

证券代码: 002360 证券简称: ST 同德 公告编号: 2026-080

山西同德化工股份有限公司 第九届董事会第二次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、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

山西同德化工股份有限公司(以下简称“同德化工”“公司”)第九届董事会第二次会议通知于2026年6月29日以电子邮件等方式发出,本次会议于2026年7月3日在山西省忻州市经济开发区龙耀街38号同德化工总部10楼会议室以通讯会议方式召开。本次会议应出席的董事7人,实际出席的董事7人,公司财务总监高鑫轲先生、董事会秘书张冬先生列席了会议,会议由公司董事长高鑫轲先生召集并主持。本次会议的召开符合《中华人民共和国公司法》及相关法律法规、法规规定以及《公司章程》的规定,本次会议所形成的有关决议合法、有效。

二、董事会会议审议情况

经与会董事逐项认真审议,会议以记名投票表决的方式通过了如下议案:

1、会议以7票同意,0票反对,0票弃权,审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。

该议案已经公司第九届董事会审计委员会第二次会议审议通过,具体内容详见公司于巨潮资讯网同期披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》(公告编号:2026-081)《关于前期会计差错更正后的财务报表及附注的公告》(公告编号:2026-082)。

三、备查文件

1、山西同德化工股份有限公司第九届董事会第二次会议决议。

特此公告。

山西同德化工股份有限公司
董事会
2026年7月4日

证券代码: 002360 证券简称: ST 同德 公告编号: 2026-082

山西同德化工股份有限公司关于前期会计差错更正后的财务报表及附注的公告

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

山西同德化工股份有限公司(以下简称“同德化工”“公司”)于2026年7月3日召开第九届董事会第二次会议,审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》,同意公司按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的相关规定,对公司前期会计差错进行更正。现将公司2024年半年报和2024年三季报的财务报表及涉及更正事项的相关附注更正如下(受更正事项影响的数以黑色加粗显示):

(一)2024年半年度更正后的财务报表及附注

1、2024年半年度更正后的财务报表

项 目	附注	期末金额	上年末金额
合并		合并	合并
流动资产:			
货币资金	五.1	471,788,280.32	363,903,086.26
交易性金融资产	五.2	13,908,000.00	36,906,799.69
应收账款	五.3	97,000.00	-
预付款项	五.4	186,542,796.86	127,767,255.80
应收票据	五.6	7,338,619.91	1,038,688.43
应收款项融资	五.6	177,782,825.42	126,371,862.26
其他应收款	五.7	46,361,632.69	120,971,353.49
其中:应收利息		-	-
应收股利	五.7	7,428,280.29	8,428,280.29
存货	五.8	26,486,272.28	36,222,888.69
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	五.9	397,347,367.42	149,142,856.38
流动资产合计		1,124,187,886.69	661,364,139.83
非流动资产:			
长期股权投资		-	-
债权投资	五.10	55,386,999.09	55,386,999.09
权益投资	五.11	128,564,576.56	128,122,135.76
长期应收款	五.12	2,048,204.67	2,048,204.67
其他权益工具投资	五.13	14,078,197.61	14,078,197.61
其他非流动资产	五.14	14,078,197.67	86,001,263.32
固定资产	五.15	402,346,564.94	412,308,559.66
在建工程	五.16	2,171,426,122.12	2,460,151,796.33
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	五.17	2,086,364.12	2,779,222.89
无形资产	五.18	388,388,224.09	397,948,669.39
开发支出		-	-
商誉	五.19	56,565,679.00	56,565,679.00
长期待摊费用	五.21	9,367,323.31	32,619,679.36
递延所得税资产	五.22	58,627,968.63	57,638,072.20
其他非流动资产	五.23	76,267,667.68	100,435,415.80
非流动资产合计		3,397,685,195.68	2,960,669,853.17
资产总计		4,521,869,738.27	3,950,528,964.10
流动负债:			
短期借款	五.25	728,779,336.43	446,362,594.12
应付票据		-	-
应付账款	五.26	56,106,123.61	32,225,977.28
预收款项	五.27	522,678,568.09	322,735,964.76
应付职工薪酬	五.28	127,721.08	794,866.42
应付股利	五.29	66,786,084.39	36,432,432.11
应付利息	五.30	36,364,622.61	24,366,343.76
应付债券	五.31	3,228,030.79	111,564,931.36
其他应付款	五.32	67,688,266.69	57,497,263.11
其中:应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五.33	255,761,113.66	242,628,027.19
其他流动负债	五.34	11,277,279.72	4,432,282.29
流动负债合计		1,300,323,892.69	1,169,382,956.19
非流动负债:			
长期借款	五.35	728,541,400.00	660,531,400.00
应付债券		-	-
租赁负债	五.36	1,328,320.00	669,288.13
长期应付款	五.37	59,681,462.04	36,669,884.14
预计负债		-	-
递延收益	五.38	278,296,428.18	49,216,026.49
递延所得税负债	五.39	37,587,079.60	52,586,947.64
其他非流动负债	五.39	52,587,079.60	52,586,947.64
非流动负债合计		968,766,267.42	844,366,663.75
负债总计		2,269,090,160.11	2,013,749,619.94
所有者权益:			
股本	五.40	401,774,240.00	401,774,240.00
资本公积	五.41	92,859,467.48	92,859,467.48
减:库存股		-	-
其他综合收益	五.42	265,289.30	265,289.30
专项储备	五.43	46,461,094.11	63,962,629.52
盈余公积	五.44	389,988,214.19	389,988,214.19
未分配利润	五.46	1,460,131,398.68	1,431,123,339.03
归属于母公司所有者权益合计		2,179,964,942.57	2,149,927,947.57
少数股东权益		36,389,792.29	36,807,947.57
所有者权益合计		2,216,354,734.86	2,186,735,895.14
负债和所有者权益总计		4,521,869,738.27	3,950,528,964.10

