

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年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半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、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

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：保证半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

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划等前瞻性描述，因存在不确定性因素，不构成公司对投资者的实质性承诺，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半年度报告内容的真实性、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，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“五、其他披露事项（一）可能面对的风险”。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理、环境和社会.....	18
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	42
第七节	债券相关情况.....	45
第八节	财务报告.....	46

备查文件目录	(一) 载有公司董事长签名的2025年半年度报告文本;
	(二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表;
	(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的正本及公告原稿。

第一节 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
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6月30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	刘娜
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、基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券法务部
报告期内变更情况查询索引	无

五、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、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	4,565,865,220.34	4,966,073,637.12	-8.06
利润总额	145,387,090.26	167,766,466.29	-13.34
归属于上市公司股东的净利润	138,264,928.51	135,703,175.12	1.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	138,896,887.29	127,864,854.88	8.63
经营活动产生的现金流量净额	-2,071,146.05	177,038,416.82	-101.17
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	11,384,079,001.78	11,635,990,434.34	-2.16
总资产	14,006,575,699.28	14,520,776,917.70	-3.54

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年 同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.03	0.03	
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.03	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.03	
加权平均净资产收益率(%)	1.18	1.14	增加0.04个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.19	1.08	增加 0.11 个百分点
--------------------------	------	------	--------------

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较同期减少，主要为本期销售商品收到的银行存款较同期减少所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

非经常性损益项目	单位:元 币种:人民币	
	金额	附注(如适用)
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	38,887.08	
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	21,212,234.15	
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	-21,662,791.33	
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		
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	-625,182.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	293,677.62	收到代扣代

		缴个人所得税手续费
减：所得税影响额	-111,216.35	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-631,958.78	

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、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

十一、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

氯碱行业作为化学工业的基础支柱，其产品广泛应用于化工、轻工、纺织、建材、能源等多个领域，对国民经济的平衡与发展起着至关重要的作用。2025年是“十四五”规划的收官之年，也是我国氯碱行业推进高质量发展的重要时期。今年以来，面对全球经济不稳定性、不确定性因素增加，大宗商品市场明显走弱的新形势，氯碱行业聚焦集中度提升与规模化整合、技术驱动与创新、全球化布局与国际化竞争、数字化转型和智能化改造协同发力，推动国内氯碱产品种类不断丰富，产品结构持续优化，发展模式由规模主导向精细化、专用化、特色化方向深度转型，产业链逐渐向中高端领域探索，高质量发展实现新进展。

（一）行业情况说明

1. 聚氯乙烯行业

(1) 聚氯乙烯市场行情

报告期内，聚氯乙烯市场呈现明显的震荡下行态势。受多重内外部因素影响，价格重心逐月下移，整体需求疲软，供应端新增产能投产，市场情绪低迷，信心不足。整体而言，在聚氯乙烯市场供大于求的背景下，聚氯乙烯价格低位震荡。市场的交易逻辑一方面在于聚氯乙烯供需矛盾突出，叠加弱预期，市场交易氛围偏悲观；另一方面在于氯碱产品成本端的下移预期（供应端整体开工偏高，一体化企业保持盈利与煤炭下跌以及电价下降的预期）；第三方面在于市场对宏观政策的期待值下降，信心不足。（数据来源：卓创资讯）

(2) 聚氯乙烯市场供应及外贸情况

报告期内，我国聚氯乙烯生产企业为72家，无新增产能，退出25万吨，总产能为2,926万吨。从行业开工负荷率来看，聚氯乙烯生产企业部分检修略有推迟，整体上半年聚氯乙烯检修损失量较2024年同期有所减少，但由于除长期停车的企业外，还存在部分企业开工负荷率阶段性偏低的情况，因此整体行业开工负荷率同比2024年上半年略有提升，行业平均开工负荷率约为76%，聚氯乙烯产量约1,120万吨。

2025年上半年，国内累计进口聚氯乙烯12.4万吨，较2024年同期增加0.5%；累计出口聚氯乙烯196万吨，较2024年同期增加50.3%，出口量维持高位。出口目的地集中在印度、越南和阿联酋。（数据来源：中国氯碱网）

2.烧碱行业

(1)烧碱市场行情

报告期内，国内烧碱供需基本面趋向宽松，价格上涨至高位后回落。整体价格波动分为两个阶段：第一阶段是1月，液碱价格持续上涨。其主要原因是下游整体需求旺盛，氧化铝行业因盈利较好，开工积极性较高，且部分企业采用低品位铝土矿生产，液碱单耗高，同时部分待投产氧化铝企业提前备货，氧化铝行业液碱采购量较大；此外，部分非铝行业春节前备货，也有部分新能源等下游行业年前出口订单交付较多，开工积极性较高，整体下游对液碱需求量较大，且国外下游采购积极性较高，出口订单签订较多。第二个阶段是2-6月，价格震荡下降。主要是因为需求增量不及预期，但供应量却相对充足。由于春节前上下游对后市持乐观态度，氯碱企业及下游液碱库存均相对充裕，但随着氧化铝行情转弱，氧化铝行业需求增量不及预期，春节后非铝行业也因终端需求疲软而降负荷运行，叠加烧碱产能投产及氯碱装置持续高负荷生产，供应充足，供需格局趋向宽松。（数据来源：卓创资讯）

(2)烧碱市场供应及外贸情况

报告期内，我国烧碱企业为172家，行业新增产能45万吨，总产能达到5,055万吨，产能稳中小幅增长；国内烧碱装置开工负荷率约为89%，上半年烧碱产量2,267.6万吨。由于东南亚地区氧化铝及新能源等下游产能扩张，中东地区阶段性出现氯碱企业减产，以及日韩部分氯碱装置二季度检修，在国内烧碱供应消化压力较大、出口存有套利空间情况下，氯碱企业出口意愿提升。2025年上半年，我国烧碱累计进口量为0.422万吨，同比下降59.81%；累计出口量202.59万吨，同比增长48.99%。液碱主要出口至印度尼西亚、澳大利亚、沙特阿拉伯和巴布亚新几内亚，固碱出口前五位的地区分别是越南、印度尼西亚、哈萨克斯坦、加纳和乌兹别克斯坦。（数据来源：中国氯碱网）

（二）主营业务情况说明

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。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、4×125MW和2×25MW火电、220万吨/年新型干法工业废渣水泥、50万吨/年电石、300兆瓦光伏发电的生产能力。

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”的一体化循环产业链，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“精细化工+绿色材料”的低碳、高效、绿色化工产品产业链，推动公司产业布局向高端化、精细化、差异化升级，打造多元融合新业态。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期，公司持续践行陕煤集团“四种经营理念”，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”工作总要求，积极克服市场大幅下行挑战，坚持用自身工作安排的针对性、落实执行的精准性、管理提升的有效性对冲外部环境的不确定性，顶压奋进，努力前行，安全环保形势稳中向好，生产经营形势筑底企稳。

（一）安全环保方面

报告期，公司强化安全领导力提升，班子成员带头讲安全、查隐患、促整改，每季度组织中高层管理人员开展专题培训和安全应知应会考试，发挥示范带动作用；强化目标导向，以安全生产标准化一级企业达标建设为主线，实施事故氯应急处置系统改造等本质安全提升工程，开展定级培植、专家预审，现已具备验收条件；强化考核问责，落实重大事故责任人“就地免职”规定，拿出专项资金按季度对实现“三无”目标的单位进行激励；强化责任落实，逐级签订安全环保责任状，制定全员履职清单和《区域安全责任管理规定》，推动“主体责任、岗位责任、区域责任”同向发力、一体落实；强化应急响应，优化5部综合应急预案、49部专项预案、256部现场处置方案，开展无脚本推演、实战盲演，提升应急处置能力；强化环保治理，突出“三废”的源头削减、过程监测、末端治理与综合利用，污染物排放达标率100%。

（二）生产运行方面

报告期，公司优化系统运行，抓实设备点检维保，完成热电3#机炉、水泥一线烧成装置大修，主装置“运行率”“负荷率”达到98%以上；推进“懂会能”工程，组织开展检验工匠培育、电气专业知识、风险分析工具、数智平台应用等专项培训，有效降低人为误操作导致的各类安全生产事故事件；实施柔性生产，复产高附加值树脂，定制生产高端树脂，开展氯乙醇工业化试验、质子膜制氢项目试生产；压降产品成本，实施岗位“一指标一清单”管理，形成356份岗位指标清单；聚氯乙烯耗电石、耗工业水、耗蒸汽，烧碱耗电、热电厂用电率等5项消耗指标创历史同期最优水平。

（三）经营管理方面

报告期，公司强化经营分析，上线费用管控系统，搭建多维分析模型，开展成本动因分析，梳理成本动因83项，管控措施89项，落地低成本战略；强化企业内部、兄弟单位间内部协作，形成27项重点协作事项；实施集中采购、竞价采购及国产化替代等“多机制”采购模式，国产化替代压降采购成本489万元；增加PVC高价片区销量，稳定高附加值树脂销量，开发12家液碱直销用户，液碱直销占比约17%。

（四）企业改革方面

报告期，公司深入实施国企改革深化提升行动，全力推动《“双百改革”实施方案（2023-2025）》各项改革任务落实，14项改革任务全部高质量完成。建成具有北元特色的“三位一体”安全生产管控体系和设备全生命周期管理体系实施标准，形成了“12345”全员绩效考核机制、制度管理“十步法”高效运行机制，管理活力持续迸发，企业运转更加高效；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，通过梳理整合、集体讨论、模拟推演等方式，分批次梳理优化41项业务流程，改进14项业务资料报送频次，共优化调整管理职责7项、业务工作23项，着力打造职责清晰、流程精简、协同高效的管理体系。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1.资源、区位优势

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，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，对应成本优势明显。

2.循环产业链优势

公司构建了以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，利用光伏效应将太阳能直接转换为电能。整个循环生产过程有效降低物料消耗，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。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“精细化工+绿色材料”的低碳、高效、绿色化工产品产业链，推动公司产业布局向高端化、精细化、差异化升级。

3.规模品牌优势

公司致力于盐转化项目，每年可转化原盐135万吨，目前已形成较大产业集群，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。同时深入实施以“增品种、提品质、创品牌”为内容的“三品”战略，现具备树脂、水泥、烧碱、液氯、盐酸、电石6类，64种产品的生产能力，主产品出口网络覆盖亚洲、非洲、欧洲、大洋洲、南美洲等80余个国家和地区，在行业内建立起了良好的产品口碑和较大影响力的市场品牌。

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企业，既发挥出了国有企业的管理规范、资本雄厚的优势，又有民营企业执行力强、灵活经营的特点，实现了国有企业与民营企业优势互补、互惠共赢，被陕西省委省政府誉为“北元模式”，得到了省市县各级政府的高度重视与支持。另外，公司还具有上市企业规范化、透明化属性，通过骨干员工持股，建立股权内部流转和动态调整机制，形成了员工与企业风险共担、利益共享的格局，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.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；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，设置管理、技术、技能“三

位一体”的职业发展通道，促进技能职级评定与职业技能等级认定的深度融合，为公司高质量可持续发展提供强有力人才支撑。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报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	4,565,865,220.34	4,966,073,637.12	-8.06
营业成本	3,729,439,691.54	4,293,437,315.34	-13.14
销售费用	23,480,773.26	25,569,564.08	-8.17
管理费用	271,070,094.50	224,870,342.68	20.55
财务费用	-54,256,536.73	-67,837,937.95	不适用
研发费用	45,588,479.12	16,392,103.92	178.11
经营活动产生的现金流量净额	-2,071,146.05	177,038,416.82	-101.17
投资活动产生的现金流量净额	-86,989,099.67	-108,833,379.81	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-80,490,246.89	-461,780,797.25	不适用

