

# 陕西兴化化学股份有限公司 关于前期会计差错更正及追溯调整后的财务报表 及相关附注

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

陕西兴化化学股份有限公司（以下简称公司）于 2026 年 4 月 28 日召开了第八届董事会第十一次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，具体内容详见公司同日在巨潮资讯网披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2026-018）。根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，公司对前期会计差错进行了更正，涉及 2024 年年度、2025 年一季度、2025 年半年度、2025 年三季度合并财务报表和相关附注，不涉及母公司财务报表和相关附注。具体如下（除特殊注明外，单位均为人民币元，受更正事项影响的数据以黑色加粗字显示）：

## 一、《2024 年年度报告》合并财务报表及相关附注更正内容

### （一）2024 年度更正后的合并财务报表

## 1.合并资产负债表

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,452,026,329.74	1,820,422,640.69
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	650,791.90	536,372.20
应收款项融资	12,463,077.46	20,750,000.00
预付款项	18,823,772.61	17,494,715.43
其他应收款	1,920,608.82	219,276.36
其中：应收利息		
应收股利		
存货	<b>232,163,617.27</b>	330,326,097.78
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	16,300,673.59	284,972,669.08
流动资产合计	<b>1,734,348,871.39</b>	2,474,721,771.54
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,668,608.06	4,651,568.65
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	532,457.95	5,245,145.42
投资性房地产		
固定资产	8,895,776,567.82	9,259,449,557.55
在建工程	28,105,063.08	130,166,010.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,621,149.20	4,407,302.45
无形资产	477,764,861.15	501,229,274.35

项 目	期末余额	期初余额
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	77,292,240.92	
递延所得税资产	30,078,540.27	16,100,359.79
其他非流动资产	40,659.05	151,019.51
非流动资产合计	9,518,880,147.50	9,921,400,237.87
资产总计	<b>11,253,229,018.89</b>	12,396,122,009.41
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	102,500,000.00	20,000,000.00
应付账款	<b>1,120,367,250.48</b>	1,188,182,510.75
预收款项		
合同负债	<b>92,707,268.13</b>	57,682,646.37
应付职工薪酬	18,979,831.51	17,778,044.38
应交税费	<b>36,036,482.54</b>	11,936,926.52
其他应付款	371,701,274.69	352,776,328.94
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	492,661,392.48	284,179,044.85
其他流动负债	2,946,251.17	1,659,943.44
流动负债合计	<b>2,237,899,751.00</b>	1,934,195,445.25
非流动负债：		
长期借款	3,611,494,272.06	3,931,017,286.05
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,354,006.00	4,088,069.46
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,603,350.00	10,148,000.00
递延所得税负债		661,574.54
其他非流动负债		

项 目	期末余额	期初余额
非流动负债合计	3,625,451,628.06	3,945,914,930.05
负债合计	<b>5,863,351,379.06</b>	5,880,110,375.30
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,276,269,851.00	1,276,269,851.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,816,207,776.61	3,459,186,315.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	<b>31,814,700.97</b>	36,657,502.91
盈余公积	157,361,687.60	157,274,614.16
未分配利润	<b>164,308,185.87</b>	599,852,569.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	<b>4,445,962,202.05</b>	5,529,240,853.07
少数股东权益	<b>943,915,437.78</b>	986,770,781.04
所有者权益（或股东权益）合计	<b>5,389,877,639.83</b>	6,516,011,634.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	<b>11,253,229,018.89</b>	<b>12,396,122,009.41</b>

## 2.合并利润表

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	<b>4,061,451,916.03</b>	3,692,231,292.72
其中：营业收入	<b>4,061,451,916.03</b>	3,692,231,292.72
二、营业总成本	<b>4,386,816,487.19</b>	4,040,500,210.54
其中：营业成本	<b>4,034,984,726.95</b>	3,777,692,347.42
税金及附加	31,829,908.91	26,755,150.01
销售费用	8,287,277.22	10,367,837.92
管理费用	<b>172,738,424.25</b>	156,604,744.48
研发费用		
财务费用	138,976,149.86	69,080,130.71
其中：利息费用	148,823,088.54	77,849,434.02
利息收入	9,976,180.40	8,865,191.34
加：其他收益	2,670,198.67	1,406,531.86
投资收益（损失以“-”号填列）	45,408.65	-7,899,157.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	45,408.65	-7,899,157.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

