芹菜沟村指导，经过充分调研、论证，初步形成了“稻鱼”共养的产业发展新路径，为帮扶村后续发展奠定了坚实的基础。

三是强化党建引领，夯实组织根基。北元集团驻村工作队依托“全景党建服务平台”，严格落实“三会一课”制度，组织帮扶村党员干部深入学习 2025 年中央一号文件精神，积极开展深入贯彻中央八项规定精神学习教育，推动帮扶村党员干部作风进一步转变，党支部战斗堡垒作用和党员先锋模范作用得到充分发挥，为乡村振兴提供了坚强组织保证。

四是创新经营机制，激活产业发展。北元集团驻村工作队会同幸和村“两委”，经充分沟通协商，召开村民代表大会，决定转变经营方式，将幸和村内 150 亩冬桃产业、80 亩猕猴桃产业交由

1名村干部专人负责，实行利润捆绑机制，按照比例进行收益提成。有效激发了村干部发展产业的积极性，村集体产业发展迈上了健康发展的轨道，同时带动了当地弱劳动力实现增收。

五是培育文旅融合，提升乡村品牌。配合双河口镇党委、政府以及幸和村“两委”，先后在元旦、春节、五一、端午、中秋、国庆等期间开展了系列文化旅游引流活动以及“乡村跑”系列活动，其间日均客流量超5000人，有效带动了当地农产品的销售，进一步提升了双河口古镇旅游知名度和美誉度，文旅产业发展初见成效。

六是升级文旅业态，焕新古镇风貌。投入10万元，与汉阴县县委组织部在双河口古镇共同打造网红打卡点4个，为古镇旅游引流发挥了重要作用。开展古镇区域老旧房屋收储，包装改造成铺面后出租给市场主体进行经营，水街景观、乡村振兴示范镇展陈室、“鹿柴山集”旅居康养及无动力乐园项目陆续投入运营，旅游业态布局逐步完善，古镇面貌焕然一新。

七是深化产业联盟，拓宽增收路径。投入30万元帮扶七叶莲鑫聚联合社与陕煤集团13个帮扶村联合成立的鑫羽合作社蛋鸡养殖项目，为幸和村村集体增加资产性效益和分红收益。积极开展闲置资产盘活，将双河口镇幸和社区工厂对外承包给中药材初加工个体户，在盘活村集体闲置资产创造就业岗位的同时，带动周边农户开展中药材销售。

八是整治人居环境，建设宜居乡村。将“千万工程”经验落到了实处，驻村工作队与村“两委”协作配合，先后开展了22次人居环境及古镇旅游环境集中整治，进行了4次河道垃圾清理，集中力量整治脏乱差源头，古镇旅游环境及人居环境得到了极大改善。

九是聚焦民生实事，落实惠民政策。驻村工作队与幸和村“两委”干部一起，积极开展春季抗旱保苗、农村居民生产生活用水保障等工作，有效缓解了春季持续干旱带来的不利局面。为41名转移就业人员申报办理了交通补贴，为11名学生落实了“雨露计划”补助，确保各项惠民政策落实到位。投入3.144万元开展“困难户走访”“节日慰问”“金秋助学”等形式多样的主题党日活动，为监测户、困难群众及困难学子送去关怀。

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行股票相关的承诺	股份限售	陕煤集团	1.自北元集团股票在上交所上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本次发行并上市前本公司持有的北元集团的股份，也不由北元集团回购该部分股份。2.持有北元集团的股票在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价。3.北元集团股票在境内证券交易所上市后，若本企业持有北元集团股份 5%以上的，则本企业将本企业持有的北元集团股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内又买入的，则所得收益归北元集团所有。4.北元集团上市后六个月内，如北元集团股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有北元集团股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。5.北元集团股票在境内证券交易所上市后，若（1）北元集团或者本公司因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的；或者（2）本公司因违反证券交易所规则，被证券交易所公开谴责未满 3 个月的，本公司不减持本公司持有的北元集团首次公开发行前发行的股票。6.若北元集团存	2019 年 6 月 16 日	是	1.自上市之日起至 2024 年 4 月 19 日； 2.自上市之日起至 2026 年 4 月 19 日； 3.长期； 4.自上市之日起至 2021 年 4 月 19 日。	是	不适用	不适用

		<p>在下列情形之一的，触及退市风险警示标准的，自相关决定作出之日起至北元集团股票终止上市或者恢复上市前，本公司不减持本公司持有的北元集团首次公开发行前发行的股票：（1）公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；（2）公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关；（3）其他违法退市情形。7.若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按中国证监会、上交所的有关规定作相应调整。</p>						
股份限售	陕煤集团、恒源投资、王文明、王振明	<p>1.本公司/本人拟长期持有北元集团股份。2.锁定期限届满后，本公司/本人拟减持股份，将按下列规定执行：（1）减持股数：锁定期满后两年内，本公司/本人每年减持所持有的北元集团股份数量合计不超过相关法律、法规、规章的规定限制。因北元集团进行权益分派、减资缩股等导致本公司/本人所持股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更。（2）减持价格：如果在锁定期满后两年内，本公司/本人拟减持股票的，减持价格（如果因上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上交所的有关规定作复权处理）不低于北元集团首次公开发行股票的发行价，并应根据当时的二级市场价格确定，符合相关法律、法规规定及上交所规则要求。（3）减持方式：在本公司/本人所持北元集团股份锁定期届满后，本公司/本人减持所持有的北元集团股份应符合相关法律、法规规定及上交所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。（4）减持公告：本公司/本人减持北元集团股份，将严格遵守相关法律、法规、规章的规定，及时、充分履行股份减持的信息披露义务，在本公司/本人持有北元集团股份超过5%以上期间，减持前3个交易日将发布减持提示性公告。如本公司计划通过上交所集中竞价交易减持北元集团股份，将在首次卖出的15个交易日前将向上交所报告并预先披露减持计划，由上交所予以备案，并同时满足下列条件：不存在违反本企业/本人在北元集团首次公开发行时所作出的公开承诺的情况；若发生需本公司/本人向投资者进行赔偿的情形，本公司/本人已经全额承担赔偿责任。3.如中国证监会、上交所届时对于股东持股时间、减持安排的有关规定进行调整，本公司/本人将根据调整后的规定相应修改对持股意向及减持意向进行调整以满足监管政策的需要。4.北元集团股票在上交所上市后，若本公司/本人持有北元化工股份5%以上的，则本公司/本人将本公司/本人持有的北元集团股票在买入后六个月内卖出，或</p>	2019年6月16日	否	2.（1）、2.（2）项承诺，锁定期满后两年；其他承诺，长期。	是	不适用	不适用

		者在卖出后六个月内又买入的，所得收益归北元集团所有。5.如本公司/本人未履行上述承诺减持北元集团股份（因国有资产监督管理部门要求的除外），（1）本公司/本人持有的北元集团其余股票自本公司/本人未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持；（2）本公司/本人因违反上述减持意向所获得的收益归北元集团所有。						
股份限售	王文明、孙俊良、刘国强、孙志忠、史彦勇、李子景、申建成、郭建、刘建国	1.自北元集团股票在上交所上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理在上市之前持有的北元集团股份，也不由北元集团回购该部分股份。若因北元集团进行权益分派等导致本人持有的北元集团股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。2.自本人所持北元集团股票的锁定期届满之日起两年内若进行减持，则所持有股份的减持价格不低于北元集团首次公开发行股票的发价；若北元集团上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发价的，本人直接或间接持有北元集团股票的锁定期自动延长 6 个月，且不因本人在北元集团担任的职务发生变更、因离职等原因不担任相关职务而放弃履行本项承诺。期间北元集团如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。3.北元集团股票在上交所上市后，若本人持有北元集团股份 5%以上的，则本人将本人持有的北元集团股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内又买入的，所得收益归北元集团所有。4.本人作为发行人董事，在上述锁定期满后，在任职期间（若任期届满前离职的，则在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内）每年转让的股份不超过本人上年末所持有的北元集团股份总数的百分之二十五；在本人离职后半年内不转让持有的北元集团股份。5.北元集团股票在上交所上市后，若（1）北元集团或者本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的；或者（2）本人因违反证券交易所规则，被证券交易所公开谴责未满 3 个月的，本人不减持本人所持有的北元集团首次公开发行前发行的股票。6.若北元集团存在下列情形之一的，触及退市风险警示标准的，自相关决定作出之日起至北元集团股票终止上市或者恢复上市前，本人不减持本人持有的北元集团首次公开发行前发行的股票：（1）公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；（2）公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关；（3）其他违法退市情形。7.如本人计划通过上交所集中竞价交易减持北元	2019 年 6 月 16 日	是	1.自上市之日起至 2022 年 4 月 19 日； 2.自上市之日起至 2024 年 4 月 19 日； 3.长期； 4.任职期间及离职后半年内。	是	不适用	不适用

		<p>集团股份,将在首次卖出的15个交易日前将向上交所报告并预先披露减持计划,由上交所予以备案。减持计划实施完毕后,本人将在两个交易日内向上交所报告,并予公告;在预先披露的减持时间区间内,未实施减持或者减持计划未实施完毕的,本人将在减持时间区间届满后的两个交易日内向上交所报告,并予公告。8.本人将忠实履行上述承诺,并承担相应的法律责任,若不履行本承诺所赋予的义务和责任,本人将承担北元集团、北元集团其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。</p>						
股份限售	刘平泽、王振明、王胜勇	<p>1.自北元集团股票在上交所上市之日起12个月内,本人不转让或者委托他人管理在上市之前持有的北元集团股份,也不由北元集团回购该部分股份。若因北元集团进行权益分派等导致本人持有的北元集团股份发生变化的,本人仍将遵守上述承诺。2.北元集团股票在上交所上市后,若本人持有北元集团股份5%以上的,则本人将本人持有的北元集团股票在买入后六个月内卖出,或者在卖出后六个月内又买入的,所得收益归北元集团所有。3.本人作为北元集团监事,在上述锁定期满后,在任职期间(若任期届满前离职的,则在就任时确定的任期内和任期届满后6个月内)每年转让的股份不超过本人上年末所持有的北元集团股份总数的百分之二十五;在本人离职后半年内不转让持有的北元集团股份。4.北元集团股票在上交所上市后,若(1)北元集团或者本人因涉嫌证券期货违法犯罪,在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间,以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满6个月的;或者(2)本人因违反证券交易所规则,被证券交易所公开谴责未满3个月的,本人不减持本人所持有的北元集团首次公开发行前发行的股票。5.若北元集团存在下列情形之一的,触及退市风险警示标准的,自相关决定作出之日起至北元集团股票终止上市或者恢复上市前,本人不减持本人持有的北元集团首次公开发行前发行的股票:(1)公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚;(2)公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关;(3)其他违法退市情形。6.如本人计划通过上交所集中竞价交易减持北元集团股份,将在首次卖出的15个交易日前将向上交所报告并预先披露减持计划,由上交所予以备案。减持计划实施完毕后,本人将在两个交易日内向上交所报告,并予公告;在预先披露的减持时间区间内,未实施减持或者减持计划未实施完毕的,本人将在减持时间区间届满后的两个交易日内向上交所报告,并予公告。7.本人将忠实履行上述承诺,并</p>	2019年6月16日	是	1.自上市之日起至2021年10月19日;2.长期;3.任职期间及离职后半年内。	是	不适用	不适用

		承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担北元集团、北元集团其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。						
其他	陕煤集团	1.本公司承诺将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《上市公司章程指引》、《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》以及《陕西北元化工集团股份有限公司章程》等对控股股东应履行义务的规定，不越权干预公司经营管理活动、不侵占公司利益、督促发行人切实履行填补回报措施。2.若违反上述承诺或拒不履行上述承诺给发行人造成损失的，依法承担补偿责任，并同意按照中国证监会等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，承担相应的处罚或监管措施。	2019年6月16日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	全体董事、高级管理人员	1.不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；2.对本人的职务消费行为进行约束；3.不动用发行人资产从事与履行董事、高级管理人员职责无关的投资、消费活动；4.由董事会或董事会薪酬与考核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；5.未来公司如实施股权激励计划，股权激励计划设置的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6.本人将根据中国证监会、上交所等监管机构未来出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使发行人填补回报措施能够得到有效的实施；7.如本人未能履行上述承诺，本人将积极采取措施，使上述承诺能够重新得到履行并使发行人填补回报措施能够得到有效的实施，并在中国证监会指定网站上公开就未能履行上述承诺作出解释和道歉，违反承诺给发行人或者股东造成损失的，依法承担赔偿责任。	2019年6月16日	否	长期	是	不适用	不适用
解决同业竞争	陕煤集团	1.本公司及本公司控制的其他企业目前没有，将来也不从事与北元集团及其控制的其他企业从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，本公司及本公司控制的其他企业也不会通过投资于其它经济实体、机构、经济组织从事或参与和北元集团及其控制的其他企业主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。2.对于北元集团及其控制的其他企业在其现有业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本公司及本公司控制的其他企业目前尚未对此进行生产、经营的，只要本公司仍然是北元集团的控股股东，本公司及本公司控制的其他企业将不从事与北元集团及其控制的其他企业构成竞争的该等新业务。3.凡本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股可能会与北元集团及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争关系的业务或活动，本公司及本公司所控制的其他企业会将该	2019年6月16日、2020年6月1日	否	长期	是	不适用	不适用

		等商业机会让予北元集团或其下属全资、控股子公司。4.本公司及本公司控制的其他企业目前没有，将来也不向其他业务与北元化工及其控制的其他企业主营业务相同、类似的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密。5.本公司及本公司直接或间接控制的其他企业将不会在陕西北元集团水泥有限公司周边 400 公里范围内生产或销售水泥。同时，为进一步避免本公司控制的陕西生态水泥股份有限公司及其直接或间接控制的企业（以下简称“生态水泥及其下属企业”）与北元集团及其下属企业可能在水泥业务方面的潜在竞争，本公司将确保生态水泥及其下属企业严格按照本公司与北元集团签署的《委托代理销售协议》的约定，将生态水泥及其下属企业生产的水泥独家委托给北元集团销售。相关《委托代理销售协议》到期后，在北元集团履行相关关联交易决策程序同意续签的情况下，本公司将配合续签前述协议并确保生态水泥及其下属企业继续严格履行协议。6.北元集团股票在上交所上市交易后且本公司依照所适用的上市规则被认定为北元集团的控股股东，本公司将不会变更、解除本承诺。						
解决同业竞争	陕煤集团	1.本公司、蒲城清洁能源化工有限责任公司（以下简称“蒲城清洁能源”）以及本公司控制的其他企业目前没有，将来也不从事聚氯乙烯、烧碱的生产或销售。2.本公司、蒲城清洁能源以及本公司控制的其他企业目前没有，将来也不从事与北元集团（含其控制的企业）从事的任何业务构成竞争或可能构成竞争的业务，本公司及本公司控制的其他企业也不会通过投资于其它经济实体、机构、经济组织从事或参与和北元集团（含其控制的企业）主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。	2020年7月20日	否	长期	是	不适用	不适用
解决同业竞争	陕西生态水泥股份有限公司	1.本公司将不会在水泥公司周边 400 公里范围内生产或销售水泥。2.本公司将不会从水泥公司的原料采购商及渠道采购水泥生产所需原材料。	2020年5月11日	否	长期	是	不适用	不适用
解决同业竞争	恒源投资	1.本公司及本公司控制的其他企业目前没有，将来也不会从事聚氯乙烯、烧碱的生产与销售，目前及将来亦不会从事与北元集团及其控制的其他企业从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，本公司及本公司控制的其他企业也不会通过投资于其它经济实体、机构、经济组织从事或参与和北元集团及其控制的其他企业主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。2.对于北元集团及其控制的其他企业在其现有业务范围的基础上进一步拓展	2019年6月16日、2020年7月31日	否	长期	是	不适用	不适用

		其经营业务范围，而本公司及本公司控制的其他企业目前尚未对此进行生产、经营的，只要本公司仍然是北元集团的5%以上股东，本公司及本公司控制的其他企业将不从事与北元集团及其控制的其他企业构成竞争的该等新业务。3.凡本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股可能会与北元集团及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争关系的业务或活动，本公司及本公司所控制的其他企业会将该等商业机会让予北元集团或其下属全资、控股子公司。4.本公司及本公司控制的其他企业目前没有，将来也不向其他业务与北元集团及其控制的其他企业主营业务相同、类似的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密。5.北元集团股票在证券交易所上市交易后且本公司依照所适用的上市规则被认定为北元集团的5%以上股东，本公司将不会变更、解除本承诺。6.本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本公司将承担北元集团、北元集团其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。						
解决同业竞争	孙俊良、孙恒	1.本人及本人关系密切的家庭成员目前在中国境内外未直接或间接从事或参与任何在商业上对北元集团及其控股子公司相同的业务或活动，或拥有与北元集团及其控股子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。2.本人及本人关系密切的家庭成员所控制的企业目前没有，将来也不会从事聚氯乙烯、烧碱的生产与销售。3.本人及本人关系密切的家庭成员将来不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对北元集团及其控股子公司相同的业务及活动，或拥有与北元集团及其控股子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。4.若因违反上述承诺而所获的利益及权益将归北元集团所有，并赔偿因违反上述承诺而给北元集团造成的全部损失。	2020年7月31日	否	长期	是	不适用	不适用
解决同业竞争	董事、监事、高级管理人员	1.本人及本人关系密切的家庭成员目前在中国境内外未直接或间接从事或参与任何在商业上对北元集团及其控股子公司相同的业务或活动，或拥有与北元集团及其控股子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，	2019年6月16日	否	长期	是	不适用	不适用

		<p>或在经济实体、机构、经济组织中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。2.本人及本人关系密切的家庭成员将来不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对北元集团及其控股子公司相同的业务及活动，或拥有与北元集团及其控股子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在经济实体、机构、经济组织中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。3.若因违反上述承诺而所获的利益及权益将归北元集团所有，并赔偿因违反上述承诺而给北元集团造成的全部损失。</p>						
解决同业竞争	陕煤集团、恒源投资、王文明、王振明	<p>1.自本承诺函出具日始，本公司/本人将采取合法及有效的措施，促使本公司/本人以及本公司/本人拥有控制权的其他公司、企业及其他经济组织（若有）尽量减少与规范同北元集团之间的关联交易。2.本公司/本人承诺不利用自身的地位影响谋求北元集团及其控制的其他企业在业务合作等方面给予本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身的地位影响谋求本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与北元集团及其控制的其他企业达成交易的优先权利。3.本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业在与北元集团及其控制的其他企业进行交易时参照市场公允价格定价，不会利用关联交易转移、输送利润，亦不利用关联交易从事任何损害北元集团及其控制的其他企业利益的行为。4.本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将尽量避免或减少并规范与北元化工及其控制的其他企业之间的关联交易。如果有不可避免的关联交易发生，所涉及的关联交易均会按照相关法律法规、《陕西北元化工集团股份有限公司章程》和《陕西北元化工集团股份有限公司关联交易管理制度》等文件的相关规定签订规范的关联交易协议、履行必要的关联方回避表决义务、关联交易的法定审批程序等合法程序并及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害北元集团及其他股东的合法权益。5.对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司/本人将采取合法及有效的措施，促使本公司/本人以及本公司/本人拥有控制权的其他公司、企业及其他经济组织（若有）遵循市场公正、公平、公开的原则，依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规和上市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北元集团及其他股东的合法权益。6.本公司/本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。7.若违背上述</p>	2019年6月16日	否	长期	是	不适用	不适用