财务费用变动原因说明：主要为存量资金减少，影响利息收入降低所致。

研发费用变动原因说明：主要是研发项目较同期增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本期销售商品收到的银行存款较同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为报告期在建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。

2、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

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，锦源分公司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，决定进行停产消缺。截至本报告披露之日，暂无复产计划，停产消缺期间资产闲置，无法产生收益。根据《企业会计准则》等相关规定，在资产负债表日，资产的可收回金额低于其账面价值时，表明资产发生了减值，确认资产减值损失，并把资产的账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。固定资产减值准备一经确定，不得转回。本期计提固定资产减值准备 69,675,406.92 元。因计提固定资产减值准备，公司利润总额减少 69,675,406.92 元。该资产减值准备事项已经公司第三届董事会第十四次会议审议通过。

(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

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金						
应收票据	10,055,840.43	0.07	33,456,566.63	0.23	-69.94	报告期, 销售货款应收票据收款比例减少所致。
应收款项	90,333,722.97	0.64	57,555,260.24	0.40	56.95	报告期, 烧碱应收账款较年初增加所致。
存货						
合同资产						
投资性房地产						
长期股权投资						
固定资产						
固定资产减值准备	182,904,910.13	1.31	113,229,503.21	0.78	61.53	报告期, 闲置资产计提减值准备影响所致。
在建工程						
使用权资产						
长期待摊费用	7,444,961.52	0.05	4,383,596.25	0.03	69.84	报告期, 增加黄金租赁较年初影响所致。
短期借款	33,502,224.56	0.24	58,570,807.54	0.40	-42.80	报告期, 偿还电费授信借款影响所致。
交易性金融负债	148,324,020.16	1.06	91,025,361.82	0.63	62.95	报告期, 增加黄金租赁较年初影响所致。
合同负债						
应付票据	64,800,000.00	0.46	661,849,199.81	4.56	-90.21	报告期, 到期兑付后未签发应付票据导致较年初减少。
应交税费	85,460,438.33	0.61	42,697,663.41	0.29	100.15	报告期, 应交增值税较年初增加所致。
其他应付款	494,303,777.12	3.53	106,980,504.26	0.74	362.05	报告期, 应付股利较年初增加所致。
长期借款						
租赁负债	2,017,625.96	0.01	22,449,581.79	0.15	-91.01	报告期, 一年内到期的租赁负债较年初增加所致。

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,564,522.01	土地复垦及植被恢复保证金、票据保证金、ETC 保证金
应收票据	819,526.07	长安银行质押票据
应收款项融资	85,527,046.95	长安银行、浙商银行质押票据
应收票据	553,286.26	已背书未终止确认票据
合计	150,464,381.29	

4、其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、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					84,701,345.11		249,964,668.88
合计	334,666,013.99					84,701,345.11		249,964,668.88

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		112.68		1,727.94	836.32		
合计	2,800.00		112.68		1,727.94	836.32		
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 111.40 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，减少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>一、风险分析</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>二、公司采取的风险控制措施</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等作出了明确规定。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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 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）。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）。	810,000,000.00	1,249,525,896.83	991,393,212.11	307,907,330.56	83,864,795.63	76,353,444.73
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	107,891,511.36	102,619,472.20	-	603,044.14	453,901.34

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

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1.行业竞争风险：近年来，氯碱行业快速发展，产能持续增长，市场供应充足，但是受国内房地产行业持续低迷，氯碱市场需求萎缩，供需矛盾突出，加之行业仍有新增产能计划投产，进一步加剧市场竞争，氯碱行业发展依然面临严峻形势。

应对措施：锚定氯碱行业打造新质生产力新趋势，坚定产品差异化、多元化、高端化发展方向，丰富氯碱产品种类，优化产品结构，全面推进发展模式由规模主导向精细化、专用化、特色化方向转型，推动产业链逐渐向中高端领域探索，精准特种树脂布局，深化高附加值产品市场拓展，促进我国聚氯乙烯树脂由通用型向专用型跨越，引领行业高质量发展。

2.安全环保风险：部分地区和行业领域生产安全事故多发频发，安全生产形势严峻。同时国家生态环境各项标准及污染物排放管控要求日趋严格，随着黄河流域生态保护和高质量发展战略深入实施，区域内挥发性有机物治理、危险废物规范化处置等环保标准持续加严，加之榆林地区环境容量有限，公司面临的碳排放控制、污染物超低排放等技术改造压力显著增大。

应对措施：坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，按照“加强合规管理、强化治本攻坚、紧盯责任落实、严肃问责考核”工作思路，以安全生产管控体系为主线，突出风险管理核心，以合法合规和重大事故隐患排查治理为重点，全面开展安全生产合规性风险管理，推进安全生产标准化创建和“治本攻坚”三年行动，提升消防应急能力建设，强化职业病危害因素源头预防，深化安全主体责任落实。推动双重预防机制数字化建设，加强高危工艺自动化改造，配齐专业安全管理团队，定期开展设备完整性评估；推动绿色转型，探索氢能耦合、绿电替代等低碳路径，促进循环经济产业链协同，实现安全环保与高质量发展互促共进。

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，可能会对公司未来的盈利能力产生不利影响。

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，具有区位的成本优势。公司密切关注宏观经济形势和政策变化，加大市场调研，深化与周边原材料供应商的战略合作，保障原材料安全供应；建立多元化供应体系，创新采购模式和策略，公开招募引入竞争性供应商，推动进口物资国产化替代，合理控制原材料库存，强化生产成本和费用管控，坚持向采购要效益，持续降低原材料采购成本。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、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
刘建国	董事	选举
范智宏	董事	选举
王胜勇	董事	选举
石鸿战	财务总监	聘任
侯普	副总经理	聘任
王奋中	副总经理	聘任
刘娜	董事会秘书	聘任
孙志忠	董事	离任
郭建	董事、副总经理、财务总监	离任
刘建国	董事会秘书	离任
陈鹏	副总经理	离任
单建军	副总经理	离任

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1.2025年2月26日，公司召开2025年第一次临时股东大会审议通过《关于选举公司第三届董事会董事的议案》，同意选举刘建国为公司第三届董事会董事，任期自公司股东大会审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。

2.2025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，任期自公司董事会审议通过之日起至第四届董事会成立并聘任新一届高级管理人员之日止；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。

3.2025年5月8日，公司董事郭建因工作变动原因，申请辞去公司第三届董事会董事、战略委员会委员职务。

4.2025年5月27日，公司董事孙志忠因工作变动原因，申请辞去公司第三届董事会董事、战略委员会委员职务。

5.2025年5月28日，公司召开第三届董事会第十二次会议审议通过《关于解聘公司部分高级管理人员的议案》《关于聘任公司部分高级管理人员的议案》，同意自董事会审议通过之日起，刘建国不再担任公司董事会秘书，郭建不再担任公司副总经理、财务总监，陈鹏不再担任公司副总经理；同意聘任石鸿战担任公司财务总监、王奋中担任公司副总经理、刘娜担任公司董事会秘书，任期自公司董事会审议通过之日起至第四届董事会成立并聘任新一届高级管理人员之日止。

6.2025年6月19日，公司召开2024年度股东大会审议通过《关于选举公司第三届董事会董事的议案》，同意选举范智宏、王胜勇为公司第三届董事会董事，任期自公司股东大会审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
-	

三、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) 相关股权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

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	http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/index
2	陕西北元化工集团股份有限公司锦源分公司	http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/index
3	陕西北元集团水泥有限公司	http://113.140.66.227:11077/#/noLogin/index

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。

五、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

2025 年上半年，北元集团以习近平新时代中国特色社会主义思想和习近平总书记关于乡村振兴工作的重要论述为指导，全面贯彻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，持续推动助力乡村振兴各项工作再上新台阶。

一是以高质量党建引领乡村全面振兴。2025年以来，公司驻村工作队依托“全景党建服务平台”，全面落实“三会一课”制度，深入学习了2025年中央一号文件、习近平总书记关于农业农村、乡村振兴方面的重要论述，积极开展中央八项规定精神学习教育，汉阴县双河口镇幸和村党员干部作风进一步得到转变，支部战斗堡垒作用和党员先锋模范作用得到充分发挥。

二是双河口镇幸和村冬桃产业、猕猴桃产业经营方式进一步转变，激发了村干部干事创业的责任心和使命感。同时，完成了村内冬桃产业园、猕猴桃产业园的春季管护工作，包括剪枝、除草、施肥等，产业发展势头良好。

三是积极发动双河口镇幸和村党员干部，配合县镇两级政府全力开展春季抗旱保苗工作，先后开展了2次集中灌溉工作，为保障村农户粮食收成奠定了基础。

四是先后在2025年元旦、春节、五一、端午期间开展系列文化旅游活动，持续加强双河口古镇农文旅产业健康发展，古镇知名度和美誉度得到持续提升。日均客流量均在5000人以上。

五是幸和村490户村民发放了春节慰问品，驻村工作队成员与村“两委”干部一道，积极开展春季抗旱保苗、农村居民生产生活用水保障工作，有效缓解了春季持续干旱带来的不利局面，公司在帮扶地区的美誉度、知名度持续提升。

六是完成了双河口镇幸和村社区工厂对外承包工作，有效盘活了闲置资产。

七是深入开展人居环境整治工作，公司驻村工作队与双河口镇幸和村村“两委”先后开展了12次人居环境及古镇旅游环境集中整治工作，集中力量整治脏乱差源头，对河道垃圾进行了6次清理，古镇旅游环境及人居环境得到了极大改善。

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	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

			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。						
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	陕煤集团、恒源投资、王文明、王振明	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、上交所的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	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

			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。						
与首次公开发行的承诺	股份限售	王文明、孙俊良、孙志忠、史彦勇、郭建、刘建国	<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.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行价；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行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价的，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</p>	2019年6月16日	是	<p>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。</p>	是	不适用	不适用

			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。						
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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	2019年6月16日、2020年6月1日	否	长期	是	不适用	不适用

			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。						
与首次公开发行人相关的承诺	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
与首次公开发行人相关的承诺	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
与首次公开发行人相关的承诺	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	2019年6月16日、2020	否	长期	是	不适用	不适用

行相关的承诺	业竞争		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。	年7月31日						
与首次公开发行的承诺	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	
与首次公	解决	董事、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	2019年6月16	否	长期	是	不适用	不适用	

<p>开发 行相 关的 承 诺</p>	<p>同 业 竞 争</p>	<p>员</p>	<p>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，或以其他方式取得该经济实体、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，或以其他方式取得该经济实体、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。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>	<p>日</p>					
<p>与首 次公 开发 行相 关的 承 诺</p>	<p>解 决 关 联 交 易</p>	<p>陕煤集 团、恒源 投资、王 文明、王 振明</p>	<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</p>	<p>2019年 6月16 日</p>	<p>否</p>	<p>长期</p>	<p>是</p>	<p>不适 用</p>	<p>不适 用</p>

			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。						
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	董事、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
与首次公开发行	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，或者北元集团及其子公司	2019年6月16日	否	长期	是	不适用	不适用

行相关的承诺			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。						
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相	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集团及其下属企业	2019年6月16日	否	长期	是	不适用	不适用

关的承诺			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。						
与首次公开发行人相关的承诺	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

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、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、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

九、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、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	0.11	银行存款、票据结算	300.00	
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	2,444.98	12,148,639.87	1.00	银行存款、票据结算	2,675.00	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	2,745.34	1,542,275.21	0.13	银行存款、票据结算	2,675.00	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	3,048.70	77,894.34	0.01	银行存款、票据结算	2,675.00	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。