项 目	本期金额	上期金额
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）	-4,712,687.47	-6,899,854.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	26,103.43	4,218,671.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-161,655,133.02	-95,001,931.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>-488,990,680.90</b>	-452,444,657.91
加：营业外收入	1,092,429.68	478,397.24
减：营业外支出	770,040.94	102,864.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>-488,668,292.16</b>	-452,069,124.99
减：所得税费用	-10,863,112.09	-290,425.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>-477,805,180.07</b>	-451,778,699.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>-477,805,180.07</b>	-451,778,699.87
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）	<b>-435,457,309.86</b>	-412,180,905.70
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	<b>-42,347,870.21</b>	-39,597,794.17
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（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		
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	<b>-477,805,180.07</b>	-451,778,699.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>-435,457,309.86</b>	-412,180,905.70
归属于少数股东的综合收益总额	<b>-42,347,870.21</b>	-39,597,794.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	<b>-0.3412</b>	-0.3621
（二）稀释每股收益（元/股）	<b>-0.3412</b>	-0.3621

### **3.合并现金流量表**

本次会计差错更正对合并现金流量表没有影响。

### **4.所有者权益变动表**

本期所有者权益变动表

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,276,269,851.00				3,459,186,315.83			36,657,502.91	157,274,614.16	599,852,569.17	5,529,240,853.07	986,770,781.04	6,516,011,634.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	1,276,269,851.00				3,459,186,315.83			36,657,502.91	157,274,614.16	599,852,569.17	5,529,240,853.07	986,770,781.04	6,516,011,634.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-642,978,539.22			-4,842,801.94	87,073.44	-435,544,383.30	-1,083,278.65	-42,855,343.26	-1,126,133,994.28
（一）综合收益总额										-435,457,309.86	-435,457,309.86	-42,347,870.21	-477,805,180.07
（二）所有者投入和减少资本					-642,964,070.90						-642,964,070.90		-642,964,070.90
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					642,964,070.90						642,964,070.90		642,964,070.90
(三) 利润分配								87,073.44	-87,073.44				
1.提取盈余公积								87,073.44	-87,073.44				
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备								4,842,801.94			4,842,801.94	-493,572.13	5,336,374.07

1.本期提取							<b>14,385,286.42</b>			<b>14,385,286.42</b>	<b>4,991,451.24</b>	<b>19,376,737.66</b>
2.本期使用							- 19,228,088.36			- 19,228,088.36	- 5,485,023.37	- 24,713,111.73
(六)其他					-14,468.32					-14,468.32	-13,900.92	-28,369.24
四、本期期末余额	1,276,269,851.00				2,816,207,776.61		<b>31,814,700.97</b>	157,361,687.60	<b>164,308,185.87</b>	<b>4,445,962,202.05</b>	<b>943,915,437.78</b>	<b>5,389,877,639.83</b>

## (二) 2024年财务报表附注更正内容

### 财务报表附注

#### 6. 存货

##### (1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	185,147,412.54		185,147,412.54
在产品			
库存商品	<b>53,632,562.25</b>	6,616,357.52	<b>47,016,204.73</b>
周转材料			
合计	<b>238,779,974.76</b>	6,616,357.52	<b>232,163,617.27</b>

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	178,474,532.03		178,474,532.03
在产品			
库存商品	165,760,565.71	13,908,999.96	151,851,565.75
周转材料			
合计	344,235,097.74	13,908,999.96	330,326,097.78

#### 18. 应付账款

##### (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	<b>638,044,774.20</b>	797,955,988.41
1—2年(含2年)	130,922,407.59	367,741,273.32
2—3年(含3年)	334,167,724.03	5,200,381.40
3年以上	17,232,344.66	17,284,867.62
合计	<b>1,120,367,250.48</b>	1,188,182,510.75

#### 19. 合同负债

##### (1) 合同负债情况

项 目	期末余额	期初余额
产品销售预收款	<b>92,707,268.13</b>	57,682,646.37

## 21. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	16,812,020.96	
企业所得税	2,069,131.73	845,555.41
个人所得税	904,723.40	1,005,034.72
城市维护建设税	150,129.60	155,988.11
教育费附加	107,235.43	112,379.94
房产税	11,075,180.00	5,427,904.31
土地使用税	3,235,894.31	3,203,760.69
印花税	1,225,917.40	876,883.78
其他税费	<b>456,249.71</b>	309,419.56
合计	<b>36,036,482.54</b>	11,936,926.52

## 30. 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	36,657,502.91	<b>14,385,286.42</b>	19,228,088.36	<b>31,814,700.97</b>

## 31. 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	599,852,569.17	1,096,355,650.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		77,204,742.23
调整后期初未分配利润	599,852,569.17	1,173,560,393.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	<b>-435,457,309.86</b>	-412,180,905.70
减：提取法定盈余公积	87,073.44	
应付普通股股利		161,526,918.35
期末未分配利润	<b>164,308,185.87</b>	599,852,569.17

## 33. 营业收入和营业成本

### （1）营业收入和营业成本情况

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	<b>4,057,934,341.41</b>	<b>4,034,033,049.25</b>	3,611,012,175.06	3,700,769,258.17
其他业务	3,517,574.62	951,677.70	81,219,117.66	76,923,089.25
合计	<b>4,061,451,916.03</b>	<b>4,034,984,726.95</b>	3,692,231,292.72	3,777,692,347.42

