

陕西兴化化学股份有限公司

2025 年内部控制自我评价报告

陕西兴化化学股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》等相关规定，结合陕西兴化化学股份有限公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对截至 2025 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性做出自我评价报告。

一、内部控制目标

公司内部控制旨在合理保证生产经营活动合法合规、资产安全完整、财务报告及相关信息真实可靠，提高经营效率与效果，助力企业实现发展战略。需明确的是，受内部控制固有局限性的影响，其仅能为达成上述目标提供合理保障。同时，内外部环境的变化可能使内部控制不再适用，或降低对控制政策和程序的遵循程度，因此依据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性存在一定风险。

二、重要声明

公司董事会及董事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确

性和完整性承担个别及连带法律责任。

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。董事会审计委员会对内部控制进行监督。经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证生产经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

（一）纳入评价范围的单位

报告期内，公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入本次评价范围的单位包含陕西兴化化学股份有限公司、全资子公司陕西延长石油兴化化工有限公司（以下简称兴化化工）及其全资公司陕西延长石油兴化新能源有限公司以及控股子公司陕西延长石油榆神能源化工有限公司（以

下简称榆神能化)。纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额 100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%。

(二) 纳入评价范围的主要业务和事项

公司经营活动中与财务报告和信息披露事务相关的所有业务环节：内部环境、风险评估、信息与沟通、控制活动、内部监督等。

(三) 纳入评价范围的高风险领域

公司重点关注的高风险领域主要包括：资金管理、关联交易、安全环保、对外投资及信息披露等事项。

上述纳入评价范围的公司、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司生产经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

四、内部控制评价工作情况

(一) 内部控制环境

1、法人治理结构

公司按照相关法律规定建立了股东会、董事会以及经营层的法人治理结构，修订了《公司章程》、《董事会议事规则》和《股东会议事规则》相应的议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，确保公司董事会、股东会等机构规范行使职权，始终维护投资者和公司的合法权益。

报告期内，根据中国证监会《上市公司独立董事管理办法》和

公司《公司章程》等相关规定，修订了《独立董事制度》，进一步完善了公司治理结构，充分发挥独立董事作用，促进公司规范运作，保护投资者的合法权益。董事会共有 9 名董事，是公司决策机构，负责建立与完善内部控制系统，监督内部控制制度的执行情况。其中 3 名独立董事均具备履行其职责所必需的知识基础，能够在董事会决策中履行独立董事职责，发表客观、公正的独立意见，发挥独立董事作用。董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专业委员会。涉及专业的事项首先要经过专门委员会通过然后再提交董事会审议，以利于独立董事更好地发挥作用。

公司制定了《市值管理制度》，通过制定正确战略规划、完善公司治理、改进经营管理等方式提升公司经营管理水平、发展质量与价值创造能力，增强信息披露的质量和透明度，推动公司投资价值合理反映其自身质量；利用资本运作、投资者关系管理等方式，建立稳定优质的投资者基础，获取长期市场支持，推动实现公司整体利益最大化与股东财富的增长。同时，公司制定了《董事、高级管理人员离职管理制度》，规范了公司董事、高级管理人员离职程序，保障公司治理结构的稳定性及股东的合法权益。

2、内部组织机构

公司各职能部门是其专业领域和职责范围中内部控制管理工作的主责机构。根据工作需要，公司目前主要设有党委工作部、行政

管理部、审计部、证券部、财务部、综合办公室、企业管理部、人力资源部、经营部、科技部、安环质监部、生产计划部、动力装备部 13 个职能部门,根据职能划分负责公司及子公司各项行政管理工作。对子公司相关业务进行管理、指导、服务和监督,并通过制定各子公司的年度预算及经营目标和考核办法对子公司实施绩效考核,确保子公司经营目标的顺利实现。子公司也都根据自身生产经营特点设置了相应的职能管理部门,各部门之间职责明确,协调有序,有效的保证了各项工作的顺利开展。

3、人力资源管理

公司按照《工资支付管理办法》的规定,以按劳分配为主体、岗位业绩为导向、多种分配方式并存、效益优先、兼顾公平的原则。公司通过实施各类人力资源管理制度,进一步规范了招聘管理制度、培训管理制度、考勤管理制度、薪酬管理制度、绩效管理制度、奖惩管理制度等,将激励机制与约束机制相结合,增强员工的创造性和公司的凝聚力,以实现公司的可持续成长与发展。

