（上接B213版）

268.00元。募集资金已于2023年12月29日划至公司指定账户，募集资金投资项目之一为现金收购陕西延长石油兴化新能源有限公司（以下简称“兴化新能源公司”）80%股权，该项交易于2024年3月31日完成交割，兴化新能源公司成为公司的子公司。

公司与兴化新能源合并前后均受延长集团控制且该控制并非暂时性的，因此公司对兴化新能源的合并为同一控制下企业合并。根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》《企业会计准则第20号——企业合并》《企业会计准则第33号——合并财务报表》及其相关指南、解释等相关规定，作为同一控制下的企业合并，在编制当期合并财务报表时，应比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告自最终控制方开始控制时点起一直存在。因此，公司按照同一控制下企业合并的相关规定追溯调整相关财务报表数据。

二、追溯调整后对前期财务状况和经营成果的影响

（一）对2023年度合并资产负债表的影响

单位：元

项目	追溯调整前	追溯调整数	追溯调整后
流动资产：			
货币资金	1,590,542,744.89	229,879,895.80	1,820,422,640.69
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	536,372.20		536,372.20
应收款项融资	20,750,000.00		20,750,000.00
预付款项	17,491,494.19	3,221.24	17,494,715.43
其他应收款	219,276.36		219,276.36
其中：应收利息			
应收股利			
存货	322,463,067.77	7,863,030.01	330,326,097.78
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	255,278,828.00	29,693,841.08	284,972,669.08
流动资产合计	2,207,281,783.41	267,439,988.13	2,474,721,771.54
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,651,568.65		4,651,568.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	5,245,145.42		5,245,145.42
投资性房地产			
固定资产	8,709,256,800.56	550,192,756.99	9,259,449,557.55
在建工程	130,166,010.15		130,166,010.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	4,407,302.45		4,407,302.45
无形资产	470,039,622.20	31,189,652.15	501,229,274.35
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	16,050,468.32	49,891.47	16,100,359.79
其他非流动资产	151,019.51		151,019.51
非流动资产合计	9,339,967,937.26	581,432,300.61	9,921,400,237.87
资产总计	11,547,249,720.67	848,872,288.74	12,396,122,009.41
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	1,167,332,228.50	20,850,282.25	1,188,182,510.75
预收款项			
合同负债	55,973,220.40	1,709,425.97	57,682,646.37
应付职工薪酬	16,499,289.64	1,278,754.74	17,778,044.38
应交税费	11,541,453.32	395,473.29	11,936,926.52
其他应付款	352,149,137.17	627,191.77	352,776,328.94
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	284,179,044.85		284,179,044.85
其他流动负债	1,437,718.06	222,225.38	1,659,943.44
流动负债合计	1,889,112,091.94	45,083,353.31	1,934,195,445.25
非流动负债：			
长期借款	3,931,017,286.05		3,931,017,286.05
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	4,088,069.46		4,088,069.46
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,148,000.00		10,148,000.00
递延所得税负债	661,096.37	479.17	661,575.54
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,945,914,450.88	479.17	3,945,914,930.05
负债合计	5,835,026,542.82	45,083,832.48	5,880,110,375.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,276,269,851.00		1,276,269,851.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,899,186,315.83	560,000,000.00	3,459,186,315.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	25,916,977.01	10,740,525.90	36,657,502.91
盈余公积	157,274,614.16		157,274,614.16
未分配利润	527,562,330.06	72,290,239.11	599,852,569.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,886,210,088.06	643,030,765.01	5,529,240,853.07
少数股东权益	826,013,089.79	160,757,691.25	986,770,781.04
所有者权益（或股东权益）合计	5,712,223,177.85	803,788,456.26	6,516,011,634.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,547,249,720.67	848,872,288.74	12,396,122,009.41