(2)营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	兴平分部		榆林分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,880,808,056.26	1,991,148,850.61	<b>2,180,643,859.77</b>	<b>2,043,835,876.34</b>	<b>4,061,451,916.03</b>	<b>4,034,984,726.95</b>
其中：乙醇	264,639,020.19	277,109,533.20	<b>2,152,570,922.05</b>	<b>2,024,448,568.50</b>	<b>2,417,209,942.24</b>	<b>2,301,558,101.70</b>
醋酸甲酯	265,062,189.19	225,991,444.45	18,183,124.27	10,411,784.88	283,245,313.46	236,403,229.33
甲醇	122,416,519.14	135,982,735.32			122,416,519.14	135,982,735.32
液氨	570,116,407.39	633,436,591.49			570,116,407.39	633,436,591.49
蒸汽	80,414,915.90	58,337,135.33			80,414,915.90	58,337,135.33
混胺	186,856,895.76	230,305,254.92			186,856,895.76	230,305,254.92
二甲基甲酰胺	326,397,929.86	374,916,009.81			326,397,929.86	374,916,009.81
其他产品	62,656,062.74	54,223,913.11	8,620,354.92	8,870,078.24	71,276,417.66	63,093,991.35
其他业务	2,248,116.09	846,232.98	1,269,458.53	105,444.72	3,517,574.62	951,677.70
按商品转让的时间分类	1,880,808,056.26	1,991,148,850.61	2,180,643,859.77	<b>2,043,835,876.34</b>	<b>4,061,451,916.03</b>	<b>4,034,984,726.95</b>
其中：在某一时点确认收入	1,879,277,711.62	1,990,302,617.63	2,180,321,823.07	<b>2,043,820,431.62</b>	<b>4,059,599,534.69</b>	<b>4,034,123,049.25</b>
在某一时段确认收入	1,530,344.64	846,232.98	322,036.70	15,444.72	1,852,381.34	861,677.70



### 36.管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	91,646,892.30	81,180,122.78
折旧与摊销	24,264,692.09	23,751,224.89
差旅交通费	983,753.24	480,833.51
业务招待费	1,234,017.27	1,231,493.00
中介服务费	5,078,099.16	3,253,999.49
修理后勤等劳务	29,924,444.55	33,801,873.44
存货盘亏损失		714,860.11
税费	<b>4,956,410.39</b>	3,294,380.14
环保费	8,186,210.72	2,453,455.61
车辆费用	1,469,781.55	1,118,583.02
水电气费	1,023,011.76	1,008,743.12
办公杂费	3,971,111.22	4,315,175.37
合计	<b>172,738,424.25</b>	156,604,744.48

### 47.现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	<b>-477,805,180.07</b>	-451,778,699.87
加：资产减值准备	161,629,029.59	90,783,259.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	528,002,051.85	368,687,088.08
使用权资产折旧	604,689.00	604,689.00
无形资产摊销	19,972,156.99	14,410,547.82
长期待摊费用摊销	48,142,654.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-30,857.92	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,712,687.47	6,899,854.58
财务费用（收益以“-”号填列）	148,823,088.54	77,849,434.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-45,408.65	7,899,157.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,671,352.86	-1,047,835.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	31,597.84	-167,668.63

项目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	<b>105,455,122.95</b>	-118,478,093.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	<b>300,622,417.67</b>	420,614,780.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	<b>27,002,994.28</b>	132,587,161.22
其他	<b>-284,702,945.03</b>	-101,348,337.38
经营活动产生的现金流量净额	567,742,746.36	447,515,337.82
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,349,380,426.32	1,800,422,640.69
减：现金的期初余额	1,800,422,640.69	2,001,890,362.14
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	-451,042,214.37	-201,467,721.45

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 2.重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
榆神能化	49.00	<b>-43,401,780.76</b>		<b>782,117,729.55</b>
兴化新能源	20.00	1,053,910.55		161,797,708.23

#### 3.重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
榆神能化	<b>493,665,457.03</b>	6,511,106,466.89	<b>7,004,771,923.92</b>	<b>1,793,234,020.13</b>	3,615,379,272.06	<b>5,408,613,292.19</b>
兴化新能源	353,635,184.36	555,073,580.79	908,708,765.15	99,720,224.00		99,720,224.00

（续）

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

榆神能化	523,928,614.41	6,776,346,336.83	7,300,274,951.24	1,679,421,665.61	3,935,112,286.05	5,614,533,951.66
兴化新能源	267,456,562.92	581,432,300.61	848,888,863.53	45,099,928.10	479.17	45,100,407.27

(续)

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
榆神能化	<b>2,180,643,859.77</b>	<b>-88,575,062.78</b>	<b>-88,575,062.78</b>	616,553,238.10
兴化新能源	529,913,560.30	5,269,552.79	5,269,552.79	35,784,397.41