		承诺，本公司/本人愿意承担由于违反上述承诺给北元集团造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。						
解决关联交易	董事、监事、高级管理人员	1.自本承诺函出具日始，本人将采取合法及有效的措施，促使本人和本人关系密切的家庭成员，以及本人和本人关系密切的家庭成员拥有控制权或担任董事、高级管理人员的其他公司、企业及其他经济组织（若有）尽量减少与规范同北元集团之间的关联交易。2.本人承诺不利用自身的地位影响谋求北元集团及其控制的其他企业在业务合作等方面给予本人及本人控制的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身的地位影响谋求本人及本人控制的其他企业与北元集团及其控制的其他企业达成交易的优先权利。3.本人及本人控制的其他企业在与北元集团及其控制的其他企业进行交易时参照市场公允价格定价，不会利用关联交易转移、输送利润，亦不利用关联交易从事任何损害北元集团及其控制的其他企业利益的行为。4.本人及本人控制的其他企业将尽量避免或减少并规范与北元集团及其控制的其他企业之间的关联交易。如果有不可避免的关联交易发生，所涉及的关联交易均会按照相关法律法规、《陕西北元化工集团股份有限公司章程》和《陕西北元化工集团股份有限公司关联交易管理制度》等文件的相关规定签订规范的关联交易协议、履行必要的关联方回避表决义务、关联交易的法定审批程序等合法程序并及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害北元集团及其他股东的合法权益。5.对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人将采取合法及有效的措施，促使本人及本人关系密切的家庭成员，以及本人及本人关系密切的家庭成员拥有控制权或担任董事、高级管理人员的其他公司、企业及其他经济组织（若有）遵循市场公正、公平、公开的原则，依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规和上市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北元集团及其他股东的合法权益。6.本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。7.若违背上述承诺，本人愿意承担由于违反上述承诺给北元集团造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2019年6月16日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	陕煤集团	如果未缴纳社会保险费或住房公积金的北元集团及其子公司员工要求北元集团及其子公司为其补缴社会保险费或住房公积金，或者相关主管部门要求北元集团及其子公司为员工补缴社会保险费或住房公积金，或者北元集	2019年6月16日	否	长期	是	不适用	不适用

		团及其子公司未为员工缴纳社会保险费或住房公积金而承担任何罚款或损失，或者北元集团因社会保险、住房公积金事项或其他相关事项涉诉、仲裁、追责或造成任何损失的，本公司将按照主管部门或其他权力机构核定的金额无偿代北元集团及其子公司补缴，毋需北元集团及其子公司支付任何对价，并愿意承担由此给北元集团及其子公司带来的经济损失。						
其他	恒源投资	1.截至本承诺函出具之日，本公司未曾对北元集团进行任何形式的控制，从未将北元集团纳入本公司合并财务报表范围。2.北元集团股东孙俊良与本公司控股股东孙恒系父子关系。除此之外，截至本承诺函出具之日，本公司与北元集团其他股东未签订一致行动协议、亦不存在任何口头、书面或实际的一致行动关系。本公司进一步承诺，本公司未来亦不会与北元集团其他股东签订一致行动协议或谋求一致行动。3.本公司将仅以本公司持有的北元集团股权为限行使表决权，不会以委托、征集投票权、协议等方式取得北元集团其他股东额外授予的表决权；在对北元集团股东大会决议事项表决时，不会作出与陕西煤业化工集团有限责任公司相反的决定。4.本公司承诺不会通过任何途径谋求或试图谋求北元集团的控制权，影响陕西煤业化工有限责任公司的控股股东地位以及陕西省国资委的实际控制人地位，本公司亦不会做出损害北元集团控制权和股权结构稳定性的任何其他行为。	2019年6月16日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	王文明、王振明、孙俊良	1.截至本承诺函出具之日，本人未曾对北元集团进行任何形式的控制。2.截至本承诺函出具之日，本人与北元集团其他股东未签订一致行动协议、亦不存在任何口头、书面或实际的一致行动关系。本人进一步承诺，本人未来亦不会与北元集团其他股东签订一致行动协议或谋求一致行动。3.本人将仅以本人持有的北元集团股权为限行使表决权，不会以委托、征集投票权、协议等方式取得北元集团其他股东额外授予的表决权；在对北元集团股东大会决议事项表决时，不会作出与陕煤集团相反的决定。4.本人承诺不会通过任何途径谋求或试图谋求北元集团的控制权，影响陕煤集团的控股股东地位以及陕西省国资委的实际控制人地位，本人亦不会做出损害北元集团控制权和股权结构稳定性的任何其他行为。	2019年6月16日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	陕煤集团	1.截至本承诺函签署之日，北元集团及其下属企业不存在资金被本公司及本公司控制的其他企业以借款、代偿债务、贷垫款项或者其他方式占用的情形；北元集团及其下属企业也不存在为本公司或本公司控制的企业提供担保的情形；2.本公司未来不以任何方式或通过任何关联方变相占用北元	2019年6月16日	否	长期	是	不适用	不适用

		集团及其下属企业的资金,也不会由北元集团及其下属企业违规提供担保; 3.如果违反上述声明、保证与承诺,并造成北元集团或其下属企业经济损失的,本公司将赔偿北元集团相应损失。						
其他	何怀斌、孙俊良、王振明、郝金良、刘平泽、苏和平、徐继红、刘银娥、杨在仁、王文明	因北元集团历史沿革较长,如在历次增资或股权转让过程中或股份公司设立时存在因本人缴纳个人所得税而本人未足额缴纳的情形,在税务机关要求本人缴纳该等个人所得税时,本人将立即无条件足额缴纳;如本人未及时缴纳上述税款而导致滞纳金等任何形式的处罚或损失,本人将自行承担全部的法律责任和经济损失;如北元集团因本人未及时缴纳上述应缴税款遭受任何形式的处罚和经济上的损失,本人将无条件赔偿北元集团的全部损失,以确保北元集团不会因此遭受任何损失。	2019年6月16日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	王文明、王振明、孙俊良	1.截至本承诺函出具之日,本人未曾对北元集团进行任何形式的控制。2.截至本承诺函出具之日,本人与北元集团其他股东未签订一致行动协议、亦不存在任何口头、书面或实际的一致行动关系。本人进一步承诺,本人未来亦不会与北元集团其他股东签订一致行动协议或谋求一致行动。3.本人将仅以本人持有的北元集团股权为限行使表决权,不会以委托、征集投票权、协议等方式取得北元集团其他股东额外授予的表决权;在对北元集团股东大会决议事项表决时,不会作出与陕煤集团相反的决定。4.本人承诺不会通过任何途径谋求或试图谋求北元集团的控制权,影响陕煤集团的控股股东地位以及陕西省国资委的实际控制人地位,本人亦不会做出损害北元集团控制权和股权结构稳定性的任何其他行为。	2019年6月16日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	陕煤集团	1.截至本承诺函签署之日,北元集团及其下属企业不存在资金被本公司及本公司控制的其他企业以借款、代偿债务、贷垫款项或者其他方式占用的情形;北元集团及其下属企业也不存在为本公司或本公司控制的企业提供担保的情形;2.本公司未来不以任何方式或通过任何关联方变相占用北元	2019年6月16日	否	长期	是	不适用	不适用

			集团及其下属企业的资金,也不会由北元集团及其下属企业违规提供担保; 3.如果违反上述声明、保证与承诺,并造成北元集团或其下属企业经济损失的,本公司将赔偿北元集团相应损失。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2023年6月8日,公司召开2022年度股东大会,审议通过《关于控股股东申请豁免同业竞争承诺的议案》,同意陕煤集团将本承诺函中的部分内容即“同时,为进一步避免本公司控制的陕西生态水泥股份有限公司及其直接或间接控制的企业(以下简称“生态水泥及其下属企业”)与北元化工及其下属企业可能在水泥业务方面的潜在竞争,本公司将确保生态水泥及其下属企业严格按照本公司与北元化工签署的《委托代理销售协议》的约定,将生态水泥及其下属企业生产的水泥独家委托给北元化工销售。相关《委托代理销售协议》到期后,在北元化工履行相关关联交易决策程序同意续签的情况下,本公司将配合续签前述协议并确保生态水泥及其下属企业继续严格履行协议。”予以豁免,除申请豁免的原承诺内容外,陕煤集团将继续履行本承诺函中的其他承诺内容。

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺情况

适用  不适用

业绩承诺变更情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	110
境内会计师事务所审计年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	李永江、王慧
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	李永江 2 年、王慧 2 年
境外会计师事务所名称	-

境外会计师事务所报酬	-
境外会计师事务所审计年限	-

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	32.5
财务顾问	无	-
保荐人	华泰联合证券有限责任公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### （一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### （三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人未发现存在诚信状况的问题。

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
陕煤集团神木张家峁矿业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售水泥	市场价格	268.55	299,160.38	0.05	银行存款、票据结算	265.49	
陕西生态水泥物流贸易有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售水泥	市场价格	190.27	92,088.50	0.02	银行存款、票据结算	185.84	
西安重装渭南橡胶制品有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售 PVC	市场价格	4,088.30	551,920.35	0.01	银行存款、票据结算	4,000.00	该客户销售结算方式为一票送到，用量少，结算价格中含运费，故销售价格略高于市场价。
蒲城清洁能源化工有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售烧碱	市场价格	2,387.82	29,045,851.29	1.23	银行存款、票据结算	2,597.00	该客户属于自提，故销售价格低于市场价格。
陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售烧碱	市场价格	2,591.80	2,921,740.11	1.23	银行存款、票据结算	2,597.00	
陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售烧碱	市场价格	2,850.73	114,342.58	-	银行存款、票据结算	2,597.00	该客户销售结算方式为一票送到，用量少，结算价格中含运费，故销售价格高于市场价。
陕西奥维乾元化工有限公司	其他关联人	销售商品	销售烧碱	市场价格	2,778.75	5,012,867.82	0.21	银行存款、票据结算	2,597.00	该客户销售结算方式为一票送到，销售价格中含运费，故烧碱销售价格高于市场价。
陕西陕焦化工有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售烧碱	市场价格	2,755.20	5,823,757.60	0.25	银行存款、票据结算	2,597.00	该客户销售结算方式为一票送到，销售价格中含运费，故烧碱销售价格高于市场价。
陕煤集团榆林化学有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售烧碱	市场价格	3,048.53	33,028,910.96	1.40	银行存款、票据结算	2,597.00	该客户主要销售 32%烧碱，此型号产品售价高于烧碱平均市场价，故该客户烧碱价格高于市场价。
陕西渭河重化工有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售烧碱	市场价格	2,984.57	5,369,027.49	0.23	银行存款、票据结算	2,597.00	该客户销售结算方式为一票送到，销售价格中含运费，故烧碱销售价格高于市场价。
陕西渭河彬州化工有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售烧碱	市场价格	3,025.70	3,568,777.80	0.15	银行存款、票据结算	2,597.00	该客户销售结算方式为一票送到，销售价格中含运费，故烧碱销售价格高于市场价。
神木富油能源科技有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售烧碱	市场价格	2,660.93	434,050.97	0.02	银行存款、票据结算	2,597.00	该客户主要销售 32%烧碱，此型号产品售价高于烧碱平均市场价，故该客户烧碱价格高于市场价。
陕西陕化煤化工集团	母公司的控股	销售商品	销售烧碱	市场价格	2,989.86	4,144,251.25	0.18	银行存款、	2,597.00	该客户销售结算方式为一票送到，销售价格

有限公司	子公司							票据结算		中含运费，故烧碱销售价格高于市场价。
西安陕煤泾久新能源科技有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售烧碱	市场价格	2,674.85	3,243,276.65	0.14	银行存款、票据结算	2,597.00	该客户销售结算方式为一票送到，销售价格中含运费，故烧碱销售价格高于市场价。
陕煤集团榆林化学宇高新材料有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售烧碱	市场价格	3,016.78	1,178,775.59	0.05	银行存款、票据结算	2,597.00	该客户主要销售 32%烧碱，此型号产品售价高于烧碱平均市场价，故该客户烧碱价格高于市场价。
陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售盐酸	市场价格	230.09	98,556.09	4.71	银行存款、票据结算	3.54	该客户销售结算方式为一票送到，用量少，结算价格中含运费，故销售价格高于市场价。
陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售盐酸	市场价格	336.49	31,353.99	1.50	银行存款、票据结算	3.54	该客户销售结算方式为一票送到，用量少，结算价格中含运费，故销售价格高于市场价。
陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售煤焦油	市场价格	2,711.35	16,102,538.77	73.90	银行存款、票据结算	2,711.35	
神木富油能源科技有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售煤焦油	市场价格	2,720.70	5,131,015.40	23.55	银行存款、票据结算	2,720.70	
陕西新元洁能有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售兰炭	市场价格	749.33	8,661,866.22	25.58	银行存款、票据结算	749.33	
陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售白灰	市场价格		147,677.26	100.00	银行存款、票据结算		
陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售配件等	市场价格		1,415,929.20		银行存款、票据结算		
陕西绿字明光景观装饰有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	水电费	市场价格		3,991.14		银行存款、票据结算		
陕西铜川煤矿建设有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	水电费	市场价格		406,503.05		银行存款、票据结算		
陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司工程技术服务分公司	母公司的控股子公司	销售商品	水电费	市场价格		80.53		银行存款、票据结算		
陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售积压物资	市场价格		15,963.30		银行存款、票据结算		
陕西恒源投资集团赵家梁煤矿有限责任公司	股东的子公司	销售商品	销售水泥	市场价格	264.25	1,652,301.45	0.28	银行存款、票据结算	261.06	
神府经济开发区海湾煤矿有限公司	股东的子公司	销售商品	销售水泥	市场价格	319.53	400,685.86	0.07	银行存款、票据结算	314.16	

陕西恒源投资集团发电有限公司	股东的子公司	销售商品	销售烧碱	市场价格	2,901.55	50,690.12	-	银行存款、 票据结算	2,597.00	该客户销售结算方式为一票送到，用量少，结算价格中含运费，故销售价格高于市场价。
陕西恒源普源水处理有限公司	股东的子公司	销售商品	销售烧碱	市场价格	2,417.28	202,157.38	0.01	银行存款、 票据结算	2,597.00	该客户于2025年下半年开始合作，下半年销售价格低于上半年价格，故烧碱销售价格低于市场价。
陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司	股东的子公司	销售商品	销售烧碱	市场价格	2,669.05	11,423.55	-	银行存款、 票据结算	2,597.00	该客户销售结算方式为一票送到，用量少，结算价格含运费，故销售价格高于市场价。
陕西恒源投资集团发电有限公司	股东的子公司	销售商品	销售盐酸	市场价格	486.73	6,619.47	0.32	银行存款、 票据结算	3.54	该客户销售结算方式为一票送到，用量少，结算价格中含运费，故销售价格高于市场价。
陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司	股东的子公司	销售商品	销售次氯酸钠	市场价格	761.06	18,509.03	93.20	银行存款、 票据结算	761.06	
陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司	股东的子公司	销售商品	销售脱硫石膏	市场价格		29,776.22		银行存款、 票据结算		
陕西精益化工有限公司	其他关联人	销售商品	销售煤焦油	市场价格	2,731.61	465,739.82	2.14	银行存款、 票据结算	2,731.61	
陕西精益化工有限公司	其他关联人	销售商品	销售烧碱	市场价格	2,637.57	423,777.65		银行存款、 票据结算	2,597.00	该客户销售结算方式为一票送到，用量少，结算价格含运费，故销售价格高于市场价。
神木县香水河矿业有限公司	其他关联人	销售商品	销售水泥	市场价格	297.69	64,300.89		银行存款、 票据结算	292.04	
神木富油能源科技有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	代处理炉渣手续费	市场价格		140,772.27		银行存款、 票据结算		
陕西新元洁能有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购电石	市场价格	2,335.44	243,794,515.22	5.80	银行存款、 票据结算	2,290.86	
陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购电石	市场价格	2,242.29	652,173,893.99	15.52	银行存款、 票据结算	2,290.86	
陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购电石	市场价格	2,235.03	867,290,075.81	20.63	银行存款、 票据结算	2,290.86	
秦岭数字科技有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购原煤	市场价格	453.26	427,447,866.45	46.38	银行存款、 票据结算	467.04	
秦岭数字科技有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购块煤	市场价格	656.19	62,362,951.88	97.47	银行存款、 票据结算	672.56	
陕西陕煤铜川矿业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买材料	市场价格		-462,455.29		银行存款、 票据结算		
陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司	母公司的全资子公司	购买商品	购买材料	市场价格		23,921,287.56		银行存款、 票据结算		

司											
鄂尔多斯市北创制造有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买材料	市场价格		905,386.40			银行存款、 票据结算		
陕西煤业化工技术研究院有限责任公司华州分公司	母公司的全资子公司	购买商品	购买材料	市场价格		2,049,716.82			银行存款、 票据结算		
神木泰和煤化工有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购白灰	市场价格	349.18	214,626.74	3.13		银行存款、 票据结算	361.00	
陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购液氨	市场价格	1,509.27	959,743.73	0.02		银行存款、 票据结算	1,759.29	天元化工液氨为副产品，储存罐较小，以快速出货降低安全风险为准，故采购价格低于市场价。
陕西硒谷产业发展有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	物资采购	市场价格		1,286,606.68			银行存款、 票据结算		
陕西恒源投资集团电化有限公司	股东的子公司	购买商品	采购电石	市场价格	2,290.54	522,951,928.97	12.44		银行存款、 票据结算	2,290.86	
陕西恒源投资集团电化有限公司	股东的子公司	购买商品	采购白灰	市场价格	348.85	1,263,359.30	18.42		银行存款、 票据结算	361.00	
陕西精益化工有限公司	其他关联人	购买商品	采购氨水	市场价格	617.87	1,044,788.08	22.68		银行存款、 票据结算	573.39	该客户主要为2025年上半年采购，上半年市场价格较高，下半年价格回落后，基本未采购，导致采购价格高于市场。
陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司	股东的子公司	水电汽等其他公用事业费用（购买）	采购蒸汽	市场价格		13,642,423.70			银行存款、 票据结算		
陕西秦源工程项目管理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程审核费	市场价格		-290,235.65			银行存款、 票据结算		
陕西绿宇明光景观装饰有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程款	市场价格		-1,068,836.51			银行存款、 票据结算		
胜帮科技股份有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程款	市场价格		1,191,352.90			银行存款、 票据结算		
陕西铜川煤矿建设有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	维修费	市场价格		4,652,680.43			银行存款、 票据结算		
陕西智引科技有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程款	市场价格		35,398.23			银行存款、 票据结算		
陕西煤化物资储运有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	仓储费	市场价格		69,845.21			银行存款、 票据结算		
长安期货有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	手续费	市场价格		37,853.03			银行存款、 票据结算		