（二）对2023年度合并利润表的影响

单位：元

项目	追溯调整前	追溯调整数	追溯调整后
一、营业总收入	3,571,720,944.83	120,510,347.89	3,692,231,292.72
其中：营业收入	3,571,720,944.83	120,510,347.89	3,692,231,292.72
二、营业总成本	3,925,882,904.72	114,617,305.82	4,040,500,210.54
其中：营业成本	3,669,040,640.12	108,651,707.30	3,777,692,347.42
税金及附加	24,568,302.55	2,186,847.46	26,755,150.01
销售费用	9,589,375.31	778,462.61	10,367,837.92
管理费用	152,414,678.14	4,190,066.34	156,604,744.48
研发费用			
财务费用	70,269,908.60	-1,189,777.89	69,080,130.71
其中：利息费用	77,849,434.02		77,849,434.02
利息收入	7,663,337.45	1,201,853.89	8,865,191.34
加：其他收益	1,350,899.96	55,631.90	1,406,531.86
投资收益（损失以“-”号填列）	-7,899,157.58		-7,899,157.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,899,157.58		-7,899,157.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-6,899,854.58		-6,899,854.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10,063,804.18	-5,845,132.53	4,218,671.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-94,802,366.58	-199,565.86	-95,001,931.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-452,348,633.49	-96,024.42	-452,444,657.91
加：营业外收入	478,397.24		478,397.24
减：营业外支出	102,820.00	44.32	102,864.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-451,973,056.25	-96,068.74	-452,069,124.99
减：所得税费用	-613,894.62	323,469.50	-290,425.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-451,359,161.63	-419,538.24	-451,778,699.87
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-451,359,161.63	-419,538.24	-451,778,699.87
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-410,851,602.58	-1,329,303.12	-412,180,905.70
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-40,507,559.05	909,764.88	-39,597,794.17
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	-451,359,161.63	-419,538.24	-451,778,699.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	-410,851,602.58	-1,329,303.12	-412,180,905.70
归属于少数股东的综合收益总额	-40,507,559.05	909,764.88	-39,597,794.17
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-0.3902	0.0281	-0.3621
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.3902	0.0281	-0.3621

（三）对2023年度合并现金流量表的影响

单位：元

项目	追溯调整前	追溯调整数	追溯调整后
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	3,963,275,315.61	18,221,392.84	3,981,496,708.45
收到的税费返还	35,067,564.23		35,067,564.23
收到其他与经营活动有关的现金	17,635,925.98	1,566,146.90	19,202,072.88
经营活动现金流入小计	4,015,978,805.82	19,787,539.74	4,035,766,345.56
购买商品、接受劳务支付的现金	3,066,788,212.31	59,279,723.13	3,126,067,935.44
支付给职工以及为职工支付的现金	319,988,941.88	37,175,421.24	357,164,363.12
支付的各项税费	59,943,840.44	19,706,174.99	79,650,015.43
支付其他与经营活动有关的现金	24,986,568.59	382,125.16	25,368,693.75
经营活动现金流出小计	3,471,707,563.22	116,543,444.52	3,588,251,007.74
经营活动产生的现金流量净额	544,271,242.60	-96,755,904.78	447,515,337.82
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			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	716,648,008.23	-19,380,425.43	697,267,582.80
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	716,648,008.23	-19,380,425.43	697,267,582.80
投资活动产生的现金流量净额	-716,648,008.23	19,380,425.43	-697,267,582.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	881,999,999.86		881,999,999.86
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	580,449,567.49		580,449,567.49
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	1,462,449,567.35		1,462,449,567.35
偿还债务支付的现金	93,358,424.55		93,358,424.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	303,815,872.04	4,481,500.00	308,297,372.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		896,300.00	896,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,012,509,247.23		1,012,509,247.23
筹资活动现金流出小计	1,409,683,543.82	4,481,500.00	1,414,165,043.82
筹资活动产生的现金流量净额	52,766,023.53	-4,481,500.00	48,284,523.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-119,610,742.10	-81,856,979.35	-201,467,721.45
加：期初现金及现金等价物余额	1,710,153,486.99	291,736,875.15	2,001,890,362.14
六、期末现金及现金等价物余额	1,590,542,744.89	209,879,895.80	1,800,422,640.69

三、董事会审计委员会意见

审计委员会认为：公司对本次同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据事项，符合《企业会计准则》等相关规定，追溯调整后的财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果；本次追溯调整财务数据事项符合相关法律、法规的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，同意公司本次同一控制下企业合并追溯调整财务数据事项，并提交董事会审议。

四、董事会意见

公司本次同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据事项符合《企业会计准则》等的相关规定，追溯调整后的财务报表客观、公允地反映了公司实际经营状况，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

