

证券代码：600500

证券简称：中化国际

编号：2026-063

债券代码：241598

债券简称：24中化K1

中化国际（控股）股份有限公司

关于发行股份购买资产暨关联交易报告书审核问询函回复

修订说明的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

中化国际（控股）股份有限公司（以下简称“公司”或“上市公司”）拟以发行股份的方式向中国蓝星（集团）股份有限公司（以下简称“蓝星集团”）购买其所持有的南通星辰合成材料有限公司（以下简称“南通星辰”、“标的公司”、“标的资产”）100%股权（以下简称“本次交易”）。本次交易完成后，上市公司将持有南通星辰 100%股权，南通星辰成为上市公司全资子公司。

公司于 2026 年 6 月 29 日收到上海证券交易所出具的《关于受理中化国际（控股）股份有限公司发行股份购买资产申请的通知》（上证上审（并购重组）（2026）50 号），并披露了《中化国际（控股）股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（申报稿）》（以下简称“重组报告书（申报稿）”）等文件。

公司于 2026 年 7 月 8 日收到上海证券交易所出具的《关于中化国际（控股）股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易申请的审核问询函》（上证上审（并购重组）（2026）57 号）（以下简称“审核问询函”）。公司会同相关中介机构根据《审核问询函》的要求，对相关问题进行回复，并于 2026 年 9 月 2 日披露了《关于中化国际（控股）股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易申请的审核问询函之回复》（以下简称“审核问询函回复”）《中化国际（控股）股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）》（以下简称“重组报告书（修订稿）”）等相关文件。根据上海证券交易所的进一步审核意见，公司及相关中介机构对审核问询函回复的相关内容进行了修订、补充和完善，于 2026

年 9 月 22 日披露了《关于中化国际（控股）股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易申请的审核问询函之回复（修订稿）》等相关文件。

鉴于本次交易标的公司审计财务数据将于 2026 年 9 月 30 日到期，基于本次交易的整体安排，公司及中介机构以 2026 年 6 月 30 日作为加期审计基准日对标的公司开展了相关补充审计、尽职调查及核查工作。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）以 2026 年 6 月 30 日作为加期审计基准日就本次交易补充出具了《南通星辰合成材料有限公司审计报告》（天职业字[2026]36690 号）（以下简称“加期审计报告”）、《中化国际（控股）股份有限公司备考合并财务报表审阅报告》（天职业字[2026]37575 号）（以下简称“加期审阅报告”）。公司及中介机构结合加期审计报告、加期审阅报告以及本次交易的具体情况对审核问询函回复等相关文件进行了修订、补充及完善。具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于中化国际（控股）股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易申请的审核问询函之回复（二次修订稿）》等相关文件。

本次交易尚需上海证券交易所审核通过以及中国证券监督管理委员会同意注册后方可实施。本次交易最终能否通过上述审核和注册，以及最终通过审核和注册的时间均存在不确定性。公司将根据本次交易的进展情况，严格按照有关法律法规的规定及时履行信息披露义务。本次交易有关信息均以公司在指定信息披露媒体发布的公告为准，敬请广大投资者及时关注公司后续公告并注意投资风险。

特此公告。

中化国际（控股）股份有限公司

董事会

2026 年 9 月 30 日