陕西北元化工集团股份有限公司2025年半年度报告

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	2,824.33	2,793,404.02	0.23	银行存款、 票据结算	2,675.00	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	3,146.38	18,106,519.78	1.49	银行存款、 票据结算	2,675.00	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	3,118.24	2,041,294.09	0.17	银行存款、 票据结算	2,675.00	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	3,157.63	1,562,900.38	0.13	银行存款、 票据结算	2,675.00	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	2,766.47	252,247.00	0.02	银行存款、 票据结算	2,675.00	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	3,073.46	2,088,724.61	0.17	银行存款、 票据结算	2,675.00	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。
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	2,790.96	1,323,528.34	0.11	银行存款、 票据结算	2,675.00	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	3,063.51	806,928.82	0.07	银行存款、 票据结算	2,675.00	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	39,538.40	25.27	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	442.48	24,769.91	15.83	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	32.65	银行存款、 票据结算	738.55	
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		
陕西绿宇明光景观装饰有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	收取水、电费	市场价格		3,153.98		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	收取水、电费	市场价格		406,503.05		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	340.77	258,300.90	0.09	银行存款、 票据结算	385.00	
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	340.22	183,716.82	0.07	银行存款、 票据结算	380.00	
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	3,044.70	19,790.55	0.00	银行存款、 票据结算	2,675.00	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	0.00	银行存款、 票据结算	2,675.00	
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	4.23	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。

陕西北元化工集团股份有限公司2025年半年度报告

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	100.00	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	9.43	24,419.05	5.76	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	2,737.98	273,003.61	0.02	银行存款、 票据结算	2,675.00	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。
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	312.24	33,097.35	0.01	银行存款、 票据结算	350.00	
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		81,045.29	100.00	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	2,413.83	134,312,710.07	6.21	银行存款、 票据结算	2,372.43	
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	2,298.04	338,924,594.97	15.67	银行存款、 票据结算	2,342.43	
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	2,298.60	420,359,256.80	19.44	银行存款、 票据结算	2,342.43	
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	428.36	151,473,507.64	33.13	银行存款、 票据结算	455.18	2025年2-4月份，小保当煤矿供应的混煤煤质不稳定，价格低于市场价格，导致上半年平均价与市场价存在差异。
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	687.29	
陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买材料	市场价格		12,920,292.69		银行存款、 票据结算		零星采购
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	349.50	
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	1,625.33	553,748.33	42.88	银行存款、 票据结算	2,123.00	天元化工液氨为副产品，储罐容量小需及时处置，故定价低于市场价格。
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	2,346.36	277,662,330.73	12.84	银行存款、 票据结算	2,342.43	
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	349.50	
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	627.41	984,278.35	35.13	银行存款、 票据结算	627.00	
陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司	股东的子公司	购买商品	采购蒸汽	市场价格		6,629,370.43		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		-598,640.93		银行存款、 票据结算		暂估进度款与工程结算差异
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、维修费	市场价格		-3,155,128.82		银行存款、 票据结算		暂估进度款与工程结算差异

陕西北元化工集团股份有限公司2025年半年度报告

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、维修费	市场价格		-122,641.51		银行存款、 票据结算		暂估进度款与工程结算差异
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	工程、维修费	市场价格		4,652,680.43		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		53,986.96		银行存款、 票据结算		
陕煤思创高管院	其他关联人	接受劳务	培训费	市场价格		83,018.86		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	培训费	市场价格		25,471.70		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		76,460.16		银行存款、 票据结算		
合计				/	/	1,483,612,480.05		/	/	/
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) 资产收购或股权收购、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	1,500,000,000.00	0.1-1.2%	930,003,807.56	2,796,530,540.80	3,115,800,752.03	610,733,596.33
合计	/	/	/	930,003,807.56	2,796,530,540.80	3,115,800,752.03	610,733,596.33

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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、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		1,132,709,475.49		32.93		104,412,205.48	3.04	161,060,000.00
合计	/	3,672,500,000.00	3,439,990,700.00	3,439,990,700.00		1,132,709,475.49		/	/	104,412,205.48	/	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	项目名	项目	是否为	是否	募集资金计划投	本年投入金额	截至报告期末累	截至报	项目达到	是否	投入	投入进度	本年实	本项目	项目可	节
----	-----	----	-----	----	---------	--------	---------	-----	------	----	----	------	-----	-----	-----	---

资金来源	称	性质	招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	涉及变更投向	资总额(1)		计投入募集资金总额(2)	告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	预定可使用状态日期(注1)	已结项	进度是否符合计划的进度	未达计划的具体原因	现的效益	已实现的效益或者研发成果	行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	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	89,286,283.99	437,987,288.67	33.17	不适用	否	否	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		不适用	不适用	否	
首次公开发行股票	100万吨/年中颗粒真空制盐项目	生产建设	是	否	500,105,700.00		144,284.27	0.03	不适用	否	否		不适用	不适用	否	
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				不适用	否	否		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	11,543,610.46	66,879,985.66	59.98	不适用	否	否	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	3,582,311.03	27,681,786.47	55.86	不适用	否	否	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	104,412,205.48	1,132,709,475.49	/	/	/	/	/	/	/	/	

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6月30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。因上述前期调研论证和手续办理时间较长，导致项目进展相对缓慢。截至2025年6月30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6月30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6月30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

(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

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

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

十三、其他重大事项的说明

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、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、 股东情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	64,243
截至报告期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	无		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
王振明	-21,600,000	66,445,904	1.67	0	无		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
交通银行股份有限公司—景顺长城中证红利低波动100交易型开放式指数证券投资基金	-746,140	26,808,760	0.67	0	无		其他
榆林聚和股权投资合伙企业(有限合伙)	-141,000	23,619,000	0.59	0	无		境内非国有法人
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	2,230,510	23,605,571	0.59	0	无		其他

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
王振明	66,445,904	人民币普通股	66,445,904
刘银娥	35,972,044	人民币普通股	35,972,044
交通银行股份有限公司—景顺长城中证红利低波动100交易型开放式指数证券投资基金	26,808,760	人民币普通股	26,808,760
榆林聚和股权投资合伙企业(有限合伙)	23,619,000	人民币普通股	23,619,000
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	23,605,571	人民币普通股	23,605,571
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十名股东

适用 不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、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

二、财务报表

合并资产负债表

2025年6月30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6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		4,264,783,575.94	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		10,055,840.43	33,456,566.63
应收账款		90,333,722.97	57,555,260.24
应收款项融资		249,964,668.88	334,666,013.99
预付款项		54,751,741.15	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		24,826,163.33	24,494,858.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		395,476,237.38	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		25,345,782.12	26,604,260.68
流动资产合计		5,115,537,732.20	5,430,027,672.91
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			

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		5,716,042,631.16	6,058,573,235.37
在建工程		2,257,482,596.15	2,179,758,375.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		64,146,782.46	67,305,861.45
无形资产		215,961,739.04	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		7,444,961.52	4,383,596.25
递延所得税资产		62,900,432.07	60,186,122.79
其他非流动资产		567,058,824.68	506,024,404.68
非流动资产合计		8,891,037,967.08	9,090,749,244.79
资产总计		14,006,575,699.28	14,520,776,917.70
流动负债：			
短期借款		33,502,224.56	58,570,807.54
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		148,324,020.16	91,025,361.82
衍生金融负债			
应付票据		64,800,000.00	661,849,199.81
应付账款		1,230,565,128.09	1,253,872,514.72
预收款项			
合同负债		164,076,191.73	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		172,267,892.53	235,954,552.31
应交税费		85,460,438.33	42,697,663.41
其他应付款		494,303,777.12	106,980,504.26
其中：应付利息			
应付股利		397,222,222.40	
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		19,505,302.76	19,489,872.54
其他流动负债		21,883,191.19	24,734,569.95
流动负债合计		2,434,688,166.47	2,672,224,513.08
非流动负债：			
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		2,017,625.96	22,449,581.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,739,199.06	3,203,442.94
递延收益		75,910,119.34	80,910,813.49
递延所得税负债		106,141,586.67	105,998,132.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		187,808,531.03	212,561,970.28
负债合计		2,622,496,697.50	2,884,786,483.36
所有者权益（或股东权益）：			
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		7,045,861.33	
盈余公积		1,015,433,346.89	1,015,433,346.89
一般风险准备			
未分配利润		2,564,557,522.39	2,823,514,816.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,384,079,001.78	11,635,990,434.34
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		11,384,079,001.78	11,635,990,434.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,006,575,699.28	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6月30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6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		4,134,393,312.75	4,359,108,158.90
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,372,963.69	1,498,135.47
应收账款		170,188,665.77	125,795,991.18
应收款项融资		101,872,300.53	312,688,307.71
预付款项		46,413,746.75	52,668,017.14
其他应收款		28,469,789.15	26,334,463.81
其中：应收利息			
应收股利			
存货		354,370,695.42	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		22,868,463.66	22,619,032.26
流动资产合计		4,859,949,937.72	5,203,598,047.96
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		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		5,231,673,241.39	5,546,598,296.94
在建工程		2,155,961,312.69	2,092,935,913.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		64,146,782.46	67,305,861.45
无形资产		215,259,112.64	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		7,444,961.52	4,383,596.25
递延所得税资产		60,765,525.34	58,413,314.80
其他非流动资产		567,058,824.68	506,024,404.68
非流动资产合计		9,212,309,760.72	9,398,621,113.94
资产总计		14,072,259,698.44	14,602,219,161.90
流动负债：			
短期借款		33,502,224.56	58,570,807.54
交易性金融负债		148,324,020.16	91,025,361.82
衍生金融负债			
应付票据		64,800,000.00	661,849,199.81
应付账款		1,194,318,881.00	1,210,171,021.95
预收款项			
合同负债		151,944,577.78	168,476,794.21
应付职工薪酬		146,049,446.38	200,999,326.42
应交税费		73,974,056.01	38,560,734.57
其他应付款		843,760,168.10	456,387,072.06
其中：应付利息			
应付股利		397,222,222.40	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		19,505,302.76	19,489,872.54
其他流动负债		20,306,081.38	23,333,175.66
流动负债合计		2,696,484,758.13	2,928,863,366.58
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,017,625.96	22,449,581.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,739,199.06	3,203,442.94
递延收益		69,068,529.12	76,636,506.55
递延所得税负债		96,433,799.15	95,877,837.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		171,259,153.29	198,167,368.87
负债合计		2,867,743,911.42	3,127,030,735.45
所有者权益（或股东权益）：			

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		7,045,861.33	
盈余公积		1,015,433,346.89	1,015,433,346.89
未分配利润		2,386,609,029.95	2,664,327,530.71
所有者权益（或股东权益）合计		11,204,515,787.02	11,475,188,426.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,072,259,698.44	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—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		4,565,865,220.34	4,966,073,637.12
其中：营业收入		4,565,865,220.34	4,966,073,637.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,065,086,617.74	4,539,633,620.37
其中：营业成本		3,729,439,691.54	4,293,437,315.34
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		49,764,116.05	47,202,232.30
销售费用		23,480,773.26	25,569,564.08
管理费用		271,070,094.50	224,870,342.68
研发费用		45,588,479.12	16,392,103.92
财务费用		-54,256,536.73	-67,837,937.95
其中：利息费用		1,054,875.51	2,927,218.30
利息收入		53,787,180.52	68,905,025.35
加：其他收益		27,908,178.70	8,443,538.31

