

证券代码:601118 证券简称:海南橡胶 公告编号:2026-016

海南天然橡胶产业集团股份有限公司 关于海南证监局对公司采取责令改正措施的 整改报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

海南天然橡胶产业集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年3月27日收到中国证券监督管理委员会海南监管局(以下简称“海南证监局”)出具的《关于对海南天然橡胶产业集团股份有限公司采取责令改正措施的决定》(2026)111号(以下简称《决定书》),要求公司于《决定书》中指出的问题进行整改。具体内容详见公司于2026年3月28日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于收到海南证监局责令改正措施的公告》(公告编号:2026-012)。

收到《决定书》之后,公司董事会和管理层高度重视,立即向公司全体董事、高级管理人员及相关部门人员进行了通报、传达,并对《决定书》中涉及的问题进行了全面梳理和深入分析。公司按照相关法律法规、法规和规范性文件的要求,结合公司实际情况,认真进行整改,并于2026年4月17日召开了第六届董事会第五十三次会议,审议通过了《关于海南证监局对公司采取责令改正措施的整改报告》,现将公司整改情况公告如下:

一、责令整改事项

海南证监局在现场检查中发现公司开展的衍生品贸易业务无商业实质,导致2023年、2024年年度报表中营业外收入、成本等财务信息披露不准确,违反了《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第182号)第三条第一款的规定。

二、整改措施

1.成立专项工作组,统筹分工,明确责任
公司相继成立了年度营收确认工作专班和风险评估及处置工作小组,由公司党委书记、董事长担任组长,统筹推进下属子公司贸易业务核查整改、年报审计披露、风险评估及处置等工作,并明确分工、压实责任。

整改进度:已完成,后续将持续规范运作

2.进一步细化并完善内部控制,确保披露内容真实、准确、完整
依据《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》等相关规定,公司对已披露的2023年年度报告、2024年中期报告、2025年半年度报告、2025年第三季度报告等相关财务数据进行全面核查,严格按照会计准则要求进行会计差错更正,对相关定期报告进行追溯调整,确保财务数据真实、准确、完整。

三、全面开展自查自纠,强化贸易业务管控

公司相关贸易业务进行系统性梳理,已完成2023年度、2024年度及2025年度相关业务的全盘梳理;多次召开专题会议,研究贸易业务合规性及未来业务发展方向与运营机制,明确贸易业务开展应以提升盈利水平、服务终端客户、掌控核心资源为导向。同时,持续强化贸易业务管控,健全长效机制。公司于2025年12月25日向各贸易业务子公司下发《关于加强贸易业务管理工作的通知》;结合海南省国资委关于规范贸易管理的新要求,要求各子公司不得开展融资性贸易、虚假贸易以及无商业实质的贸易业务,同时,加强对子公司新增开展贸易业务的管理,加大对违规贸易的追责问责力度,进一步健全贸易业务管控机制。

整改进度:已阶段性完成,后续将持续强化执行

4.完善内部控制体系建设,有效提升内部控制管理水平
结合本次整改发现的问题,公司全面梳理内部控制流程,聚焦“建章立制”开展制度漏洞排查及建设工作,进一步健全内部控制体系,确保内部控制制度覆盖贸易业务、财务核算、信息披露等各个领域,同时,加强制度执行情况的监督检查,重点关注公司贸易业务相关管理制度及控制措施执行情况,不断提升内部控制管理水平,筑牢公司合规经营防线。

整改进度:已阶段性完成,后续将持续强化执行

5.进一步加强贸易业务管控,强化常态化监管
完善财务、审计、纪检、风控、法务等多部门协同联动机制,进一步强化对境内外子公司的管控和指导力度,持续提升对贸易业务的监督管理水平;扩大审计覆盖面,将贸易业务运营、合规性、制度执行情况纳入审计重点,开展常态化审计与专项检查,及时发现业务实质与上报机制、开展贸易业务财务合规自查,提升财务核算的准确性和规范性;为财务信息的披露提供坚实保障。

整改进度:已阶段性完成,后续将持续强化执行

6.规范财务核算管理,提升财务信息质量
进一步规范财务核算流程,细化财务核算标准,强化各子公司财务审核,将财务审核嵌入贸易业务开展的关键环节,确保财务数据真实反映公司经营现状;持续完善财务制度体系,加强财务人员专业培训,开展贸易业务信息化系统,实现异常交易快速识别及预警;建立常态化自查与上报机制,优化贸易业务财务合规自查,提升财务核算的准确性和规范性;为财务信息的披露提供坚实保障。