西安重装智慧矿山工程技术有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	信息系统服务费	市场价格		55,761.32		银行存款、票据结算		
陕西煤业化工技术研究院有限责任公司	母公司的全资子公司	接受劳务	检测费	市场价格		36,792.45		银行存款、票据结算		
陕西尚远水务有限公司	其他关联人	接受劳务	检测费	市场价格		176,822.97		银行存款、票据结算		
陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司工程技术服务分公司	母公司的控股子公司	接受劳务	检测费	市场价格		375,541.97		银行存款、票据结算		
榆林市榆神检测技术有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	检测费	市场价格		17,377.36		银行存款、票据结算		
黄陵矿业煤矸石发电有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	碳配额费用	市场价格		4,694,727.18		银行存款、票据结算		
陕煤思创高管院	母公司的全资子公司	接受劳务	培训费	市场价格		1,079,245.28		银行存款、票据结算		
陕煤集团神南产业发展有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	培训、服务费	市场价格		564,130.18		银行存款、票据结算		
陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司	股东的子公司	接受劳务	线损费用	市场价格		149,030.94		银行存款、票据结算		
合计				/	/	2,962,935,231.33		/	/	/
大额销货退回的详细情况				无						
关联交易的说明				上述关联交易已经公司2024年10月29日召开的第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议、2025年2月26日召开的2025年第一次临时股东大会及2025年4月23日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过。						

**(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易**

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

1、 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	

陕西煤业化工集团财务有限公司	受同一实际控制人控制	930,003,807.56	0.1%-1.2%	930,003,807.56	6,524,762,822.71	6,662,251,217.13	792,515,413.14
合计	/	/	/	930,003,807.56	6,524,762,822.71	6,662,251,217.13	792,515,413.14

**2、 贷款业务**

适用 不适用

**3、 授信业务或其他金融业务**

适用 不适用

**4、 其他说明**

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1、 委托理财情况**

**(1). 委托理财总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2). 单项委托理财情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3). 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2、 委托贷款情况**

**(1). 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

□适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2020年10月14日	3,672,500,000.00	3,439,990,700.00	3,439,990,700.00		1,192,857,396.97		34.68		164,560,126.96	4.78	161,060,000.00
合计	/	3,672,500,000.00	3,439,990,700.00	3,439,990,700.00		1,192,857,396.97		/	/	164,560,126.96	/	161,060,000.00

其他说明

√适用 □不适用

2021年8月18日、2021年11月18日，公司分别召开第二届董事会第四次会议、2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司对智能工厂基础平台建设项目、科技研发中心建设项目的部分项目建设内容及部分子项目的投资金额进行变更，涉及变更投向的总金额为16,106万元，占总筹资额的比例为4.68%。本次变更募集资金投资项目不涉及对智能工厂基础平台建设项目、科技研发中心建设项目的项目名称及募集资金金额总额进行变更，不涉及关联交易。

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	12万吨/年甘氨酸项目	生产建设	是	否	1,320,425,000.00	143,413,890.20	492,114,894.88	37.27	不适用	否	否	见注2	不适用	不适用	否	
首次公开发行股票	10万吨/年CPE及2万吨/年CPVC项目	生产建设	是	否	530,000,000.00		11,203.86	0.00	不适用	否	否	见注2	不适用	不适用	否	
首次公开发行股票	100万吨/年中颗粒真空制盐	生产建设	是	否	500,105,700.00		144,284.27	0.03	不适用	否	否	见注2	不适用	不适用	否	

	项目																
首次公开发行股票	3万吨/年ADC发泡剂及配套水合肼项目	生产建设	是	否	328,400,000.00	1,115.12	1,115.12	0.00	不适用	否	否	见注2	不适用	不适用	否		
首次公开发行股票	智能工厂基础平台建设项目	生产建设	是	否	111,500,000.00	16,212,017.61	71,548,392.81	64.17	不适用	否	否	见注3	不适用	不适用	否		
首次公开发行股票	科技研发中心建设项目	生产建设	是	否	49,560,000.00	4,933,104.03	29,032,579.47	58.58	不适用	否	否	见注4	不适用	不适用	否		
首次公开发行股票	补充流动资金和偿还银行贷款	补流还贷	是	否	600,000,000.00		600,004,926.56	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否		
合计	/	/	/	/	3,439,990,700.00	164,560,126.96	1,192,857,396.97	/	/	/	/	/		/	/		

注1：公司于2025年5月28日召开第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第七次会议，审议通过《关于调整募集资金投资项目实施进度的议案》，同意将募集资金投资项目12万吨/年甘氨酸项目、智能工厂基础平台建设项目、科技研发中心建设项目的建设完成时间进一步调整为2027年6月，将10万吨/年CPE及2万吨/年CPVC项目、100万吨/年中颗粒真空制盐项目、3万吨/年ADC发泡剂及配套水合肼项目的建设完成时间调整为2027年

12月。截至2025年12月31日，公司已积极采取保障延期后按期完成的相关措施，包括科学合理安排项目实施周期，积极调配人员、技术等资源；采用多种模式进行交流调研，按照重点任务方式指定专人负责，保障项目的建设推进。

注2：12万吨/年甘氨酸项目、10万吨/年CPE及2万吨/年CPVC项目、100万吨/年中颗粒真空制盐项目、3万吨/年ADC发泡剂及配套水合肼项目资金投入金额与承诺投入金额差异说明如下：受“双碳”“双控”政策影响，涉及的项目手续办理周期有所延缓。同时，受全球经济影响，项目产品市场有所变化，公司多次对市场和产品进行考察、调研及论证。截至2025年12月31日，公司已成立募投项目建设领导小组，建立募投项目调度机制，推进募投项目实施进度问题解决，积极协调政府有关部门办理和有序落实项目手续，并对市场和产品进行了更深入的调研，讨论制定合理可行的项目建设计划安排，以保障项目按期开展。

注3：智能工厂基础平台建设项目资金投入金额与承诺投入金额差异说明如下：受募投项目整体进度及经济形势影响，项目部分关键设备订货周期延长，项目未能如期开展。同时，因化工企业的安全级别要求较高，部分关键技术复杂度高，为保障项目实施质量，在增加现场调研分析环节的基础上，重新规划项目执行路径，适当延长了项目计划实施时间，导致项目投入相对滞后。截至2025年12月31日，公司已积极与行业领先企业和优秀专家交流合作，制定详细的优化方案和策略，明确各阶段的目标和责任人，确保智能工厂基础平台建设项目有序推进。

注4：科技研发中心建设项目资金投入金额与承诺投入金额差异说明如下：该项目于2021年申请建设内容变更，相关工作有所暂缓。项目建设内容变更后，受经济下行影响，导致中试项目的技术调研受到一定制约，部分子项目受到设计深度不够、需求和必要性暂时不强等因素影响，导致项目整体进展相对缓慢。截至2025年12月31日，公司已加快分析检测中心仪器论证调研选型工作，推进分析检测中心建设，积极调配人员多岗位协同，联动推进装置建设工作。

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

适用 不适用

(三)报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2024 年 1 月 12 日，公司召开第三届董事会第一次会议及第三届监事会第一次会议，审议通过了关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的相关议案，同意公司在募投项目实施期间，根据实际情况，通过银行承兑汇票方式预先支付募投项目所需资金，后续定期以募集资金进行等额置换。截至 2025 年末，公司以募集资金置换预先投入银行承兑汇票累计金额为 18,484.72 万元。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2025 年 5 月 28 日	260,000.00	2025 年 5 月 28 日	2026 年 5 月 27 日	260,000.00	否

其他说明  
无

4、 其他

适用 不适用

**(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见**

适用 不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《陕西北元化工集团股份有限公司 2025 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》（信会师报字[2026]第 ZB10252 号）认为：公司 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10 号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了北元集团 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况。

经核查，保荐机构华泰联合证券有限责任公司认为：公司 2025 年度募集资金的存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法规和制度的规定，对募集资金进行了专户存储和使用。截至 2025 年 12 月 31

日，公司不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

保荐机构对北元集团 2025 年度募集资金存放与使用情况无异议。

核查异常的相关情况说明

适用 不适用

**(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况**

适用 不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 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

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	67,723
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	69,946
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
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（户）	
----------	--

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
陕西煤业化工集团有 限责任公司	0	1,402,683,334	35.31	0	无	-	国有法人
陕西恒源投 资集团有 限公司	-79,327,800	979,303,034	24.65	0	无	-	境内非国有 法人
王文明	0	186,083,334	4.68	0	质押	110,000,000	境内自然人
孙俊良	0	93,041,666	2.34	0	无	-	境内自然人
刘平泽	0	93,041,666	2.34	0	质押	93,041,666	境内自然人
刘银娥	0	35,972,044	0.91	0	冻结	35,972,000	境内自然人
香港中央结 算有限公司	10,491,104	29,217,204	0.74	0	无	-	其他
王振明	-62,059,320	25,986,584	0.65	0	无	-	境内自然人
榆林聚和股 权投资合伙 企业（有限合 伙）	-416,000	23,344,000	0.59	0	无	-	境内非国有 法人
徐继红	17,314,600	17,314,600	0.44	0	无	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
陕西煤业化工集团有 限责任公司	1,402,683,334		人民币普通股	1,402,683,334			
陕西恒源投资集团有 限公司	979,303,034		人民币普通股	979,303,034			
王文明	186,083,334		人民币普通股	186,083,334			
孙俊良	93,041,666		人民币普通股	93,041,666			
刘平泽	93,041,666		人民币普通股	93,041,666			
刘银娥	35,972,044		人民币普通股	35,972,044			
香港中央结算有 限公司	29,217,204		人民币普通股	29,217,204			
王振明	25,986,584		人民币普通股	25,986,584			
榆林聚和股权投资合 伙企业（有限合 伙）	23,344,000		人民币普通股	23,344,000			
徐继红	17,314,600		人民币普通股	17,314,600			
前十名股东中回购专 户情况说明	无						
上述股东委托表决权 、受托表决权、放 弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或 一致行动的说明	除陕西恒源投资集团有 限公司的实际控制人孙 恒系孙俊良之子外， 本公司未知上述其他 股东之间是否存在关 联关系或一致行动 关系。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无
---------------------	---

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1、法人

适用 不适用

名称	陕西煤业化工集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张文琪
成立日期	2004年2月19日
主要经营业务	煤炭开采、销售、加工和综合利用；煤化工产品、化学肥料和精细化工产品的研发、生产及销售；电力生产与供应；煤炭铁路运输（限自营铁路）；机械加工；煤矿专用设备、仪器及配件制造与修理；煤炭、化工、煤机的科研设计；煤田地质勘探；咨询服务；煤及伴生矿物深加工；矿山工程及工业和民用建筑；机电设备安装；矿井（建筑）工程设计；工程监理；建材销售；气体产品的制造和销售；火工、公路运输；物资仓储；高科技产业；农林业；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。（其中煤炭开采、电力生产与供应、煤田地质勘察、气体产品制造、公路运输项目由集团公司所属企业凭许可证在有效期内经营）。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，陕煤集团直接持有陕西煤业股份有限公司 65.25%的股权，直接持有陕西建设机械股份有限公司 29.58%的股权，间接持有陕西建设机械股份有限公司 4.00%的股权，直接持有陕西省国际信托股份有限公司 26.80%的股权，直接持有东华工程科技股份有限公司 20.79%的股权，直接持有湖北能源集团股份有限公司 2.86%的股权，直接持有华能国际电力股份有限公司 0.49%的股权。
其他情况说明	无

#### 2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

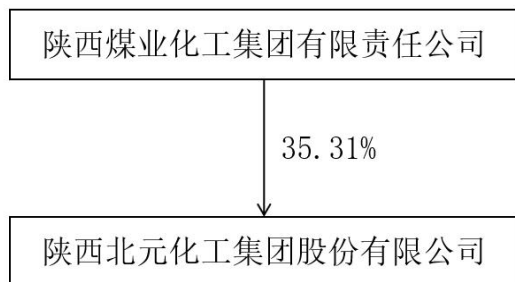
适用 不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、法人

适用 不适用

名称	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

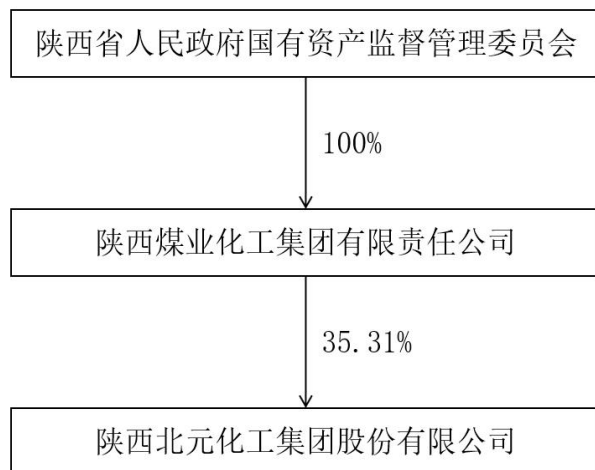
适用 不适用

4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

公司控股股东陕煤集团是隶属于陕西省国资委的国有独资公司，因此，陕西省国资委为公司的实际控制人。

五、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%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
陕西恒源投资集团有限公司	薛海龙	1998年01月10日	916108067552298905	100,000,000.00	一般项目：企业总部管理；煤炭及制品销售；煤炭洗选；炼焦；铁合金冶炼；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；酒店管理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务；煤炭开采；房地产开发经营；道路货

					物运输（不含危险货物）；酒制品生产；牲畜饲养(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,具体经营项目以审批结果为准)。
情况说明	无				

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

**九、优先股相关情况**

适用 不适用

**第七节 债券相关情况**

**一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

**二、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2026]第 ZB10255 号

#### 审计报告

陕西北元化工集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了陕西北元化工集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 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《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和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。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入的确认</b>  贵公司合并财务报表附注“三（二十四）重要会计政策及会计估计收入”的会计政策及“五（三十五）合并财务报表项目注释营业收入/营业成本”中所述，2025 年度贵公司营业收入为 893,817.42 万元，主要为聚氯乙烯、烧碱等化工产品的销售收入。由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。	1.了解、评估并测试了与收入确认相关的内部控制制度，测试了关键内部控制执行的有效性； 2.对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、销售发票等支持性文件； 3.对收入及毛利率执行分析程序，主要包括：本期季度间的波动分析、与上年同期数据的对比分析及与同期同区域市价的对比分析，并查明波动原因； 4.结合应收账款函证程序，以抽样方式向主要客户函证本期销售额，并将函证结果与账面记录进行了核对； 5.检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 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。其他信息包括贵公司 2025 年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

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（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

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，就可能导致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（包括披露）、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，以对合并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（如适用）。

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。

立信会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：李永江

(项目合伙人)

中国注册会计师：王慧

2026 年 4 月 22 日

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 12 月 31 日

编制单位：陕西北元化工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,840,828,266.04	4,563,900,595.57
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		35,496,630.63	33,456,566.63
应收账款		54,136,108.21	57,555,260.24
应收款项融资		260,453,482.54	334,666,013.99
预付款项		84,880,213.36	64,339,412.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		11,389,351.22	24,494,858.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		328,335,585.79	325,010,705.11
其中：数据资源			
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		14,546,937.59	26,604,260.68
流动资产合计		5,630,066,575.38	5,430,027,672.91
<b>非流动资产：</b>			
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,653,316,534.43	6,058,573,235.37
在建工程		1,120,131,828.86	2,179,758,375.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		61,239,859.73	67,305,861.45
无形资产		231,872,879.85	214,517,648.43
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		3,169,366.67	4,383,596.25
递延所得税资产		68,113,850.83	60,186,122.79
其他非流动资产		437,262,331.61	506,024,404.68
非流动资产合计		8,575,106,651.98	9,090,749,244.79

资产总计		14,205,173,227.36	14,520,776,917.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款			58,570,807.54
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		157,936,090.53	91,025,361.82
衍生金融负债			
应付票据		879,150,000.00	661,849,199.81
应付账款		1,035,254,454.60	1,253,872,514.72
预收款项			
合同负债		153,694,562.91	177,049,466.72
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		249,322,339.07	235,954,552.31
应交税费		44,076,296.32	42,697,663.41
其他应付款		95,931,972.79	106,980,504.26
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		3,167,132.08	19,489,872.54
其他流动负债		20,036,093.17	24,734,569.95
流动负债合计		2,638,568,941.47	2,672,224,513.08
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		48,000.00	22,449,581.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,291,810.42	3,203,442.94
递延收益		87,866,456.91	80,910,813.49
递延所得税负债		121,480,804.57	105,998,132.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		213,687,071.90	212,561,970.28
负债合计		2,852,256,013.37	2,884,786,483.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,972,222,224.00	3,972,222,224.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,824,820,047.17	3,824,820,047.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		5,846,433.37	
盈余公积		1,017,024,846.85	1,015,433,346.89
一般风险准备			
未分配利润		2,533,003,662.60	2,823,514,816.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,352,917,213.99	11,635,990,434.34
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计		11,352,917,213.99	11,635,990,434.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,205,173,227.36	14,520,776,917.70

公司负责人：史彦勇

主管会计工作负责人：石鸿战

会计机构负责人：李正

### 母公司资产负债表

2025 年 12 月 31 日

编制单位：陕西北元化工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,546,503,362.68	4,359,108,158.90
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,498,135.47
应收账款		155,541,699.03	125,795,991.18
应收款项融资		209,734,168.06	312,688,307.71
预付款项		75,181,047.85	52,668,017.14
其他应收款		76,072,040.82	26,334,463.81
其中：应收利息			
应收股利			
存货		287,521,561.47	302,885,941.49
其中：数据资源			
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		1,304,467.43	22,619,032.26
流动资产合计		5,351,858,347.34	5,203,598,047.96
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		910,000,000.00	910,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,019,275,898.43	5,546,598,296.94
在建工程		1,118,989,949.28	2,092,935,913.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		61,239,859.73	67,305,861.45
无形资产		230,747,566.02	212,959,726.45
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		3,169,366.67	4,383,596.25
递延所得税资产		62,588,396.31	58,413,314.80
其他非流动资产		437,262,331.61	506,024,404.68
非流动资产合计		8,843,273,368.05	9,398,621,113.94
资产总计		14,195,131,715.39	14,602,219,161.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款			58,570,807.54
交易性金融负债		157,936,090.53	91,025,361.82
衍生金融负债			