投资收益（损失以“-”号填列）		-12,821.33	826,078.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-21,649,970.00	-4,240,600.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-257,651.40	1,459,517.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-349,150,498.32	-263,347,537.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		38,887.08	315,438.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		157,654,727.33	169,896,451.53
加：营业外收入		1,550,017.10	19,114,695.18
减：营业外支出		13,817,654.17	21,244,680.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		145,387,090.26	167,766,466.29
减：所得税费用		7,122,161.75	32,063,291.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		138,264,928.51	135,703,175.12
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		138,264,928.51	135,703,175.12
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）		138,264,928.51	135,703,175.12
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		138,264,928.51	135,703,175.12
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		138,264,928.51	135,703,175.12
（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	0.03
（二）稀释每股收益(元/股)		0.03	0.03

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—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入		4,328,202,414.33	4,530,014,457.89
减：营业成本		3,596,912,159.28	4,005,071,519.39
税金及附加		47,237,571.99	40,124,242.35
销售费用		19,133,627.82	20,048,204.15
管理费用		251,974,430.91	159,644,520.71
研发费用		40,556,894.57	15,940,643.51
财务费用		-53,039,233.12	-67,620,528.19
其中：利息费用		1,054,875.51	1,040,584.26
利息收入		52,567,825.59	66,798,218.28
加：其他收益		18,641,550.33	3,246,086.07
投资收益（损失以“-”号填列）		58,145,178.67	70,486,078.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-21,649,970.00	-4,240,600.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-239,454.84	410,013.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-349,150,498.32	-264,123,806.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		38,887.08	315,438.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		131,212,655.80	162,899,065.60
加：营业外收入		1,429,324.83	6,274,143.79
减：营业外支出		13,817,654.17	21,244,680.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		118,824,326.46	147,928,528.97
减：所得税费用		-679,395.18	24,299,909.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		119,503,721.64	123,628,619.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		119,503,721.64	123,628,619.96
（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		119,503,721.64	123,628,619.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.03	0.03
（二）稀释每股收益(元/股)		0.03	0.03

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—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,415,865,928.42	2,921,523,341.96
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		7,402,266.93	4,636,793.21
收到其他与经营活动有关的现金		94,687,763.93	132,003,661.14
经营活动现金流入小计		2,517,955,959.28	3,058,163,796.31
购买商品、接受劳务支付的现金		1,860,526,992.15	2,192,024,012.62

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		499,528,758.20	509,866,757.70
支付的各项税费		122,272,493.14	102,543,356.68
支付其他与经营活动有关的现金		37,698,861.84	76,691,252.49
经营活动现金流出小计		2,520,027,105.33	2,881,125,379.49
经营活动产生的现金流量净额		-2,071,146.05	177,038,416.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,396,268.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,126,830.00	20,273,686.00
投资活动现金流入小计		1,126,830.00	21,669,954.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,469,129.67	107,014,864.46
投资支付的现金		9,646,800.00	
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			23,488,469.80
投资活动现金流出小计		88,115,929.67	130,503,334.26
投资活动产生的现金流量净额		-86,989,099.67	-108,833,379.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		58,570,807.54	290,818,463.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		916,990.29	151,447,233.60
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		21,002,449.06	19,515,100.00
筹资活动现金流出小计		80,490,246.89	461,780,797.25
筹资活动产生的现金流量净额		-80,490,246.89	-461,780,797.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,439,719.43	2,036,885.08

五、现金及现金等价物净增加额		-168,110,773.18	-391,538,875.16
加：期初现金及现金等价物余额		4,369,329,827.11	4,624,971,185.64
六、期末现金及现金等价物余额		4,201,219,053.93	4,233,432,310.48

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—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,314,119,692.31	2,588,869,443.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		88,015,192.28	114,743,909.23
经营活动现金流入小计		2,402,134,884.59	2,703,613,352.98
购买商品、接受劳务支付的现金		1,801,486,190.49	2,350,268,141.34
支付给职工及为职工支付的现金		449,056,841.41	378,195,209.41
支付的各项税费		101,904,028.71	65,742,361.08
支付其他与经营活动有关的现金		35,962,303.21	59,519,841.95
经营活动现金流出小计		2,388,409,363.82	2,853,725,553.78
经营活动产生的现金流量净额		13,725,520.77	-150,112,200.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		58,158,000.00	71,056,268.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,126,830.00	20,273,686.00
投资活动现金流入小计		59,284,830.00	91,329,954.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,021,623.01	98,858,291.26
投资支付的现金		9,646,800.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			23,488,469.80
投资活动现金流出小计		87,668,423.01	122,346,761.06
投资活动产生的现金流量净额		-28,383,593.01	-31,016,806.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		58,570,807.54	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		916,990.29	151,245,584.89
支付其他与筹资活动有关的现金		21,002,449.06	18,755,100.00
筹资活动现金流出小计		80,490,246.89	170,000,684.89
筹资活动产生的现金流量净额		-80,490,246.89	-170,000,684.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,439,719.43	2,036,885.08
五、现金及现金等价物净增加额		-93,708,599.70	-349,092,807.22
加：期初现金及现金等价物余额		4,164,537,390.44	4,441,671,220.88
六、期末现金及现金等价物余额		4,070,828,790.74	4,092,578,413.66

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—6月

单位：元 币种：人民币

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	
	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、上年期末余额	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）							7,045,861.33				-258,957,293.89		-251,911,432.56		-251,911,432.56
（一）综合收益总额											138,264,928.51		138,264,928.51		138,264,928.51
（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											-397,222,222.40		-397,222,222.40		-397,222,222.40
1. 提取盈余公积															
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

陕西北元化工集团股份有限公司2025年半年度报告

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							7,045,861.33					7,045,861.33		7,045,861.33	
1. 本期提取							18,874,742.90					18,874,742.90		18,874,742.90	
2. 本期使用							11,828,881.57					11,828,881.57		11,828,881.57	
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,972,222,224.00				3,824,820,047.17		7,045,861.33	1,015,433,346.89		2,564,557,522.39		11,384,079,001.78		11,384,079,001.78	

项目	2024年半年度														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、上年期末余额	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																

陕西北元化工集团股份有限公司2025年半年度报告

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“－”号填列）								969,144.44			-261,519,047.28		-260,549,902.84		-260,549,902.84
（一）综合收益总额											135,703,175.12		135,703,175.12		135,703,175.12
（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											-397,222,222.40		-397,222,222.40		-397,222,222.40
1. 提取盈余公积															
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															
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								969,144.44					969,144.44		969,144.44
1. 本期提取								21,643,089.50					21,643,089.50		21,643,089.50
2. 本期使用								20,673,945.06					20,673,945.06		20,673,945.06
（六）其他															

四、本期期末余额	3,972,222,224.00				3,824,820,047.17			969,144.44	987,751,122.20		2,756,022,346.26		11,541,784,884.07		11,541,784,884.07
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	--	------------	----------------	--	------------------	--	-------------------	--	-------------------

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

母公司所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度										
	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
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				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)								7,045,861.33		-277,718,500.76	-270,672,639.43
(一)综合收益总额										119,503,721.64	119,503,721.64
(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										-397,222,222.40	-397,222,222.40
1.提取盈余公积											
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							7,045,861.33				7,045,861.33
1. 本期提取							18,874,742.90				18,874,742.90
2. 本期使用							11,828,881.57				11,828,881.57
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,972,222,224.00				3,823,205,324.85		7,045,861.33	1,015,433,346.89	2,386,609,029.95		11,204,515,787.02

项目	2024年半年度										
	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、上年期末余额	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)								969,144.44		-273,593,602.44	-272,624,458.00
(一) 综合收益总额										123,628,619.96	123,628,619.96
(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									-397,222,222.40		-397,222,222.40
1. 提取盈余公积											
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								969,144.44			969,144.44
1. 本期提取								17,702,026.17			17,702,026.17
2. 本期使用								16,732,881.73			16,732,881.73
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,972,222,224.00				3,823,205,324.85			969,144.44	987,751,122.20	2,600,055,384.55	11,384,203,200.04

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2025年8月28日第三届董事会第十四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财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2025年6月30日的合并及母公司财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

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：

- 一 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 一 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）：

- 一 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；
- 一 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	

项目	组合类别	确定依据
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	

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

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。

存货分为原材料、低值易耗品、在产品、包装物、库存商品、发出商品等。

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

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%

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

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（年）	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：

当与因开采矿产而形成的复垦、弃置及环境清理事项，以及对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件，则将其确认为预计负债：

(1)该义务是企业承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(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

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 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

41、 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，神木县国家税务局下发的《企业所得税优惠事项备案表》同意本公司2016年度起享受西部大开发企业所得税优惠政策减按15%的税率征收企业所得税。

(2)根据陕西省发改产业确认函（2012）021号文件，本公司子公司陕西北元集团水泥有限公司属于国家鼓励发展的产业，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（2015）78号关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知和神国税备字（2015）037号增值税减免税备案通知书，自2015年7月1日起，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《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021年版）》和《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）道的淤泥淤沙等、风积沙、建筑垃圾、生活垃圾焚烧炉渣”，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	3,595,446,556.92	3,574,360,171.07
其他货币资金	58,603,422.69	59,536,616.94
存放财务公司存款	610,733,596.33	930,003,807.56
合计	4,264,783,575.94	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”、西安银行可转让大额存单、农业银行可转让大额存单、浙商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”截止2025年6月30日摊余成本为1,400,503,611.11元、西安银行可转让大额存单截止2025年6月30日的摊余成本为1,777,054,652.25元、农业银行可转让大额存单截止2025年6月30日的摊余成本为21,222,392.76元、浙商银行可转让大额存单截止2025年6月30日的摊余成本为247,123,087.40元。期末受限资金为63,564,522.01元。具体为：银行存款-票据保证金21,664,000.00元、ETC保证金22,000.00元；其他货币资金中土地复垦基金专户存款7,101,046.01元、光伏项目植被恢复账户专项存款34,777,476.00元。其他货币资金-期货账户未占用资金余额为16,724,900.68元，可随时支取，未作为受限资金。

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	10,055,840.43	33,456,566.63
商业承兑票据		
合计	10,055,840.43	33,456,566.63

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	819,526.07
商业承兑票据	
合计	819,526.07

(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		553,286.26
商业承兑票据		
合计		553,286.26

(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	10,055,840.43	100.00			10,055,840.43	33,456,566.63	100.00			33,456,566.63
其中：										
合计	10,055,840.43	/		/	10,055,840.43	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	10,055,840.43		
合计	10,055,840.43		

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）	91,246,184.82	58,136,626.51
货款	91,246,184.82	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	8,662,615.28	8,662,615.28
合计	99,908,800.10	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	3.33	3,322,357.52	100.00		3,322,357.52	4.97	3,322,357.52	100.00	
其中：										
单项认定	3,322,357.52	3.33	3,322,357.52	100.00		3,322,357.52	4.97	3,322,357.52	100.00	
按组合计提坏账准备	96,586,442.58	96.67	6,252,719.61	6.47	90,333,722.97	63,476,884.27	95.03	5,921,624.03	9.33	57,555,260.24
其中：										
账龄组合	96,586,442.58	96.67	6,252,719.61	6.47	90,333,722.97	63,476,884.27	95.03	5,921,624.03	9.33	57,555,260.24
合计	99,908,800.10	/	9,575,077.13	/	90,333,722.97	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
陕西神木泰安精细化工有限公司	713,587.00	713,587.00	100.00	诉讼
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
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）	91,246,184.82	912,461.85	1.00
2-3年（含3年）			
3-4年（含4年）			
4-5年（含5年）			
5年以上	5,340,257.76	5,340,257.76	100.00
合计	96,586,442.58	6,252,719.61	

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	331,095.58				6,252,719.61
合计	9,243,981.55	331,095.58				9,575,077.13