整改进度:已阶段性完成,后续将持续强化执行

7.强化合规培训,提升合规管理与风控的防控意识
组织董事、高级管理人员、合规管理与风控人员参加培训,深入学习相关法律法规、国资及证券监管机构关于贸易业务的合规要求及公司内部管理规范性文件,明确贸易业务合规底线,提升相关人员的合规意识、风控的防控意识及专业业务能力;同时,组织开展合规警示教育,提升关键岗位人员合规经营意识,筑牢贸易领域风控的防控线,杜绝违规行为发生。

整改进度:已阶段性完成,后续将持续强化执行

8.加强与监管部门的沟通对接,提升规范运作水平
公司将与本次整改为契机,进一步提升与海南证监局、上海证券交易所的沟通对接,及时响应监管要求,积极配合监管部门的各项工作;主动学习监管政策及行业规范,结合公司实际情况,持续优化业务运营模式,完善管控体系,不断提升公司信息披露质量和规范运作水平,切实保护全体投资者合法权益,推动公司实现高质量发展。

整改进度:已阶段性完成,后续将持续强化执行

三、公司整改情况总结

此次海南证监局对公司的现场检查,对公司进一步夯实贸易业务管控水平、提高财务核算及公司治理水平等起到了重要指导作用。公司将深刻汲取教训,认真落实各项整改措施。

未来,公司将继续严格遵照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及监管岗位要求,进一步提升公司治理水平,完善内部控制流程,强化公司规范治理,提升信息披露质量,切实维护公司及全体股东的合法利益。

特此公告。

海南天然橡胶产业集团股份有限公司 董事会

2026年4月18日

证券代码:601118 证券简称:海南橡胶 公告编号:2026-014

海南天然橡胶产业集团股份有限公司 第六届董事会第五十三次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

海南天然橡胶产业集团股份有限公司(以下简称“公司”)第六届董事会第五十三次会议于2026年4月17日以通讯表决方式召开,本次会议应出席董事9名,实际出席会议董事9名。本次会议的召集、召开符合《公司法》《公司章程》的有关规定,合法有效。会议以记名投票表决方式通过如下议案:

一、审议通过《关于会计政策变更及前期会计差错更正的议案》(详情请见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn)

表决结果:议案获得通过,同意9票,反对0票,弃权0票。

本次会议前已经第六届董事会审计委员会第三十次会议审议通过。

二、审议通过《关于海南证监局对公司采取责令改正措施的整改报告》(详情请见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn)

表决结果:议案获得通过,同意9票,反对0票,弃权0票。

特此公告。

海南天然橡胶产业集团股份有限公司 董事会

2026年4月18日

证券代码:601118 证券简称:海南橡胶 公告编号:2026-015

海南天然橡胶产业集团股份有限公司 关于会计政策变更及前期会计差错更正的 公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:
会议召开时间:2026年5月19日(星期二)10:00-11:00
会议召开地点:上海证券交易所(网址:https://roadshow.sseinfo.com)

会议召开方式:上证路演中心视频直播和网络互动

投资者可通过于2026年5月12日(星期一)至5月18日(星期一)16:00前登录上证路演中心网站首页点击“提前预约征集”栏目或通过公众账号 hainao_tower_group@163.com 进行访问。公司将将在说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。

宏盛华源铁塔集团股份有限公司(以下简称“公司”)已于2026年4月11日发布公司2025年度业绩报告,将于2026年4月29日发布公司2026年第一季度业绩报告,为便于广大投资者全面了解公司2025年度及2026年第一季度的经营成果、财务状况、公司计划于2026年5月19日(星期二)10:00-11:00举行2025年度暨2026年第一季度业绩说明会,就投资者关心的问题进行交流。

一、说明会类型
本次投资者说明会以网络沟通互动方式,公司将针对2025年度及2026年第一季度经营成果及财务指标的具体情况与投资者进行互动交流和沟通,在信息披露允许的范围内就投资者普遍关注的问题进行回答。

二、说明会召开的时间、地点
(一)会议召开时间:2026年5月19日(星期二)10:00-11:00
(二)会议召开地点:上证路演中心

三、会议召开方式:上证路演中心视频直播和网络互动

海南天然橡胶产业集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年4月17日召开第六届董事会第五十三次会议,审议通过了《关于会计政策变更及前期会计差错更正的议案》。根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《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》等相关规定,公司对标准仓单交易相关会计政策进行变更,同时对前期会计差错事项进行更正,具体情况如下:

一、本次会计政策变更概述
(一)变更原因
财政部会计司于2025年7月8日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答(以下简称“标准仓单实施问答”),根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》,企业在商品交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价,不提取标准仓单对应的期货合约,通常表明企业具有收到标准仓单后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例,其签订的买卖标准仓单的合同并非按照预期的购买、销售或使用要求签订并持有旨在收取或支付非金融项目的合同,因此,企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具,并按照22号准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后,在短期内将其出售的,不应确认销售收入,而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益;企业期末持有尚未出售的标准仓单的,应将其列报为其他流动资产。

根据上述标准仓单实施问答的要求,公司需对原会计政策作相应变更,并按要求进行会计处理。

(二)变更前公司采用的会计政策
本次会计政策变更前,公司执行财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则(含应用指南、解释公告)及其他相关规定。

本次变更后,公司将按照财政部发布的标准仓单实施问答的相关规定执行。除上述会计政策变更外,其他未变更部分,仍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执行。

二、前期会计差错更正的原因及内容
公司于2026年3月27日收到海南证监局下发的《关于对海南天然橡胶产业集团股份有限公司采取责令改正措施的决定》(2026)111号,以下简称《决定书》。《决定书》指出,公司开展的部分贸易业务无商业实质,导致2023年、2024年年度报告中营业外收入、成本等财务信息披露不准确,海南证监局决定对公司采取责令改正的行政监管措施,要求公司对相关年度财务数据的真实性、准确性进行自查。

根据《决定书》认定的情况,公司对相关年度的财务报告数据进行了认真自查,发现2023-2024年度、2025年前三季度定期报告中存在会计差错。根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及中国证监会《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》的有关规定,要求,公司对相关财务报表进行了追溯调整。

三、会计政策变更及前期会计差错更正对公司的影响
公司根据财政部相关规定自2025年1月1日起执行上述会计政策,并采用追溯调整法对以前年度及可比期间财务报表数据进行了追溯调整,不会对以前年度及可比期间的利润总额和净利润产生影响。

公司对上述前期会计差错采用追溯调整法进行更正,相应调整2023年年度、2024年年度、2025年前三季度合并财务报表。本次会计差错更正仅影响公司2023-2024年度、2025年前三季度合并财务报表中营业外收入、营业成本项目,不涉及合并报表其他项目及母公司财务报表的合并。

因此,本次会计政策变更及前期差错更正不会导致公司已披露的年度财务报告出现盈亏性质变化,不会对财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。具体情况如下:

(一)2023年度

项目	调整前金额	政策变更影响金额	前期差错更正影响金额	调整后金额
营业收入	37,697,250,962.10	-1,344,600,461.21	-2,075,438,123.28	34,267,212,378.61
营业成本	38,897,079,838.89	-1,339,839,382.88	-2,075,438,123.28	35,479,802,432.73
投资收益	198,028,867.41	5,194,149.28		203,223,016.69
利润总额	4,826,201,989.62	-22,791,964.28	4,803,409,925.34	4,780,617,961.04
其他综合收益	711,184,762.56	23,776,149.73		734,961,112.29
净利润	38,947,727,102.84	-1,466,707,714.55	4,803,409,925.34	37,384,429,313.63
归属于母公司所有者的净利润	38,947,727,102.84	-1,466,707,714.55	4,803,409,925.34	37,384,429,313.63
少数股东损益				
综合收益总额	39,659,511,865.40	-1,443,011,564.77	4,803,409,925.34	38,019,910,225.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,659,511,865.40	-1,443,011,564.77	4,803,409,925.34	38,019,910,225.97
少数股东综合收益总额				
所有者权益合计	904,677,283.28	1,429,381,368.68		2,403,380,651.96

(二)2024年度

项目	调整前金额	政策变更影响金额	前期差错更正影响金额	调整后金额
营业收入	49,672,606,723.97	-2,235,370,888.42	-4,422,067,000.84	42,995,168,834.71
营业成本	48,034,221,319.19	-2,181,003,519.42	-4,422,067,000.84	40,411,156,799.93
投资收益	-37,986,442.18	56,376,368.16		17,389,925.98
利润总额	5,268,423,962.60	-117,747,260.66	5,150,676,701.94	5,191,380,701.88
其他综合收益	719,462,261.16	117,747,261.16		837,209,522.32
净利润	5,987,886,223.76	-4,600,000.50	5,150,676,701.94	49,028,513,214.06
归属于母公司所有者的净利润	5,987,886,223.76	-4,600,000.50	5,150,676,701.94	49,028,513,214.06
少数股东损益				
综合收益总额	6,707,348,484.92	-3,482,739.34	5,150,676,701.94	5,618,566,727.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,707,348,484.92	-3,482,739.34	5,150,676,701.94	5,618,566,727.66
少数股东综合收益总额				
所有者权益合计	3,102,796,071.61	2,479,724,182.57		5,582,520,254.18

