上接B681

提交公司股东大会审议。

二、会计政策变更的主要情况

（一）本次会计政策变更原因

2023年10月25日，财政部发布《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号），规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的相关内容，该解释自2024年1月1日起施行。

2024年12月6日，财政部发布《企业会计准则解释第18号》（财会〔2024〕24号），规定了“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”、“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的相关内容，该解释规定自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

（二）变更日期

根据《企业会计准则解释第17号》相关规定，公司自2024年1月1日起执行。根据《企业会计准则解释第18号》相关规定，公司自印发之日起执行。

（三）本次变更前采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、后续发布和修订的企业会计准则、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。

（四）本次变更后采用的会计政策

本次变更后，公司将按照《企业会计准则解释第17号》和《企业会计准则解释第18号》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。

三、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是根据财政部相关规定和要求进行的政策变更，执行变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。本次变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

四、董事会意见

董事会认为：本次会计政策变更是根据财政部颁布的会计准则解释进行的合理变更，符合实际情况，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及中小股东利益的情形。同意公司对相关会计政策进行变更。

五、监事会意见

监事会认为：本次会计政策变更是根据财政部的有关规定进行的合理变更，不存在损害公司及全体股东利益的情形。监事会同意公司对相关会计政策进行变更。

特此公告。

海南天然橡胶产业集团股份有限公司
董 事 会
2025年4月26日

证券代码：601118　证券简称：海南橡胶　公告编号：2025-014

海南天然橡胶产业集团股份有限公司 关于收到橡胶树保险赔款及征地青苗补偿款的公告

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。

一、橡胶树保险赔款

1、根据《海南橡胶2024年橡胶树物化成本保险项目保险协议》的约定，2024年9月期间受超强台风“摩羯”影响触发保险赔付条件，经查勘定损，确定物化成本保险赔付金额为33，477，894.42元，扣除保险公司此前已预付的部分物化成本保险赔款33，285，899.32元后，余款191，995.10元。公司已收到赔付余款，会计核算计入营业外收入。

2、根据《海南橡胶2025年橡胶树物化成本保险项目保险协议》的约定，2025年1月期间因寒害触发保险赔付条件，经查勘定损，确定保险赔付金额为6，433，627.00元。公司已收到赔付款项，会计核算冲减生物性资产。

二、青苗补偿款

根据《海南省人民政府关于公布全省征地区片综合地价的通知》，公司近日收到牛路岭灌区工程等征地项目的青苗补偿款2，295，306.66元，征地协议约定的条件达成时确认为营业外收入。

以上其体会计处理最终以审计机构审计确认后的结果为准，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

海南天然橡胶产业集团股份有限公司
董 事 会
2025年4月26日

证券代码：601118　证券简称：海南橡胶　公告编号：2025-015

海南天然橡胶产业集团股份有限公司 第六届董事会第四十三次会议决议公告

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”）第六届董事会第四十三次会议于2025年4月24日在公司会议室以现场结合通讯表决方式召开，本次会议应到董事7名，实际参会董事7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《海南橡胶2024年年度报告（全文及摘要）》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

本议案事前已经第六届董事会审计委员会第二十五次会议审议通过。

本议案需提交2024年年度股东大会审议批准。

二、审议《海南橡胶2024年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

本议案事前已经第六届董事会战略与可持续发展委员会第六次会议审议通过。

三、审议《海南橡胶2024年度董事会工作报告》

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交2024年年度股东大会审议批准。

四、审议《海南橡胶2024年度独立董事述职报告》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

本报告将在2024年年度股东大会上汇报。

五、审议《海南橡胶关于独立董事独立性情况的专项报告》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

独立董事王季民、张生、冯科回避表决。

表决结果：本议案获得通过，同意4票，反对0票，弃权0票。

六、审议《海南橡胶2024年度董事会审计委员会履职报告》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

七、审议《海南橡胶关于部分胶园土地“非农化”“非粮化”整治复耕的议案》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