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	44,891,050.01		44,891,050.01	44.93	448,910.50
国网陕西省电力有限公司榆林供电公司	15,483,723.29		15,483,723.29	15.50	154,837.23
陕西华电榆横煤电有限责任公司	7,416,351.34		7,416,351.34	7.42	74,163.51
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	4,994,912.58		4,994,912.58	5.00	49,949.13
中煤鄂尔多斯能源化工有限公司	3,724,346.45		3,724,346.45	3.73	37,243.46
合计	76,510,383.67		76,510,383.67	76.58	765,103.83

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	249,964,668.88	334,666,013.99
应收账款		
合计	249,964,668.88	334,666,013.99

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	85,527,046.95
商业承兑票据	
合计	85,527,046.95

(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	2,752,616,691.58	
商业承兑票据		
合计	2,752,616,691.58	

(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	54,751,741.15	100.00	64,339,412.10	100.00

1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	54,751,741.15	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(%)
国能销售集团有限公司西安分公司	25,033,557.93	45.72
中国铁路西安局集团有限公司代收款结算所	6,978,075.52	12.74
陕西神木城投燃气开发有限公司	5,587,828.02	10.21
秦岭数字科技有限责任公司	3,665,236.92	6.69
神木市锦界高新开发建设有限公司	3,000,000.00	5.48
合计	44,264,698.39	80.84

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	24,826,163.33	24,494,858.59
合计	24,826,163.33	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

(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

(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）	25,117,591.05	25,245,730.49
保证金及押金	304,000.00	786,000.00
代扣的社保	7,975,727.58	8,049,730.49
其他	16,837,863.47	16,410,000.00
1至2年	536,000.00	
2至3年	10,000.00	10,000.00
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上	10,506,574.45	10,656,574.45
合计	36,170,165.50	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	12,344,437.92	11,066,574.45
押金、保证金	850,000.00	796,000.00
代扣社保	7,975,727.58	8,049,730.49
政府补助	15,000,000.00	16,000,000.00
合计	36,170,165.50	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	-3,844.18	-69,600.00		-73,444.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	753,527.72	9,734,470.62	856,003.83	11,344,002.17

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	
第一阶段	757,371.90	-3,844.18				753,527.72
第二阶段	9,804,070.62	-69,600.00				9,734,470.62
第三阶段	856,003.83					856,003.83
合计	11,417,446.35	-73,444.18				11,344,002.17

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
神木市工业商贸局	15,000,000.00	41.47	政府补助	1年以内	450,000.00
董建平	4,764,484.65	13.17	企业/个人往来	5年以上	4,764,484.65
陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司	1,600,000.00	4.42	企业/企业往来	1年以内	48,000.00
李旺荣	1,200,000.00	3.32	企业/个人往来	5年以上	1,200,000.00
郭亦武	810,000.00	2.24	企业/个人往来	5年以上	810,000.00
合计	23,374,484.65	64.62	/	/	7,272,484.65

(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	101,948,774.60	370,949.93	101,577,824.67	86,274,112.99	4,526,206.07	81,747,906.92
在产品	44,508,800.32		44,508,800.32	24,036,302.69		24,036,302.69
库存商品	232,357,368.89	39,625,555.09	192,731,813.80	185,796,078.20	24,135,070.68	161,661,007.52
周转材料	2,740,189.55		2,740,189.55	2,102,452.80		2,102,452.80
消耗性生物资产						
合同履约成本	17,703,541.48		17,703,541.48	8,702,780.20		8,702,780.20
发出商品	44,125,039.52	7,910,971.96	36,214,067.56	54,509,068.27	7,748,813.29	46,760,254.98
合计	443,383,714.36	47,907,476.98	395,476,237.38	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	-2,709,328.25		1,445,927.89		370,949.93
在产品						
库存商品	24,135,070.68	234,745,782.85		219,255,298.44		39,625,555.09
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	47,438,636.80		47,276,478.13		7,910,971.96
合计	36,410,090.04	279,475,091.40		267,977,704.46		47,907,476.98

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	198,867.99	4,511,439.62
预缴税费	20,661,596.12	17,843,194.67
合并范围内待取得抵扣凭证的增值税进项税额	1,584,685.27	748,936.55
抵账物资	693,765.20	1,161,005.64
碳排放权资产	2,070,069.02	2,070,069.02
预付借款利息	136,798.52	269,615.18
合计	25,345,782.12	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：

无

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

(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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3). 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

(4). 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

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

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	5,716,042,631.16	6,058,573,235.37
固定资产清理		
合计	5,716,042,631.16	6,058,573,235.37

其他说明：

无

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	25,899,405.08	33,054,878.63	2,968,534.95	5,864,483.50	67,787,302.16
(1) 购置		11,552,189.89	2,968,534.95	3,206,383.03	17,727,107.87
(2) 在建工程转入	25,899,405.08	21,502,688.74		2,658,100.47	50,060,194.29
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3.本期减少金额		3,280,579.04	1,280,813.96		4,561,393.00
(1) 处置或报废			1,280,813.96		1,280,813.96
(2) 其他		3,280,579.04			3,280,579.04
4.期末余额	5,554,855,552.22	7,647,840,535.98	28,764,959.41	279,495,452.98	13,510,956,500.59
二、累计折旧					
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	96,483,723.64	230,360,904.13	1,118,104.22	10,736,451.91	338,699,183.90
(1) 计提	96,483,723.64	230,360,904.13	1,118,104.22	10,736,451.91	338,699,183.90
(2) 其他					
3.本期减少金额		1,784,217.12	833,860.33		2,618,077.45
(1) 处置或报废			833,860.33		833,860.33
(2) 其他		1,784,217.12			1,784,217.12
4.期末余额	2,599,748,165.57	4,787,795,716.02	17,739,911.75	206,725,165.96	7,612,008,959.30

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	35,352,754.35	34,112,447.01	27,346.12	182,859.44	69,675,406.92
(1) 计提	35,352,754.35	34,112,447.01	27,346.12	182,859.44	69,675,406.92
(2) 其他					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4.期末余额	51,234,538.17	131,460,166.40	27,346.12	182,859.44	182,904,910.13
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,903,872,848.48	2,728,584,653.56	10,997,701.54	72,587,427.58	5,716,042,631.16
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	710,107,566.48	232,070,677.31	35,352,754.35	442,684,134.82	
机器设备	1,233,505,923.21	757,221,954.29	34,140,987.48	442,142,981.44	
运输工具	499,454.00	474,481.30		24,972.70	
电子设备及其他	31,611,006.07	27,649,796.85	181,665.09	3,779,544.13	
土地使用权	46,828,925.37	11,918,292.20		34,910,633.17	
排污权	7,777,478.00	7,777,478.00			
合计	2,030,330,353.13	1,037,112,679.95	69,675,406.92	923,542,266.26	

管理层聘请了专业机构对闲置固定资产进行减值测试，长期资产组可收回金额低于账面价值，计提减值准备 69,675,406.92 元。

(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
电石业务相关的固定资产组	993,217,673.18	923,542,266.26	69,675,406.92	固定资产及在建工程采用成本法确认其公允价值；无形资产采用市场法确认其公允价值。处置费用是指可以直接归属于资产处置的增量成本，包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等，财务费用和所得税费用等不包括在内。	/	/
合计	993,217,673.18	923,542,266.26	69,675,406.92	/	/	/

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：

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	1,986,051,874.69	1,922,249,590.81
工程物资	271,430,721.46	257,508,785.01
合计	2,257,482,596.15	2,179,758,375.82

其他说明：
无

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	546,314,044.87		546,314,044.87	519,256,407.59		519,256,407.59
12万吨/年甘氨酸募投项目	202,574,590.67		202,574,590.67	191,119,044.34		191,119,044.34
智能工厂基础平台建设项目	31,299,803.12		31,299,803.12	36,734,344.67		36,734,344.67
水泥窑尾系统新增脱氮炉	48,703,539.88		48,703,539.88	39,380,640.31		39,380,640.31
安全实训基地项目	3,249,461.76		3,249,461.76	7,787,428.07		7,787,428.07
300MW光伏发电项目	922,403,711.41		922,403,711.41	905,525,051.28		905,525,051.28
零星工程	231,506,722.98		231,506,722.98	222,446,674.55		222,446,674.55
合计	1,986,051,874.69		1,986,051,874.69	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	27,057,637.28			546,314,044.87	35.46	30.00%				自筹资金
12万吨/年甘氨酸募投项目	1,684,605,700.00	191,119,044.34	11,455,546.33			202,574,590.67	36.31	40.00%				募集资金
智能工厂基础平台建设项目	111,500,000.00	36,734,344.67	1,467,862.70	1,153,057.23	5,749,347.02	31,299,803.12	54.00	55.00%				募集资金
300MW光伏发电项目	1,647,024,600.00	905,525,051.28	16,878,660.13			922,403,711.41	69.80	95.00%				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	99.89	98.50%				自筹资金
合计	5,950,676,600.00	1,692,015,488.19	66,182,606.01	1,153,057.23	5,749,347.02	1,751,295,689.95	/	/				/ /

(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

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	14,469,668.41		14,469,668.41	12,469,677.60		12,469,677.60
尚未安装的设备	256,961,053.05		256,961,053.05	245,039,107.41		245,039,107.41
合计	271,430,721.46		271,430,721.46	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	其他	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			
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	3,286,621.85	15,771.43	3,302,393.28
(1) 计提	3,286,621.85	15,771.43	3,302,393.28
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	19,542,467.85	15,771.43	19,558,239.28
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	64,019,239.60	127,542.86	64,146,782.46
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

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			10,066,465.55			10,128,075.55
(1)购置	61,610.00			10,066,465.55			10,128,075.55
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
(4)其他							
3.本期减少金额							
(1)处置							
(2)其他							
4.期末余额	244,084,309.37			90,415,313.54	19,455,593.00	18,175,414.72	372,130,630.63
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	2,451,415.62			5,329,332.08		903,237.24	8,683,984.94
(1)计提	2,451,415.62			5,329,332.08		903,237.24	8,683,984.94
(2)其他							
3.本期减少金额							
(1)处置							
(2)其他							
4.期末余额	51,322,141.16			70,466,832.18	19,455,593.00	14,924,325.25	156,168,891.59

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	192,762,168.21			19,948,481.36		3,251,089.47	215,961,739.04
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	2,118,467.73		7,444,961.52
合计	4,383,596.25	5,179,833.00	2,118,467.73		7,444,961.52

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	251,708,322.43	37,759,891.76	170,301,021.15	25,545,214.32
内部交易未实现利润	2,306,641.26	345,996.19	2,478,867.28	371,830.09
可抵扣亏损	17,027,326.47	2,554,098.97	70,247,960.94	10,537,194.14
递延收益	75,910,119.34	11,386,517.90	80,910,813.49	12,136,622.03
安全设备的折旧递延	67,468.65	10,120.30	67,468.65	10,120.30
交易性金融负债公允价值变动	45,503,920.00	6,825,588.00	22,727,120.00	3,409,068.00
暂估费用	5,265,197.66	789,779.65	12,567,705.08	1,885,155.76
租赁确认递延所得税	21,522,928.67	3,228,439.30	41,939,454.33	6,290,918.15
其他				
合计	419,311,924.48	62,900,432.07	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	644,644,796.53	96,696,719.49	642,114,853.10	96,317,227.97
衍生金融资产浮动盈亏				
使用权资产确认递延所得税负债	62,965,781.18	9,444,867.18	64,539,360.59	9,680,904.09
合计	707,610,577.71	106,141,586.67	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						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
递延收益-未实现的售后租回损益	52,883,429.47		52,883,429.47	63,294,488.83		63,294,488.83
预付工程、设备款	424,306,111.01		424,306,111.01	382,213,018.65		382,213,018.65
租赁黄金未摊销金额	89,869,284.20		89,869,284.20	60,516,897.20		60,516,897.20
合计	567,058,824.68		567,058,824.68	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	63,564,522.01	63,564,522.01	质押、冻结、其他	土地复垦及植被恢复保证金、票据保证金、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	819,526.07	819,526.07	质押	长安银行质押票据	48,671.00	48,671.00	质押	浙商银行质押票据