应付票据		879,150,000.00	661,849,199.81
应付账款		1,032,830,704.11	1,210,171,021.95
预收款项			
合同负债		143,519,259.63	168,476,794.21
应付职工薪酬		211,142,323.40	200,999,326.42
应交税费		42,740,272.14	38,560,734.57
其他应付款		438,569,251.36	456,387,072.06
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		3,167,132.08	19,489,872.54
其他流动负债		18,657,503.74	23,333,175.66
流动负债合计		2,927,712,536.99	2,928,863,366.58
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		48,000.00	22,449,581.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,291,810.42	3,203,442.94
递延收益		60,817,928.25	76,636,506.55
递延所得税负债		102,533,802.72	95,877,837.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		167,691,541.39	198,167,368.87
负债合计		3,095,404,078.38	3,127,030,735.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,972,222,224.00	3,972,222,224.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,823,205,324.85	3,823,205,324.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		5,846,433.37	
盈余公积		1,017,024,846.85	1,015,433,346.89
未分配利润		2,281,428,807.94	2,664,327,530.71
所有者权益（或股东权益）合计		11,099,727,637.01	11,475,188,426.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,195,131,715.39	14,602,219,161.90

公司负责人：史彦勇

主管会计工作负责人：石鸿战

会计机构负责人：李正

### 合并利润表

2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入		8,938,174,163.89	10,078,198,316.33
其中：营业收入		8,938,174,163.89	10,078,198,316.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,232,358,568.59	9,380,325,658.20
其中：营业成本		7,587,713,177.05	8,776,496,415.12
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		69,644,819.20	75,859,305.88
销售费用		49,051,016.33	52,617,923.43
管理费用		540,035,370.48	468,895,451.74
研发费用		77,917,115.98	130,827,702.04
财务费用		-92,002,930.45	-124,371,140.01
其中：利息费用		2,736,154.29	4,360,359.92
利息收入		92,778,854.49	126,418,750.35
加：其他收益		58,918,286.09	58,417,304.25
投资收益（损失以“-”号填列）		3,668,256.97	555,603.40
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			
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）		-49,070,240.00	-12,983,860.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		12,412,358.63	2,400,885.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-592,813,103.16	-411,611,828.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,526,881.45	548,355.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		142,458,035.28	335,199,119.21
加：营业外收入		2,993,736.59	46,395,742.46
减：营业外支出		14,842,248.37	50,678,880.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		130,609,523.50	330,915,981.66
减：所得税费用		22,306,954.82	100,038,111.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		108,302,568.68	230,877,869.83
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		108,302,568.68	230,877,869.83
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		108,302,568.68	230,877,869.83
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.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			
（二）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		108,302,568.68	230,877,869.83
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		108,302,568.68	230,877,869.83
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.03	0.06

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.03	0.06
-----------------	--	------	------

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：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：史彦勇

主管会计工作负责人：石鸿战

会计机构负责人：李正

### 母公司利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入		8,451,017,053.78	9,209,489,397.16
减：营业成本		7,306,535,885.12	8,183,719,152.34
税金及附加		64,261,729.45	63,414,920.77
销售费用		38,845,584.08	40,558,606.68
管理费用		494,738,746.81	356,258,717.21
研发费用		71,446,508.51	123,893,708.68
财务费用		-89,614,526.98	-123,043,712.83
其中：利息费用		2,736,154.29	1,948,980.55
利息收入		90,387,339.23	122,674,348.19
加：其他收益		32,735,408.87	27,221,837.04
投资收益（损失以“-”号填列）		61,826,256.97	222,495,603.40
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			
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）		-49,070,240.00	-12,983,860.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		12,198,338.47	3,554,841.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-591,846,108.71	-412,166,572.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,526,881.45	548,355.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,173,663.84	393,358,209.11
加：营业外收入		2,657,783.61	13,089,880.61
减：营业外支出		14,285,126.64	50,343,356.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,546,320.81	356,104,733.70
减：所得税费用		6,631,321.22	79,282,486.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,914,999.59	276,822,246.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,914,999.59	276,822,246.94
（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			
（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		15,914,999.59	276,822,246.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：史彦勇

主管会计工作负责人：石鸿战

会计机构负责人：李正

**合并现金流量表**  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,278,329,886.28	6,651,078,276.71
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		23,488,337.95	27,408,074.79
收到其他与经营活动有关的现金		239,129,000.26	254,475,184.79
经营活动现金流入小计		5,540,947,224.49	6,932,961,536.29
购买商品、接受劳务支付的现金		3,300,048,364.59	4,336,618,555.27
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			
支付给职工及为职工支付的现金		900,472,674.75	938,924,639.43
支付的各项税费		275,077,281.93	227,384,668.38
支付其他与经营活动有关的现金		146,267,657.73	174,268,554.68
经营活动现金流出小计		4,621,865,979.00	5,677,196,417.76
经营活动产生的现金流量净额		919,081,245.49	1,255,765,118.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			3,501,643.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,134,400.00	4,311,542.83
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			27,645,607.00
投资活动现金流入小计		22,134,400.00	35,458,793.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		141,260,409.85	690,062,101.36
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			58,265,945.80
投资活动现金流出小计		141,260,409.85	748,328,047.16
投资活动产生的现金流量净额		-119,126,009.85	-712,869,253.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金		92,073,032.10	378,941,464.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		398,973,957.61	400,228,385.27
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		39,757,549.06	21,980,610.00

筹资活动现金流出小计		530,804,538.77	801,150,459.84
筹资活动产生的现金流量净额		-530,804,538.77	-801,150,459.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,643,282.80	2,613,236.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		270,793,979.67	-255,641,358.53
加：期初现金及现金等价物余额		4,369,329,827.11	4,624,971,185.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,640,123,806.78	4,369,329,827.11

公司负责人：史彦勇

主管会计工作负责人：石鸿战

会计机构负责人：李正

**母公司现金流量表**

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,906,272,600.42	5,999,486,947.42
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		209,530,429.36	236,296,083.70
经营活动现金流入小计		5,115,803,029.78	6,235,783,031.12
购买商品、接受劳务支付的现金		3,186,528,054.06	4,409,172,945.95
支付给职工及为职工支付的现金		803,734,167.84	738,763,966.24
支付的各项税费		215,476,440.52	131,173,743.80
支付其他与经营活动有关的现金		139,931,305.12	154,524,016.98
经营活动现金流出小计		4,345,669,967.54	5,433,634,672.97
经营活动产生的现金流量净额		770,133,062.24	802,148,358.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		58,158,000.00	128,919,031.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,134,400.00	4,200,000.00
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			27,645,607.00
投资活动现金流入小计		80,292,400.00	160,764,638.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		140,002,693.29	677,295,515.35
投资支付的现金			
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			58,265,945.80
投资活动现金流出小计		140,002,693.29	735,561,461.15
投资活动产生的现金流量净额		-59,710,293.29	-574,796,822.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金		92,073,032.10	88,123,000.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		398,973,957.61	398,344,991.91
支付其他与筹资活动有关的现金		39,757,549.06	20,630,610.00
筹资活动现金流出小计		530,804,538.77	507,098,602.83
筹资活动产生的现金流量净额		-530,804,538.77	-507,098,602.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,643,282.80	2,613,236.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		181,261,512.98	-277,133,830.44
加：期初现金及现金等价物余额		4,164,537,390.44	4,441,671,220.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,345,798,903.42	4,164,537,390.44

公司负责人：史彦勇

主管会计工作负责人：石鸿战

会计机构负责人：李正

合并所有者权益变动表  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025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														
	实收资本(或股本)	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	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	3,972,222,224.00				3,824,820,047.17				1,015,433,346.89		2,823,514,816.28		11,635,990,434.34		11,635,990,434.34
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,972,222,224.00				3,824,820,047.17				1,015,433,346.89		2,823,514,816.28		11,635,990,434.34		11,635,990,434.34
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）								5,846,433.37	1,591,499.96		-290,511,153.68		-283,073,220.35		-283,073,220.35
（一）综合收益总 额											108,302,568.68		108,302,568.68		108,302,568.68
（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									1,591,499.96		-398,813,722.36		-397,222,222.40		-397,222,222.40
1.提取盈余公积									1,591,499.96		-1,591,499.96				
2.提取一般风险准 备															
3.对所有者（或股 东）的分配											-397,222,222.40		-397,222,222.40		-397,222,222.40
4.其他															
（四）所有者权益 内部结转															

陕西北元化工集团股份有限公司2025年年度报告

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								5,846,433.37				5,846,433.37		5,846,433.37
1. 本期提取								35,985,841.96				35,985,841.96		35,985,841.96
2. 本期使用								30,139,408.59				30,139,408.59		30,139,408.59
(六) 其他														
四、本期期末余额	3,972,222,224.00				3,824,820,047.17			5,846,433.37	1,017,024,846.85		2,533,003,662.60		11,352,917,213.99	11,352,917,213.99

项目	2024 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														
	实收资本(或股本)	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	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	3,972,222,224.00				3,824,820,047.17				987,751,122.20		3,017,541,393.54		11,802,334,786.91		11,802,334,786.91
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,972,222,224.00				3,824,820,047.17				987,751,122.20		3,017,541,393.54		11,802,334,786.91		11,802,334,786.91
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)								27,682,224.69	-	-194,026,577.26		-166,344,352.57		-166,344,352.57	
(一) 综合收益总额										230,877,869.83		230,877,869.83		230,877,869.83	
(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															



陕西北元化工集团股份有限公司2025年年度报告

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	3,972,222,224.00				3,823,205,324.85			1,015,433,346.89	2,664,327,530.71	11,475,188,426.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,846,433.37	1,591,499.96	-382,898,722.77	-375,460,789.44
（一）综合收益总额									15,914,999.59	15,914,999.59
（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								1,591,499.96	-398,813,722.36	-397,222,222.40
1. 提取盈余公积								1,591,499.96	-1,591,499.96	-
2. 对所有者（或股东）的分配									-397,222,222.40	-397,222,222.40
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							5,846,433.37			5,846,433.37
1. 本期提取							35,985,841.96			35,985,841.96
2. 本期使用							30,139,408.59			30,139,408.59
（六）其他										-
四、本期末余额	3,972,222,224.00				3,823,205,324.85		5,846,433.37	1,017,024,846.85	2,281,428,807.94	11,099,727,637.01

项目	2024 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,972,222,224.00				3,823,205,324.85				987,751,122.20	2,873,648,986.99	11,656,827,658.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,972,222,224.00				3,823,205,324.85				987,751,122.20	2,873,648,986.99	11,656,827,658.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-				27,682,224.69	-209,321,456.28	-181,639,231.59
（一）综合收益总额										276,822,246.94	276,822,246.94
（二）所有者投入和减少资本											

陕西北元化工集团股份有限公司2025年年度报告

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								27,060,060.62	-424,282,283.02	-397,222,222.40
1. 提取盈余公积								27,060,060.62	-27,060,060.62	
2. 对所有者（或股东）的分配									-397,222,222.40	-397,222,222.40
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转		-						711,482.55	622,164.07	-61,861,420.20
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		-						711,482.55	622,164.07	-61,861,420.20
(五) 专项储备								-711,482.55		-711,482.55
1. 本期提取								37,274,658.04		37,274,658.04
2. 本期使用								37,986,140.59		37,986,140.59
(六) 其他										
四、本期期末余额	3,972,222,224.00				3,823,205,324.85			1,015,433,346.89	2,664,327,530.71	11,475,188,426.45

公司负责人：史彦勇

主管会计工作负责人：石鸿战

会计机构负责人：李正

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

陕西北元化工集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2003 年 5 月 6 日，原名为神府经济开发区北元化工有限公司，系由法人神木电化有限责任公司、神木县国有资产运营公司、陕西省神府能源开发总公司共同出资组建的有限责任公司。公司设立时注册资本为 2,000.00 万元，2007 年 4 月 18 日，公司名称更名为陕西北元化工有限公司，2011 年 9 月 15 日公司名称变更为陕西北元化工集团有限公司，2017 年 6 月 26 日经改制变更名称为陕西北元化工集团股份有限公司，股本 325,000.00 万元；2020 年经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2124 号《关于核准陕西北元化工集团股份有限公司首次公开发行股票批复》的批准，公司公开发行股票 361,111,112 股，发行完成后，公司股本为 361,111.1112 万元；2022 年度公司根据第二届董事会第八次会议决议资本公积转增股本，增加 361,111,112 股，增加后，公司股本为 397,222.2224 万元。

公司现持有榆林市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91610821748622598U 的营业执照，法定代表人：史彦勇，股本与注册资本均为 397,222.2224 万元。

注册地址：陕西省榆林市神木市锦界工业园区

组织形式：股份有限公司（上市、国有控股）

所属行业：化学原料和化学制品制造业

经营范围：一般项目：合成材料制造（不含危险化学品）；化工产品生产（不含许可类化工产品）；第三类非药品类易制毒化学品生产；合成材料销售；建筑材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；饲料添加剂销售；食品添加剂销售；肥料销售；化肥销售；第三类非药品类易制毒化学品经营；工程塑料及合成树脂销售；电子专用材料销售；金属制品销售；有色金属合金销售；金属材料销售；热力生产和供应；贸易经纪；销售代理；国内贸易代理；进出口代理；货物进出口；安全咨询服务；特种作业人员安全技术培训（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：危险化学品生产；水泥生产；饲料添加剂生产；食品添加剂生产；肥料生产；危险化学品经营；发电业务、输电业务、供（配）电业务；供电业务（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，具体经营项目以审批结果为准）。

本财务报表经公司 2026 年 4 月 22 日第三届董事会第十七次会议批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

## 2、持续经营

√适用 □不适用

公司财务报表以持续经营为基础编制。

## 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：

√适用 □不适用

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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 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	1000 万元（含）以上
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	1000 万元（含）以上
本期重要的应收款项核销	500 万元（含）以上
重要的在建工程	单项在建工程本期投资额或余额超过资产总额的 0.25%，且金额在 3000 万元（含）以上
重要的投资活动现金流量	单项现金流量金额超过资产总额的 1%，且单项金额在 5000 万元（含）以上
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项、应付账款、合同负债、其他应付款	账龄超过 1 年且金额在 150 万元以上
合同负债报告期内账面价值发生重大变动的金额	变动比例在 30%（含）以上且金额在 5000 万元（含）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

√适用 □不适用

(1)同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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。

(2)非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1)控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2)合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## 2) 处置子公司

### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

### 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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。

## 3) 购买子公司少数股权

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。

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

适用 不适用

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

适用 不适用

### (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，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1)金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

#### (2)金融工具的确认依据和计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

##### 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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产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(债务工具)的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分的账面价值;

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产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(债务工具)的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。

#### (6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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(债务工具)和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息, 以发生违约的风险为权重, 计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额, 确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，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。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。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（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
组合1	应收银行承兑汇票	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
组合2	应收账款账龄组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，采用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。
组合3	应收款项-集团公司内分子公司、母公司	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。
组合4	其他应收款账龄组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未

项目	组合类别	确定依据
		来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
组合 5	其他应收款-集团公司内分子公司、母公司	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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12、 应收票据

适用 不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合类型	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据-银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## 13、 应收账款

适用 不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合类型	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款-账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，采用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。
应收账款-集团公司内分子公司、母公司	关联关系	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。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算。

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

**14、 应收款项融资**

适用 不适用

**15、 其他应收款**

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

组合类型	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，采用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。
其他应收款-集团公司内分子公司、母公司	关联关系	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。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

**16、 存货**

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

**(1)存货的分类和成本**

存货为企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

存货的采购成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用；制造费用，为企业为生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用。

存货的其他成本，为除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

(2)发出存货的计价方法

存货采用实际成本进行计价，领用或发出的材料，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本。

产品发出时的成本根据具体情况，采用加权平均法确定其实际成本；低值易耗品的摊销，采用一次摊销法。

(3)存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4)低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法。

2) 包装物采用一次转销法。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17、 合同资产**

适用 不适用

**18、 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

## 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 19、长期股权投资

适用 不适用

### (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，是指对被投资单位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

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

#### 2) 通过企业合并以外的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。

### (3)后续计量及损益确认方法

#### 1) 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，除非投资符合持有待售的条件。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。

#### 2) 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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 3) 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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 20、投资性房地产

不适用

## 21、固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

本公司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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	8-40	5%	2.38%-11.88%
机器设备	平均年限法	10-20	5%	4.75%-9.50%
运输设备	平均年限法	8	5%	11.88%
电子设备及其他	平均年限法	5	5%	19.00%

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 22、在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(1)在建工程的计价

按实际发生的支出计价，其中：自营工程按直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转所发生的支出等确定工程成本；更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理费等确定工程成本。

(2)在建工程结转固定资产的时点

建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整，但不需要调整原已计提的折旧额。

(3)在建工程减值准备

公司期末按在建工程的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备。

**23、 借款费用**

√适用 □不适用

(1)借款费用资本化的确认原则

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。

(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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 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；

2) 借款费用已经发生；

3) 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。

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。

(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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24、生物资产

适用 不适用

25、油气资产

适用 不适用

26、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

适用 不适用

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

②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。

2) 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	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
软件	2、10	直线法	0	根据受益年限

土地使用权	49.83-70	直线法	0	根据受益年限
采矿权	10	直线法	0	根据受益年限
排污权	5	直线法	0	根据受益年限

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

√适用 □不适用

1) 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬。

2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

3) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①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；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**27、 长期资产减值**

√适用 □不适用

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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。包括租赁黄金转化催化剂损耗部分、租入固定资产的改良支出、矿区（厂区）规划性搬迁补偿支出、资源性占用补偿支出等受益期限超过1年的费用。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

公司期末对长期待摊费用进行检查，如果费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29、合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 30、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

### (1) 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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/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。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

适用 不适用

**31、 预计负债**

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**32、 股份支付**

适用 不适用

**33、 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**34、 收入**

**(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

**1) 收入确认和计量所采用的会计政策**

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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- ②本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本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本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客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## 2) 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

- ①客户指定商品交付地点

本公司根据与客户签订的合同约定将商品发运到客户指定地点,取得客户签收确认的回函时,商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,因此本公司在发货并取得客户的签收确认函时确认收入。

②客户自提货

客户自提货模式(厂内自提、异地库自提)下,客户自行到厂内或异地库房取货,商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,因此本公司在办理完产品出库手续后确认产品销售收入。

③出口业务

对于出口业务,产品发出并取得海关报关单后,出口清关手续已履行完毕,已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,因此本公司在完成出口并取得报关单时确认销售收入。

(2). 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

适用 不适用

35、合同成本

适用 不适用

36、政府补助

适用 不适用

(1)类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,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,是指本公司取得的、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。

(2)确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。

(3)会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)。

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司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(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

1) 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本公司提供贷款的,本公司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。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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:

(1)商誉的初始确认;

(2)既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

(1)纳税主体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;