关联董事王宏向、杨宇、韩旭斌、蔡锋回避表决。

本议案事前已经公司第六届董事会独立董事专门会议第七次会议审议通过，全体独立董事发表了同意的独立意见。

表决结果：本议案获得通过，同意3票，反对0票，弃权0票。

八、审议《海南橡胶2024年度总经理工作报告》

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

九、审议《海南橡胶关于董事、高级管理人员2024年度薪酬及2025年度薪酬方案的议案》

关联董事王宏向、杨宇、韩旭斌、蔡锋回避表决。

表决结果：本议案获得通过，同意3票，反对0票，弃权0票。

本议案事前已经第六届董事会薪酬与考核委员会第七次会议审议通过。

本议案中董事2024年度薪酬情况及2025年度薪酬方案需提交2024年年度股东大会审议批准。

十、审议《海南橡胶2024年度内部控制评价报告》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

本议案事前已经第六届董事会审计委员会第二十五次会议审议通过。

十一、审议《海南橡胶2024年度内部控制审计报告》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

本议案事前已经第六届董事会审计委员会第二十五次会议审议通过。

十二、审议《海南橡胶2024年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

本议案事前已经第六届董事会审计委员会第二十五次会议审议通过。

十三、审议《海南橡胶2025年度投资计划》

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交2024年年度股东大会审议批准。

十四、审议《海南橡胶关于开展2025年度期货和金融衍生品套期保值业务的议案》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

公司及下属子公司拟开展期货和衍生品套期保值业务的交易金额在任一时点累计不超过10.5亿元，在上述额度内资金可滚动使用。交易期限为公司股东大会审议通过之日起12个月内。

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

本议案事前已经第六届董事会审计委员会第二十五次会议审议通过。

本议案需提交2024年年度股东大会审议批准。

十五、审议《海南橡胶2024年度财务决算报告》

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

本议案事前已经第六届董事会审计委员会第二十五次会议审议通过。

本议案需提交2024年年度股东大会审议批准。

十六、审议《海南橡胶关于2024年度利润分配的议案》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

本议案事前已经第六届董事会审计委员会第二十五次会议审议通过。

本议案需提交2024年年度股东大会审议批准。

十七、审议《海南橡胶2024年度内部控制评价报告》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

本议案事前已经第六届董事会审计委员会第二十五次会议审议通过。

十八、审议《海南橡胶关于计提2024年度资产减值准备的议案》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，公司基于谨慎性原则，2024年度计提各类信用及资产减值损失共计15，007.96万元，减少2024年度合并报表利润总额15，007.96万元。

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

本议案事前已经第六届董事会审计委员会第二十五次会议审议通过。

十九、审议《关于海南农垦集团财务有限公司2024年度为公司提供金融服务的风险评估报告》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

关联董事王宏向、杨宇、韩旭斌、蔡锋回避表决。

表决结果：本议案获得通过，同意3票，反对0票，弃权0票。

二十、审议《海南橡胶关于会计政策变更的议案》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

本议案事前已经第六届董事会审计委员会第二十五次会议审议通过。

二十一、审议《海南橡胶关于2024年度会计师事务所履职情况的评估报告》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

本议案事前已经第六届董事会审计委员会第二十五次会议审议通过。

二十二、审议《海南橡胶2025年度财务预算报告》

2025年，公司力争实现加工量110万吨，销售贸易量380万吨。（不含受托管理的KM公司和ART公司）（上述目标，不代表公司对2025年度的盈利预测，更不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应当准确理解经营计划与业绩承诺之间的差异，理性投资，对投资行为保持足够的风险意识。）

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交2024年年度股东大会审议批准。

二十三、审议《海南橡胶关于2025年度融资额度的议案》

公司及子公司拟申请通过金融机构借款、发行债券、银行票据等方式开展债务性和权益性融资，融资余额较上年度净增加不超过60亿元，有效期自本议案获得批准之日起至下一年度审议批准该事项之日止。授权公司总经理及财务部门根据公司《融资决策制度》《资金管理制度》负责办理每笔具体融资事宜。