五、监事会意见

本次公司对同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据的依据充分，符合《企业会计准则》相关规定，追溯调整后的财务报表能够客观、真实地反映公司财务状况和经营成果。本次追溯调整事项的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

六、备查文件

（一）第八届董事会第三次会议决议；

（二）第八届监事会第三次会议决议；

（三）第八届董事会审计委员会2025年度第二次工作会议决议。

特此公告。

陕西兴化化学股份有限公司
董事会
2025年4月24日

股票代码：002109　　股票简称：兴化股份　　编号：2025-012

陕西兴化化学股份有限公司关于拟续聘2025年度财务审计机构及内控审计机构的公告

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

特别提示：

1、拟续聘会计师事务所：华兴会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称华兴会计师事务所）。

2、公司董事会及董事会审计委员会对本次拟续聘会计师事务所事项无异议，该事项尚需提交公司股东大会审议。

3、公司本次续聘会计师事务所符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会[2023]4号）的规定。

陕西兴化化学股份有限公司（以下简称公司）于2025年4月22日召开第八届董事会第三次会议和第八届监事会第三次会议，审议通过了《关于拟续聘2025年度财务审计机构及内控审计机构的议案》，同意聘任华兴会计师事务所为公司2025年度审计机构，承担2025年度财务报表审计及内控审计工作，该议案尚需提交公司2024年度股东大会审议。现将相关事项公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1.基本信息

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)前身系福建华兴会计师事务所，创立于1981年，隶属福建省财政厅。1998年12月，与原主管单位福建省财政厅脱钩，改制为福建华兴有限责任会计师事务所。2009年1月，更名为福建华兴会计师事务所有限公司。2013年12月，转制为福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)。2019年7月，更名为华兴会计师事务所(特殊普通合伙)。

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)为特殊普通合伙企业，注册地址为福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼，首席合伙人为童益恭先生。

截至2024年12月31日，华兴会计师事务所(特殊普通合伙)拥有合伙人71名、注册会计师346名，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师182人。

华兴会计师事务所（特殊普通合伙)2024年度经审计的收入总额为37,037.29万元，其中审计业务收入35,599.98万元，证券业务收入19,714.90万元。2024年度为91家上市公司提供年报审计服务，上市公司主要行业为制造业（包括计算机、通信和其他电子设备制造业、电气机械和器材制造业、化学原料和化学制品制造业、医药制造业、专用设备制造业等）及信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，科学研究和技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，交通运输、仓储和邮政业，农、林、牧、渔业等，审计收费总额（含税）为11,906.08万元，其中本公司同行业上市公司审计客户71家。

2.投资者保护能力

截至2024年12月31日，华兴会计师事务所(特殊普通合伙)已购买累计赔偿限额为8,000万元的职业保险，未计提职业风险基金。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)近三年未发生因执业行为导致的民事诉讼。

3.诚信记录

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)近三年因执业行为受到监督管理措施4次，不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、自律监管措施及纪律处分的情况。13名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施3次、自律监管措施1次、自律惩戒2次，无从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚、行政处罚及纪律处分。

（二）项目信息

1.基本信息

项目合伙人：徐伟，注册会计师，2008年12月取得中国注册会计师执业资格，2008年起从事上市公司审计，2024年开始在本所执业，2024年开始为本公司提供审计服务，近三年签署了文化长城1家上市公司审计报告。

签字注册会计师：白燕萍，注册会计师，2014年3月取得中国注册会计师执业资格，2014年起从事上市公司审计，2024年开始在本所执业，2024年开始为公司提供审计服务，近三年签署了秦川机床1家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：王永平，注册会计师，1998年起取得注册会计师资格，1995年起从事上市公司审计，1994年开始在本所执业，近三年签署和复核了东百集团、三木集团、福建高速等多家上市公司审计报告。

2.诚信记录

项目合伙人徐伟、签字注册会计师白燕萍近三年均不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

项目质量控制复核人王永平近三年存在因执业行为受到证监会派出机构的监督管理措施为：中国证券监督管理委员会福建监管局对华兴会计师事务所执行的福建三木集团股份有限公司2020-2022年财务报表审计项目执业质量进行检查，于2023年12月28日决定对王永平采取监管谈话的行政监管措施。

3.独立性

华兴会计师事务所、项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4.审计收费

（1）审计费用定价原则

华兴会计师事务所审计费用定价原则主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑公司实际情况、参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