(续)

子公司名称	上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
榆神能化	1,562,172,779.88	-82,668,487.87	-82,668,487.87	267,551,680.18
兴化新能源	515,811,962.73	4,548,824.41	4,548,824.41	-76,671,766.96

## 十五、其他重要事项

### 2. 报告分部的财务信息

项目	兴平分部	榆林分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,880,808,056.26	<b>2,180,643,859.77</b>		<b>4,061,451,916.03</b>
主营业务成本	1,991,148,850.61	<b>2,043,835,876.34</b>		<b>4,034,984,726.95</b>
资产总额	5,146,633,355.06	<b>7,004,771,923.92</b>	898,176,260.09	<b>11,253,229,018.89</b>
负债总额	454,738,086.87	<b>5,408,613,292.19</b>		<b>5,863,351,379.06</b>

## 十七、补充资料

### (一) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	<b>-9.2264</b>	<b>-0.3412</b>	<b>-0.3412</b>
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>-9.1450</b>	<b>-0.3341</b>	<b>-0.3341</b>

## 二、2025 年一季度更正后的财务报表

### 1. 合并资产负债表

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	1,413,088,950.03	1,452,026,329.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	<b>2,809,978.72</b>	650,791.90
应收款项融资	13,183,369.99	12,463,077.46
预付款项	26,853,265.75	18,823,772.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,647,859.45	1,920,608.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	<b>237,198,939.75</b>	232,163,617.27
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	<b>23,134,532.44</b>	16,300,673.59
流动资产合计	<b>1,717,916,896.13</b>	1,734,348,871.39
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,668,608.06	4,668,608.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	532,457.95	532,457.95
投资性房地产		
固定资产	8,768,817,123.51	8,895,776,567.82
在建工程	27,210,668.98	28,105,063.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,469,530.97	4,621,149.20
无形资产	472,854,540.66	477,764,861.15
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	<b>55,005,533.72</b>	77,292,240.92

递延所得税资产	29,213,418.93	30,078,540.27
其他非流动资产		40,659.05
非流动资产合计	<b>9,362,771,882.78</b>	9,518,880,147.50
资产总计	<b>11,080,688,778.91</b>	11,253,229,018.89
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	102,500,000.00	102,500,000.00
应付账款	<b>1,103,745,997.01</b>	1,120,367,250.48
预收款项		
合同负债	<b>106,688,646.90</b>	92,707,268.13
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	14,524,023.48	18,979,831.51
应交税费	<b>31,125,019.67</b>	36,036,482.54
其他应付款	373,002,342.75	371,701,274.69
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	492,666,616.57	492,661,392.48
其他流动负债	<b>13,869,524.10</b>	2,946,251.17
流动负债合计	<b>2,238,122,170.48</b>	2,237,899,751.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,611,494,272.06	3,611,494,272.06
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,212,575.71	4,354,006.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,467,187.50	9,603,350.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,625,174,035.27	3,625,451,628.06
负债合计	<b>5,863,296,205.75</b>	5,863,351,379.06

所有者权益：		
股本	1,276,269,851.00	1,276,269,851.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,816,207,776.61	2,816,207,776.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	32,834,325.48	31,814,700.97
盈余公积	157,361,687.60	157,361,687.60
一般风险准备		
未分配利润	45,803,354.59	164,308,185.87
归属于母公司所有者权益合计	4,328,476,995.28	4,445,962,202.05
少数股东权益	888,915,577.88	943,915,437.78
所有者权益合计	5,217,392,573.16	5,389,877,639.83
负债和所有者权益总计	11,080,688,778.91	11,253,229,018.89

## 2.合并利润表

项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	839,505,582.23	907,900,700.66
其中：营业收入	839,505,582.23	907,900,700.66
二、营业总成本	1,001,696,803.14	1,053,697,567.72
其中：营业成本	920,726,509.96	971,407,262.48
税金及附加	7,810,863.90	6,210,772.10
销售费用	4,246,076.77	2,966,346.84
管理费用	39,027,026.68	36,814,089.77
研发费用		
财务费用	29,886,325.83	36,299,096.53
其中：利息费用	30,775,471.13	38,347,379.88
利息收入	944,927.95	1,852,617.20
加：其他收益	1,115,085.90	205,598.58
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,617,990.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,617,989.33
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,266.69	-9,698.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,522,738.29	-931,951.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-172,597,606.61	-148,150,908.95
加：营业外收入	139,791.19	123,629.68
减：营业外支出	705,683.00	