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

本议案事前已经第六届董事会战略与可持续发展委员会第六次会议审议通过。

本议案需提交2024年年度股东大会审议批准。

二十四、审议《海南橡胶关于2025年度为下属子公司提供担保额度的议案》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交2024年年度股东大会审议批准。

二十五、审议《海南橡胶关于2025年度日常关联交易的议案》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

关联董事王宏向、杨宇、韩旭斌、蔡锋回避表决。

本议案事前已经公司第六届董事会独立董事专门会议第七次会议审议通过，全体独立董事发表了同意的独立意见。

表决结果：本议案获得通过，同意3票，反对0票，弃权0票。

本议案需提交2024年年度股东大会审议批准。

二十六、审议《海南橡胶2025年度投资者关系管理计划》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

二十七、审议《海南橡胶2025年第一季度报告》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

表决结果：本议案获得通过，同意7票，反对0票，弃权0票。

本议案事前已经第六届董事会审计委员会第二十五次会议审议通过。

二十八、审议《海南橡胶关于召开2024年年度股东大会的议案》（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn）

表决结果：本议案获得通过，同意7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
2025年4月26日

证券代码：601118　证券简称：海南橡胶　公告编号：2025-016

海南天然橡胶产业集团股份有限公司 关于部分胶园土地“非农化”“非粮化”整治复耕暨关联交易的公告

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：

●海南天然橡胶产业集团股份有限公司（以下简称“公司”）拟在部分胶园土地开展“非农化”“非粮化”整治复耕工作，公司下属分公司负责复耕胶园范围内青苗及地上附着物清点、清表、翻耕等工作，公司控股股东海南省农垦投资控股集团有限公司（以下简称“海垦控股集团”）全资子公司海南农垦橡胶融合开发有限公司（以下简称“垦地融合公司”）支付青苗及地上附着物补偿费及工作经费。

●本次交易构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

●本次交易事项已经公司第六届董事会第四十三次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。

●截至本次关联交易日，除根据规定可免于按照关联交易方式审议和披露的交易外，过去12个月内公司与海垦控股集团及其关联方发生如下关联交易：购买海垦控股集团名下位于海南省海口市海秀中路71号海垦广场A座8层、9层写字楼，建筑面积共计3，276.22平方米，交易价格为6，477.88万元。公司控股子公司Halcyon Agri Corporation Limited向海垦控股集团全资子公司HSRS(Pte.Ltd.借款6，400万美元，借款利率为6.4%。

为深入贯彻落实党中央、国务院关于耕地保护的决策部署，妥善解决永久基本农田“非粮化”、遏制耕地“非农化”等问题，牢牢守住耕地保护红线，根据《海南省耕地“非粮化”“非农化”突出问题专项整改复耕五年行动方案（2023-2027年）》工作要求，公司拟在部分胶园土地开展“非粮化”“非农化”整治复耕工作，公司下属分公司负责复耕胶园范围内青苗及地上附着物清点、清表、翻耕等工作，垦地融合公司支付青苗及地上附着物补偿费及工作经费，具体情况如下：

一、关联交易概述

（一）交易主要内容

根据《海南省耕地“非粮化”“非农化”突出问题专项整改复耕五年行动方案（2023-2027年）》工作要求，海南省正积极开展耕地保护和整改复耕工作。专项行动实施期间内，复耕任务面积由海南省整治耕地“非粮化”“非农化”专项行动领导小组（以下简称“省专项行动领导小组”）分批明确后下达。根据工作要求，公司需在海南省内部分胶园土地开展复耕工作，2023年度及2024年度一般耕地复耕面积分别为6513亩、4453亩，2025年度复耕面积授权公司管理层根据省专项行动领导小组下达的工作任务确定。公司下属分公司负责复耕胶园范围内青苗及地上附着物清点、清表、翻耕等工作，垦地融合公司支付青苗及地上附着物补偿费及工作经费。复耕工作完成后，公司负责将涉及地块信息提交“海南国土调查云”系统审核，完成整改复耕地块的日常变更调查，并自主决定复耕地块的管护及收益。