（2）审计费用及同比变化情况

2025年度审计费用为141万元（含税），其中财务报表审计费用为113万元，内控审计费用为28万元。公司2024年度审计费用为141万元。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司第八届董事会审计委员会2025年第二次工作会议审议通过了《关于拟续聘2025年度财务审计机构及内控审计机构议案》，董事会审计委员会认为华兴会计师事务所具有从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，具有足够的投资者保护能力，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情况，一致同意续聘华兴会计师事务所担任公司2025年度审计机构并将该议案提交董事会审议。

（二）董事会、监事会对议案审议和表决情况

公司于2025年4月22日召开的第八届董事会第三次会议和第八届监事会第三次会议，审议通过了《关于拟续聘2025年度财务审计机构及内控审计机构的议案》。公司董事会及监事会均一致同意聘任华兴会计师事务所担任公司2025年度审计机构，对公司进行财务报表审计及内控审计。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司2024年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、报备文件

（一）第八届董事会第三次会议决议；

（二）第八届监事会第三次会议决议；

（三）第八届董事会审计委员会2025年度第二次工作会议决议；

（四）拟聘任会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

陕西兴化化学股份有限公司董事会
2025年4月24日

证券代码：002109　　证券简称：兴化股份　　公告编号：2025-014

陕西兴化化学股份有限公司关于召开2024年年度业绩说明会的公告

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

陕西兴化化学股份有限公司（以下简称公司）已于2025年4月24日披露了《2024年年度报告》。为了便于投资者进一步了解公司2024年的经营情况，公司将采用网络远程方式举办2024年年度业绩说明会，与投资者进行线上交流，在充分听取投资者的意见和建议的基础上，不断加强与广大投资者沟通交流，持续提升公司投资者关系管理水平。

公司出席本次业绩说明会的人员有：公司总经理薛宏伟先生、独立董事任妙良女士、总会计师胡明松先生、董事会秘书贾三宝先生。

一、业绩说明会相关安排

活动时间：2025年5月9日（星期五）15:00～16:00

活动地址：深圳证券交易所互动易平台“云访谈”

网址：http://irm.cninfo.com.cn

二、投资者问题征集及方式

为充分尊重投资者、提升交流的针对性，现就公司2024年年度业绩说明会提前向投资者公开征集相关问题，广泛听取投资者的意见和建议。投资者可于2024年5月9日15:00前

访问https://irm.cninfo.com.cn/interview/collect/questionCollect进入公司2024年年度业绩说明会页面进行提问。届时公司将在2024年年度业绩说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。

欢迎广大投资者积极参与！

特此公告。

陕西兴化化学股份有限公司董事会
2025年4月24日

证券代码：002109　　证券简称：兴化股份　　公告编号：2025-015

陕西兴化化学股份有限公司关于 2024年度利润分配预案的公告

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

重要提示：

1、2024年度利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

2、本次利润分配方案已经公司第八届董事会第三次会议和第八届监事会第三次会议审议通过，尚需提交公司2024年度股东大会审议。

陕西兴化化学股份有限公司（以下简称公司）于 2025年4月22日召开的第八届董事会第三次会议和第八届监事会第三次会议审议通过了《公司2024年度利润分配预案》，该议案尚需提请公司 2024年度股东大会审议，具体情况如下：

一、审议程序

1、董事会审议情况

公司于 2025年4月22日召开第八届董事会第三次会议，审议通过了《公司2024年度利润分配预案》，并同意将该议案提交公司2024年度股东大会审议。

2、监事会审议情况

公司于2025年4月22日召开第八届监事会第三次会议，审议通过了《公司2024年度利润分配预案》，并同意将该议案提交公司2024年度股东大会审议。

监事会认为：公司2024年度利润分配预案是基于公司实际经营情况及整体财务状况，从公司稳健发展和股东的长远利益考虑，符合《公司章程》的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

二、2024年度利润分配预案的基本情况

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，在兼顾公司发展、长远利益以及股东利益的前提下，公司董事会提出 2024 年度利润分配预案为：公司不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