同时,公司还非常重视员工的综合素质,将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和竞聘上岗的重要标准。公司还根据实际生产经营特点,组织对公司基层员工、中层干部有针对性的培训学习,进一步提高和规范员工的业务操作技能。努力造就一支懂专业、精技术、擅实战的复合型人才队伍,为更好完成公司业绩目标奠定扎实的人才基础。

4、企业文化建设

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想凝心铸魂，深入学习践行习近平文思想，扎实推进企业文化建设。充分发挥党委会“第一议题”、党委理论学习中心组学习研讨的示范引领作用，大力弘扬延安精神和“埋头苦干、不怕困难”优良传统。严格落实意识形态责任制，严格执行宣传平台“三审三校”制度，充分发挥公众号、报纸等宣传阵地作用。强化舆情信息监测、分析、处置，全年未发生任何形式的舆情事件，意识形态领域安全稳定。组织开展职工文艺演出、书画摄影及老物件展览、职工运动会、主题征文及短视频作品征集、老领导座谈会等活动，编纂出版职工文集《兴化记忆》。公司原创作品荣获第十二届“最美企业之声”金奖，并受邀在2025中国化管理协会企业党建与企业文化年会进行展演。加强和改进新闻宣传工作，用心用情讲好兴化故事。

报告期内，公司紧扣“实干为先、改革为要、合规为基”总基调，充分发挥劳模工匠创新工作室和工会驿站的阵地作用，持续激发员工群团活力，进一步凝聚人心、鼓舞士气，丰富企业文化，推动公司持续焕发生机与活力。持续关注员工身心健康，组织女职工专项体检。常态化开展“夏送清凉”“冬送温暖”、金秋助学、大病临时救助、参与民主测评，保障职工知情权、参与权和监督权，构建和谐稳定劳动关系。切实提升职工归属感、幸福感、安全感。

5、社会责任

公司已成立了安全生产委员会、环保委员会、消防委员会作为主管安全生产的最高管理机构，负责安全与环保的日常工作。报告期内公司安全、环保和职业健康各项工作平稳开展，本年度未发生安全生产事故。

公司建立《安全生产管理制度技术规程汇编》和《环境保护管理制度》，确定了安全环保工作目标，认真履行安全环保责任，至今未发生等级及以上安全生产事故、环境保护事件，完成全国碳排放平台数据上报，大力发展循环经济，降低污染排放，提高资源综合利用效率。

公司根据《产品质量管理办法》指导生产经营活动中质量方面的管理及控制，强化原材料采购管控、优化生产工艺、严格出厂产品检验，出厂产品合格率持续保持 100%。

6、内部审计

公司董事会下设审计委员会，并制定了《董事会审计委员会工作规程》，明确了审计委员会主要负责公司财务监督和核查工作，并指导内部审计与外部审计机构的沟通、协调等工作，实现对公司财务收支和各项经营活动的有效监督。

公司审计委员会下设审计部，设审计负责人 1 名，其机构设置、人员配备和业务职能与公司各业务部门保持独立。公司还制定了相关《内部审计管理制度》，报告期内审计部对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行监督检查。

审计部对审计委员会负责，定期向审计委员会报告工作。

（二）风险评估

为建立规范、有效的风险控制体系，提高公司风险防范能力，合理保证公司安全、稳健运行，提高经营管理水平，公司于 2022 年 11 月制订了《风险管理办法》和《风险管理办法实施细则》，编制了《风险管理手册》。公司在风险评估过程中，重点关注引起风险的主要因素，认真识别与实现控制目标有关的内部风险和外部风险，增强公司对内外部环境变化的敏感度和判断力，及时识别、系统分析经营活动中与实现内部控制目标相关的风险，综合运用风险规避应对策略，实现对风险的有效控制。

当前公司面临的主要风险以及应对措施包括：

1、危险化学品生产与储运和环保政策趋严的风险

公司主要产品为合成氨、甲醇、甲胺和 DMF，这些产品属于《危险化学品目录（2022 版）》，具有易燃易爆、有毒、有害及有腐蚀性等特性，对生产工艺、操作技术、设备管理以及产品的存放和运输要求较高，存在一定的安全和环保风险。