青苗及地上附着物补偿费参照《海南省人民政府关于印发海南省征地统一年产值标准和海南省征地青苗及地上附着物补偿标准的通知》（琼府〔2014〕36号）文件标准进行补偿，最终补偿金额根据实际通过“海南国土调查云”的土地面积确定，工作经费按照公司下属分公司实际支出为准。

（二）本次交易构成关联交易

本次交易对方垦地融合公司为公司控股股东海垦控股集团全资子公司。根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，本次交易构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

（三）本次关联交易已履行的审议程序

本次交易已经公司第六届董事会第四十三次会议审议通过，关联董事王宏向、杨宇、韩旭斌、蔡锋回避表决。表决结果为：同意3票，反对0票，弃权0票。公司全体独立董事发表了同意的独立意见。

鉴于本次关联交易金额需根据省专项行动领导小组下达的工作任务确定，包含本次关联交易在内，过去12个月内公司未经股东大会审议的与同一关联人之间的关联交易预计不会达到公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上。未来交易金额如达到股东大会审议标准，公司将按照相关规则将本事项提交股东大会审议。

二、关联方介绍

（一）法人名称：海南农垦垦地融合开发有限公司

（二）企业类型：有限责任公司

（三）法定代表人：林雄

（四）注册资本：50，000万人民币

（五）经营范围：许可项目：房地产开发经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：园区管理服务；园林绿化工程施工；土地整治服务；农业专业及辅助性活动；生态保护区管理服务；生态恢复及生态保护服务；土壤污染治理与修复服务；以自有资金从事投资活动；资产评估；自然生态系统保护管理；自然遗迹保护管理；工程管理服务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

（六）主要财务数据：截至2024年12月31日，垦地融合公司资产总额18.36亿元，净资产7.93亿元；2024年度实现营业收入184.04万元，净利润-3217.10万元。（以上数据未经审计）

截至2025年3月31日，垦地融合公司资产总额21.46亿元，净资产8.52亿元；2025年1-3月实现营业收入1.32亿元，净利润320.24万元。（以上数据未经审计）

垦地融合公司资信状况良好，未被列为失信被执行人。

三、关联交易的履约安排

（一）交易相关方：

甲方：海南农垦垦地融合开发有限公司

乙方：复耕工作涉及的公司下属分公司

（二）交易标的：复耕工作涉及的公司部分胶园土地。2023年度及2024年度一般耕地复耕任务指标面积分别为6513亩、4453亩，2025年度复耕面积授权公司管理层根据省专项行动领导小组下达的工作任务确定。

（三）甲方的权利与义务：

1.沟通对接海南省自然资源和规划厅，配合乙方协调属地政府有关部门、村委会等，确保乙方能顺利进行青苗及地上附着物的清点补偿工作。

2.负责落实资金、相关技术单位招标等工作。

3.提供整改复耕界线，协助乙方完成青苗及地上附着物的清点补偿工作。

（四）乙方的权利与义务：

1.负责整改复耕地块内青苗及地上附着物的清点和补偿及土地纠纷等问题，积极配合属地政府的工作，保障整改复耕工作的顺利进行。

2.与整改复耕地块范围内的青苗及地上附着物所有权人签订补偿协议并按付补偿款。

3.配合完成整改复耕地块的测量、清表、复耕、种植等工作。

4.完成整改复耕地块的日常变更调查，提交至“海南国土调查云”系统通过审核；作为后期管护主体负责整改复耕地块的监督、管护及收益等。

（五）定价原则

青苗及地上附着物补偿费参照《海南省人民政府关于印发海南省征地统一年产值标准和海南省征地青苗及地上附着物补偿标准的通知》（琼府〔2014〕36号）文件标准进行补偿，最终补偿金额根据实际通过“海南国土调查云”的土地面积确定，工作经费按照公司下属分公司实际支出为准。