项 目	本期金额	上期金额
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>-173,163,498.42</b>	-148,027,279.27
减：所得税费用	1,386,357.39	2,637,044.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>-174,549,855.81</b>	-150,664,323.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>-174,549,855.81</b>	-150,664,323.32
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）	<b>-118,504,831.28</b>	-148,824,482.48
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	<b>-56,045,024.53</b>	-1,839,840.84
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（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		
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	<b>-174,549,855.81</b>	-150,664,323.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>-118,504,831.28</b>	-148,824,482.48
归属于少数股东的综合收益总额	<b>-56,045,024.53</b>	-1,839,840.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	<b>-0.0929</b>	-0.1166
（二）稀释每股收益（元/股）	<b>-0.0929</b>	-0.1166

### 3.合并现金流量表

本次会计差错更正对合并现金流量表没有影响

## 三、2025年半年度更正后的财务报表及报表附注

### （一）2025年半年度更正后的财务报表

#### 1.合并资产负债表

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
货币资金	1,249,761,979.36	1,452,026,329.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	984,679.80	650,791.90
应收款项融资	14,626,789.28	12,463,077.46
预付款项	8,886,889.73	18,823,772.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,697,757.85	1,920,608.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	<b>204,620,511.90</b>	232,163,617.27
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	<b>22,003,948.69</b>	16,300,673.59
流动资产合计	<b>1,502,582,556.61</b>	1,734,348,871.39
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,668,608.06	4,668,608.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	532,457.95	532,457.95
投资性房地产		
固定资产	8,636,575,880.31	8,895,776,567.82
在建工程	30,619,191.21	28,105,063.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,317,912.74	4,621,149.20
无形资产	468,193,409.88	477,764,861.15
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	<b>1,112,400.00</b>	77,292,240.92

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产	29,480,738.24	30,078,540.27
其他非流动资产		40,659.05
非流动资产合计	<b>9,175,500,598.39</b>	9,518,880,147.50
资产总计	<b>10,678,083,155.00</b>	11,253,229,018.89
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	70,000,000.00	102,500,000.00
应付账款	<b>1,006,947,757.53</b>	1,120,367,250.48
预收款项		
合同负债	<b>129,899,254.24</b>	92,707,268.13
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	14,174,847.94	18,979,831.51
应交税费	<b>17,623,905.54</b>	36,036,482.54
其他应付款	375,882,431.44	371,701,274.69
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	511,101,947.65	492,661,392.48
其他流动负债	8,607,044.22	2,946,251.17
流动负债合计	<b>2,134,237,188.56</b>	2,237,899,751.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,449,684,339.48	3,611,494,272.06
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,069,808.29	4,354,006.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,331,025.00	9,603,350.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,463,085,172.77	3,625,451,628.06

项目	期末余额	期初余额
负债合计	<b>5,597,322,361.33</b>	5,863,351,379.06
所有者权益：		
股本	1,276,269,851.00	1,276,269,851.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,816,207,776.61	2,816,207,776.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	<b>32,036,900.21</b>	31,814,700.97
盈余公积	157,361,687.60	157,361,687.60
一般风险准备		
未分配利润	<b>-30,901,310.78</b>	164,308,185.87
归属于母公司所有者权益合计	<b>4,250,974,904.64</b>	4,445,962,202.05
少数股东权益	<b>829,785,889.03</b>	943,915,437.78
所有者权益合计	<b>5,080,760,793.67</b>	5,389,877,639.83
负债和所有者权益总计	<b>10,678,083,155.00</b>	11,253,229,018.89

## 2.合并利润表

项目	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入	<b>1,690,335,889.45</b>	1,813,831,229.74
其中：营业收入	<b>1,690,335,889.45</b>	1,813,831,229.74
二、营业总成本	<b>1,985,273,360.33</b>	2,136,974,719.91
其中：营业成本	<b>1,819,765,479.34</b>	1,966,888,877.95
税金及附加	14,471,382.25	12,502,942.78
销售费用	<b>8,667,293.37</b>	6,781,745.09
管理费用	<b>82,456,405.02</b>	78,514,097.72
研发费用		
财务费用	59,912,800.35	72,287,056.37
其中：利息费用	61,837,592.20	76,747,874.23
利息收入	2,062,585.64	4,834,176.54
加：其他收益	1,259,091.09	495,423.58
投资收益（损失以“—”号填列）		188,027.15
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	11,687.92	21,257.69
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-15,266,696.30	-10,543,782.66
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	<b>-308,933,388.17</b>	-332,982,564.41
加：营业外收入	155,691.19	152,029.68
减：营业外支出	705,683.00	380,000.00
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	<b>-309,483,379.98</b>	-333,210,534.73
减：所得税费用	1,694,965.87	2,791,640.14
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	<b>-311,178,345.85</b>	-336,002,174.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	<b>-311,178,345.85</b>	-336,002,174.87
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）	<b>-195,209,496.65</b>	-259,120,169.49
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	<b>-115,968,849.20</b>	-76,882,005.38
六、其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	<b>-311,178,345.85</b>	-336,002,174.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>-195,209,496.65</b>	-259,120,169.49
归属于少数股东的综合收益总额	<b>-115,968,849.20</b>	-76,882,005.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	<b>-0.1530</b>	-0.2030
（二）稀释每股收益	<b>-0.1530</b>	-0.2030