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	85,527,046.95	85,527,046.95	质押	长安银行、浙商银行质押票据	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	553,286.26	553,286.26	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	150,464,381.29	150,464,381.29	/	/	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	33,502,224.56	58,570,807.54
信用借款		
合计	33,502,224.56	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	148,324,020.16	/
其中：			
黄金租赁	91,025,361.82	148,324,020.16	/
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	148,324,020.16	/

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

√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	64,800,000.00	658,999,199.81
合计	64,800,000.00	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	552,567,623.32	467,282,903.92
工程款	376,424,066.20	464,168,700.23
劳务费	43,507,567.40	25,684,078.90
水电费	33,854,707.44	32,343,381.17
维修费	141,623,365.20	152,106,345.12
运费及仓储费	34,426,941.27	45,449,954.58
其他费用	48,160,857.26	66,837,150.80
合计	1,230,565,128.09	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	24,424,158.74	未到约定付款期
大秦建设集团有限公司	7,561,338.84	未到约定付款期
河南蓝天防腐安装有限公司	6,276,469.27	未到约定付款期
陕西铜川煤矿建设有限公司	6,009,314.34	未到约定付款期
山东赛克赛斯氢能有限公司	4,743,720.00	未到约定付款期
榆林中科建设工程有限公司	3,884,148.32	未到约定付款期
神木县锦界工业园区市政有限公司垃圾填埋场	2,344,102.99	未到约定付款期
中油吉林化建工程有限公司	1,959,325.96	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
秦瑞建设有限公司	1,940,462.00	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
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	64,569,959.28	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□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	164,076,191.73	177,049,466.72
合计	164,076,191.73	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	372,334,624.96	436,021,284.74	172,267,892.53
二、离职后福利-设定提存计划		64,166,815.31	64,166,815.31	
三、辞退福利		7,021,714.21	7,021,714.21	
四、一年内到期的其他福利				
合计	235,954,552.31	443,523,154.48	507,209,814.26	172,267,892.53

(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	275,412,263.78	343,070,374.23	85,129,885.58
二、职工福利费		32,773,944.87	32,773,944.87	
三、社会保险费		20,762,913.71	20,762,913.71	
其中: 医疗保险费		17,987,995.34	17,987,995.34	

工伤保险费		2,774,918.37	2,774,918.37	
生育保险费				
四、住房公积金		32,864,648.49	32,864,648.49	
五、工会经费和职工教育经费	80,628,753.78	9,251,952.63	4,011,600.48	85,869,105.93
六、短期带薪缺勤	2,537,802.50	1,268,901.48	2,537,802.96	1,268,901.02
七、短期利润分享计划				
合计	235,954,552.31	372,334,624.96	436,021,284.74	172,267,892.53

(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		42,440,415.48	42,440,415.48	
2、失业保险费		19,864,115.00	19,864,115.00	
3、企业年金缴费		1,862,284.83	1,862,284.83	
合计		64,166,815.31	64,166,815.31	

其他说明：

√适用 □不适用

无

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	24,705,913.56	1,640.09
消费税	2,611.00	2,611.00
营业税		
企业所得税	5,351,118.93	3,697,563.19
个人所得税	549,115.33	481,143.88
城市维护建设税	1,854,220.27	1,401,254.29
资源税	829,030.75	1,514,098.28
房产税	4,941,054.87	3,456,382.04
土地使用税	17,640,915.47	5,369,502.10
教育费附加	1,854,220.27	1,401,254.28
其他税费	27,732,237.88	25,372,214.26
合计	85,460,438.33	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	397,222,222.40	
其他应付款	97,081,554.72	106,980,504.26
合计	494,303,777.12	106,980,504.26

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	397,222,222.40	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
合计	397,222,222.40	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(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	43,067,722.53	44,786,700.77
其他资金拆借及往来款项	111,886.69	73,760.00
安全风险/环保风险抵押金	11,074,500.00	11,851,500.00
代扣社保-个人医疗保险	312,560.86	502,287.76
代扣社保-工程劳保统筹	36,352,689.27	36,352,689.27
其他款项	6,162,195.37	13,413,566.46
合计	97,081,554.72	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	36,352,689.27	未支付的劳保统筹费

神木市锦界镇政府	5,265,197.66	尚未支付的安全距离搬迁款
合计	41,617,886.93	/

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	19,505,302.76	19,489,872.54
合计	19,505,302.76	19,489,872.54

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
合同负债的销项税	21,329,904.93	23,016,430.67
已背书未终止确认票据	553,286.26	1,718,139.28
合计	21,883,191.19	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	21,970,232.08	42,828,681.14
减：未确认的融资费用	447,303.36	889,226.81
重分类至一年内到期的非流动负债	19,505,302.76	19,489,872.54
合计	2,017,625.96	22,449,581.79

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

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	3,739,199.06	3,203,442.94	按照制度计提
合计	3,739,199.06	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
政府补助	80,910,813.49	10,798,700.00	15,799,394.15	75,910,119.34	政府拨入补助资金
合计	80,910,813.49	10,798,700.00	15,799,394.15	75,910,119.34	/

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		18,874,742.90	11,828,881.57	7,045,861.33
合计		18,874,742.90	11,828,881.57	7,045,861.33

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			1,015,433,346.89
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		1,015,433,346.89

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	上年度
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	138,264,928.51	230,877,869.83
减：提取法定盈余公积		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	2,564,557,522.39	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	4,494,779,592.49	3,670,210,913.73	4,832,082,638.97	4,108,760,141.85
其他业务	71,085,627.85	59,228,777.81	133,990,998.15	184,677,173.49
合计	4,565,865,220.34	3,729,439,691.54	4,966,073,637.12	4,293,437,315.34

(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	4,149,297,966.24	3,463,887,487.89	4,149,297,966.24	3,463,887,487.89
水泥制造业	278,342,409.29	197,275,271.91	278,342,409.29	197,275,271.91
其他	67,139,216.96	9,048,153.93	67,139,216.96	9,048,153.93
按经营地区分类				
境内	4,352,336,317.43	3,526,337,728.22	4,352,336,317.43	3,526,337,728.22
境外	142,443,275.06	143,873,185.51	142,443,275.06	143,873,185.51
市场或客户类型				
国有企业	1,195,746,507.32	895,286,561.70	1,195,746,507.32	895,286,561.70
民营企业	3,299,033,085.17	2,774,924,352.03	3,299,033,085.17	2,774,924,352.03
合同类型				
订单协议	862,031,728.09	654,937,750.17	862,031,728.09	654,937,750.17
框架协议	3,632,747,864.40	3,015,273,163.56	3,632,747,864.40	3,015,273,163.56
按商品转让的时间分类				
交货确认	4,494,779,592.49	3,670,210,913.73	4,494,779,592.49	3,670,210,913.73
按合同期限分类				
3个月（含）以内	862,031,728.09	654,937,750.17	862,031,728.09	654,937,750.17
6至12月（含）以内	3,632,633,953.51	3,015,103,909.50	3,632,633,953.51	3,015,103,909.50
1年以上	113,910.89	169,254.06	113,910.89	169,254.06
按销售渠道分类				
经销	3,049,167,125.79	2,877,244,428.36	3,049,167,125.79	2,877,244,428.36
直销	1,445,612,466.70	792,966,485.37	1,445,612,466.70	792,966,485.37
合计	4,494,779,592.49	3,670,210,913.73	4,494,779,592.49	3,670,210,913.73

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

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		
营业税		
城市维护建设税	4,725,957.38	4,728,919.62
教育费附加	4,725,957.41	4,728,919.61
资源税		
房产税	16,283,694.54	21,175,656.68
土地使用税	18,707,634.37	8,912,368.02
车船使用税	12,979.80	16,636.10
印花税	2,530,179.06	2,712,708.33
其他	2,777,713.49	4,927,023.94
合计	49,764,116.05	47,202,232.30

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	28,657.81	46,244.62
招待费	24,142.00	65,620.10
差旅费	235,736.53	236,384.01
职工薪酬	13,179,126.53	13,239,327.58
折旧费	155,979.31	108,346.32
宣传费	191,118.06	707,547.18
会议费	3,773.58	5,059.00
劳务费	6,295,492.92	7,159,532.77
劳动保护费	66,711.02	97,842.80
低值易耗品摊销	229,023.89	253,419.85
包装物摊销	2,312,425.77	2,229,722.23
物料消耗	234,590.48	126,978.49
其他费用	523,995.36	1,293,539.13
合计	23,480,773.26	25,569,564.08

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	381,247.75	577,419.79

招待费	598,555.60	561,613.25
差旅费	1,189,317.75	1,089,680.05
车辆费	2,185,548.62	2,577,202.51
职工薪酬	131,688,450.74	101,329,943.85
水费	826,042.28	1,110,410.66
电费	399,909.07	202,532.73
取暖费	274,982.58	110,311.32
折旧费	57,274,371.19	30,578,613.28
修理费	31,500,435.46	29,847,306.16
宣传费	1,074,943.61	685,806.23
会议费	102,810.33	303,855.57
劳务费	4,434,631.10	4,161,844.39
咨询费	1,866,560.91	2,022,221.36
学会及协会费	171,830.19	70,000.00
劳动保护费	749,884.69	1,244,232.76
检测费	141,241.33	284,023.48
低值易耗品摊销	385,884.08	518,399.05
无形资产摊销	8,654,996.10	6,931,518.87
审计费	1,360,377.35	1,412,264.14
董事会费	519,796.19	483,083.06
物业管理费	18,645.95	19,986.56
税费	2,767,740.36	2,987,293.09
安全费用	2,419,605.44	2,018,402.44
租赁费	2,497,948.13	2,605,882.78
绿化费	90,247.19	314,088.94
物料消耗	289,047.08	327,345.87
保险费	776.00	388.00
信息系统维护费	384,520.11	2,047,330.15
环保费用	282,231.74	826,959.37
其他费用	16,537,515.58	27,620,382.97
合计	271,070,094.50	224,870,342.68

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
差旅费	23,280.28	41,162.09
应付职工薪酬	17,103,294.55	4,601,494.58

折旧费	2,316.15	642,982.31
材料费	28,255,097.47	562,840.58
技术服务费		791,120.63
会议费		24,916.50
其他支出	204,490.67	9,727,587.23
合计	45,588,479.12	16,392,103.92

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
手续费	28,682.54	149,833.20
利息收入	-53,787,180.52	-68,905,025.35
利息支出	1,054,875.51	2,927,218.30
汇兑损益	-1,553,464.39	-2,009,964.10
其他	550.13	
合计	-54,256,536.73	-67,837,937.95

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	15,799,394.15	3,084,892.54
与收益相关	11,815,106.93	5,020,793.21
其他	293,677.62	337,852.56
合计	27,908,178.70	8,443,538.31

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		
其他	-12,821.33	826,078.45
合计	-12,821.33	826,078.45

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	-22,776,800.00	-7,097,090.00
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损益	1,126,830.00	2,856,490.00
合计	-21,649,970.00	-4,240,600.00

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	-331,095.58	-151,147.47
其他应收款坏账损失	73,444.18	1,610,664.65
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	-257,651.40	1,459,517.18

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	-279,475,091.40	-263,347,537.37
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	-69,675,406.92	
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	-349,150,498.32	-263,347,537.37