三、利润分配预案的具体情况

（一）是否可能触及其他风险警示情形

1、公司近3年现金分红方情况及相关指标：

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额（元）	0	0	157,941,718.35
回购注销总额（元）	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	-379,851,079.27	-412,180,905.70	399,743,890.18
合并报表本年度末累计未分配利润（元）	219,914,416.46		
母公司报表本年度末累计未分配利润（元）	206,604,593.47		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）	157,941,718.35		
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）	0		
最近三个会计年度平均净利润（元）	-130,762,698.26		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	157,941,718.35		
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第（九）项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

（二）现金分红方案合理性说明

经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无保留意见审计报告（华兴审字（2025）24014340010号），2024年度公司合并利润表中的归属于母公司股东的净利润为-379,851,079.27元，2024年度母公司利润表中的净利润为870,734.35元，截至2024年12月31日，合并未分配利润219,914,416.46元，母公司未分配利润为206,604,593.47元。

公司合并资产负债表、母公司资产负债表中2024年末未分配利润虽均为正值，但公司报告期内亏损，且2023年度、2024年度连续两年亏损，现金流大幅减少。综合考虑公司中长期发展规划和短期生产经营实际，结合宏观经济环境、行业运行态势以及公司资金需求，为保障公司现金流的稳定性和长远发展，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，同时为更好地维护全体股东的长远利益，在符合相关法律法规和《公司章程》利润分配政策规定，保证公司正常运营和长远发展的前提下，公司拟2024年度不进行现金分工，也不进行资本公积转增资本。公司 2024年度未分配利润累积滚存至下一年度。

公司 2024度利润分配预案是由公司董事会在确保公司具有充足流动资金支持正常经营和发展的前提下，综合考虑行业状态、当期业绩情况等多重因素后提出的，有利于保持公司财务的稳健性和自主性，增强抵御风险能力，提高资金使用效益，提升公司内在价值，符合公司长远利益，也更有利于股东长期投资回报。本次利润分配方案的制定充分考虑了广大投资者的利益，与公司未来发展相匹配，符合公司的发展规划，符合《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红（2025年修订）》及《公司章程》的相关规定，具备合法性、合规性、合理性。

四、备查文件

1、公司2024年度审计报告；

2、公司第八届董事会第三次会议决议；

3、公司第八届监事会第三次会议决议。

特此公告。

陕西兴化化学股份有限公司董事会
2025年4月24日

证券代码：002109　　证券简称：兴化股份　　公告编号：2025-017

陕西兴化化学股份有限公司关于会计政策变更的公告

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

特别提示：

本次会计政策变更系陕西兴化化学股份有限公司（以下简称公司或兴化股份）根据中华人民共和国财政部（以下简称财政部）发布的《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11号）（以下简称数据资源暂行规定）、《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号）、《企业会计准则解释第18号》（财会〔2024〕24号）的要求变更会计政策，变更后能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司营业收入、净利润和净资产产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

本次变更会计政策无需提交公司董事会和股东大会审议

现将相关情况公告如下：

一、本次会计政策变更概述

（一）会计政策变更原因

（1）财政部于2023年8月发布数据资源暂行规定，适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。在首次执行本规定时，应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。该规定自2024年1月1日起施行

（2）2023年10月25日，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》（财会[2023]21号）（以下简称准则解释第17号），规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的相关内容，该解释规定自2024年1月1日起施行。

（3）2024年12月6日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第18号〉的通知》（财会[2024]24号）（以下简称准则解释第18号），规定了“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”、“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的内容，自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

公司根据上述规定的要求，结合自身实际情况，对原会计政策进行相应修订，并按要求的施行日起开始执行准则解释第17号和准则解释第18号以及数据资源暂行规定。

（二）变更前公司采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定和通知。

（三）变更后公司采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将按照财政部关于数据资源暂行规定、准则解释第17号和准则解释第18号的要求执行。除此之外，其他相关会计政策不变，均按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定和通知执行。

（四）本次会计政策变更的时间

按照财政部有关规定，结合公司实际情况，公司自 2024 年1月1日起施行准则解释第17号和准则解释第18号以及数据资源暂行规定。

二、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不涉及以前年度的追溯调整，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

特此公告。

陕西兴化化学股份有限公司
董事会
2025年4月24日

证券代码：002109　　证券简称：兴化股份　　公告编号：2025-008

陕西兴化化学股份有限公司第八届董事会第三次会议决议公告

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

一、董事会会议召开情况

陕西兴化化学股份有限公司（以下简称公司）第八届董事会第三次会议通知于2025年4月11日以直接送达和电子邮件相结合的方式送达各位董事、监事及高级管理人员。本次会议于2025年4月22日上午在公司会议室召开。

