

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）11号）（以下简称《决定书》），要求公司对《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决定书的公告》（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部分贸易业务无商业实质，导致2023年、2024年年度报告中营业收入、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应对处置工作小组，由公司党委书记、董事长担任组长，统筹推进各下属子公司贸易业务核查整改、年报审计披露、风险应对处置等工作，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、更正会计差错并追溯调整，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 年年度报告、2025 年第一季度报告、2025 年半年度报告及 2025 年第三季度报告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。

整改进度：已完成

## 3、全面开展自查自纠，强化贸易业务管控

公司对相关贸易业务进行系统性梳理，已完成 2023 年度、2024 年度及 2025 年度相关业务的全面梳理；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模式，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最新要求，于 2026 年 4 月 17 日再次下发《关于规范贸易管理严禁各类虚假贸易的通知》，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、完善内部制度体系建设，有效提升经营管理水平

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专项工作，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、完善内部监督体系，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，将贸易业务商业实质、合规性、制度执行情况等纳入审计重点，开展常态化审计与专项检查，及时发现业务运营及财务管理中的薄弱环节和违规隐患，提出整改建议并跟踪落实整改情况，形成“发现-整改-持续优化”的监督机制，确保整改工作落地见效，切实提升公司治理水平和规范运营能力。

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状况；持续完善财务制度体系，加强财务人员专业培训，优化财务管理信息化系统，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，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

#### 7、强化合规培训，提升合规管理与风险防控意识

组织董事、高级管理人员、财务、业务及子公司相关人员参加培训，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文件，明确贸易业务合规底线，提升相关人员的合规意识、风险防控意识及专业业务能力；同时，组织开展合规警示教育，提升关键相关人员合规经营意识，筑牢贸易领域风险防控防线，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、加强与监管部门沟通对接，提升规范运作水平

公司将以本次整改为契机，进一步加强与海南证监局、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，切实维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机构要求，进一步提升公司治理水平，完善内部控制流程，强化子公司规范管理，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