

证券代码：002360

证券简称：同德化工

公告编号：2026-047

山西同德化工股份有限公司

关于自查非经营性资金占用及整改情况的公告

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。

近日，山西同德化工股份有限公司（以下简称“公司”“同德化工”）在自查中发现，公司前任董事长张烘存在非经营性占用公司资金的情形，现将有关情况公告如下：

一、涉及事项及归还情况

经公司自查，2015年1月至2025年12月，公司前任董事长张烘累计发生非经营性占用公司资金共计4,206.28万元，其中本金3,055.80万元，利息1,150.48万元。截至2026年4月上述非经营性资金占用的全部本金和利息合计4,206.28万元已由公司控股股东夫妇代为偿还。截至本公告披露日，资金占用余额为零。

二、整改措施

公司在自查过程中发现存在非经营性资金占用的问题后，第一时间就相关情况进行核实，并向公司董事及高级管理人员进行通报。同时，与资金占用方进行谈话，督促其归还占用资金。公司董事会、管理层对本次非经营资金占用事项高度重视，在检查核实发现问题后，鉴于主要责任人员已离职，现任公司董事会、管理层加强培训、积极整改和强化责任意识，为杜绝此类事项的再次发生，确保在未来工作中严格遵守相关规定，公司积极采取如下整改措施：

1、资金占用方已深刻认识到自身错误，截至2026年4月上述非经营性占用资金和应支付的利息已由公司控股股东夫妇代为偿还。

2、公司相关人员对于非经营性资金占用行为未能严格履行应有的责任义务，责成其深刻反省。

3、公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关要求进一步健全

内部控制制度，完善内控管理体系，规范内控运行程序，提高公司风险防范能力。

4、完善公司内部审计部门的职能，加强内部审计部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度，加大重点领域和关键环节监督检查力度，及时发现内部控制缺陷，及时整改，对于在资金管理工作中表现优秀的人员给予奖励，对违反规定的人员将严肃处理，确保各项整改措施和管理制度有效落实，降低公司经营风险，促进公司规范运作和健康可持续发展。

5、组织公司全体董事、高级管理人员认真学习领会《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规、规范性文件的要求，深入学习上市公司规范运作规则和治理制度，提高合法合规经营意识，同时公司要求公司总部及下属企业相关人员认真学习相关治理合规要求，对与关联方往来事项均予以特别重视，坚决杜绝此类事项再次发生。

6、公司证券部将收集资本市场资金占用等相关案例，定期对董高进行培训学习，并警钟长鸣。

针对上述公司自查发现的问题，公司向广大投资者诚恳致歉，对上述违规行为给上市公司造成的不良影响真诚地表示歉意，公司对于此次事件影响的严重性已深刻汲取教训，公司及董事会、管理层将进一步加强有关法律法规、各项监管规则的内控建设和学习完善，敦促相关方提高守法合规意识，规范履行职责，避免违规资金占用或其他违规行为的发生，保障上市公司及广大投资者的利益。

山西同德化工股份有限公司

董事会

2026年4月28日