本次交易价格参照政府补偿标准，经各方充分协商确定，定价公允、合理。

四、本次关联交易对上市公司的影响

为深入贯彻落实党中央、国务院关于耕地保护的决策部署，坚决遏制耕地“非粮化”“非农化”现象，全方位夯实粮食安全根基，公司从顾全大局、兼顾国家、社会和企业利益出发，配合推进土地复耕工作，清理复耕胶园范围内青苗及地上附着物并获得经济补偿。

本次复耕土地面积占公司全球范围内胶园总面积的比例较低，获得的经济补偿可以弥补公司成本，不会对公司橡胶种植端的持续经营造成较大不利影响。

五、该关联交易应当履行的审议程序

公司第六届董事会第四十三次会议以3票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于部分胶园土地“非农化”“非粮化”整治复耕的议案》。关联董事王宏向、杨宇、韩旭斌、蔡锋回避表决，3名独立董事王季民、张生、冯科均投了同意票。

该事项已经公司第六届董事会独立董事专门会议审议通过，公司全体独立董事过半数同意后，提交公司董事会审议。

特此公告。

海南天然橡胶产业集团股份有限公司
董 事 会
2025年4月26日

证券简称：海南橡胶　证券代码：601118　公告编号：2025-018

海南天然橡胶产业集团股份有限公司 关于开展2025年度期货和金融衍生品套期保值业务的公告

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：

●为规避海南天然橡胶产业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“海南橡胶”）生产经营过程中主要产品与原材料的价格变动及汇率波动带来的经营风险，公司及下属控股子公司拟开展基于实际经营业务相关的套期保值业务。公司及下属子公司拟开展期货和衍生品套期保值业务的交易金额在任一时点累计不超过10.5亿元，在上述额度内资金可滚动使用。

●2025年开展期货和金融衍生品套期保值业务事项已经公司第六届董事会第四十三次会议审议通过，尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

一、交易情况概述

（一）交易目的

海南橡胶业务扩展到全球，面临多方面的市场风险，包括原材料价格波动和货币汇率波动等。为确保业务稳健运行，提高资易业务盈利能力，降低价格波动风险，公司拟开展套期保值业务。

（二）期货和衍生品交易额度

公司及下属子公司拟开展衍生品套期保值业务的交易金额（保证金和权利金等）在任一时点累计不超过10.5亿元人民币，在上述额度内资金可滚动使用。

（三）资金来源

公司自有资金，不涉及使用募集资金。

（四）交易方式

公司及下属子公司开展的套期保值业务选择经营稳健、资信良好，具有金融衍生品交易业务经营资格的金融机构。交易品种包括橡胶类、黑色系、外汇相关期货及衍生品，2025年新增农产品、农副产品、新能源品种期货与期权交易。

（五）交易期限

交易期限为公司股东大会审议通过之日起12个月内。

二、审议程序

公司于2025年4月24日召开第六届董事会第四十三次会议，审议通过《海南橡胶关于开展2025年度期货和金融衍生品套期保值业务的议案》，尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

三、套期保值业务的风险分析

公司开展套期保值业务主要为充分利用期货和衍生品交易市场的套期保值功能，有效控制市场风险，但套期保值在开展中，仍存在一定的风险：

（一）市场风险：极个别的非理性市场情况下，期货和现货价格在交割期不能回归；浓缩乳胶等非期货交割品种与期货市场价格涨跌幅度不一致，极端情况下甚至出现价格波动方向也不一致的特殊情形。上述情况将造成套期保值失效。

（二）流动性风险：期货期权交易如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。

（三）操作风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题从而带来相应风险。

（四）信用风险：当商品价格出现不利的大幅波动时，客商可能违反合同的相关约定，取消产品订单，造成套期保值失败。

（五）政策风险：由于国家法律、法规、政策变化以及期货交易所交易规则的修改和紧急措施的出台等原因，导致期货市场发生剧烈变动或无法交易的风险。

（六）境外交易风险：包括因境外政治、经济和法律等变动带来的结算与交易风险，或因产品流动性缺乏、交易对手方违约等带来的风险。

（七）汇率风险：也称为货币风险或外汇风险，是指由于外汇汇率变动导致企业在跨国经营活动中面临的财务风险。

四、公司采取的风险控制措施

为了应对套期保值业务的上述风险，公司通过如下途径进行风险控制：

（一）明确交易原则。公司套期保值的所有交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，套期保值规模将与公司经营业务相匹配，以规避和防范市场风险为目的，不从事以投机为目的的期货衍生品交易。

（二）制度保障。公司制定了市场风险和信用风险管理办法，子公司制定了套期保值业务管理细则，对开展期货套期保值业务的审批权限、内部业务流程、信息保密与隔离措施、风险管理及信息披露等方面做出了规定。

（三）产品选择。公司套期保值规模将与公司经营业务相匹配，选择与经营业务相关性最高的商品期货品种，最大程度对冲价格波动风险。

（四）交易对手选择。公司及下属子公司开展的套期保值业务选择经营稳健、资信良好，具有金融衍生品交易业务经营资格的金融机构，交易对手方与公司不存在关联关系。

（五）硬件保障。公司建立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施减少损失。

（六）信用风险管理。公司建立客商信用管理体系，在交易前对客商进行资信审查，确定客商有能力履行相关合同，减少信用风险带来的损失。

（七）严格操作隔离机制。公司套期保值业务操作环节相互独立，相关人员分工明确，不得单人负责业务操作的全部流程。

（八）加强境外交易风险管理。在业务操作过程中，公司严格遵守境外交易市场的规定，加强境外政治、经济及法律等风险分析，实时关注国际国内市场环境变化。选择国际与属地实力一流的结算行与清算行，保障境外结算与交易的便捷稳定执行，防范境外衍生品交易风险。

五、套期保值业务对公司的影响

公司使用自有资金利用境内、外期货和衍生品交易市场开展的套期保值交易业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定；公司已就套期保值交易行为建立了健全的组织机构，制定了业务操作流程、审批流程及相关管理制度；在保证正常生产经营的前提下，公司使用自有资金开展套期保值交易业务，有利于公司防范风险、稳健经营，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

六、会计政策及核算原则

公司将根据财政部发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第37号—金融工具列报》《企业会计准则第39号—公允价值计量》《企业会计准则第24号—套期会计》等相关规定及其指南，对套期保值业务进行相应的会计处理。

特此公告。

海南天然橡胶产业集团股份有限公司
董 事 会
2025年4月26日

证券代码：601118　证券简称：海南橡胶　公告编号：2025-019

海南天然橡胶产业集团股份有限公司 2024年度利润分配的公告

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：

●分配比例：每10股派发人民币现金股利0.109元（含税），不以资本公积金转增股本，不送红股。

●本次利润分配预案以利润分配实施股权登记日的总股本为基数，具体日期将在权益分派实施公告中明确。

●公司不触及《上海证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

一、2024年度利润分配预案内容

（一）利润分配预案的具体内容

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2024年度公司（母公司报表）共实现净利润317，669，658.61元，加上年初未分配利润总额1，710，613，379.13元，提取10%的法定盈余公积31，766，965.86元后，再减去2024年公司实施分配的2023年普通股现金股利89，440，039.46元后，期末可供股东分配的利润为1，907，076，032.42元。

拟以公司2024年末总股本4，279，427，797股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金股利0.109元（含税），总计分配利润金额46，645，762.99元，占2024年度公司合并报表中归属于上市公司股东净利润的45.12%，剩余未分配利润1，860，430，269.43元结转下年度分配，本次不再送股或转增股份。

（二）是否可能触及其他风险警示情形

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额（元）	46，645，762.99	89，440，039.46	0
回购注销总额（元）	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	103，389，020.00	297，124，723.08	76，399，653.34
本年度末母公司报表未分配利润（元）	1，907，076，032.42		
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）	136，085，802.45		
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）	0		
最近三个会计年度平均净利润（元）	158，971，132.14		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	136，085，802.45		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（）是否低于5000万元	否		
现金分红比例（%）	85.60		
现金分红比例（）是否低于30%	否		
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形	否		

二、公司履行的决策程序

（一）董事会审议情况

2025年4月24日，公司召开第六届董事会第四十三次会议，审议通过了《海南橡胶关于2024年度利润分配的议案》，本次利润分配预案符合公司章程规定的利润分配政策。

（二）监事会意见

2025年4月24日，公司召开第六届监事会第二十一次会议，审议通过了《海南橡胶关于2024年度利润分配的议案》。与会监事认为：本次利润分配预案是在保证公司正常经营和长远发展的前提下，综合考虑公司的经营发展及广大投资者的利益等因素提出的，符合《公司章程》等相关规定，符合公司未来经营发展的需要，有利于公司的健康、稳定、可持续发展。

三、相关风险提示

本次利润分配综合考虑了公司发展阶段、未来的资金需求等因素，不会对公司经营现金流产生重大影响，不会影响公司正常经营和长期发展。

本次利润分配尚需提交公司2024年年度股东大会审议，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

海南天然橡胶产业集团股份有限公司
董 事 会
2025年4月26日

证券简称：海南橡胶　证券代码：601118　公告编号：2025-022

海南天然橡胶产业集团股份有限公司 关于2025年度为下属子公司提供担保额度的公告

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：

●被担保人名称：Halcyon Agri Corporation Limited（以下简称“合盛农业”）、China Rubber Investment Group Company Limited（以下简称“橡胶投资”）、上海龙橡国际贸易有限公司（以下简称“龙橡公司”）、青岛龙胶国际贸易有限公司（以下简称“青岛龙胶”）、海南天然橡胶产业集团金橡有限公司（以下简称“金橡公司”）、中橡资源（海南）股份有限公司（以下简称“中橡资源”）、云南海胶橡胶产业有限公司（以下简称“云南海胶”）、Société de Développement de Caoutchouc Ivoirien S.A.、Hevea Cameroun S.A.、Sud Cameroun Hevea S.A.、Corrie MacColl Europe BV、Hevea Global Pte Ltd、New Continent Enterprises Pte Ltd、Hwah Yang Agro Industries Sdn Bhd、R1 International Malaysia Sdn Bhd、R1 International（India）Private Limited。

●本次担保金额：公司拟为合盛农业、橡胶投资提供不超过144，333万美元的担保，为龙橡公司、青岛龙胶、金橡公司、中橡资源、云南海胶提供不超过140，000万人民币的担保。合盛农业拟为其子公司Hevea Cameroun S.A等子公司提供不超过25，145万美元的担保，R1 International Pte. Ltd（以下简称“R1公司”）拟为其子公司R1 International（India）Inc等子公司提供不超过2，500万美元的担保。

●本次担保是否有反担保：无

一、担保情况概述

（一）根据公司业务发展需要，2025年度公司拟为以下7家子公司的融资提供总额度不超过140，000万人民币和144，333万美元的担保。

担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一期资产负债率	截至目前担保余额	本次新增担保额度	担保额度占上市公司最近一期净资产比例
1.资产负债率为70%以上的子公司						
海南橡胶	Halcyon Agri Corporation Limited	68.10%	75.60%	25，970.67万美元	74，333万美元	47.29%
	China Rubber Technology Group Company Limited	100%	91.72%	–	70，000万美元	44.54%
	上海龙橡国际贸易有限公司	100%	78.44%	16，383.82万人民币	55，000万人民币	4.87%
	青岛龙胶国际贸易有限公司	100%	88.12%	3，413.06万人民币	20，000万人民币	1.77%
	海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	100%	71.45%	15，653.56万人民币	30，000万人民币	2.66%
2.资产负债率为70%以下的子公司						
海南橡胶	中橡资源（海南）股份有限公司	80%	5.57%	–	5，000万人民币	0.44%
	云南海胶橡胶产业有限公司	100%	30.74%	11，250万人民币	30，000万人民币	2.66%