(2)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。

### 38、 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### (1)本公司作为承租人

##### 1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②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；

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、(二十七)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### 2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

④购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，将差额计入当期损益：

①当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

②当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，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。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### 4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，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，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### (2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。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对转租赁进行分类。

#### 1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将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分摊计入当期损益。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，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。

#### 2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，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照本附注“五、（十一）金融工具”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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（十一）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### (3) 售后租回交易

公司按照本附注“五、（三十四）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### 1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“五、(三十八) 租赁(1)本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、(十一) 金融工具”。

2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“(2)本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、(十一) 金融工具”。

**作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法**

适用 不适用

**39、其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

**40、重要会计政策和会计估计的变更**

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

**41、2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

适用 不适用

**42、其他**

适用 不适用

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
消费税	按应税销售收入计缴	5%
营业税		
城市维护建设税	按缴纳流转税税额计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

教育费附加	按缴纳流转税税额计缴	3%
地方教育费附加	按缴纳流转税税额计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
陕西北元化工集团股份有限公司	15
陕西北元集团水泥有限公司	15
陕西北元新能源科技有限公司	25

## 2、 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）的规定，本公司符合《西部地区鼓励类产业目录（2025 年本）》中高性能工程材料、高性能膜材料范畴及《产业结构调整指导目录（2024 年本）》中鼓励类十一石化化工 5.树脂高性能阻隔树脂。享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税率为 15%。

(2) 根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）的规定，本公司子公司陕西北元集团水泥有限公司符合《产业结构调整指导目录（2024 年本）》鼓励类四十二环境保护与资源节约综合利用，新型干法水泥窑无害化协同处置废弃物。享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税率为 15%。

(3) 根据财政部、国家税务总局（2021）40 号关于完善资源综合利用增值税政策的公告,陕西北元集团水泥有限公司符合《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）》中类别二废渣、废水（液）、废气，2.2 利用废渣生产水泥及水泥熟料。对水泥公司利用废渣生产的水泥及水泥熟料享受增值税即征即退 70%优惠政策。

(4) 根据财政部税务总局发展改革委生态环境部公告 2021 年第 36 号文件，陕西北元集团水泥有限公司符合《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》中“第二条废水（液）、废气、废渣中 2.2 利用”煤矸石、煤泥、化工废渣、粉煤灰、尾矿、废石、冶炼渣（钢铁渣、有色冶炼渣、赤泥等）、工业副产石膏、港口航道的疏浚物、江河（渠）道的淤泥泥沙等、风积沙、建筑垃圾、生活垃圾焚烧炉渣”，生产水泥熟料，满足综合利用资源生产产品取得的收入在计算应纳税所得额时减计收入 10%的优惠政策。

## 3、 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金		
银行存款	3,985,225,094.42	3,574,360,171.07
其他货币资金	63,087,758.48	59,536,616.94
存放财务公司存款	792,515,413.14	930,003,807.56
合计	4,840,828,266.04	4,563,900,595.57
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末银行存款中含公司利用闲置的自有资金、募集资金进行现金管理，购买的长安银行“季稳年增”、西安银行“单位大额存单 2025 年第二十四期 5 年”、西安银行“单位大额存单 2025 年第四十期 5 年”、农业银行可转让大额存单、浙商银行可转让大额存单、浦发银行可转让大额存单、长安银行可转让大额存单系列的定期存款产品，采用固定利率、按照结息周期滚动结息的方式进行结息，并可随时支取。因此，公司将其列入银行存款，并按照摊余成本进行计量，其中长安银行“季稳年增”截至 2025 年 12 月 31 日摊余成本为 1,413,778,669.34 元、长安银行可转让大额存单截至 2025 年 12 月 31 日的摊余成本为 204,515,000.00 元、西安银行单位大额存单截至 2025 年 12 月 31 日的摊余成本为 1,615,340,381.42 元、农业银行可转让大额存单截至 2025 年 12 月 31 日的摊余成本为 113,194,097.23 元、浙商银行可转让大额存单截至 2025 年 12 月 31 日的摊余成本为 210,371,138.69 元、浦发银行可转让大额存单截至 2025 年 12 月 31 日的摊余成本为 132,507,083.35 元。期末受限资金为 200,704,459.26 元。具体为：银行存款-银行承兑汇票保证金 158,247,849.76 元、ETC 保证金 28,000.00 元；其他货币资金中土地复垦基金专户存款 7,651,133.50 元、光伏项目植被恢复账户专户存款 34,777,476.00 元。其他货币资金-期货账户资金余额为 20,659,148.98 元，可随时支取。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	35,496,630.63	33,456,566.63
商业承兑票据		
合计	35,496,630.63	33,456,566.63

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		55,800.00
商业承兑票据		
合计		55,800.00

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	35,496,630.63	100.00			35,496,630.63	33,456,566.63	100.00			33,456,566.63
其中：										
合计	35,496,630.63	/		/	35,496,630.63	33,456,566.63	/		/	33,456,566.63

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	35,496,630.63		
合计	35,496,630.63		

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	54,682,937.58	58,136,626.51
货款	54,682,937.58	58,136,626.51
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	6,331,544.12	8,662,615.28
合计	61,014,481.70	66,799,241.79

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,322,357.52	5.45	3,322,357.52	100.00		3,322,357.52	4.97	3,322,357.52	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	57,692,124.18	94.55	3,556,015.97	6.16	54,136,108.21	63,476,884.27	95.03	5,921,624.03	9.33	57,555,260.24
其中：										
合计	61,014,481.70	/	6,878,373.49	/	54,136,108.21	66,799,241.79	/	9,243,981.55	/	57,555,260.24

按单项计提坏账准备：  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
鄂尔多斯市莱恩建材有限公司	1,536,287.50	1,536,287.50	100.00	诉讼
神木县圣诚商砼有限公司	1,072,483.02	1,072,483.02	100.00	诉讼
陕西神木泰安精细化工有限公司	713,587.00	713,587.00	100.00	诉讼
合计	3,322,357.52	3,322,357.52	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	54,682,937.58	546,829.37	1.00
2-3年 (含3年)			
3-4年 (含4年)			
4-5年 (含5年)			
5年以上	3,009,186.60	3,009,186.60	100.00
合计	57,692,124.18	3,556,015.97	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
单项评估预期信用损失计提坏账准备	3,322,357.52					3,322,357.52
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	5,921,624.03	-34,536.90	2,331,071.16			3,556,015.97
合计	9,243,981.55	-34,536.90	2,331,071.16			6,878,373.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 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**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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（%）	坏账准备期末余额
中铝物资有限公司	18,082,549.66		18,082,549.66	29.64	180,825.50
国网陕西省电力有限公司榆林供电公司	12,246,675.14		12,246,675.14	20.07	122,466.75
陕西华电榆横煤电有限责任公司	6,245,677.72		6,245,677.72	10.24	62,456.78
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	4,744,536.44		4,744,536.44	7.78	47,445.36
中煤鄂尔多斯能源化工有限公司	3,426,783.48		3,426,783.48	5.62	34,267.83
合计	44,746,222.44		44,746,222.44	73.35	447,462.22

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

**6、 合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用  
 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用  
 其他说明：  
 无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用  
 其中重要的合同资产核销情况  
适用 不适用  
 合同资产核销说明：  
适用 不适用  
 其他说明：  
适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	260,453,482.54	334,666,013.99
应收账款		
合计	260,453,482.54	334,666,013.99

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,723,293,696.54	
商业承兑票据		
合计	1,723,293,696.54	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用  
 按单项计提坏账准备：  
适用 不适用  
 按单项计提坏账准备的说明：  
适用 不适用  
 按组合计提坏账准备：  
适用 不适用  
 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

适用 不适用

**(8). 其他说明**

适用 不适用

**8、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	84,870,213.36	99.99	64,339,412.10	100.00
1至2年	10,000.00	0.01		
2至3年				
3年以上				
合计	84,880,213.36	100.00	64,339,412.10	100.00

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：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
秦岭数字科技有限责任公司	31,476,345.76	37.08
中国铁路西安局集团有限公司代收款结算所	11,187,442.60	13.18

陕煤运销集团榆中销售有限公司	15,000,000.00	17.67
陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司	8,753,744.53	10.31
国能销售集团有限公司陕西分公司	8,267,448.49	9.74
合计	74,684,981.38	87.98

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

## 9、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,389,351.22	24,494,858.59
合计	11,389,351.22	24,494,858.59

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	9,702,872.61	25,245,730.49
保证金及押金	734,000.00	786,000.00
代扣的社保	8,027,074.92	8,049,730.49
其他	941,797.69	16,410,000.00
1 至 2 年	3,016,564.39	
2 至 3 年		10,000.00
3 年以上		
3 至 4 年	10,000.00	
4 至 5 年		
5 年以上	30,610.00	10,656,574.45
合计	12,760,047.00	35,912,304.94

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业/个人往来	972,407.69	11,066,574.45
押金、保证金	1,260,564.39	796,000.00
代扣社保	8,027,074.92	8,049,730.49
政府补助	2,500,000.00	16,000,000.00
合计	12,760,047.00	35,912,304.94

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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)	
2025年1月1日余额	757,371.90	9,804,070.62	856,003.83	11,417,446.35
2025年1月1日余额在本期				

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-484,626.39	452,484.66	611,355.61	579,213.88
本期转回		9,769,960.62	856,003.83	10,625,964.45
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	272,745.51	486,594.66	611,355.61	1,370,695.78

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加；第二阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段是指其他应收款已发生信用减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
单项评估预期信用损失计提坏账准备	856,003.83	611,355.61	856,003.83			611,355.61
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	10,561,442.52	-32,141.73	9,769,960.62			759,340.17
合计	11,417,446.35	579,213.88	10,625,964.45			1,370,695.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
神木市工贸局	2,500,000.00	19.59	政府补助	1-2年	375,000.00
徐继红	611,355.61	4.79	个人往来	1年以内	611,355.61
中国石化销售股份有限公司陕西榆林石油分公司	300,000.00	2.35	保证金	1年以内	9,000.00
郑州商品交易所	300,000.00	2.35	保证金	1-2年	45,000.00
华电招标有限公司	300,000.00	2.35	保证金	1年以内	9,000.00
合计	4,011,355.61	31.43	/	/	1,049,355.61

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	104,701,657.55	6,071,350.89	98,630,306.66	86,274,112.99	4,526,206.07	81,747,906.92
在产品	42,741,767.54		42,741,767.54	24,036,302.69		24,036,302.69
库存商品	188,716,384.71	40,465,185.74	148,251,198.97	185,796,078.20	24,135,070.68	161,661,007.52
周转材料	2,439,158.05		2,439,158.05	2,102,452.80		2,102,452.80
消耗性生物资产						
合同履约成本	5,772,515.79		5,772,515.79	8,702,780.20		8,702,780.20
发出商品	38,872,520.28	8,371,881.50	30,500,638.78	54,509,068.27	7,748,813.29	46,760,254.98
合计	383,244,003.92	54,908,418.13	328,335,585.79	361,420,795.15	36,410,090.04	325,010,705.11

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
原材料	4,526,206.07	4,831,707.95		3,286,563.13		6,071,350.89
在产品						
库存商品	24,135,070.68	393,933,870.17		377,603,755.11		40,465,185.74
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	7,748,813.29	76,969,746.07		76,346,677.86		8,371,881.50
合计	36,410,090.04	475,735,324.19		457,236,996.10		54,908,418.13

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

公司每月末对具有减值迹象的存货进行减值测试并计提存货跌价准备，次月对已销售库存商品的存货跌价准备进行转销。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

**(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

适用 不适用

**(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、 持有待售资产**

适用 不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

**一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

**13、 其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	6,170,792.70	4,511,439.62
预缴税费	6,326,789.41	17,843,194.67
合并范围内待取得抵扣凭证的增值税进项税额	2,049,355.48	748,936.55
抵账物资		1,161,005.64
碳排放权资产		2,070,069.02
预付借款利息		269,615.18

合计	14,546,937.59	26,604,260.68
----	---------------	---------------

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 16、长期应收款

#### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

### (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,653,316,534.43	6,058,573,235.37
固定资产清理		
合计	6,653,316,534.43	6,058,573,235.37

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	5,528,956,147.14	7,618,066,236.39	27,077,238.42	273,630,969.48	13,447,730,591.43
2.本期增加金额	299,811,359.14	1,125,384,807.41	4,041,331.59	18,740,891.77	1,447,978,389.91
(1) 购置		47,495,260.05	4,041,331.59	3,920,642.31	55,457,233.95
(2) 在建工程转入	299,811,359.14	1,077,889,547.36		14,820,249.46	1,392,521,155.96
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3.本期减少金额	9,174,878.26	91,917,960.41	1,887,105.56	193,811.96	103,173,756.19
(1) 处置或报废	9,174,878.26	65,450,015.83	1,887,105.56	193,811.96	76,705,811.61
(2) 其他		26,467,944.58			26,467,944.58
4.期末余额	5,819,592,628.02	8,651,533,083.39	29,231,464.45	292,178,049.29	14,792,535,225.15
二、累计折旧					

陕西北元化工集团股份有限公司2025年年度报告

1.期初余额	2,503,264,441.93	4,559,219,029.01	17,455,667.86	195,988,714.05	7,275,927,852.85
2.本期增加金额	200,022,204.19	494,450,961.51	2,258,834.54	22,257,367.67	718,989,367.91
(1) 计提	200,022,204.19	494,450,961.51	2,258,834.54	22,257,367.67	718,989,367.91
(2) 其他					
3.本期减少金额	2,251,773.45	51,431,298.66	1,409,837.35	184,121.37	55,277,030.83
(1) 处置或报废	2,251,773.45	37,743,279.56	1,409,837.35	184,121.37	41,589,011.73
(2) 其他		13,688,019.10			13,688,019.10
4.期末余额	2,701,034,872.67	5,002,238,691.86	18,304,665.05	218,061,960.35	7,939,640,189.93
三、减值准备					
1.期初余额	15,881,783.82	97,347,719.39			113,229,503.21
2.本期增加金额	55,359,241.68	61,422,145.63	38,690.09	257,701.57	117,077,778.97
(1) 计提	55,359,241.68	61,422,145.63	38,690.09	257,701.57	117,077,778.97
(2) 其他					
3.本期减少金额	6,464,360.90	24,264,420.49			30,728,781.39
(1) 处置或报废	6,464,360.90	24,264,420.49			30,728,781.39
(2) 其他					
4.期末余额	64,776,664.60	134,505,444.53	38,690.09	257,701.57	199,578,500.79
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,053,781,090.75	3,514,788,947.00	10,888,109.31	73,858,387.37	6,653,316,534.43
2.期初账面价值	3,009,809,921.39	2,961,499,487.99	9,621,570.56	77,642,255.43	6,058,573,235.37

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	702,240,425.59	235,846,513.52	51,497,570.66	414,896,341.41	
机器设备	1,207,453,548.86	758,870,661.57	49,602,134.92	398,980,752.37	
运输工具	916,030.44	604,876.85	37,954.87	273,198.72	
电子设备及其他	31,709,231.73	28,403,040.10	256,014.21	3,050,177.42	
合计	1,942,319,236.62	1,023,725,092.04	101,393,674.66	817,200,469.92	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
房屋及建筑物	6,375,204.96	2,513,533.94	3,861,671.02	询价	处置价格	
机器设备	19,078,134.66	7,258,123.95	11,820,010.71	询价	处置价格	
运输工具	42,759.88	42,024.66	735.22	询价	处置价格	
电子设备及其他	95,864.25	94,176.89	1,687.36	询价	处置价格	
合计	25,591,963.75	9,907,859.44	15,684,104.31	/	/	/

公司本期对拟报废处置固定资产进行减值测试，按公允价值减去处置费用后的净额确定其可收回金额，并据此对发生减值的固定资产计提减值准备。

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
电石业务相关的固定资产组	918,594,144.58	817,200,469.92	101,393,674.66	11	息税前利润率-9.58%-7.40%，折现率7.98%	稳定年收入实现171,306.62万元，期后收入增长率为0，毛利率稳定在13.56%，息税前利润率稳定在7.40%，折现率为7.98%	稳定期收入增长率取值为0%，毛利率、利润率、折现率与预测期最后一年一致
合计	918,594,144.58	817,200,469.92	101,393,674.66	/	/	/	/

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	760,726,135.39	1,922,249,590.81
工程物资	359,405,693.47	257,508,785.01
合计	1,120,131,828.86	2,179,758,375.82

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
募投项目配套建设产氯装置项目	514,160,088.80		514,160,088.80	519,256,407.59		519,256,407.59
12万吨/年甘氨酸募投项目	203,035,150.42		203,035,150.42	191,119,044.34		191,119,044.34
智能工厂基础平台建设项目	14,828,333.53		14,828,333.53	36,734,344.67		36,734,344.67
水泥窑尾系统新增脱氮炉				39,380,640.31		39,380,640.31
安全实训基地项目				7,787,428.07		7,787,428.07
300MW光伏发电项目				905,525,051.28		905,525,051.28
零星工程	28,702,562.64		28,702,562.64	222,446,674.55		222,446,674.55
合计	760,726,135.39		760,726,135.39	1,922,249,590.81		1,922,249,590.81

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
募投项目配套建设产氯装置项目	2,454,546,300.00	519,256,407.59	84,012,775.76	73,081,134.33	16,027,960.22	514,160,088.80	33.83	35.00%				自筹资金
12万吨/年甘氨酸募投项目	1,684,605,700.00	191,119,044.34	11,916,106.08			203,035,150.42	38.16	35.00%				募投资金
智能工厂基础平台建设项目	111,500,000.00	36,734,344.67	4,066,514.42	4,336,915.00	21,635,610.56	14,828,333.53	53.08	55.20%				募投资金
300MW光伏发电项目	1,647,024,600.00	905,525,051.28	42,468,043.54	947,898,122.60	94,972.22	0.00	66.64	100.00%				自筹资金
水泥窑尾系统新增脱氮炉	53,000,000.00	39,380,640.31	9,322,899.57	48,703,539.88			100.00	100.00%				自筹资金
合计	5,950,676,600.00	1,692,015,488.19	151,786,339.37	1,074,019,711.81	37,758,543.00	732,023,572.75	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
工程用材料	11,043,807.54		11,043,807.54	12,469,677.60		12,469,677.60
尚未安装的设备	348,361,885.93		348,361,885.93	245,039,107.41		245,039,107.41
合计	359,405,693.47		359,405,693.47	257,508,785.01		257,508,785.01

其他说明:

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1.期初余额	83,561,707.45		83,561,707.45
2.本期增加金额		143,314.29	143,314.29
(1) 租赁		143,314.29	143,314.29
(2) 其他			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 租赁到期			
4.期末余额	83,561,707.45	143,314.29	83,705,021.74
二、累计折旧			
1.期初余额	16,255,846.00		16,255,846.00
2.本期增加金额	6,169,887.42	39,428.59	6,209,316.01
(1) 计提	6,169,887.42	39,428.59	6,209,316.01
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 租赁到期			
4.期末余额	22,425,733.42	39,428.59	22,465,162.01
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	61,135,974.03	103,885.70	61,239,859.73
2.期初账面价值	67,305,861.45		67,305,861.45