本次会议应到董事9人，实到董事9人。会议由董事长韩磊先生主持，公司监事和高级管理人员列席了会议。会议的召集和召开符合法律、法规和《公司章程》的有关规定。

二、董事会会议审议情况

1、审议通过了《关于公司2024年度对以前年度报告披露的财务报表数据由于同一控制下企业合并进行追溯调整的议案》

表决结果：同意票9票、反对票0票、弃权票0票。

2、审议通过了《公司2024年度总经理工作报告》

表决结果：同意票9票、反对票0票、弃权票0票。

3、审议通过了《公司2024年度董事会工作报告》

表决结果：同意票9票、反对票0票、弃权票0票。

具体内容详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司2024年度董事会工作报告》。

公司现任独立董事黄风林、任妙良、刘希章分别向董事会提交了《2024年度独立董事述职报告》，并将在公司2024年年度股东会上进行述职，述职报告内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

4、审议通过了《公司2024年度财务决算报告》

表决结果：同意票9票、反对票0票、弃权票0票。

公司2024年度财务报表已经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（华兴审字【2025】24014340010号）。《公司2024年度财务决算报告》具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

5、审议通过了《公司2024年度利润分配预案》

表决结果：同意票9票、反对票0票、弃权票0票。

具体内容详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上及刊登在2025年4月24日《证券时报》《中国证券报》上的《关于2024年度利润分配预案的公告》（公告编号：2025-015）。

6、审议通过了《公司2024年年度报告全文及摘要》

表决结果：同意票9票、反对票0票、弃权票0票。

年报全文见披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上的《2024年年度报告》，年报摘要详见披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)及刊登在2025年4月24日《证券时报》和《中国证券报》上的《2024年年度报告摘要》（公告编号：2025-010）。

7、审议通过了《公司2024年度内部控制自我评价报告》

表决结果：同意票9票、反对票0票、弃权票0票。

具体内容详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司2024年度内部控制自我评价报告》公司监事会对内部控制自我评价报告发表了意见。

8、审议通过了《公司2025年度投资者关系管理工作计划》

表决结果：同意票9票、反对票0票、弃权票0票。

具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

9、审议通过了《关于会计师事务所2024年度履职情况的评估报告》

表决结果：同意票9票、反对票0票、弃权票0票。

具体内容详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于会计师事务所2024年度履职情况的评估报告》。

10、审议通过了《公司董事会审计委员会关于对会计师事务所2024年度履行监督职责情况的报告》

表决结果：同意票9票、反对票0票、弃权票0票。

具体内容详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司董事会审计委员会关于对会计师事务所2024年度履行监督职责情况的报告》。

11、审议通过了《公司董事会关于独立董事独立性情况评估的专项意见》

表决结果：同意票6票、反对票0票、弃权票0票。独立董事黄风林先生、任妙良女士、刘希章先生已回避表决。

具体内容详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《董事会对独立董事独立性评估的专项意见》。

12、审议通过了《关于公司与关联财务公司关联存贷款的风险评估报告》

表决结果：同意票3票、反对票0票、弃权票0票。

公司关联方董事韩磊先生、薛宏伟先生、石磊先生、郭尊礼先生、曹杰先生、王彦峰先生对该议案回避表决。

具体内容详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司与关联财务公司关联存贷款的风险评估报告》。

13、审议通过了《关于拟续聘公司2025年度财务审计机构及内控审计机构的议案》

表决结果：同意票9票、反对票0票、弃权票0票。

公司拟续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年财务审计机构及内控审计机构，聘期一年。

具体内容详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上及刊登在2025年4月24日《证券时报》《中国证券报》上的《关于拟续聘公司2025年度财务审计机构及内控审计机构的公告》（公告编号：2025-012）。

14、审议通过了《关于募集资金存款余额继续以协定存款方式存放的议案》

表决结果：同意票9票、反对票0票、弃权票0票。

公司拟将向特定对象发行A股股票的募集资金存款余额继续以协定存款方式存放，存款利率按与募集资金开户银行约定的协定存款利率执行，期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。该协定存款不影响募集资金投资计划正常进行，随时取用。

具体内容详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo