

山西同德化工股份有限公司

2025年度财务决算报告

一、财务报告的范围和执行的会计制度

1、本公司2025年度和财务报表合并范围包括：子公司共23个、合伙企业2个，参股企业1个。其中一级全资子公司11个；一级控股子公司1个；二级全资子公司2个；二级控股子公司9个；合伙企业2个；参股企业1个。

2、公司执行《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定；以公历年度作为会计年度，以权责发生制为记账基础，以历史成本为一般计量属性，以人民币为记账本位币。

二、公司财务状况及经营成果

（一）财务状况

1、资产总额

截至2025年12月31日，公司资产总额342,546.63万元，较年初471,376.18万元减少128,829.55万元，下降27.33%。其中流动资产55,609.96万元，占资产总额16.23%；非流动资产286,936.67万元，占资产总额的83.77%。本年变动较大的主要有：

（1）货币资金期末余额8,028.71万元，较期初减少57.22%，主要系偿还债务本息所致。

（2）应收款项融资期末余额306.48万元，较期初增加66.27%，主要系本期以银行承兑汇票结算增加，期末结存余额增加。

（3）其他应收款期末账面价值为1,953.04万元，较期初减少75.22%，主要系本期收回部分往来款及股权转让尾款。

2、负债总额

截至2025年12月31日，公司负债总额251,725.83万元，较年初270,728.55万元减少19,002.72万元，下降7.02%。其中流动负债169,419.00

万元，占负债总额的67.30%；非流动负债82,306.83万元，占负债总额的32.70%。本年变动较大的主要有：

（1）应付票据期末余额426.00万元，较期初减少89.26%，主要系本期到期票据兑付完成，未新增大额票据融资。

（2）应交税费期末余额1,642.03万元，较期初增加52.36%，主要系本期税费增加所致。

（3）其他应付款期末余额为40,595.53万元，较期初增加204.95%，主要系逾期的融资租赁贷款从长期应付款、一年内到期的非流动负债转入该科目所致。

（4）长期借款期末余额73,936.22万元，较期初增加40.25%，主要是金融机构调整了还款期限所致。

3、归属于母公司的所有者权益

截至2025年12月31日，归属于母公司的所有者权益92,830.21万元，较年初201,340.96万元减少108,510.75万元。其中股本40,177.42万元，资本公积9,285.95万元，专项储备6,030.67万元，盈余公积19,375.86万元，未分配利润17,926.83万元。

4、2025年末少数股东权益-2,009.42万元。

5、2025年末公司资产负债率为73.49%，较年初57.43%增加了16.06%。

（二）经营状况

公司2025年实现营业收入47,236.58万元，利润总额-110,502.56万元，归属于母公司所有者的净利润-109,341.21万元，基本每股收益-2.77元/股。

1、营业收入：2025年度公司实现营业收入47,236.58万元，较去年同期下降13.25%，主要受煤炭行业下游供大于求影响，炸药销量与爆破服务量减少。

2、财务费用：本期金额为12,121.36万元，较去年同期增长259.31%，主要系本期同德科创利息全部费用化所致。

3、利润：本期实现利润总额-110,502.56万元，归属于母公司股东的净利润-109,341.21万元。两指标较上年下降幅度大，主要是在建工程等资产计提减值准备所致。

4、经营活动产生的现金流量：本期经营活动现金流入77,104.19万元，经营活动现金流出59,496.46万元，经营活动产生的现金流量净额为17,607.73万元，较去年同期增加1049.74%，主要是本期收到的政府补助和回款增加。

5、投资活动产生的现金流量：本期投资活动现金流入2,212.06万元，投资活动现金流出1,668.26万元，投资活动产生的现金流量净额为543.80万元，较去年同期增加100.71%，主要系项目投资支付的现金减少。

6、筹资活动产生的现金流量净额：本期筹资活动现金流入45,517.34万元，筹资活动现金流出69,335.50万元，筹资活动产生的现金流量净额为-23,818.16万元，较去年同期减少137.60%，主要为取得借款减少。

山西同德化工股份有限公司

2026年4月28日