### 3.合并现金流量表

本次会计差错更正对合并现金流量表没有影响

### 4.合并所有者权益变动表

项目	2025年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,276,269,851.00				2,816,207,776.61			31,814,700.97	157,361,687.60		164,308,185.87	4,445,962,202.05	943,915,437.78	5,389,877,639.83
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,276,269,851.00				2,816,207,776.61			31,814,700.97	157,361,687.60		164,308,185.87	4,445,962,202.05	943,915,437.78	5,389,877,639.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							222,199.24				-195,209,496.65	-194,987,297.41	-114,129,548.75	-309,116,846.16
（一）综合收益总额											-195,209,496.65	-195,209,496.65	-115,962,112.49	-311,171,609.14
（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														



2. 本期使用							7,292,371 .03					7,292,371.0 3	-753,574.75	8,045,945.7 8
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,276,269, 851.00			2,816,207,7 76.61			<b>32,036,90 0.21</b>	157,361,6 87.60		<b>-30,901,310.78</b>		<b>4,250,974,9 04.64</b>	<b>829,785,889 .03</b>	<b>5,080,760,7 93.67</b>

## 5. 母公司资产负债表

本次会计差错更正对母公司资产负债表没有影响

## 6. 母公司利润表

本次会计差错更正对母公司利润表没有影响

## 7. 母公司现金流量表

本次会计差错更正对母公司现金流量没有影响

## 8. 母公司所有者权益变动表

本次会计差错更正对母公司所有者权益变动表没有影响

## (二) 2025年半年度更正后财务报表附注

### 6. 存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备或合 同履约成 本减值准 备	账面价值
原材料	105,381,409.88		105,381,409.88	185,147,412.54		185,147,412.54
库存商品	102,473,669.68	3,234,567.66	99,239,102.02	53,632,562.25	6,616,357.52	47,016,204.73
合计	207,855,079.56	3,234,567.66	204,620,511.90	238,779,974.79	6,616,357.52	232,163,617.27

### 7. 其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵及待认证/抵扣进项税	12,516,535.66	13,015,597.28
待摊费用	9,443,234.32	3,285,076.31
预缴社保	26,869.47	
预缴水利建设基金	17,309.24	
合计	22,003,948.69	16,300,673.59

### 14. 长期待摊费用

单位：元

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
待摊催化剂	77,292,240.92		76,179,840.92		1,112,400.00
合计	77,292,240.92		76,179,840.92		1,112,400.00

## 19.应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	<b>610,566,539.25</b>	638,044,774.20
1—2年(含2年)	77,197,947.26	130,922,407.59
2—3年(含3年)	282,190,521.15	334,167,724.03
3年以上	36,992,749.87	17,232,344.66
合计	1,006,947,757.53	1,120,367,250.48

## 21.合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售预收款	<b>129,899,254.24</b>	92,707,268.13
合计	<b>129,899,254.24</b>	92,707,268.13

## 23.应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,928,441.02	16,812,020.96
企业所得税	604,834.12	2,069,131.73
个人所得税	78,751.97	904,723.40
城市维护建设税	63,238.95	150,129.60
教育费附加	45,170.69	107,235.43
房产税	10,054,429.00	11,075,180.00
土地使用税	3,235,901.38	3,235,894.31
印花税	465,047.00	1,225,917.40
其他税费	<b>148,091.41</b>	456,249.71
合计	<b>17,623,905.54</b>	36,036,482.54

## 31.专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	31,814,700.97	<b>7,514,570.27</b>	7,292,371.03	<b>32,036,900.21</b>

合计	31,814,700.97	<b>7,514,570.27</b>	7,292,371.03	<b>32,036,900.21</b>
----	---------------	---------------------	--------------	----------------------

### 33.未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	164,308,185.87	599,852,569.16
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	164,308,185.87	599,852,569.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	<b>-195,209,496.65</b>	-435,457,309.86
减：提取法定盈余公积		87,073.44
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>-30,901,310.78</b>	164,308,185.87

### 34.营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	<b>1,679,633,214.96</b>	<b>1,811,264,078.26</b>	1,790,958,071.85	1,929,327,328.00
其他业务	10,702,674.49	8,501,401.08	22,873,157.89	37,561,549.95
合计	<b>1,690,335,889.45</b>	<b>1,819,765,479.34</b>	1,813,831,229.74	1,966,888,877.95

营业收入、营业成本的分解信息：

合同分类	分部1		分部2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	927,682,197.97	930,296,033.00	<b>762,653,691.48</b>	<b>889,469,446.34</b>			<b>1,690,335,889.45</b>	<b>1,819,765,479.34</b>
其中：								
乙醇	118,370,889.37	119,323,623.60	<b>637,871,200.93</b>	<b>765,208,136.45</b>			<b>756,242,090.30</b>	<b>884,531,760.05</b>
醋酸甲酯	121,864,630.94	116,790,350.72	114,386,596.61	115,491,818.71			236,251,227.55	232,282,169.43
甲醇	75,796,253.28	87,956,835.53					75,796,253.28	87,956,835.53
液氨	272,449,327.11	277,267,977.55					272,449,327.11	277,267,977.55
混胺	114,866,	119,282,6					114,866,88	119,282,6

合同分类	分部1		分部2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
	882.35	40.23					2.35	40.23
二甲基甲酰胺	171,586,437.23	183,474,826.19					171,586,437.23	183,474,826.19
其他产品	43,605,205.96	17,698,378.10	8,835,791.18	8,769,491.18			52,440,997.14	26,467,869.28
其他业务	9,142,571.73	8,501,401.08	1,560,102.76				10,702,674.49	8,501,401.08
按经营地区分类								
其中：								

### 36.管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,291,152.61	33,548,883.48
折旧与摊销	11,399,437.63	14,225,203.03
差旅交通费	671,233.00	439,821.59
业务招待费	426,985.35	131,242.64
中介服务费	3,316,981.13	1,566,037.74
修理后勤等劳务	16,270,093.17	15,452,181.74
税费	955,349.09	132,172.88
环保费	1,897,003.89	1,112,157.01
车辆费用	629,055.58	341,562.19
水电气费	1,789,754.70	2,018,331.47
办公杂费	<b>3,809,358.87</b>	9,546,503.95
合计	82,456,405.02	78,514,097.72

### 37.销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,683,507.68	2,836,714.70
折旧与摊销	170,448.39	355,925.36
差旅交通费	119,626.00	42,242.05
业务招待费	48,607.00	42,900.00

广告宣传费	72,264.61	64,067.20
办公杂费	<b>282,916.77</b>	291,978.48
装卸费	4,289,922.92	3,092,687.67
修理费		55,229.63
合计	8,667,293.37	6,781,745.09

#### 44.所得税费用

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	<b>-309,483,379.98</b>
按法定/适用税率计算的所得税费用	-77,370,845.00
子公司适用不同税率的影响	7,545,971.03
调整以前期间所得税的影响	28,906.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	222,801.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,320,235.69
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	69,208,190.28
专项储备变动影响	739,706.00
所得税费用	1,694,965.87

#### 46.现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	<b>-311,178,345.85</b>	-336,002,174.87
加：资产减值准备	15,255,008.38	10,522,524.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	264,970,453.70	267,196,055.61
使用权资产折旧	303,236.46	302,344.50
无形资产摊销	9,774,828.63	10,067,085.41
长期待摊费用摊销	<b>76,179,840.92</b>	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以		-48,893.52

补充资料	本期金额	上期金额
“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	61,931,232.06	76,838,006.11
投资损失(收益以“—”号填列)		-188,027.15
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	597,802.13	2,130,970.32
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		-45,830.85
存货的减少(增加以“—”号填列)	30,924,895.23	149,357,655.31
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	48,500,112.83	-73,498,276.53
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-90,127,107.63	247,427,364.02
其他	12,705,772.91	-97,787,451.51
经营活动产生的现金流量净额	119,837,729.77	256,271,351.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,179,761,979.36	1,216,918,716.92
减: 现金的期初余额	1,349,380,426.32	1,800,422,640.69
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	-169,618,446.96	-583,503,923.77

## 八、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
榆神能化	49.00%	-115,968,849.20		667,595,928.82

兴化新能源	20.00%	206,429.69	162,189,960.21
-------	--------	------------	----------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
榆神能化	228,675,841.56	6,286,890,965.86	6,515,566,807.42	1,699,661,796.88	3,453,464,339.48	5,153,126,136.36	493,665,457.04	6,511,106,466.89	7,004,771,923.92	1,793,234,020.13	3,615,379,272.06	5,408,613,292.19
兴化新能源	373,093,476.58	531,342,288.01	904,435,764.59	93,485,963.49		93,485,963.49	353,635,184.36	555,073,580.79	908,708,765.15	99,720,224.00		99,720,224.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
榆神能化	762,653,691.48	-237,092,405.89	-237,092,405.89	43,265,055.03	910,922,996.69	-150,848,361.80	-150,848,361.80	151,763,519.88
兴化新能源	240,540,263.90	1,032,148.46	1,032,148.46	39,914,192.04	259,822,607.40	-14,813,044.72	259,822,607.40	59,114,453.83

十四、补充资料

2.净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.49%	-0.1530	-0.1530

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.50%	-0.1534	-0.1534
-------------------------	--------	---------	---------

#### 四、2025 年三季度报更正后合并财务报表

##### 1.合并资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,327,124,330.78	1,452,026,329.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,465,377.13	650,791.90
应收款项融资	5,640,510.52	12,463,077.46
预付款项	25,050,071.08	18,823,772.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	407,977.62	1,920,608.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	156,051,678.11	232,163,617.27
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	78,748,710.50	16,300,673.59
流动资产合计	1,595,488,655.74	1,734,348,871.39
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,668,608.06	4,668,608.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	532,457.95	532,457.95

项目	期末余额	期初余额
投资性房地产		
固定资产	8,506,094,698.49	8,895,776,567.82
在建工程	32,218,731.68	28,105,063.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,166,294.51	4,621,149.20
无形资产	463,314,023.91	477,764,861.15
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	<b>31,786,219.19</b>	77,292,240.92
递延所得税资产	29,102,487.12	30,078,540.27
其他非流动资产		40,659.05
非流动资产合计	<b>9,071,883,520.91</b>	9,518,880,147.50
资产总计	<b>10,667,372,176.65</b>	11,253,229,018.89
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	107,000,000.00	102,500,000.00
应付账款	<b>1,040,984,470.34</b>	1,120,367,250.48
预收款项		
合同负债	<b>77,635,577.01</b>	92,707,268.13
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	14,957,955.46	18,979,831.51
应交税费	<b>13,184,051.90</b>	36,036,482.54
其他应付款	<b>366,481,871.13</b>	371,701,274.69
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	511,198,259.47	492,661,392.48
其他流动负债	<b>10,092,625.01</b>	2,946,251.17
流动负债合计	<b>2,141,534,810.32</b>	2,237,899,751.00
非流动负债：		
保险合同准备金		

项目	期末余额	期初余额
长期借款	3,648,900,290.03	3,611,494,272.06
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,925,691.05	4,354,006.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,194,862.50	9,603,350.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,662,020,843.58	3,625,451,628.06
负债合计	<b>5,803,555,653.90</b>	5,863,351,379.06
所有者权益：		
股本	1,276,269,851.00	1,276,269,851.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,816,207,776.61	2,816,207,776.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	<b>29,492,689.15</b>	31,814,700.97
盈余公积	157,361,687.60	157,361,687.60
一般风险准备		
未分配利润	<b>-191,017,270.13</b>	164,308,185.87
归属于母公司所有者权益合计	<b>4,088,314,734.23</b>	4,445,962,202.05
少数股东权益	<b>775,501,788.52</b>	943,915,437.78
所有者权益合计	<b>4,863,816,522.75</b>	5,389,877,639.83
负债和所有者权益总计	<b>10,667,372,176.65</b>	11,253,229,018.89

## 2.合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	<b>2,497,419,777.78</b>	2,944,101,305.09
其中：营业收入	<b>2,497,419,777.78</b>	2,944,101,305.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	<b>2,998,720,483.25</b>	3,275,571,449.70
其中：营业成本	<b>2,755,812,231.05</b>	3,025,933,203.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

项目	本期发生额	上期发生额
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	<b>15,630,959.34</b>	19,055,226.88
销售费用	<b>11,956,947.52</b>	10,980,863.59
管理费用	<b>125,027,300.21</b>	114,244,632.72
研发费用		
财务费用	90,293,045.13	105,357,522.56
其中：利息费用	92,932,161.23	112,649,430.76
利息收入	2,845,001.52	7,785,716.92
加：其他收益	2,975,253.59	1,798,405.33
投资收益（损失以“-”号填列）	80,000.00	-752,726.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-752,726.25
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-202.46	24,177.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,142,244.00	-18,814,186.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>-521,387,898.34</b>	-349,214,474.29
加：营业外收入	189,586.17	344,544.38
减：营业外支出	<b>1,726,380.53</b>	380,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>-522,924,692.70</b>	-349,249,929.91
减：所得税费用	2,137,141.64	2,793,394.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>-525,061,834.34</b>	-352,043,324.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>-525,061,834.34</b>	-352,043,324.00
2.终止经营净利润（净亏损以		

项目	本期发生额	上期发生额
“—”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)	<b>-355,325,456.00</b>	-309,274,234.40
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	<b>-169,736,378.34</b>	-42,769,089.60
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收 益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综 合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变 动		
4. 企业自身信用风险公允价值变 动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合 收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合 收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益 的税后净额		
七、综合收益总额	<b>-525,061,834.34</b>	-352,043,324.00
(一) 归属于母公司所有者的综 合收益总额	<b>-355,325,456.00</b>	-309,274,234.40
(二) 归属于少数股东的综合收 益总额	<b>-169,736,378.34</b>	-42,769,089.60
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	<b>-0.2784</b>	-0.2423
(二) 稀释每股收益	<b>-0.2784</b>	-0.2423

## 1.合并年初到报告期末现金流量表

本次会计差错更正对合并年初到报告期末现金流量表没有影响。

陕西兴化化学股份有限公司董事会

2026年4月30日