（二）根据业务发展需要，2025年度公司控股子公司合盛农业拟为Hevea Cameroun S.A.等子公司的融资提供总额度不超过25，145万美元的担保，R1公司拟为R1 International（India）Inc等子公司的融资提供总额度不超过2，500万美元的担保。具体情况如下：

担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一期资产负债率	截至目前担保余额	本次新增担保额度	担保额度占上市公司最近一期净资产比例
合盛农业	Société de Développement de Caoutchouc Ivoirien S.A.	100%	89.80%	5424.48万美元	2，910万美元	1.85%
	Hevea Cameroun S.A.	90%	108.62%	6，998.10万美元	14，145万美元	9.00%
	Sud Cameroun Hevea S.A.	80%	118.02%	3，402.3万美元	940万美元	0.60%
	Corrie MacColl Europe BV	100%	47.71%	1，347.2万美元	2，650万美元	1.69%
	Hevea Global Pte Ltd	100%	66.33%	–	4，500万美元	2.86%
	New Continent Enterprises Pte Ltd	100%	93.46%			
R1公司	Hwah Yang Agro Industries Sdn Bhd	6%	30.32%	94.08万美元	211万美元	0.13%
	R1 International Malaysia Sdn Bhd	100%	73.75%	366.53万美元	1，273万美元	0.81%
	R1 International（India）Private Limited	100%	73.18%	267.35万美元	1，016万美元	0.65%

注：上述美元汇率采用1美元折合人民币7.1884元计算。

（三）公司于2024年12月30日召开第六届董事会第四十一次会议，审议通过了合盛天然橡胶（上海）有限公司为其全资子公司上海玺美橡胶制品有限公司提供5000万元人民币的连带责任担保，担保期限为《流动资金借款合同》约定的债务履行期届满之次日起三年。

（四）公司于2022年4月29日召开第六届董事会第九次会议，同意公司全资子公司海南瑞橡热带经济投资集团有限公司（以下简称“海南瑞橡”）将持有海南海胶哲林果业有限公司（以下简称“海胶哲林”）45%股权，为海胶哲林的银行融资提供质押担保，该笔贷款在2024年度到期，海胶哲林重新办理贷款程序，贷款由2年期变更为5年期。为此，海南瑞橡计划本年继续为其下属子公司提供股权质押担保，担保额度预计1000万元。同时，海南瑞橡与其他股东按持有海胶哲林的股权比例承担各自的担保责任。

上述担保额度内，如实际担保金额超过最近担保规模限额（超过净资产的50%）或为非全资子公司超过持股比例提供担保，每项融资担保事项需经有权国有资产监督管理机构批准后执行。

（五）公司履行的内部决策程序

公司于2025年4月24日召开第六届董事会第四十三次会议，审议通过了《海南橡胶关于2025年度为下属子公司提供担保额度的议案》。本次担保事项需提交公司2024年年度股东大会审议。

二、被担保人基本情况

（一）Halcyon Agri Corporation limited

注册地址：180 Clemenceau Avenue，#05-02 Haw Par Centre，Singapore 239922.

注册资本：9.53亿新加坡元

经营范围：天然橡胶种植、加工（限分支经营）、销售

截至2024年12月31日，该公司经审计资产总额为209，316.4万美元，负债总额为158，302.3万美元，净资产为51，014.1万美元，资产负债率为75.6%；2024年实现营业收入为377，712.3万美元，净利润为-3，090.9万美元。

本公司持有其68.10%股权。

（二）China Rubber Technology Group Company Limited

注册地址：中国香港

注册资本：2亿美元

经营范围：橡胶种植、加工、物流、贸易、橡