(三)2025年第一季度

项目	调整前金额	政策变更影响金额	前期差错更正影响金额	调整后金额
营业收入	10,489,138,213.18	-279,398,897.13	-1,415,466,428.29	8,803,269,887.76
营业成本	9,980,263,382.83	-3,066,247.91	-1,415,466,428.29	7,569,651,666.63
投资收益	1,970,491.14	719,618.64		9,075,310.33
利润总额	5,588,275,421.49	-282,830,666.40	5,277,719,753.78	4,300,154,788.87
其他综合收益	691,029,222.23	283,683,688.68		974,712,910.91
净利润	6,279,304,643.72	-2,034,682.72	5,277,719,753.78	4,300,154,788.87
归属于母公司所有者的净利润	6,279,304,643.72	-2,034,682.72	5,277,719,753.78	4,300,154,788.87
少数股东损益				
综合收益总额	6,970,333,866.44	-1,751,004.04	5,277,719,753.78	4,300,154,788.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,970,333,866.44	-1,751,004.04	5,277,719,753.78	4,300,154,788.87
少数股东综合收益总额				
所有者权益合计	3,102,796,071.61	2,479,724,182.57		5,582,520,254.18

(四)2025年半年度

项目	调整前金额	政策变更影响金额	前期差错更正影响金额	调整后金额
营业收入	22,886,989,879.73	-931,034,064.42	-2,549,156,686.96	19,406,809,128.35
营业成本	22,080,401,760.19	-925,121,741.28	-2,549,156,686.96	18,629,123,331.95
投资收益	2,612,143.02	1,388,267.16		4,000,410.18
利润总额	4,428,730,262.56	-222,728,973.54	4,205,971,289.22	4,181,002,311.24
其他综合收益	691,029,222.23	222,728,973.54		913,758,195.77
净利润	5,119,761,484.79	-100,000,000.00	4,205,971,289.22	4,300,154,788.87
归属于母公司所有者的净利润	5,119,761,484.79	-100,000,000.00	4,205,971,289.22	4,300,154,788.87
少数股东损益				
综合收益总额	5,810,790,707.02	-77,271,826.46	4,205,971,289.22	4,300,154,788.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,810,790,707.02	-77,271,826.46	4,205,971,289.22	4,300,154,788.87
少数股东综合收益总额				
所有者权益合计	3,102,796,071.61	2,479,724,182.57		5,582,520,254.18

(五)2025年第三季度

项目	调整前金额	政策变更影响金额	前期差错更正影响金额	调整后金额
营业收入	33,963,796,479.47	-1,371,034,617.62	-3,288,973,254.44	29,303,788,607.41
营业成本	33,660,621,179.23	-1,371,034,617.62	-3,288,973,254.44	28,909,613,416.97
投资收益	7,466,422.22	388,367.23		7,854,789.45
利润总额	4,826,201,989.62	-22,791,964.28	4,803,409,925.34	4,780,617,961.04
其他综合收益	711,184,762.56	23,776,149.73		734,961,112.29
净利润	5,537,396,752.18	-4,514,814.55	4,803,409,925.34	4,300,154,788.87
归属于母公司所有者的净利润	5,537,396,752.18	-4,514,814.55	4,803,409,925.34	4,300,154,788.87
少数股东损益				
综合收益总额	6,248,583,514.74	-2,239,000.00	4,803,409,925.34	4,300,154,788.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,248,583,514.74	-2,239,000.00	4,803,409,925.34	4,300,154,788.87
少数股东综合收益总额				
所有者权益合计	3,102,796,071.61	2,479,724,182.57		5,582,520,254.18