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	排污权	采矿权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	244,022,699.37			80,348,847.99	19,455,593.00	18,175,414.72	362,002,555.08
2.本期增加金额	61,610.00			36,287,864.97	121,800.00		36,471,274.97
(1) 购置	61,610.00			36,287,864.97	121,800.00		36,471,274.97
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	1,681,352.86						1,681,352.86
(1) 处置	1,681,352.86						1,681,352.86
4.期末余额	242,402,956.51			116,636,712.96	19,577,393.00	18,175,414.72	396,792,477.19
二、累计摊销							
1.期初余额	48,870,725.54			65,137,500.10	19,455,593.00	14,021,088.01	147,484,906.65
2.本期增加金额	4,886,224.11			10,947,328.96	2,030.00	1,806,474.48	17,642,057.55
(1) 计提	4,886,224.11			10,947,328.96	2,030.00	1,806,474.48	17,642,057.55
3.本期减少金额	207,366.86						207,366.86
(1) 处置	207,366.86						207,366.86
4.期末余额	53,549,582.79			76,084,829.06	19,457,623.00	15,827,562.49	164,919,597.34
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	188,853,373.72			40,551,883.90	119,770.00	2,347,852.23	231,872,879.85
2.期初账面价值	195,151,973.83			15,211,347.89	-	4,154,326.71	214,517,648.43

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是0.00%。

**(2). 确认为无形资产的数据资源**

适用 不适用

**(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(4). 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
黄金租赁催化剂损耗	4,383,596.25	5,179,833.00	4,632,353.86	2,225,289.00	2,705,786.39
自购黄金摊销		639,618.00	176,037.72		463,580.28
合计	4,383,596.25	5,819,451.00	4,808,391.58	2,225,289.00	3,169,366.67

其他说明：

无

29、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	262,735,988.19	39,410,398.25	170,301,021.15	25,545,214.32
内部交易未实现利润	6,880,435.33	1,032,065.30	2,478,867.28	371,830.09
可抵扣亏损	11,351,550.98	1,702,732.65	70,247,960.94	10,537,194.14
递延收益	87,866,456.91	13,179,968.54	80,910,813.49	12,136,622.03
安全设备的折旧递延	137,581.66	20,637.25	67,468.65	10,120.30
交易性金融负债公允价值变动	71,797,360.00	10,769,604.00	22,727,120.00	3,409,068.00
暂估费用拆迁补偿	4,261,400.15	639,210.02	12,567,705.08	1,885,155.76
租赁确认递延所得税	3,215,132.08	482,269.81	41,939,454.33	6,290,918.15
专项储备	5,846,433.37	876,965.01		
合计	454,092,338.67	68,113,850.83	401,240,410.92	60,186,122.79

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
500万以下设备、工器具折旧递延	748,632,170.69	112,294,825.61	642,114,853.10	96,317,227.97
使用权资产确认递延所得税负债	61,239,859.73	9,185,978.96	64,539,360.59	9,680,904.09
合计	809,872,030.42	121,480,804.57	706,654,213.69	105,998,132.06

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
递延收益-未实现的售后租回损益	42,472,370.11		42,472,370.11	63,294,488.83		63,294,488.83
预付工程、设备款	315,565,473.10		315,565,473.10	382,213,018.65		382,213,018.65
租赁黄金未摊销金额	75,435,513.20		75,435,513.20	60,516,897.20		60,516,897.20
自购黄金未损耗金额	3,788,975.20		3,788,975.20			
合计	437,262,331.61	-	437,262,331.61	506,024,404.68		506,024,404.68

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	200,704,459.26	200,704,459.26	质押、冻结、其他	土地复垦保证金、植被恢复费、票据保证金、黄金溢价保证金、ETC保证金	194,570,768.46	194,570,768.46	质押、冻结、其他	土地复垦保证金、植被恢复费、票据保证金、ETC保证金
应收票据					48,671.00	48,671.00	质押	浙商银行质押票据

陕西北元化工集团股份有限公司2025年年度报告

存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
应收款项融资					100,083,858.13	100,083,858.13	质押	长安银行、浙商银行质押票据
应收票据	55,800.00	55,800.00	其他	已背书未终止确认票据	1,718,139.28	1,718,139.28	其他	已背书未终止确认票据
合计	200,760,259.26	200,760,259.26	/	/	296,421,436.87	296,421,436.87	/	/

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		58,570,807.54
信用借款		
合计		58,570,807.54

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	91,025,361.82	157,936,090.53	/
其中：			
黄金租赁	91,025,361.82	157,936,090.53	/
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			
其中：			
合计	91,025,361.82	157,936,090.53	/

其他说明：

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		2,850,000.00
银行承兑汇票	879,150,000.00	658,999,199.81
合计	879,150,000.00	661,849,199.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。到期未付的原因是无

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	435,273,326.48	467,282,903.92
工程款	337,914,390.61	464,168,700.23
劳务费	29,080,197.22	25,684,078.90
水电费	22,417,080.57	32,343,381.17
维修费	109,107,863.34	152,106,345.12
运费及仓储费	50,938,542.59	45,449,954.58
其他费用	50,523,053.79	66,837,150.80
合计	1,035,254,454.60	1,253,872,514.72

#### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中建安装集团有限公司	32,494,412.22	未到约定付款期
陕西铜川煤矿建设有限公司	20,980,466.29	未到约定付款期
榆林中科建设工程有限公司	17,076,507.72	未到约定付款期
天津朝阳环保科技有限公司	9,385,822.58	未到约定付款期
河南蓝天防腐安装有限公司	7,763,295.89	未到约定付款期
陕西建工第九建设集团有限公司	5,930,907.77	未到约定付款期
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	5,137,386.44	未到约定付款期
长沙博能科技股份有限公司	4,957,738.94	未到约定付款期
山东赛克赛斯氢能源有限公司	4,748,000.00	未到约定付款期
山东泰開箱变有限公司	3,638,820.00	未到约定付款期
中油吉林化建工程有限公司	3,311,115.29	未到约定付款期
中控技术股份有限公司	3,058,121.23	未到约定付款期
上海亭博分离技术有限公司	2,944,800.00	未到约定付款期
安徽笃舜智能装备有限公司	2,919,953.70	未到约定付款期
江苏嘉轩智能工业科技股份有限公司	1,954,674.00	未到约定付款期
陕西锦华机电设备有限公司	1,888,564.00	未到约定付款期
西安泵阀总厂有限公司	1,865,407.60	未到约定付款期
西安科尚流体设备工程有限公司	1,826,680.00	未到约定付款期
陕西天润环境工程技术股份公司	1,824,765.45	未到约定付款期
榆林市乾浩能源科技有限公司	1,792,244.82	未到约定付款期
陕西中试电力科技有限公司	1,730,188.68	未到约定付款期
北京东方仿真控制技术有限公司	1,703,016.13	未到约定付款期
锦州天晟重工有限公司	1,698,323.78	未到约定付款期
广东高空风能技术有限公司	1,680,000.00	未到约定付款期
合计	142,311,212.53	/

其他说明：

□适用 √不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	153,694,562.91	177,049,466.72
合计	153,694,562.91	177,049,466.72

#### (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	235,954,552.31	784,067,618.77	770,699,832.01	249,322,339.07
二、离职后福利-设定提存计划		125,680,786.48	125,680,786.48	
三、辞退福利		15,753,230.98	15,753,230.98	
四、一年内到期的其他福利				
合计	235,954,552.31	925,501,636.23	912,133,849.47	249,322,339.07

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	152,787,996.03	597,347,119.45	599,257,568.19	150,877,547.29

二、职工福利费		56,289,626.78	56,289,626.78	
三、社会保险费		40,793,408.18	40,793,408.18	
其中：医疗保险费		35,342,017.48	35,342,017.48	
工伤保险费		5,451,390.70	5,451,390.70	
生育保险费				
四、住房公积金		63,943,108.17	63,943,108.17	
五、工会经费和职工教育经费	80,628,753.78	20,252,944.48	7,878,318.19	93,003,380.07
六、短期带薪缺勤	2,537,802.50	5,441,411.71	2,537,802.50	5,441,411.71
七、短期利润分享计划				
合计	235,954,552.31	784,067,618.77	770,699,832.01	249,322,339.07

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		83,417,520.08	83,417,520.08	
2、失业保险费		3,658,870.40	3,658,870.40	
3、企业年金缴费		38,604,396.00	38,604,396.00	
合计		125,680,786.48	125,680,786.48	

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,128,973.09	1,640.09
消费税		2,611.00
营业税		
企业所得税	74,351.99	3,697,563.19
个人所得税	524,189.66	481,143.88
城市维护建设税	447,092.44	1,401,254.29
资源税	850,882.42	1,514,098.28
房产税	4,939,301.52	3,456,382.04
土地使用税（含地方教育费附加）	4,845,031.36	5,369,502.10
教育费附加	447,092.46	1,401,254.28
其他税费	30,819,381.38	25,372,214.26
合计	44,076,296.32	42,697,663.41

其他说明：

无

### 41、 其他应付款

#### (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		

其他应付款	95,931,972.79	106,980,504.26
合计	95,931,972.79	106,980,504.26

其他说明:

适用 不适用

### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	47,438,322.53	44,786,700.77
其他资金拆借及往来款项	71,560.00	73,760.00
安全风险/环保风险抵押金	7,176,600.00	11,851,500.00
代扣社保-个人医疗保险		502,287.76
代扣社保-工程劳保统筹	36,124,180.30	36,352,689.27
其他款项	5,121,309.96	13,413,566.46
合计	95,931,972.79	106,980,504.26

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
代扣社保-工程劳保统筹	36,124,180.30	未支付的劳保统筹费
神木市锦界镇政府	4,261,400.15	尚未支付的安全距离搬迁款
合计	40,385,580.45	/

其他说明:

适用 不适用

### 42、持有待售负债

适用 不适用

### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	3,167,132.08	19,489,872.54
合计	3,167,132.08	19,489,872.54

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
合同负债重分至其他流动负债（待转销项税额）	19,980,293.17	23,016,430.67
已背书未终止确认票据	55,800.00	1,718,139.28
合计	20,036,093.17	24,734,569.95

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,215,132.08	42,828,681.14
减: 未确认的融资费用		889,226.81
重分类至一年内到期的非流动负债	3,167,132.08	19,489,872.54
合计	48,000.00	22,449,581.79

其他说明:

无

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、 预计负债**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
矿山地质环境治理恢复与土地复垦基金	4,291,810.42	3,203,442.94	按照制度计提
合计	4,291,810.42	3,203,442.94	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

### 51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	80,910,813.49	33,558,700.00	26,603,056.58	87,866,456.91	政府拨入补助资金
合计	80,910,813.49	33,558,700.00	26,603,056.58	87,866,456.91	/

其他说明：

适用 不适用

### 52、 其他非流动负债

适用 不适用

### 53、 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	3,972,222,224.00						3,972,222,224.00

其他说明：

无

### 54、 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	3,823,205,324.85			3,823,205,324.85
其他资本公积	1,614,722.32			1,614,722.32
合计	3,824,820,047.17			3,824,820,047.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 56、库存股

适用 不适用

### 57、其他综合收益

适用 不适用

### 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		35,985,841.96	30,139,408.59	5,846,433.37
合计		35,985,841.96	30,139,408.59	5,846,433.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,015,433,346.89	1,591,499.96		1,017,024,846.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,015,433,346.89	1,591,499.96		1,017,024,846.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,823,514,816.28	3,017,541,393.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,823,514,816.28	3,017,541,393.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,302,568.68	230,877,869.83
减：提取法定盈余公积	1,591,499.96	27,682,224.69
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	397,222,222.40	397,222,222.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,533,003,662.60	2,823,514,816.28

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0.00元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00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0.00元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,834,873,238.37	7,526,008,828.64	9,781,963,159.11	8,410,563,759.46
其他业务	103,300,925.52	61,704,348.41	296,235,157.22	365,932,655.66
合计	8,938,174,163.89	7,587,713,177.05	10,078,198,316.33	8,776,496,415.12

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	北元集团		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
基本化学原料制造业	8,114,346,663.05	7,011,661,695.47	8,114,346,663.05	7,011,661,695.47
水泥制造业	585,655,163.90	426,670,542.08	585,655,163.90	426,670,542.08
其他	134,871,411.42	87,676,591.09	134,871,411.42	87,676,591.09
按经营地区分类				
境内	8,521,328,314.29	7,211,040,801.05	8,521,328,314.29	7,211,040,801.05
境外	313,544,924.08	314,968,027.59	313,544,924.08	314,968,027.59
市场或客户类型				
国有企业	2,311,164,861.02	1,897,240,157.36	2,311,164,861.02	1,897,240,157.36
民营企业	6,523,708,377.35	5,628,768,671.28	6,523,708,377.35	5,628,768,671.28
合同类型				
订单协议	1,636,935,718.97	1,301,570,443.15	1,636,935,718.97	1,301,570,443.15
框架协议	7,197,937,519.40	6,224,438,385.49	7,197,937,519.40	6,224,438,385.49

按商品转让的时间分类				
交货确认	8,834,873,238.37	7,526,008,828.64	8,834,873,238.37	7,526,008,828.64
按合同期限分类				
3 个月（含）以内	1,063,031,636.76	1,094,246,098.19	1,063,031,636.76	1,094,246,098.19
3 至 6 月（含）以内	6,509,588.76	4,675,559.11	6,509,588.76	4,675,559.11
6 至 12 月（含）以内	7,761,595,503.06	6,424,324,591.04	7,761,595,503.06	6,424,324,591.04
1 年以上	3,736,509.79	2,762,580.30	3,736,509.79	2,762,580.30
按销售渠道分类				
经销	5,966,778,846.15	5,854,701,020.74	5,966,778,846.15	5,854,701,020.74
直销	2,868,094,392.22	1,671,307,807.90	2,868,094,392.22	1,671,307,807.90
合计	8,834,873,238.37	7,526,008,828.64	8,834,873,238.37	7,526,008,828.64

其他说明：

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

适用 不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

适用 不适用

其他说明：

无

**62、 税金及附加**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	-2,611.00	2,908.65
营业税		
城市维护建设税	9,629,272.15	7,848,282.76
教育费附加	9,629,272.19	7,848,282.76
资源税		
房产税	26,164,050.91	30,858,110.98
土地使用税	12,467,213.07	13,363,279.74
车船使用税	23,257.50	29,125.10
印花税	5,016,445.91	6,256,292.40
其他	6,717,918.47	9,653,023.49
合计	69,644,819.20	75,859,305.88

其他说明：

无

**63、 销售费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

办公费	59,177.00	70,042.13
招待费	54,691.00	119,967.10
差旅费	446,583.90	419,908.05
职工薪酬	28,956,944.36	28,306,422.73
折旧费	1,057,068.34	236,346.10
宣传费	382,236.12	1,482,146.92
会议费	6,603.77	12,134.47
劳务费	12,127,291.54	13,443,932.38
劳动保护费	152,026.60	154,079.28
低值易耗品摊销	305,123.91	376,794.57
包装物摊销	4,303,315.83	4,958,852.43
物料消耗	380,441.25	282,050.19
其他费用	819,512.71	2,755,247.08
合计	49,051,016.33	52,617,923.43

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	879,027.74	1,177,760.66
招待费	1,119,295.00	1,289,722.40
差旅费	2,285,344.03	2,301,279.53
车辆费	4,513,350.03	4,967,481.41
职工薪酬	204,944,366.15	215,326,168.97
水、电、暖气及物业费	2,510,816.59	3,354,603.43
折旧费	55,793,528.16	62,528,417.78
修理费	63,055,841.15	65,007,195.83
宣传费	1,952,322.57	1,685,330.16
会议费	208,817.14	284,407.13
劳务费	6,256,115.01	8,896,783.92
审计、咨询费	5,055,533.06	7,518,136.56
学会及协会费	334,679.24	265,849.05
劳动保护费	1,836,096.76	2,763,349.63
检测费	543,528.31	689,324.26
低值易耗品摊销	3,820,885.43	1,840,391.27
无形资产摊销	18,226,336.24	15,418,736.15
董事会费	635,616.19	588,083.06
安全费用	4,258,219.47	4,756,533.06
税费	7,504,015.02	1,876,311.01
停工损失	128,278,924.02	
其他	26,022,713.17	66,359,586.47
合计	540,035,370.48	468,895,451.74

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,244,521.04	66,790,192.18
材料费	41,888,190.89	53,807,630.84
折旧费用	9,265.54	1,439,260.28
技术服务费	4,037,844.12	2,908,664.75
其他	737,294.39	5,881,953.99
合计	77,917,115.98	130,827,702.04

其他说明：

无

### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,736,154.29	4,360,359.92
其中：租赁负债利息费用	747,475.19	679,988.31
减：利息收入	92,778,854.49	126,418,750.35
汇兑损益	-2,138,475.22	-2,541,887.58
手续费	131,593.90	183,715.15
其他	46,651.07	45,422.85
合计	-92,002,930.45	-124,371,140.01

其他说明：

无

### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关	26,603,056.58	21,452,243.41
与收益相关	32,044,435.62	36,627,208.28
代扣代缴个人所得税手续费返还	270,793.89	337,852.56
合计	58,918,286.09	58,417,304.25

其他说明：

无

### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
衍生金融资产在持有期间的投资收益		555,603.40
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）	3,706,110.00	
其他	-37,853.03	
合计	3,668,256.97	555,603.40

其他说明：

无

### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-49,070,240.00	-15,840,350.00
按公允价值计量的投资性房地产		
衍生金融资产的公允价值变动收益		2,856,490.00
合计	-49,070,240.00	-12,983,860.00

其他说明：

无

### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	2,365,608.06	607,814.35
其他应收款坏账损失	10,046,750.57	1,793,071.64
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	12,412,358.63	2,400,885.99

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-475,735,324.19	-391,585,398.24
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-117,077,778.97	-20,026,430.03
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-592,813,103.16	-411,611,828.27

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	722,038.68	315,438.21
无形资产处置收益	28,674.55	232,917.50
在建工程处置收益	2,776,168.22	
合计	3,526,881.45	548,355.71

其他说明：

无

## 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		44,570,000.00	
罚款收入	1,748,918.34	1,326,772.36	1,748,918.34
其他	1,244,818.25	498,970.10	1,244,818.25
合计	2,993,736.59	46,395,742.46	2,993,736.59