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
车辆处置收益	38,887.08	315,438.21
合计	38,887.08	315,438.21

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	1,000,000.00	18,400,000.00	1,000,000.00
罚款收入	534,895.48	679,004.00	534,895.48
其他利得	15,121.62	35,691.18	15,121.62
合计	1,550,017.10	19,114,695.18	1,550,017.10

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他支出	49,500.00		49,500.00
税收滞纳金	1,125,699.75	9,672,432.49	1,125,699.75
碳排放权摊销	12,642,454.42	11,572,247.93	12,642,454.42
合计	13,817,654.17	21,244,680.42	13,817,654.17

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	9,693,016.42	24,098,519.74
递延所得税费用	-2,570,854.67	7,964,771.43
合计	7,122,161.75	32,063,291.17

(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	145,387,090.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,808,063.54
子公司适用不同税率的影响	-60,304.41
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	168,854.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,983,095.21
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	-2,638,935.53
水泥公司综合利用资源减计税额的影响	-4,172,421.60
所得税费用	7,122,161.75

其他说明：

适用 不适用

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	52,206,775.70	68,905,025.35
政府补助	17,211,540.00	36,035,645.60
保证金及押金	20,139,900.00	20,215,216.00
收到的罚款赔偿	361,565.40	4,497,655.22
往来款及其他	4,767,982.83	2,350,118.97
合计	94,687,763.93	132,003,661.14

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	836,370.08	507,112.18
付现管理费用	13,069,733.17	15,896,558.77
保证金及押金	10,550,978.24	15,623,555.00
手续费	12,522.18	127,933.37
往来款及其他	13,229,258.17	44,536,093.17
合计	37,698,861.84	76,691,252.49

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		18,222,586.00
期货实物交割款	1,126,830.00	2,051,100.00
合计	1,126,830.00	20,273,686.00

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
期货仓储费		374,850.00
期货保证金押金		23,113,619.80
合计		23,488,469.80

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	21,002,449.06	19,515,100.00
合计	21,002,449.06	19,515,100.00

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	-269,615.18		375,251.77	242,435.11		-136,798.52

产-短期借款 预付利息						
短期借款	58,570,807.54		33,502,224.56	58,570,807.54		33,502,224.56
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		21,017,879.28	21,002,449.06		19,505,302.76
租赁负债	22,449,581.79		96,000.00		20,527,955.83	2,017,625.96
交易性金融 负债	91,025,361.82		57,973,213.52	674,555.18		148,324,020.16
合计	191,266,008.51		510,186,791.53	80,490,246.89	20,527,955.83	600,434,597.32

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	138,264,928.51	135,703,175.12
加：资产减值准备	349,150,498.32	263,347,537.37
信用减值损失	257,651.40	-1,459,517.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	338,700,461.77	335,558,376.05
使用权资产摊销	3,302,393.28	3,262,573.33
无形资产摊销	8,697,554.82	6,931,518.87
长期待摊费用摊销	2,118,467.73	662,460.46
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）	-38,887.08	-315,438.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	21,649,970.00	4,240,600.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,054,875.51	2,927,218.30
投资损失（收益以“-”号填列）	12,821.33	-826,078.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,714,309.28	534,923.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	143,454.61	7,429,847.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-81,962,919.21	-104,462,675.52

经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	26,104,070.37	-16,923,133.26
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-817,223,237.49	-469,984,030.85
其他	10,411,059.36	10,411,059.36
经营活动产生的现金流量净额	-2,071,146.05	177,038,416.82
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	4,201,219,053.93	4,233,432,310.48
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	-168,110,773.18	-391,538,875.16

(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	4,201,219,053.93	4,369,329,827.11
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	4,184,494,153.25	4,351,159,055.10
可随时用于支付的其他货币资金	16,724,900.68	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	4,201,219,053.93	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	16,724,900.68	可随时支取
合计	16,724,900.68	/

(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	21,664,000.00	153,186,923.53	
ETC 保证金	22,000.00	18,000.00	
土地复垦基金专户存款	7,101,046.01	6,588,368.93	
植被恢复费	34,777,476.00	34,777,476.00	
合计	63,564,522.01	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			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			31,457,667.37
其中：美元	4,394,388.20	7.1586	31,457,667.37
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

(1) 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。

(2) 与租赁相关的现金流出总额 21,572,470.87 元，其中含短期或低价值租赁相关的现金流出为 570,021.81 元。

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

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0.00(单位：元 币种：人民币)

(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
差旅费	23,280.28	41,162.09
应付职工薪酬	17,103,294.55	4,601,494.58
折旧费	2,316.15	642,982.31
材料费	28,255,097.47	562,840.58
技术服务费		791,120.63
租赁费		
会议费		24,916.50
其他支出	204,490.67	9,727,587.23
合计	45,588,479.12	16,392,103.92
其中：费用化研发支出	45,588,479.12	16,392,103.92
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	10,798,700.00		15,799,394.15		75,910,119.34	与资产相关
合计	80,910,813.49	10,798,700.00		15,799,394.15		75,910,119.34	/

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	15,799,394.15	3,084,892.54
与收益相关	12,815,106.93	23,420,793.21
合计	28,614,501.08	26,505,685.75

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：

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	上年年末余额
应收票据	10,055,840.43	33,456,566.63
应收账款	90,333,722.97	57,555,260.24
应收款项融资	249,964,668.88	334,666,013.99
其他应收款	24,826,163.33	24,494,858.59
合计	375,180,395.61	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，长期借款等长期负债，流动性风险较低。且已偿还短期借款、长期借款等长期负债，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。

(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	公司拟最高对10%的产能（对应市场价值约为9亿-10亿元）进行保值，所需期货业务专项资金不超过2亿元人民币	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货价格进行区分确认	对公允价值变动损益影响1,126,830.00元,投资收益影响-12,821.33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	2,752,616,691.58	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	/	2,752,616,691.58	/	/

(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	2,752,616,691.58	
合计	/	2,752,616,691.58	

(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
一、持续的公允价值计量				
（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			249,964,668.88	249,964,668.88
持续以公允价值计量的资产总额			249,964,668.88	249,964,668.88
（六）交易性金融负债	148,324,020.16			148,324,020.16
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	148,324,020.16			148,324,020.16
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他	148,324,020.16			148,324,020.16

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				
持续以公允价值计量的负债总额	148,324,020.16			148,324,020.16
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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）	1,018,000	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

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
陕西陕煤新型能源双碳科技有限公司(北京陕煤新型能源科技有限公司)	母公司的控股子公司

陕西渭河彬州化工有限公司	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
陕西煤业化工集团有限责任公司企业年金理事会	其他
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
清涧北国枣业有限责任公司	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	母公司的控股子公司
陕煤运销集团榆林销售有限公司	母公司的控股子公司
陕煤运销集团榆中销售有限公司	母公司的控股子公司
陕西东鑫垣化工有限责任公司	母公司的控股子公司
陕西钢铁集团有限公司	母公司的控股子公司
陕西钢铁集团有限公司西安分公司	母公司的控股子公司
陕西合力团培训文化产业发展有限公司	母公司的控股子公司
陕西黄陵煤化工有限责任公司	母公司的控股子公司
陕西建材科技集团股份有限公司	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
陕西联合能源化工技术有限公司	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
陕西煤炭交易中心有限公司	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）有限公司路桥分公司	母公司的控股子公司
陕西煤业化工建设（集团）有限公司咸阳分公司	母公司的控股子公司
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
陕西秦源招标有限责任公司	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
陕西渭河化工科技有限责任公司	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

陕西西煤物产有限责任公司	母公司的控股子公司
陕西硒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（陕西新能中泰节能环保有限公司）	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
神木市天运运输有限责任公司	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
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
陕西广通运输发展有限公司	其他
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
陕西精益化工有限公司	其他
神木县香水河矿业有限公司	其他
神府经济开发区海湾煤矿有限公司	股东的子公司
陕西精益化工有限公司	其他
神木县香水河矿业有限公司	其他

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	134,312,710.07			139,604,992.28
陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司	采购电石	338,924,594.97			386,331,471.98
陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司	采购电石	420,359,256.80			422,753,675.91
秦岭数字科技有限责任公司	采购原煤、块煤	213,836,459.52			603,634,062.86
西安煤矿机械专用设备有限公司	购买材料				72,601.77
陕西陕煤铜川矿业有限公司	购买材料				1,387,415.49
陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司	购买材料	12,920,292.69			3,507,666.18
神木泰和煤化工有限公司	采购石灰	214,626.74			
陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	采购液氨	553,748.33			529,875.21
陕西秦源工程项目管理有限公司	工程审核费	-598,640.93			208,111.92
陕西绿宇明光景观装饰有限公司	工程款	-3,155,128.82			-570,796.04
胜帮科技股份有限公司	工程款	-122,641.51			79,245.28
陕西铜川煤矿建设有限公司	工程款、维修费	4,652,680.43			5,942,319.08
陕西神大物流有限公司	运费				310,633.04
陕西煤化新能智洁科技有限公司(陕西新能中泰节能环保有限公司)	工程款				1,957.05
陕西煤化物资储运有限公司	仓储费	53,986.96			98,738.94
陕煤思创高管院	培训费	83,018.86			124,528.29

陕煤集团神南产业发展有限公司	培训费	25,471.70		
小计		1,122,060,435.81		1,564,016,499.24
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	277,662,330.73		325,769,271.21
陕西恒源投资集团电化有限公司	采购白灰	1,263,359.30		
陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司	线损费用	76,460.16		
陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司	采购蒸汽	6,629,370.43		7,828,030.63
小计		285,631,520.62		333,597,301.84
陕西精益化工有限公司	采购氨水	984,278.35		1,350,593.51
合计		1,408,676,234.78		1,898,964,394.59

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	244,825.75
浙江尤夫科技工业有限公司	销售 PVC		3,841,345.14
蒲城清洁能源化工有限责任公司	销售烧碱	12,148,639.87	15,239,864.19
陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	销售烧碱、盐酸、煤焦油	17,684,352.38	33,327,604.41
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	250,341.51	16,274,032.18
陕西黄陵煤化工有限责任公司	销售烧碱		3,269,864.97
陕西陕焦化工有限公司	销售烧碱	2,793,404.02	1,858,945.62
陕煤集团榆林化学有限责任公司	销售烧碱、盐酸、次氯酸钠、煤焦油	18,106,519.78	15,641,483.37
陕西渭河重化工有限责任公司	销售烧碱	2,041,294.09	

陕西渭河彬州化工有限公司	销售烧碱	1,562,900.38	
神木富油能源科技有限公司	销售烧碱、煤焦油	5,383,262.40	36,393,091.37
陕西陕化煤化工集团有限公司	销售烧碱	2,088,724.61	2,463,659.93
西安陕煤泾久新能源科技有限公司	销售烧碱	1,323,528.34	3,397,594.22
陕煤集团榆林化学宇高新材料有限责任公司	销售烧碱	806,928.82	
陕西新元洁能有限公司	销售兰炭	8,661,866.22	11,445,975.47
陕西绿宇明光景观装饰有限公司	收取水、电费	3,153.98	2,056.36
陕西铜川煤矿建设有限公司	收取水、电费	406,503.05	
神木富油能源科技有限公司	代处理炉渣手续费	81,045.29	107,804.90
小计		73,641,625.12	143,508,147.88
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	258,300.90	169,610.60
神府经济开发区海湾煤矿有限公司	销售水泥	183,716.82	121,061.95
陕西恒源投资集团发电有限公司	销售烧碱、盐酸	26,410.02	23,961.27
陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司	销售烧碱、次氯酸钠、脱硫石膏	54,351.63	78,121.88
小计		522,779.37	392,755.70
陕西精益化工有限公司	销售烧碱、煤焦油	738,743.43	3,915,306.00
神木县香水河矿业有限公司	销售水泥	33,097.35	17,203.54
陕西尚远水务有限公司	销售烧碱		888,601.58
合计		74,936,245.27	148,722,014.70