上述对财务报表调整情况详见同日披露的《关于会计政策变更及前期会计差错更正的财务报告附注及相关附件》。

四、会计师事务所出具的情况说明
关于前期会计差错更正事项,根据《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》的相关规定,需由符合《证券法》规定的会计师事务所对2023年年度、2024年年度更正事项进行专项鉴证并出具专项鉴证报告。公司年审机构天健会计师事务所(特殊普通合伙)正在积极推进相关工作,将按照相关法律法规要求尽快完成本次会计差错更正专项鉴证报告。

五、审计委员会审议情况
本次会计政策变更及会计差错更正事项前已经公司第六届董事会审计委员会第三次会议审议通过,审计委员会同意将本议案提交董事会审议。

特此公告。

海南天然橡胶产业集团股份有限公司 董事会

2026年4月18日

证券代码:002883 证券简称:广东宏大 公告编号:2026-022

广东宏大控股集团股份有限公司 2025年度股东会决议公告

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。

特别提示:
1.本次股东会未出现否决议案的情形。
2.本次股东会未出现涉及变更或撤销股东会决议的情形。

(一)召开情况
1.召集人:广东宏大控股集团股份有限公司第六届董事会
2.召开时间:2026年4月17日下午15:00
3.召开地点:广州市天河区兴民路222号C3天盈广场东塔56层会议室
4.表决方式:采用现场投票和网络投票相结合的表决方式
5.会议主持人:公司董事长陈长青先生
6.会议记录人:公司董事陈长庚先生

本次会议召集、召开符合《公司法》《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》等有关规定。

(二)会议出席情况
本次会议采取现场投票和网络投票相结合的方式,参加本次股东会的股东(股东授权委托书)共266人,代表股份365,209,424股,占公司总股份的46.7452%;其中:通过现场投票的股东9人,代表股份270,118,667股,占公司总股份的35.6473%;通过网络投票的股东257人,代表股份85,090,757股,占公司总股份的11.1979%。

公司董事、监事、高级管理人员及北京市君合(广州)律师事务所律师见证师参加了现场会议。

二、议案审议表决情况
会议以现场投票和网络投票相结合的方式审议并通过了如下议案。

1.00 关于公司2025年度董事会工作报告的议案
同意354,679,924股,占出席本次股东会有效表决权股份总数的98.8594%;反对467,200股,占出席本次股东会有效表决权股份总数的0.1317%;弃权31,700股(其中,因未投票默认弃权400股),占出席本次股东会有效表决权股份总数的0.0089%。

中小股东表决情况:
同意32,670,860股,占出席本次股东会中小股东有效表决权股份总数的98.4911%;反对467,200股,占出席本次股东会中小股东有效表决权股份总数的1.4103%;弃权31,700股(其中,因未投票默认弃权400股),占出席本次股东会中小股东有效表决权股份总数的0.0956%。

6.00 关于公司2025年度利润分配的议案
同意354,709,724股,占出席本次股东会有效表决权股份总数的98.8593%;反对468,200股,占出席本次股东会有效表决权股份总数的0.1318%;弃权31,500股(其中,因未投票默认弃权200股),占出席本次股东会有效表决权股份总数的0.0089%。

中小股东表决情况:
同意32,670,660股,占出席本次股东会中小股东有效表决权股份总数的98.4909%;反对468,200股,占出席本次股东会中小股东有效表决权股份总数的1.4115%;弃权31,500股(其中,因未投票默认弃权200股),占出席本次股东会中小股东有效表决权股份总数的0.0955%。

3.00 关于确认公司董事2025年度薪酬考核结果的议案
关联股东郑炳均、王永庆、马英华合计持有79,764,659股,对此议案回避表决。

同意274,926,066股,占出席本次股东会有效表决权股份总数的99.8117%;反对467,000股,占出席本次股东会有效表决权股份总数的0.1768%;弃权31,700股(其中,因未投票默认弃权400股),占出席本次股东会有效表决权股份总数的0.0115%。

中小股东表决情况:
同意32,651,660股,占出席本次股东会中小股东有效表决权股份总数的98.4633%;反对467,000股,占出席本次股东会中小股东有效表决权股份总数的1.4682%;弃权31,700股(其中,因未投票默认弃权400股),占出席本次股东会中小股东有效表决权股份总数的0.0967%。

4.00 关于公司2025年度日常性关联交易预计的议案
关联股东广东节能环保产业投资有限公司及其下属子公司广东省伊帆克环保产业有限公司合计持有207,304,873股,对此议案回避表决。

同意147,375,051股,占出席本次股东会有效表决权股份总数的96.6420%;反对486,600股,占出席本次股东会有效表决权股份总数的0.