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	2,266,280.29	1,649,227.73	2,266,280.29
其中：固定资产处置损失	2,266,280.29	1,649,227.73	2,266,280.29
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	400,000.00	20,000.00	400,000.00
赔偿支出			
碳排放配额结算支出	10,927,884.64	41,200,801.86	
其他支出	1,248,083.44	7,808,850.42	1,248,083.44
合计	14,842,248.37	50,678,880.01	3,914,363.73

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,752,010.35	25,513,917.88
递延所得税费用	7,554,944.47	74,524,193.95
合计	22,306,954.82	100,038,111.83

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	130,609,523.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,710,675.00
子公司适用不同税率的影响	-119,246.48
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30,715,977.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,834,461.49
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	
研发费用加计扣除产生影响	-2,091,958.44
水泥公司综合利用资源减计税额的影响	-8,782,112.92
300兆瓦光伏发电项目三免三减半的影响	-8,187,987.47
残疾人工资加计扣除影响	-103,930.75
所得税费用	22,306,954.82

其他说明：

√适用 □不适用

无

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	77,112,492.35	125,726,421.41
政府补助	55,614,797.67	80,432,929.09
保证金及押金	66,582,515.61	30,749,916.24
收到罚款赔款	687,178.92	10,357,273.29
往来款及其他	39,132,015.71	7,208,644.76
合计	239,129,000.26	254,475,184.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	1,731,385.39	1,948,018.01
付现管理费用	27,946,794.16	33,266,336.18
保证金及押金	56,709,978.24	40,795,635.93
支付的捐赠款	400,000.00	20,000.00
手续费	90,342.32	140,406.81
支付碳排放配额金额	22,424,000.00	27,297,130.30
往来款及其他	36,965,157.62	70,801,027.45
合计	146,267,657.73	174,268,554.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金		27,645,607.00
合计		27,645,607.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金		21,945,222.48
光伏项目植被保护费		34,777,476.00
矿山土地复垦基金		1,543,247.32
合计		58,265,945.80

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (3). 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

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁款	39,757,549.06	21,980,610.00
合计	39,757,549.06	21,980,610.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他流动资产-短期借款预付利息	-269,615.18		512,050.29	242,435.11		-
短期借款	58,570,807.54		33,502,224.56	92,073,032.10		-
应付股利			397,222,222.40	397,222,222.40		-
一年内到期的租赁负债	19,489,872.54		23,434,808.60	39,757,549.06		3,167,132.08
租赁负债	22,449,581.79		48,000.00		22,449,581.79	48,000.00
交易性金融负债	91,025,361.82		97,908,028.81	1,509,300.10	29,488,000.00	157,936,090.53
合计	191,266,008.51		552,627,334.66	530,804,538.77	51,937,581.79	161,151,222.61

### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

### (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	108,302,568.68	230,877,869.83
加：资产减值准备	592,813,103.16	411,611,828.27
信用减值损失	-12,412,358.63	-2,400,885.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	718,989,367.91	670,264,145.67
使用权资产摊销	6,209,316.01	6,611,813.30
无形资产摊销	17,642,057.55	15,518,293.67
长期待摊费用摊销	4,808,391.58	1,808,621.05
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）	-3,526,881.45	-548,355.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,266,280.29	1,649,227.73
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	49,070,240.00	12,983,860.00
财务费用（收益以“-”号填列）	597,679.07	1,818,472.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,668,256.97	-555,603.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,927,728.04	66,380,807.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	15,482,672.51	8,143,386.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,823,208.77	190,354,392.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	92,626,007.31	801,069,456.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-661,190,123.44	-1,180,644,330.39
其他	20,822,118.72	20,822,118.72
经营活动产生的现金流量净额	919,081,245.49	1,255,765,118.53
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,640,123,806.78	4,369,329,827.11
减：现金的期初余额	4,369,329,827.11	4,624,971,185.64
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	270,793,979.67	-255,641,358.53

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,640,123,806.78	4,369,329,827.11
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	4,619,464,657.80	4,351,159,055.10
可随时用于支付的其他货币资金	20,659,148.98	18,170,772.01
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,640,123,806.78	4,369,329,827.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	理由
期货交易款	20,659,148.98	可随时支取
合计	20,659,148.98	/

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
票据保证金	158,247,849.76	153,186,923.53	限制用途
ETC 保证金	28,000.00	18,000.00	限制用途
土地复垦基金专户存款	7,651,133.50	6,588,368.93	限制用途
植被恢复费	34,777,476.00	34,777,476.00	限制用途
合计	200,704,459.26	194,570,768.46	/

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			48,679,541.85
其中：美元	6,925,725.85	7.0288	48,679,541.85
欧元			
港币			
应收账款			18,601,912.14
其中：美元	2,646,527.45	7.0288	18,601,912.14
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

### (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 82、 租赁

### (1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

公司本期简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用为 506,984.50 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额为40,321,899.06(单位：元 币种：人民币)，其中含短期或低价值租赁相关的现金流出为 564,350.00 元。

### (2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

**(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

适用 不适用

其他说明：

无

**83、数据资源**

适用 不适用

**84、其他**

适用 不适用

**八、研发支出**

**1、按费用性质列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,244,521.04	66,790,192.18
材料费	41,888,190.89	53,807,630.84
折旧费用	9,265.54	1,439,260.28
技术服务费	4,037,844.12	2,908,664.75
其他	737,294.39	5,881,953.99
合计	77,917,115.98	130,827,702.04
其中：费用化研发支出	77,917,115.98	130,827,702.04
资本化研发支出		

其他说明：

无

**2、符合资本化条件的研发项目开发支出**

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

无

**3、重要的外购在研项目**

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
陕西北元集团水泥有限公司	西北地区	810,000,000.00	陕西神木	水泥生产、销售	100.00		投资
陕西北元新能源科技有限公司	西北地区	100,000,000.00	陕西神木	太阳能发电	100.00		投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、 重要的共同经营

适用 不适用

## 5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、 其他

适用 不适用

## 十一、 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 币种：人民币

财务报表项目	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	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	80,910,813.49	33,558,700.00		26,603,056.58		87,866,456.91	与资产相关
合计	80,910,813.49	33,558,700.00		26,603,056.58		87,866,456.91	/

## 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	26,603,056.58	21,452,243.41
与收益相关	32,044,435.62	81,197,208.28
合计	58,647,492.20	102,649,451.69

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (一)信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资

产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 0 元。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司的应收款项明细如下：

项目	期末金额	上年年末余额
应收票据	35,496,630.63	33,456,566.63
应收账款	54,136,108.21	57,555,260.24
应收款项融资	260,453,482.54	334,666,013.99
其他应收款	11,389,351.22	24,494,858.59
合计	361,475,572.60	450,172,699.45

## (二)流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司本年度现金流量较好，且已偿还短期借款，流动性风险较低。

## (三)市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1)利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截止期末，本公司无相关浮动利率计息的借款，利息风险较低。

### (2)汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价，兼有出口收汇。因此，本公司所承担的外汇变动风险较低。

	期末余额	上年年末余额
--	------	--------

项目	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
银行存款	6,925,725.85		6,925,725.85	200,000.00		200,000.00
应收账款	2,646,527.45		2,646,527.45	311,451.50		311,451.50
合计	9,572,253.30		9,572,253.30	511,451.50		511,451.50

(3)其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司期末无各类权益工具投资，因此无价格变动的风险。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
聚氯乙烯和烧碱产品的价格波动风险	公司进行套期保值业务不以投机为目的，主要为有效规避产品价格波动对公司带来的影响	公司拟开展期货套期保值业务投入保证金不超过人民币2亿元，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币10亿元。保证金额度在授权期限内可循环滚动使用。	存在相关的经济关系，在大连商品交易所开展聚氯乙烯套期保值业务、郑州商品交易所开展烧碱套期保值业务	保证公司经营业绩的稳定性和可持续性	截至报表日无

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				
现金流量套期保值	0.00	0.00	根据套期保值方案现货价格与期	现金流量套期的无效部分的已实

			货价格进行区分确认	现收益（损失） 3,706,110.00元； 投资收益手续费 -37,853.03元。
--	--	--	-----------	--

其他说明：

适用 不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	1,723,293,696.54	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计	/	1,723,293,696.54	/	/

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	票据背书	1,723,293,696.54	
合计	/	1,723,293,696.54	

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

十三、 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
应收款项融资			260,453,482.54	260,453,482.54
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			260,453,482.54	260,453,482.54
（六）交易性金融负债	157,936,090.53			157,936,090.53
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	157,936,090.53			157,936,090.53
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他	157,936,090.53			157,936,090.53
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	157,936,090.53			157,936,090.53
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

公司管理应收票据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。因此将其作为按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。公司经综合分析、评估后，由于应收票据到期期限较短，公允价值与账面价值一致。

**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**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

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

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
陕西煤业化工集团有限责任公司	陕西西安	煤炭开采、销售、加工和综合利用；煤化工产品、化学肥料和精细化工产品的研发、生产及销售；电力生产与供应；煤炭铁路运输（限自营铁路）；机械加工；煤矿专用设备、仪器及配件制造与修理；煤炭、化工、煤机的科研设计；煤田地质勘探；咨询服务；煤及伴生矿物深加工；矿山工程及工业和民用建筑；机电设备安装；矿井（建筑）工程设计；工程监理；建材销售；气体产品的制造和销售；火工、公路运输；物资仓储；高科技产业；农林业；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。（其中煤炭开采、电力生产与供应、煤田地质勘探、气体产品制造、公路运输项目由集团公司所属企业凭许可证在有效期内经营）。（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）	1,018,000.00	35.31	35.31

本企业的母公司情况的说明

陕西煤业化工集团有限责任公司（简称“陕煤集团”）是陕西省委、省政府为充分发挥陕西煤炭资源优势，从培育壮大能源化工支柱产业出发，按照现代企业制度要求，经过重组发展起来的国有特大型能源化工企业，是陕西省能源化工产业的骨干企业，也是省内煤炭大基地开发建设的主体。

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：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本附注“十、在其他主体中的权益 1.在子公司中的权益（1）企业集团构成”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
蒲城清洁能源化工有限责任公司	母公司的控股子公司
秦岭数字科技有限责任公司	母公司的控股子公司
陕钢集团产业创新研究院有限公司	母公司的控股子公司
陕煤集团神木张家峁矿业有限公司	母公司的控股子公司
陕煤集团榆林化学有限责任公司	母公司的全资子公司
陕煤思创高管院	母公司的全资子公司
陕煤运销集团榆中销售有限公司	母公司的控股子公司
陕西钢铁集团有限公司	母公司的全资子公司
陕西钢铁集团有限公司西安分公司	母公司的全资子公司
陕西黄陵煤化工有限责任公司	母公司的控股子公司
陕西建设机械股份有限公司	母公司的控股子公司
陕西龙门钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司
陕钢集团韩城钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司
陕钢集团汉中钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司
陕西绿宇明光景观装饰有限公司	母公司的控股子公司
陕西煤化机电安装有限公司	母公司的控股子公司
陕西煤化物资储运有限公司	母公司的控股子公司
陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司	母公司的控股子公司
陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司	母公司的控股子公司
陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	母公司的控股子公司
陕西煤业化工建设（集团）有限公司	母公司的全资子公司
陕西煤业化工建设（集团）有限公司咸阳分公司	母公司的全资子公司

陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司	母公司的全资子公司
陕西煤业化工物资集团榆通有限公司	母公司的控股子公司
陕西秦源工程项目管理有限公司	母公司的控股子公司
陕西陕化煤化工集团有限公司	母公司的控股子公司
陕西陕焦化工有限公司	母公司的控股子公司
陕西陕煤铜川矿业有限公司	母公司的控股子公司
陕西渭河重化工有限责任公司	母公司的控股子公司
陕西晒谷产业发展有限公司	母公司的控股子公司
陕西煤化新能智洁科技有限公司	母公司的控股子公司
陕西新元洁能有限公司	母公司的控股子公司
陕西智引科技有限公司	母公司的控股子公司
神木富油能源科技有限公司	母公司的控股子公司
神木泰和煤化工有限公司	母公司的控股子公司
胜帮科技股份有限公司	母公司的控股子公司
西安煤矿机械专用设备有限公司	母公司的控股子公司
西安重装智慧矿山工程技术有限公司	母公司的控股子公司
长安期货有限公司	母公司的控股子公司
浙江尤夫科技工业有限公司	母公司的控股子公司
自贡天成工程机械有限公司	母公司的控股子公司
西安陕煤泾久新能源科技有限公司	母公司的控股子公司
陕西铜川煤矿建设有限公司	母公司的控股子公司
陕西神大物流有限公司	母公司的控股子公司
陕西煤业化工集团财务有限公司	母公司的控股子公司
陕西生态水泥物流贸易有限公司	母公司的控股子公司
陕西天工建设有限公司	母公司的控股子公司
陕西省煤炭运销集团轮迪物流有限公司	母公司的控股子公司
陕西尚远水务有限公司	其他关联人
陕煤集团榆林化学宇高新材料有限责任公司	母公司的控股子公司
西安重装渭南橡胶制品有限公司	母公司的控股子公司
陕西奥维乾元化工有限公司	其他关联人
陕西渭河彬州化工有限公司	母公司的控股子公司
陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司工程技术服务分公司	母公司的控股子公司
鄂尔多斯市北创制造有限公司	母公司的控股子公司
陕西煤业化工技术研究院有限责任公司华州分公司	母公司的全资子公司
陕西煤业化工技术研究院有限责任公司	母公司的全资子公司
榆林市榆神检测技术有限公司	母公司的控股子公司
黄陵矿业煤研石发电有限公司	母公司的控股子公司
陕煤集团神南产业发展有限公司	母公司的控股子公司
陕西恒源投资集团电化有限公司	股东的子公司
陕西恒源投资集团发电有限公司	股东的子公司
陕西恒源投资集团焦化有限公司	股东的子公司
陕西恒源投资集团煤化工有限公司	股东的子公司
陕西恒源投资集团赵家梁煤矿有限责任公司	股东的子公司
陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司	股东的子公司
神府经济开发区海湾煤矿有限公司	股东的子公司
陕西恒源菁源水处理有限公司	股东的子公司
陕西精益化工有限公司	其他关联人
神木县香水河矿业有限公司	其他关联人

其他说明：

无

5、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否 超过 交易 额度 (如 适用)	上期发生额
受陕西煤业化工集团有限责任公司同一控制的企业					
陕西新元洁能有限公司	采购电石	243,794,515.22	800,000,000.00	否	294,619,517.59
陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司	采购电石	652,173,893.99	1,100,000,000.00	否	779,387,594.86
陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司	采购电石	867,290,075.81	1,200,000,000.00	否	809,161,353.13
秦岭数字科技有限责任公司	采购原煤、块煤等	489,810,818.33	2,100,000,000.00	否	916,503,205.23
陕西陕煤铜川矿业有限公司	购买材料	-462,455.29			1,704,763.77
陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司	购买材料	23,921,287.56			5,907,020.75
鄂尔多斯市北创制造有限公司	购买材料	905,386.40			
陕西煤业化工技术研究院有限责任公司华州分公司	购买材料	2,049,716.82			
西安煤矿机械专用设备有限公司	购买材料	0.00			72,601.77
神木泰和煤化工有限公司	采购石灰	214,626.74			476,023.17
陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	采购液氨	959,743.73			1,004,966.90
陕西晒谷产业发展有限公司	物资采购	1,286,606.68			977,759.30
陕西秦源工程项目管理有限公司	工程审核费	-290,235.65			2,869,719.72
陕西绿宇光明景观装饰有限公司	工程、维修费	-1,068,836.51			336,554.09
胜帮科技股份有限公司	工程、维修费	1,191,352.90			2,866,533.02
陕西铜川煤矿建设有限公司	工程、维修费	4,652,680.43			8,614,220.63
陕西智引科技有限公司	工程、维修费	35,398.23			26,548.67
陕西煤化机电安装有限公司	工程、维修费	0.00			-224,910.03
陕西煤化新能智洁科技有限公司	工程、维修费	0.00			1,957.05
陕西神大物流有限公司	运费	0.00			341,205.06
陕西煤化物资储运有限公司	仓储费	69,845.21			121,130.81
西安重装智慧矿山工程技术有限公司	信息系统服务费	55,761.32			
陕西煤业化工技术研究院有限责任公司	检测费	36,792.45			

陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司工程技术服务分公司	检测费	375,541.97			
榆林市榆神检测技术有限公司	检测费	17,377.36			
黄陵矿业煤矸石发电有限公司	碳配额费用	4,694,727.18			
陕煤思创高管院	培训费	1,079,245.28			269,292.43
长安期货有限公司	手续费	37,853.03			53,031.60
陕煤集团神南产业发展有限公司	培训、服务费	564,130.18			
小计		2,293,395,849.37	5,200,000,000.00		2,825,090,089.52
受陕西恒源投资集团有限公司同一控制的企业					
陕西恒源投资集团电化有限公司	采购电石、白灰	524,215,288.27	1,210,000,000.00	否	671,558,414.39
陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司	采购蒸汽	13,642,423.70			14,246,946.02
陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司	线损费用	149,030.94			76,460.17
小计		538,006,742.91	1,210,000,000.00		685,881,820.58
陕西尚远水务有限公司	检测费	176,822.97			37,073.76
陕西精益化工有限公司	采购氨水	1,044,788.08	6,000,000.00	否	2,297,086.92
合计		2,832,624,203.33	6,416,000,000.00		3,513,306,070.78

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
受陕西煤业化工集团有限责任公司同一控制的企业			
陕煤集团神木张家峁矿业有限公司	销售水泥	299,160.38	802,966.87
陕西生态水泥物流贸易有限公司	销售水泥	92,088.50	
西安重装渭南橡胶制品有限公司	销售PVC	551,920.35	
浙江尤夫科技工业有限公司	销售PVC		4,019,858.41
蒲城清洁能源化工有限责任公司	销售烧碱	29,045,851.29	32,070,687.37
陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	销售烧碱、盐酸	3,020,296.20	2,757,067.77
陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	销售煤焦油	16,102,538.77	54,175,959.49
陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司	销售烧碱、盐酸、白灰	293,373.83	29,583,007.78
陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司	销售配件等	1,415,929.20	
陕西黄陵煤化工有限责任公司	销售烧碱		5,878,863.21
陕西陕焦化工有限公司	销售烧碱	5,823,757.60	4,282,701.66
陕煤集团榆林化学有限责任公司	销售烧碱	33,028,910.96	33,654,335.66
陕西渭河重化工有限责任公司	销售烧碱	5,369,027.49	
陕西渭河彬州化工有限公司	销售烧碱	3,568,777.80	
神木富油能源科技有限公司	销售烧碱、煤焦油	5,565,066.37	63,437,997.85
陕西陕化煤化工集团有限公司	销售烧碱	4,144,251.25	4,369,405.88
西安陕煤泾久新能源科技有限公司	销售烧碱	3,243,276.65	6,061,418.66
陕煤集团榆林化学宇高新材料有限责任公司	销售烧碱	1,178,775.59	1,126,675.21
陕西新元洁能有限公司	销售兰炭	8,661,866.22	40,722,195.42
陕西绿宇明光景观装饰有限公司	水电费	3,991.14	2,056.36
陕西铜川煤矿建设有限公司	水电费	406,503.05	
陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司工程技术服务分公司	水电费	80.53	
神木富油能源科技有限公司	代处理炉渣手续费	140,772.27	265,434.34
陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司	销售积压物资	15,963.30	
小计		121,972,178.74	283,210,631.94

受陕西恒源投资集团有限公司同一控制的企业			
陕西恒源投资集团赵家梁煤矿有限责任公司	销售水泥	1,652,301.45	433,283.16
神府经济开发区海湾煤矿有限公司	销售水泥	400,685.86	387,008.85
陕西恒源投资集团发电有限公司	销售烧碱、盐酸	57,309.59	60,457.29
陕西恒源菁源水处理有限公司	销售烧碱	202,157.38	
陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司	销售烧碱、次氯酸钠	29,932.58	88,574.59
陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司	销售脱硫石膏	29,776.22	
小计		2,372,163.08	969,323.89
陕西尚远水务有限公司	销售烧碱		984,979.60
陕西奥维乾元化工有限公司	销售烧碱	5,012,867.82	
陕西精益化工有限公司	销售烧碱、煤焦油	889,517.47	7,102,686.48
神木县香水河矿业有限公司	销售水泥	64,300.89	65,929.19
小计		5,966,686.18	8,153,595.27
合计		130,311,028.00	292,333,551.10

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	269.88	676.10

注：本期薪酬数据按权责发生制口径统计，均为税前报酬。

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西煤业化工集团财务有限公司	存款利息收入	6,466,964.47	10,811,574.97

公司在陕西煤业化工集团财务有限公司日存款最高余额为 93,000.38 万元，期末存款余额为 79,251.54 万元；入池的应收票据日最高余额 47,637.53 万元。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收票据	陕钢集团产业创新研究院有限公司			1,530,978.00	
应收票据	陕西钢铁集团有限公司西安分公司	26,974,002.51		24,710,191.16	
应收票据	陕西龙门钢铁有限责任公司	7,186,828.12			
应收票据	陕钢集团汉中钢铁有限责任公司	1,280,000.00			
应收票据	陕西黄陵煤化工有限责任公司			5,200,000.00	
应收票据	陕西建设机械股份有限公司			100,000.00	
应收票据	自贡天成工程机械有限公司			400,000.00	
应收票据	陕西尚远水务有限公司			66,943.05	
应收票据合计		35,440,830.63		32,008,112.21	
应收账款	陕煤集团神木张家峁矿业有限公司			157,455.80	1,574.56
应收账款	陕煤集团榆林化学有限责任公司	2,630,243.12	26,302.43	3,621,644.90	36,216.45
应收账款	陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	187,615.46	1,876.15	163,400.38	1,634.00
应收账款	陕西陕化煤化工集团有限公司	505,579.52	5,055.80	580,421.22	5,804.21
应收账款	陕西陕焦化工有限公司	622,425.67	6,224.26	533,052.00	5,330.52
应收账款	西安陕煤泾久新能源科技有限公司	835,431.38	8,354.31	921,151.64	9,211.52
应收账款	陕煤集团榆林化学宇高新材料有限责任公司	59,070.28	590.70		
应收账款合计		4,840,365.43	48,403.65	5,977,125.94	59,771.26
应收款项融资	蒲城清洁能源化工有限责任公司	1,086,621.40		5,000,000.00	
应收款项融资	陕西钢铁集团有限公司			100,000.00	
应收款项融资	陕西陕焦化工有限公司	432,880.84		199,339.70	
应收款项融	神木泰和煤化工有限公司			100,000.00	

资				
应收款项融资	陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司			13,082,007.77
应收款项融资	陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司			270,511.96
应收款项融资	陕西奥维乾元化工有限公司	150,829.81		
应收款项融资	陕西陕化煤化工集团有限公司	105,428.29		7,650.51
应收款项融资	陕钢集团韩城钢铁有限责任公司	191,982.66		
应收款项融资	陕西尚远水务有限公司			41,964.11
应收款项融资	西安陕煤泾久新能源科技有限公司	4,000.00		823,372.07
应收款项融资	浙江尤夫科技工业有限公司			44,064.02
应收款项融资合计		1,971,743.00		19,668,910.14
预付款项	秦岭数字科技有限责任公司	31,476,345.76		34,849,745.03
预付款项	陕煤运销集团榆中销售有限公司	15,000,000.00		
预付款项	陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	233,936.83		159,946.61
预付款项	陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司	8,753,744.53		4,860,548.68
预付款项合计		55,464,027.12		39,870,240.32
其他应收款	陕西绿宇明光景观装饰有限公司	30.00	0.90	
其他应收款合计		30.00	0.90	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司	230,500,000.00	74,200,000.00
应付票据	陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司	167,400,000.00	73,400,000.00
应付票据	陕西新元洁能有限公司	71,300,000.00	58,800,000.00
应付票据	陕西恒源投资集团电化有限公司	186,000,000.00	128,400,000.00
应付票据合计		655,200,000.00	334,800,000.00
应付账款	陕西绿宇明光景观装饰有限公司	3,921,738.64	10,323,525.90
应付账款	陕西煤化物资储运有限公司		6,304.77
应付账款	陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司	8,103,470.47	12,539,282.14
应付账款	陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司	5,022,561.25	28,112,773.96
应付账款	陕西煤业化工建设(集团)有限公司咸阳分公司	129,317.30	129,317.30
应付账款	陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司	172,836.22	166,157.79
应付账款	陕西秦源工程项目管理有限公司	869,248.42	2,974,824.04
应付账款	陕西陕煤铜川矿业有限公司	27.68	780,863.97
应付账款	陕西天工建设有限公司	48,050.72	48,050.32
应付账款	陕西新元洁能有限公司	3,907,083.15	5,620,188.85
应付账款	神木泰和煤化工有限公司		463,444.65
应付账款	胜帮科技股份有限公司	2,462,488.51	3,107,485.84
应付账款	西安煤矿机械专用设备有限公司	1,062,139.62	1,458,139.62
应付账款	陕西煤化新能智洁科技有限公司	516,763.72	516,763.72
应付账款	陕西智引科技有限公司	320,000.00	306,548.67
应付账款	陕西铜川煤矿建设有限公司	29,834,805.52	31,392,519.62
应付账款	陕煤思创高管院	880,000.00	

应付账款	陕西煤业化工集团神木煤化工产业有限公司 工程技术服务分公司	240,000.00	
应付账款	榆林市榆神检测技术有限公司	17,377.36	
应付账款	陕西尚远水务有限公司	116,619.65	37,073.76
应付账款	陕西恒源投资集团电化有限公司	28,973,630.45	35,161,008.16
应付账款	陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司	3,032,648.26	2,799,994.11
应付账款	陕西精益化工有限公司	74,040.20	205,050.14
应付账款合计		89,704,847.14	136,149,317.33
合同负债	陕西黄陵煤化工有限责任公司		813.45
合同负债	陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司	11,902.15	69,103.14
合同负债	陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司		1,387,530.22
合同负债	蒲城清洁能源化工有限责任公司	2,088,932.04	1,488,765.64
合同负债	陕西渭河重化工有限责任公司	206,193.75	
合同负债	陕西渭河彬州化工有限公司	413,523.07	
合同负债	陕西煤业化工物资集团榆通有限公司	1,769,911.50	
合同负债	陕西奥维乾元化工有限公司	67,977.67	8,976.99
合同负债	神木富油能源科技有限公司	128,284.11	1,652,211.69
合同负债	陕西恒源投资集团发电有限公司	160,021.92	217,331.51
合同负债	陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司	2,500.90	11,194.54
合同负债	陕西恒源菁源水处理有限公司	36,780.68	
合同负债	陕西恒源投资集团煤化工有限公司		17,433.63
合同负债	陕西恒源投资集团赵家梁煤矿有限责任公司	410,029.56	150,819.47
合同负债	神府经济开发区海湾煤矿有限公司	14,952.27	150,151.39
合同负债	神木县香水河矿业有限公司	25,203.54	1,008.85
合同负债	陕西精益化工有限公司	45,576.64	292,712.87
合同负债合计		5,381,789.80	5,448,053.39
其他应付款	陕西绿宇明光景观装饰有限公司	51,100.00	51,100.00
其他应付款	陕西煤业化工建设(集团)有限公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	陕西省煤炭运销集团轮迪物流有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	陕西天工建设有限公司	3,221,094.38	3,221,094.38
其他应付款	神木富油能源科技有限公司	50,000.00	350,000.00
其他应付款	西安煤矿机械专用设备有限公司	1,100.00	1,100.00
其他应付款	陕西铜川煤矿建设有限公司		45,000.00
其他应付款	陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司		200,000.00
其他应付款	陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司	2,000.00	
其他应付款	陕西奥维乾元化工有限公司	20,000.00	
其他应付款	榆林市榆神检测技术有限公司	15,000.00	
其他应付款	陕西尚远水务有限公司	60,000.00	60,000.00
其他应付款	陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	陕西精益化工有限公司	30,000.00	230,000.00
其他应付款合计		3,761,294.38	4,469,294.38

### (3). 其他项目

适用 不适用

### 7、 关联方承诺

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十五、 股份支付

### 1、 各项权益工具

#### (1). 明细情况

适用 不适用

#### (2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、 其他

适用 不适用

## 十六、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至2025年12月31日，本公司已开出尚未撤销的保函余额为3,261,000.00元。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至2025年12月31日，本公司前十大股东中股权质押、冻结状况如下：

(1) 王文明持有本公司股份总数186,083,334股，其中已质押股份110,000,000股，占本公司总股本的2.7692%。

(2) 刘平泽持有本公司股份总数93,041,666股，其中已质押股份93,041,666股，占本公司总股本的2.3423%。

(3) 刘银娥持有本公司股份总数35,972,044股，其中已冻结股份35,972,000股，占本公司总股本的0.91%。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	198,611,111.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	198,611,111.20

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

公司根据《企业年金办法》（人力资源社会保障部令第36号）《企业年金基金管理办法》（人力资源和社会保障部、中国银监会、中国证监会、中国保监会第11号令）及《陕西煤业化工集团有限责任公司企业年金方案》等规定，参加陕煤集团企业年金计划。陕煤集团企业年金计划于2006年6月15日经陕西省劳动和社会保障厅《关于陕西煤业化工集团有限责任公司企业年金方案备案的复函》（陕劳社函〔2006〕352号）批复后建立，2006年12月21日经陕西省劳动和社会保障厅《关于陕西煤业化工集团有限责任公司企业年金计划确认函》（陕劳社函〔2006〕861号）确认开始运作，2025年3月8日经陕西省人力资源和社会保障厅《关于确认陕西煤业化工集团有限责任公司企业年金计划管理合同续签的函》（陕人社函〔2025〕68号）重新确认。计划账户管理人为中国工商银行股份有限公司，托管人为招商银行股份有限公司，投资管理人为南方基金管理股份有限公司、国泰基金管理有限公司、华泰资产管理有限公司、银华基金管理股份有限公司、工银瑞信基金管理有限公司、建信养老金管理有限责任公司、中国人寿养老保险股份有限公司、嘉实基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司、易方达基金管理有限公司。企业年金财产独立于陕煤集团及其所属企业、托管银行等，由陕煤集团成立企业年金理事会，受托管理所属企业的企业年金，并履行相关职责。企业年金计划由符合条件的在职职工自愿参加，并须在人力资源部门书面确认。企业年金实行个人账户制，由企业和职工个人共同缴存，企业缴费每年不超过本企业职工工资总额的8%，企业和职工个人缴费合计不超过本企业职工工资总额的12%。

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司未披露分部信息，主要原因为：公司及下属子公司的经营场所为同一区域，均在榆林市锦界工业园区；公司业务方面为一体化经营，为“煤—盐—发电—电石—氯碱化工（离子膜烧碱、PVC）—工业废渣综合利用生产水泥”的一体化循环经济产业链，主要为化工产品及其附属产品，各业务之间联系较为紧密，无法进行详细划分。

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	154,946,640.80	126,444,247.97
货款	154,946,640.80	126,444,247.97
1至2年	1,239,943.46	
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上	3,722,773.60	6,053,844.76
合计	159,909,357.86	132,498,092.73

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	713,587.00	0.45	713,587.00	100.00		713,587.00	0.54	713,587.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	159,195,770.86	99.55	3,654,071.83	2.30	155,541,699.03	131,784,505.73	99.46	5,988,514.55	4.54	125,795,991.18
其中：										
合计	159,909,357.86	/	4,367,658.83	/	155,541,699.03	132,498,092.73	/	6,702,101.55	/	125,795,991.18

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陕西神木泰安精细化工有限公司	713,587.00	713,587.00	100.00	公司破产,正在拍卖中
合计	713,587.00	713,587.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:账龄、关联方组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析组合	57,309,036.29	3,552,185.10	6.20
关联方组合	101,886,734.57	101,886.73	0.10
合计	159,195,770.86	3,654,071.83	/

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
单项评估预期信用损失计提坏账准备	713,587.00					713,587.00
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	5,988,514.55	-3,371.56	2,331,071.16			3,654,071.83
合计	6,702,101.55	-3,371.56	2,331,071.16			4,367,658.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
陕西北元集团水泥有限公司	100,629,312.79		100,629,312.79	62.93	100,629.31
中铝物资有限公司	18,082,549.66		18,082,549.66	11.31	180,825.50
国网陕西省电力有限公司榆林供电公司	12,246,675.14		12,246,675.14	7.66	122,466.75
陕西华电榆横煤电有限责任公司	6,245,677.72		6,245,677.72	3.91	62,456.78
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	4,744,536.44		4,744,536.44	2.97	47,445.36
合计	141,948,751.75		141,948,751.75	88.78	513,823.70

其他说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	76,072,040.82	26,334,463.81
合计	76,072,040.82	26,334,463.81

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	74,547,991.41	27,064,910.09

关联方往来	66,034,235.55	2,777,816.01
代扣社保	6,918,462.57	7,091,094.08
保证金	734,000.00	786,000.00
其他	861,293.29	16,410,000.00
1至2年	3,016,564.39	
2至3年		10,000.00
3年以上		
3至4年	10,000.00	
4至5年		
5年以上	30,610.00	10,656,574.45
合计	77,605,165.80	37,731,484.54

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	66,034,235.55	2,777,816.01
押金、保证金	1,260,564.39	796,000.00
企业/个人往来	891,903.29	11,066,574.45
代扣社保	6,918,462.57	7,091,094.08
政府补助	2,500,000.00	16,000,000.00
合计	77,605,165.80	37,731,484.54

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2025年1月1日余额	736,946.28	9,804,070.62	856,003.83	11,397,020.73
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-301,771.57	452,484.66	611,355.61	762,068.70
本期转回		9,769,960.62	856,003.83	10,625,964.45
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	435,174.71	486,594.66	611,355.61	1,533,124.98

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
单项评估预期信用损失计提坏账准备	856,003.83	611,355.61	856,003.83			611,355.61
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	10,541,016.90	150,713.09	9,769,960.62			921,769.37
合计	11,397,020.73	762,068.70	10,625,964.45			1,533,124.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
陕西北元集团水泥有限公司	66,034,235.55	85.09	关联方往来	1 年以内	198,102.71
神木市工业商贸局	2,500,000.00	3.22	政府补助	1-2 年	375,000.00
徐继红	611,355.61	0.79	企业/个人往来	1 年以内	611,355.61
中国石化销售股份有限公司陕西榆林石油分公司	300,000.00	0.39	企业/个人往来	1 年以内	9,000.00
郑州商品交易所	300,000.00	0.39	企业/个人往来	1-2 年	45,000.00
合计	69,745,591.16	89.88	/	/	1,238,458.32

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、 长期股权投资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	910,000,000.00		910,000,000.00	910,000,000.00		910,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	910,000,000.00		910,000,000.00	910,000,000.00		910,000,000.00

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
陕西北元集团水泥有限公司	810,000,000.00						810,000,000.00	
陕西北元新能源科技有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
合计	910,000,000.00						910,000,000.00	

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,326,825,045.26	7,222,043,821.73	9,075,159,780.25	8,065,164,079.41
其他业务	124,192,008.52	84,492,063.39	134,329,616.91	118,555,072.93
合计	8,451,017,053.78	7,306,535,885.12	9,209,489,397.16	8,183,719,152.34

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	北元集团		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
基本化学原料制造业	8,114,346,663.05	7,061,774,030.47	8,114,346,663.05	7,061,774,030.47
其他	212,478,382.21	160,269,791.26	212,478,382.21	160,269,791.26
按经营地区分类				
境内	8,013,280,121.18	6,904,953,406.97	8,013,280,121.18	6,904,953,406.97
境外	313,544,924.08	317,090,414.76	313,544,924.08	317,090,414.76
市场或客户类型				
国有企业	2,384,029,882.44	1,979,460,307.26	2,384,029,882.44	1,979,460,307.26
民营企业	5,942,795,162.82	5,242,583,514.47	5,942,795,162.82	5,242,583,514.47

合同类型				
订单协议	1,636,935,718.97	1,311,231,832.42	1,636,935,718.97	1,311,231,832.42
框架协议	6,689,889,326.29	5,910,811,989.31	6,689,889,326.29	5,910,811,989.31
按商品转让的时间分类				
交货确认	8,326,825,045.26	7,222,043,821.73	8,326,825,045.26	7,222,043,821.73
按合同期限分类				
3个月(含)以内	1,062,441,040.83	1,101,123,509.70	1,062,441,040.83	1,101,123,509.70
6至12月(含)以内	7,264,270,093.54	6,120,801,993.52	7,264,270,093.54	6,120,801,993.52
1年以上	113,910.89	118,318.51	113,910.89	118,318.51
按销售渠道分类				
经销	5,535,066,885.40	5,582,020,422.48	5,535,066,885.40	5,582,020,422.48
直销	2,791,758,159.86	1,640,023,399.25	2,791,758,159.86	1,640,023,399.25
合计	8,326,825,045.26	7,222,043,821.73	8,326,825,045.26	7,222,043,821.73

其他说明:

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

适用 不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

适用 不适用

其他说明:

无

**5、 投资收益**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	58,158,000.00	221,940,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
收到子公司的分红		
衍生金融资产在持有期间的投资收益		555,603.40
现金流量套期的无效部分的已实现收益(损失)	3,706,110.00	
其他	-37,853.03	
合计	61,826,256.97	222,495,603.40

其他说明:

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	1,260,601.16	
计入当期损益的政府补助，但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	35,159,154.25	
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	-49,070,240.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	856,003.83	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,322,916.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-1,570,980.98	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-8,900,583.23	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.94	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.02	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：史彦勇

董事会批准报送日期：2026年4月22日

修订信息

适用 不适用