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	272.06	220.02

(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	3,060,443.13	3,894,957.14

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 61,073.36 万元; 入池的应收票据日最高余额 61,335.29 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	8,482,876.74		24,710,191.16	
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		8,482,876.74		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	2,700,806.42	27,008.06	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	212,649.86	2,126.50	163,400.38	1,634.00
应收账款	陕西陕化煤化工集团有限公司	426,047.99	4,260.48	580,421.22	5,804.21
应收账款	陕西陕焦化工有限公司	564,201.78	5,642.02	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	206,921.11	2,069.21	921,151.64	9,211.52
应收账款合计		4,110,627.16	41,106.27	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			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	陕西陕化煤化工集团有限公司	151.80			
应收款项融资	陕西陕焦化工有限公司	15,426.87		199,339.70	
应收款项融资	神木泰和煤化工有限公司			100,000.00	

应收款项融资	陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司	1,517.21		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	7,604.18		270,511.96	
应收款项融资	陕西陕化煤化工集团有限公司			7,650.51	
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	20,000.00		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		44,700.06		19,668,910.14	
预付款项	秦岭数字科技有限责任公司	3,665,236.92		34,849,745.03	
预付款项	陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	244,666.18		159,946.61	
预付款项	陕西煤业化工集团有限责任公司企业年金理事会	48,867.00			
预付款项	陕煤思创高管院	88,000.00			
预付款项	陕西煤业化工物资集团有限公司榆林分公司	1,469,616.19		4,860,548.68	
预付款项合计		5,516,386.29		39,870,240.32	

(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	陕西恒源投资集团电化有限公司	27,700,000.00	128,400,000.00
应付票据	陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司		73,400,000.00
应付票据	陕西新元洁能有限公司		58,800,000.00
应付票据	陕西煤业化工集团神木能源发展有限公司	13,800,000.00	74,200,000.00
应付票据合计		41,500,000.00	334,800,000.00
应付账款	陕西恒源投资集团电化有限公司	63,801,949.01	35,161,008.16
应付账款	陕西绿宇明光景观装饰有限公司	3,635,236.68	10,323,525.90

应付账款	陕煤集团神南产业发展有限公司	1,528.30	
应付账款	陕西煤化物资储运有限公司	18,319.30	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	53,462,451.56	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	40,614,238.94	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	54,563.23	166,157.79
应付账款	陕西秦源工程项目管理有限公司	1,528,893.41	2,974,824.04
应付账款	陕西陕煤铜川矿业有限公司	780,863.97	780,863.97
应付账款	陕西天工建设有限公司	48,050.32	48,050.32
应付账款	陕西新元洁能有限公司	21,359,228.80	5,620,188.85
应付账款	陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司	2,064,699.00	2,799,994.11
应付账款	神木泰和煤化工有限公司	30,434.39	463,444.65
应付账款	胜帮科技股份有限公司	1,286,488.51	3,107,485.84
应付账款	西安煤矿机械专用设备有限公司	1,458,139.62	1,458,139.62
应付账款	陕西精益化工有限公司	143,215.68	205,050.14
应付账款	陕西煤化新能智洁科技有限公司（陕西新能中泰节能环保有限公司）	516,763.72	516,763.72
应付账款	陕西智引科技有限公司	280,000.00	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	陕西尚远水务有限公司	86,946.79	37,073.76
应付账款合计		221,136,134.05	136,149,317.33
合同负债	陕西恒源投资集团发电有限公司	190,921.50	217,331.51
合同负债	陕西恒源投资集团赵家梁煤矿有限责任公司	69,509.73	150,819.47
合同负债	陕西黄陵煤化工有限责任公司	813.45	813.45
合同负债	陕西煤业化工集团神木电化发展有限公司	54,934.47	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	陕西渭河重化工有限责任公司	436,582.02	
合同负债	陕西渭河彬州化工有限公司	295,506.71	
合同负债	陕西生态水泥物流贸易有限公司	98,176.99	
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	神府经济开发区海湾煤矿有限公司	54,930.15	150,151.39
合同负债	神木县香水河矿业有限公司	56,407.08	1,008.85
合同负债	蒲城清洁能源化工有限责任公司	2,171,984.16	1,488,765.64
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	神木富油能源科技有限公司	44,601.35	1,652,211.69
合同负债	陕西精益化工有限公司	63,607.31	292,712.87
合同负债合计		3,540,475.82	5,439,076.40
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	3,000.00	45,000.00
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	陕西精益化工有限公司	230,000.00	230,000.00
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	200,000.00
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	陕西尚远水务有限公司	60,000.00	60,000.00

其他应付款合计	4,129,294.38	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6月30日，本公司已开出尚未撤销的保函余额为57,829,000.00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6月30日，本公司股东股权质押、冻结状况如下：

(1) 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2.34%。

(2) 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

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

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

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《企业年金基金试行管理办法》（劳动和社会保障部、中国银监会、中国证监会、中国保监会第23号令）、《陕西省企业年金试行办法》（陕政办发〔2005〕36号）及《陕西煤业集团有限责任公司企业年金方案（试行）》等的规定，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）同意备案，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，已废止）确认，2008年7月7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〔2008〕533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，投资管理人为嘉实基金管理有限公司、南方基金管理有限公司和华夏基金管理有限公司。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，企业缴存额每年不超过本企业上年度工资总额的1/12，企业和职工个人缴存合计不超过本企业上年度公司工资总额的1/6。

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）	171,147,844.40	126,444,247.97
货款	171,147,844.40	126,444,247.97
1至2年		
2至3年		
3年以上		

3至4年		
4至5年		
5年以上	6,053,844.76	6,053,844.76
合计	177,201,689.16	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	0.40	713,587.00	100.00		713,587.00	0.54	713,587.00	100.00	
其中：										
单项认定	713,587.00	0.40	713,587.00	100.00		713,587.00	0.54	713,587.00	100.00	
按组合计提坏账准备	176,488,102.16	99.60	6,299,436.39	3.57	170,188,665.77	131,784,505.73	99.46	5,988,514.55	4.54	125,795,991.18
其中：										
账龄组合	176,488,102.16	99.60	6,299,436.39	3.57	170,188,665.77	131,784,505.73	99.46	5,988,514.55	4.54	125,795,991.18
合计	177,201,689.16	/	7,013,023.39	/	170,188,665.77	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: 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 (%)
陕西北元集团水泥有限公司	82,339,544.41	82,339.54	0.10
陕西北元新能源科技有限公司	1,249,324.40	1,249.32	0.10
合计	83,588,868.81	83,588.86	0.10

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	310,921.84				6,299,436.39
合计	6,702,101.55	310,921.84				7,013,023.39

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	82,339,544.41		82,339,544.41	46.47	82,339.54
中铝物资有限公司	44,891,050.01		44,891,050.01	25.33	448,910.50
国网陕西省电力有限公司榆林供电公司	15,483,723.29		15,483,723.29	8.74	154,837.23
陕西华电榆横煤电有限责任公司	7,416,351.34		7,416,351.34	4.19	74,163.51
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	4,994,912.58		4,994,912.58	2.82	49,949.13
合计	155,125,581.63		155,125,581.63	87.55	810,199.91

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	28,469,789.15	26,334,463.81
合计	28,469,789.15	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

(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

(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）	28,742,768.43	27,064,910.09
关联方往来	4,711,250.81	2,777,816.01
代扣社保	6,893,560.43	7,091,094.08
保证金	304,000.00	786,000.00
其他	16,833,957.19	16,410,000.00
1至2年	536,000.00	
2至3年	10,000.00	10,000.00
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上	10,506,574.45	10,656,574.45
合计	39,795,342.88	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	4,711,250.81	2,777,816.01
押金、保证金	850,000.00	796,000.00
企业/个人往来	12,340,531.64	11,066,574.45

代扣社保	6,893,560.43	7,091,094.08
政府补助	15,000,000.00	16,000,000.00
合计	39,795,342.88	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	-1,867.00	-69,600.00		-71,467.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	735,079.28	9,734,470.62	856,003.83	11,325,553.73

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	
第一阶段	736,946.28	-1,867.00				735,079.28
第二阶段	9,804,070.62	-69,600.00				9,734,470.62
第三阶段	856,003.83					856,003.83
合计	11,397,020.73	-71,467.00				11,325,553.73

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
神木市工业商贸局	15,000,000.00	37.69	政府补助	1年以内	450,000.00
董建平	4,764,484.65	11.97	企业/个人往来	5年以上	4,764,484.65
陕西北元新能源科技 有限公司	3,530,588.00	8.87	关联方往来	1年以内	10,591.76
陕西煤业化工集团神 木电化发展有限公司	1,600,000.00	4.02	企业/个人往来	1年以内	48,000.00
李旺荣	1,200,000.00	3.02	企业/个人往来	5年以上	1,200,000.00
合计	26,095,072.65	65.57	/	/	6,473,076.41

(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	810,000,000.00						810,000,000.00	

元集团水泥有限公司							
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:

适用 不适用

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	4,252,108,692.79	3,530,889,799.40	4,501,919,556.04	3,993,723,307.97
其他业务	76,093,721.54	66,022,359.88	28,094,901.85	11,348,211.42
合计	4,328,202,414.33	3,596,912,159.28	4,530,014,457.89	4,005,071,519.39

(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	4,149,297,966.24	3,488,463,234.79	4,149,297,966.24	3,488,463,234.79
其他	102,810,726.55	42,426,564.61	102,810,726.55	42,426,564.61
按经营地区分类				
境内	4,109,665,417.73	3,386,058,178.34	4,109,665,417.73	3,386,058,178.34
境外	142,443,275.06	144,831,621.06	142,443,275.06	144,831,621.06
市场或客户类型				
国有企业	1,227,887,132.97	932,536,080.38	1,227,887,132.97	932,536,080.38
民营企业	3,024,221,559.82	2,598,353,719.02	3,024,221,559.82	2,598,353,719.02
合同类型				

订单协议	862,031,728.09	659,771,874.49	862,031,728.09	659,771,874.49
框架协议	3,390,076,964.70	2,871,117,924.91	3,390,076,964.70	2,871,117,924.91
按商品转让的时间分类				
交货确认	4,252,108,692.79	3,530,889,799.40	4,252,108,692.79	3,530,889,799.40
按合同期限分类				
3个月(含)以内	862,031,728.09	659,771,874.49	862,031,728.09	659,771,874.49
6至12月(含)以内	3,389,963,053.81	2,871,004,606.13	3,389,963,053.81	2,871,004,606.13
1年以上	113,910.89	113,318.78	113,910.89	113,318.78
按销售渠道分类				
经销	2,840,540,916.68	2,750,248,083.83	2,840,540,916.68	2,750,248,083.83
直销	1,411,567,776.11	780,641,715.57	1,411,567,776.11	780,641,715.57
合计	4,252,108,692.79	3,530,889,799.40	4,252,108,692.79	3,530,889,799.40

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	69,660,000.00
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		
其他	-12,821.33	826,078.45
合计	58,145,178.67	70,486,078.45

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	38,887.08	
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	21,212,234.15	
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	-21,662,791.33	
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		
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	-625,182.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	293,677.62	收到代扣代缴个人所得税手续费
减：所得税影响额	-111,216.35	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-631,958.78	

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	1.18	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	1.19	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：2025年8月28日

修订信息

适用 不适用