2、2024年半年度合并利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	156,427,387.46	462,776,507.03
营业收入	156,427,387.46	462,776,507.03
营业成本		
营业税金及附加	236,467,188.68	372,348,793.03
销售费用	107,156,693.68	289,167,628.94
管理费用		
财务费用		
其他收益		
公允价值变动收益		
资产减值损失		
信用减值损失		
营业利润	4,389,488.24	4,980,630.02
营业外收入	4,267,273.94	6,329,509.95
营业外支出	42,48,297.94	49,158,797.92
利润总额	3,649,273.94	13,302,342.05
所得税费用	17,025,259.94	17,388,281.14
净利润	20,668,546.94	17,667,359.77
其他综合收益	1,636,352.24	1,789,548.34
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益	222,488.68	538,152.02
综合收益总额	22,304,899.18	19,456,908.11
归属于母公司所有者权益的净利润	1,826,467.94	467,319.81
归属于少数股东权益的净利润	1,826,467.94	467,319.81
二、营业利润		
营业利润	-2,368,072.92	868,770.04
营业外收入	4,267,273.94	6,329,509.95
营业外支出	42,48,297.94	49,158,797.92
利润总额	3,649,273.94	13,302,342.05
所得税费用	17,025,259.94	17,388,281.14
净利润	20,668,546.94	17,667,359.77
其他综合收益	1,636,352.24	1,789,548.34
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益	222,488.68	538,152.02
综合收益总额	22,304,899.18	19,456,908.11
归属于母公司所有者权益的净利润	1,826,467.94	467,319.81
归属于少数股东权益的净利润	1,826,467.94	467,319.81
三、营业利润		
营业利润	34,423,742.58	68,632,622.04
营业外收入	-1,439,688.04	1,582,264.49
营业外支出		5,830.19
利润总额	32,984,054.54	69,617,616.34
所得税费用	37,934	37,934
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
四、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
五、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
六、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
七、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
八、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
九、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
十、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
十一、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
十二、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
十三、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
十四、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
十五、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
十六、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
十七、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
十八、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
十九、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
二十、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
二十一、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
二十二、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
二十三、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
二十四、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
二十五、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
二十六、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润		
二十七、营业利润		
营业利润	32,946,120.54	69,579,682.15
营业外收入		
营业外支出		
利润总额	32,946,120.54	69,579,682.15
所得税费用		
净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
其他综合收益		
其中:权益法核算的长期股权投资公允价值变动		
其他综合收益		
综合收益总额	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于母公司所有者权益的净利润	32,946,120.54	69,579,682.15
归属于少数股东权益的净利润	</	