当前，环境保护问题已越来越受到社会公众的关注。企业的正常生产经营活动要经得起政府应急管理、环保主管部门和社会公众的检查监督，同时还要在特定时间段、重污染天气时，减产限产，降低排放，以满足社会、环境要求。特别是在国家通过“能耗双控”来实现“双碳目标”的背景下，迫使企业必须加快能源结构和产业

结构调整。

为保证公司能够安全生产、达标排放，实现高质量发展，公司做了大量卓有成效的工作。一是签订安全环保目标责任书、主体责任承诺书，不断夯实安全责任；二是深化双重预防机制及数字化创建，辨识评估风险，排查整治隐患；三是落实陕西省治本攻坚“8+1行动”，完成32项年度攻坚任务、48项安全环保重点任务，完善各个岗位安全生产主体责任清单，开展高危细分领域专项排查，自查问题28项，应急部专家提出问题15项，已全部完成整改；四是发放岗位应急药品，开展甲醇泄漏事故应急演练、消防火灾应急演练、防汛应急演练等活动，提升应急处置能力；五是推进污染治理项目，完成乙醇充装VOCs治理、输煤皮带粉尘深度治理、磨煤VOCs深度治理、动力脱硫塔升级改造等治理项目；六是全面开展环境风险隐患自查整改工作。对照环保督察重点内容以及各级环保督察、检查通报问题教训，举一反三，全面开展环境隐患排查整改工作，对全厂泄漏点、跑冒滴漏、排放口进行全面排查，及时消除环境问题。

2、承兑汇票风险

根据《宝塔石化集团有限公司等167家公司实质合并重整计划(草案)》中的债权分类、调整及清偿方案，通过现金及分配信托受益份额的方式实现对债权人的综合清偿。其中职工债权、社保债权、税款债权通过现金方式全额清偿，其余债权人通过现金+分配信托受益份额的方式清偿。每家普通债权人20万元以下(含20万元)的部

分，在重整计划执行期内以现金方式全额受偿。

截至报告日，公司全资子公司兴化化工已收回 20 万元宝塔集团现金清偿款。

（三）控制活动

1、建立健全内控制度

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》和《企业内部控制基本规范》的相关规定，结合公司自身实际，建立起了一套较为完整的涵盖生产经营、安全环保、物资采购、财务管理、信息披露等各个业务环节的内控制度。根据业务发展，及时进行修订和完善，不断提升规章制度与工作实际的匹配度，健全完善合规内控体系，促进公司业务流程合规、管理规范高效。

2、公司重点控制活动

2025 年，公司在内控体系建设不断完善的基础上，进一步强化关键业务环节的内部控制。目前公司关键业务环节包括：固定资产管理、关联交易、采购与付款、销售与收款、安全环保、财务报告、对外担保、对外投资等。

（1）资金的管理控制

为了确保资金安全、完整，公司修订了《财务管理制度》，强化资金营运全过程控制和管理，统筹安排日常经营中的资金需求。根据自身发展战略，科学确定投融资目标和规划，严格管理资金授权、审批等流程，加强资金活动的集中归口管理，定期或不定期对票据、

印章等和货币资金有关事项进行检查和评价，落实责任追究制度，确保资金安全和有效运行。

同时，公司根据《募集资金管理制度》，对募集资金存放、使用、管理和监督等内容做出了明确的规定。公司先后与开户银行、保荐机构以及公司的全资子公司签订了《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，保证专款专用。公司审计部在每季度结束后对募集资金使用及存放情况进行审核，并向董事会提交监督检查结果。

(2) 固定资产管理

公司持续优化资产管理流程，规范管控要点，不断提升固定资产的使用效率，根据《固定资产管理办法》的相关规定，加强对固定资产动态管理，有力保障公司固定资产的安全性与完整性。公司财务部门设有固定资产核算岗位，实物管理部门设有固定资产管理员，生产中心专设设备管理员，对固定资产的申请、审批、购置、验收、入库、盘点、报废清理等全过程实施管理与控制，不定期对固定资产进行清查，对盘点中发现的问题，查明原因、追究责任。同时，不断加强资产管理水平，有效地控制了各类资产管理风险。

(3) 关联交易的管理控制

公司按照《关联交易管理制度》《控股子公司管理制度》及相关管理流程，对关联交易的决策权限、审议程序、信息披露等作了详尽的规定，并规定了关联董事回避制度与关联股东回避表决机制；

建立了独立董事审查机制，关联交易提交董事会审议时，独立董事需发表独立意见。公司审计部每季度结束后对公司包括关联交易在内的重大事项进行审核，并向董事会提交监督检查结果。

（4）采购业务的内部控制

公司按照《招标管理办法》《非招标采购管理办法》《框架协议采购管理办法》《物资管理办法》《供应商管理办法》和《物资采购后评价管理办法》等制度及相关管理流程，对采购业务流程及各环节的职责、审批权限等进行严格规范。同时建立价格监督机制，定期检查和评价采购过程中的薄弱环节。报告期内，公司强化大宗物资竞价采供，货比多家，从源头降本增效，对供应商的交货期、售后、安全、业绩等进行量化评价，确保物资采购满足公司生产经营需要。

（5）销售业务的内部控制

公司坚持“扩量、挺价、增效”并举，全面强化营销管理，夯实营销责任，通过优化市场布局，全方位挖掘市场潜能，不断提升市场核心竞争力。报告期内，公司一是密切关注市场变化，以边际贡献率为导向优化产销衔接，强化产销联动，提升整体运营效益。二是精准推行“一户一策、一企一策”差异化营销模式，依托品牌优势巩固存量客户、拓展增量市场，持续提升新市场、新客户和高价区域的市场份额。三是加大线上销售力度，规范开展网上竞拍价销售，有效提升产品实际售价，增强销售过程公开性和透明性。公

司针对销售业务中存在的薄弱环节，从严加强全流程合规管理，对销售的各个环节进行了严格规范和闭环控制，确保业务管理流程与实际销售情况相匹配。同时，公司始终以服务客户为中心，不断完善销售服务体系，以优质服务持续不断提升客户满意度与忠诚度。

（6）安全生产的内部控制

公司强化红线意识和底线思维，每月召开安全环保生产月结会，对安全环保工作进行总结、部署安排；每季度至少召开一次安全生产委员会会议；每周召开安全环保生产会议，解决工作中遇到的问题。公司以重大事故隐患专项排查整治为抓手，不断提升本质化安全水平，狠抓重大风险防控。一是细化分解目标任务，强力推进责任落实；二是强化培训提升素质，安全文化深入人心；三是深化风险防范管控，本职安全稳固提升；四是突出现场风险管控，高危作业保障有力；五是“严精细实”强化管控，确保化工检修安全。报告期内公司未发生一般以上生产安全事故。

（7）财务管理及报告控制

公司修订了《财务管理制度》，并且按照《企业会计准则》的规定，依据登记完整、核对无误的会计账簿记录和其他有关资料编制财务报告，核算过程完整、准确、有效，确保财务报告合法、合规，真实公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。公司每月召开财务分析会议，充分利用财务报告反映的综合信息，全

面分析公司的生产经营管理状况和存在问题，不断提高公司生产经营管理水平。

（8）对外担保的内部控制

公司严格控制担保风险，对外担保制度对股东会、董事会关于对外担保事项的审批权限以及违反审批权限和审议程序的责任追究进行了明确规定。报告期内，公司未发生对外担保事项。

（9）对外投资的内部控制

公司严格按照《投资决策制度》的规定，履行对外投资的过程审批，以规范公司的投资行为，提高投资效率与效果，降低投资风险，保证资金运营安全性和收益性，建立了有效的对外投资约束机制。报告期内，公司未发生对外投资事项。

（四）信息系统与沟通

1、信息披露管理

公司按照《信息披露事务管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《投资者关系管理制度》《对外信息报送和使用管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》等制度的相关规定，及时向外界提供信息。董事长是公司信息披露的第一责任人，公司董事会秘书是信息披露管理工作的直接责任人，负责组织和协调公司信息披露事务、汇集公司应予披露的信息。规范了信息披露的范围和内容、信息披露的程序、信息披露的职责，保证所披露的信息真实、准确、完整，简明清晰，通俗易懂，无虚假记载、误导性陈述或者

重大遗漏。

报告期内，按照国家相关监管机构的规定，在《中国证券报》《证券时报》及中国证监会指定网站巨潮资讯网上共披露公告 38 份。信息披露真实、准确、完整、公平、及时。

公司根据《舆情管理办法》，建立快速反应和应急处置机制，正确把握和引导网络舆论导向，及时、有效、妥善处置各类舆情对公司股价、商业信誉及正常生产经营活动造成的影响，切实保护投资者合法权益。

报告期内，公司接待投资者等外部接待活动规范、统一，确保了信息披露的公平性，保护投资者利益。

2、沟通管理

公司已建立较为全面的内部信息传递机制，强化内部报告信息集成和共享，确保内部信息及时传递。包括治理层与管理层的沟通、经营目标的下达、主要业务流程和财务信息的传递等。同时，公司已形成与年报审计机构、审核监管部门和媒体的沟通机制，要求对口部门加强与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等的沟通和反馈，接受其对公司内部治理具有建设性的意见。对于信息沟通过程中发现的问题，及时向董事会、经理层报告并解决。完善、有效的信息传递和沟通渠道保证公司经营活动的高效、健康。

（五）内部监督

公司已建立了较为规范的内部监督体系。公司董事会下设审计

委员会，主要负责公司财务监督和核查工作，并指导公司审计部与社会审计机构的沟通、协调等工作。审计部协助审计委员会工作，并向其定期报告工作。审计部负责人由董事会聘任，具备必要的专业知识和从业经验。

报告期内，审计部通过开展专项审计和日常监督审计，对公司财务信息的真实性和完整性、内控制度的合规性和有效性进行监督和评价，以公司发生的关联交易、信息披露事务、募集资金管理、全资子公司生产经营和业务流程等管理事项作为检查和评估的重点。针对监督检查过程中发现的内部控制缺陷，及时分析缺陷的性质和产生的原因，要求被审计单位提出整改方案并跟踪解决，促进公司治理水平和治理效率不断提高。

五、内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

依据公司内部控制规范体系及内部控制制度组织开展内部控制评价工作。公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

（一）财务报告内部控制缺陷认定标准

1、公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认为重大缺陷。

2、公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司董事、高级管理人员的舞弊行为；②重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。

财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺

陷之外的其他控制缺陷。

（二）非财务报告内部控制缺陷认定标准

1、公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

非财务报告内部控制缺陷的定量标准以实际损失总额及负面影响程度作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的负面影响较大，且直接财产损失金额达到 1000 万元以上，则认定为重大缺陷；该缺陷单独或连同其他缺陷导致的直接财产损失金额达到 100 万元以上且不超过 1000 万元，且未对公司产生负面影响，则认定为重要缺陷；该缺陷导致的直接财产损失金额不足 100 万元，且未对公司产生负面影响，则认定为一般缺陷。

2、公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。

六、内部控制缺陷认定及整改情况

（一）财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

1. 财务报告内部控制缺陷认定

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司存在 3 项财务报告内部控制重大缺陷。具体情况如下：

在对财务报告内部控制的全面审查与评估过程中，发现公司控股子公司榆神能化 2024 年度至 2025 年前三个季度存在收入确认、产量计量和制造费用暂估不准确的情形，导致已披露的 2024 年度至 2025 年前三个季度期间财务报表存在错报。

该事项发生于控股子公司，表明公司对子公司管理相关内部控制及榆神能化的收入确认、存货管理、采购结算管理存在重大缺陷。

2. 整改情况

公司对上述问题进行深度的自查并制定整改措施，成立专项整改小组，对相关管理制度组织开展修订、培训及执行检查，并持续加强内部控制管理。同时，将严格按照相关法律、法规及规范性文件的要求及时履行信息披露业务，坚决杜绝同类事件的再次发生。

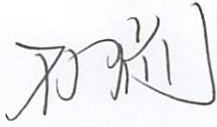
截至报告日，公司已完成对相关财务报告的会计差错更正工作，子公司管理内部控制的完善工作也在稳步推进。公司将以此次事件为契机，深刻反思内部控制方面存在的问题，不断加强内部控制建设，提升公司整体管理水平，切实维护公司及全体股东的利益。

（二）非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

七、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关的重大事项说明。

董事长：  _____

石磊

陕西兴化化学股份有限公司

2026年4月28日

