大信会计师事务所（特殊普通合伙）

单码章

8DXQJE5WCSN4

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
你可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”（http://cpa.mof.gov.cn）进行查验。

地址: 杭州市钱江路1366号
Add: 1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China
网址: www.pccpa.cn

明赵

h

M ,´

ÒDD

（二）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

2021 年，公司终止热带高效非胶农业项目，将剩余的部分资金 51,148.79 万元用于永久补充流动资金。该募集资金投资项目因未形成独立实施项目，无法单独核算效益。

（三）募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本年度，公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

因公司工作人员误将应以自有资金拨付给海南橡胶加钗分公司的 59,[illegible]1.30 万元、海南橡胶红华分公司的 15[illegible]36 万元以募集资金专户（21160001040047882）进行拨付的情况，在工作人员发现错误后，加钗分公司、红华分公司分别于 2025 年 1 月 21 日和 2025 年 1 月 23 日将上述募集资金全额原路转回至募集资金专户。公司相关人员已吸取教训并引以为戒，进一步加强对《上市公司监管规则》及相关法律法规的学习，不断提高公司规范运作水平及信息披露质量，杜绝此类情况的再次发生。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表

海南天然橡胶产业集团股份有限公司

二〇二六年四月二十七日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2025 年度

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司　　金额单位：人民币万元

发行名称	2018 年向特定对象非公开发行股票
募集资金到账日期	2018 年 2 月 2 日
募集资金总额	179,081.27
本年度投入募集资金总额[注 1]	8,655.24
变更用途的募集资金总额	70,481.89
变更用途的募集资金总额比例	39.36%

承诺投资项目	募投项目性质	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)[注 2]	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)＝(2)-(1)	截至期末累计投入进度(%)(4)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
热带高效非胶农业项目	生产建设	是	71,632.51	1,150.62	1,150.62		1,150.62		100.00	不适用	不适用	不适用	是，已调整

特种胶园更新种植项目	生产建设	是	107,448.76	126,781.86	126,781.86	8,655.24	120,060.11	-6,721.75	94.70	2033年	不适用	不适用	是，已调整
永久补充流动资金	补流	是		51,148.79	51,148.79		51,148.79		100	不适用	不适用	不适用	
合　计	—	—	179,081.27	179,081.27	179,081.27	8,655.24	172,359.52	-6,721.75	—	—	—	—	—

未达到计划进度原因（分具体项目）

一、热带高效非胶农业项目未达计划进度原因

公司已于 2021 年终止该项目，原因如下：

（一）根据《国务院关于建立粮食生产功能区和重要农产品生产保护区的指导意见》（国发〔2017〕24 号）、《农业部国土资源部国家发改委关于做好粮食生产功能区和[redacted]

[redacted]为主体，开展保护区划定工作。2019 年底，天然橡胶生产保护区划定工作完成。2020 年，海南省各市县政府按照规定陆续与各农场公司签订了《天然橡胶保护区管护责任书》，明确规定不允许在橡胶保护区内发展非橡胶林木果业，橡胶保护区的划定限制了公司发展非胶农业的项目用地。

（二）海南加大生态环境整治，规范橡胶林业用地。根据国家环保督察情况，2018 年 3 月，海南省政府加大了生态环境整治力度，规范橡胶更新地的用途，不允许橡胶更新地用于种植草本作物，公司原申请的草投项目香蕉、凤梨等高效农业属于草本植物，属于[redacted]

（三）近年来，根据国家和海南省政府关于“两区”划定的工作要求和天然橡胶战略资源重要性，公司逐步调整了发展战略，进一[redacted]

二、特种胶园更新种植项目未达进度原因

根据国家环保督察情况，2018 年 3 月，海南省政府加大了生态环境整治力度，出于生态环境保护需要，公司多数基地区域的橡胶林被划为生态公益林，约占胶园总面积的 25%，这部分胶园的更新受到林业政策限制，只能小面积实施人工作业，无法规模化[redacted]新和种植。另外，受林业政策影响，部分基地的胶园实行采伐指标限制（即采伐指标限制[redacted]

	综合考虑国家产业政策、生产经营环境、市场因素、公司未来发展战略布局及本次募投项目实际建设情况等因素，为遵守国家产业及生态环保政策、顺应国家重要战略部署、有效配合公司经营发展和战略布局、促进公司主业可持续健康发展、同时[redacted]募集资金的使用效率、降低财务成本、公司决定终止热带高效非胶农业项目，该项目终止后剩余募集资金 [redacted] 19,333.10 万元用于特种胶园更新种植项目，剩余 51,148.79 万元[redacted]
项目可行性发生重大变化的情况说明	同时为促进公司主业可持续健康发展，公司决定在 2021-2025 年继续实施特种胶园更新种植项目，并对原特种胶园更新种植项目的建设规模、托管规模及投资计划进行适当调整，即在 2016-2020 年完成胶园更新种植 21.82 万亩的基础上，2021-2025 年继续种植特种橡胶，5 年累计种植 10.5 万亩。2021-2025 年特种胶园更新种植项目拟合计投入资金 75,114.91 万元，其中：71,788.56 万元使用募集资金，3,326.35 万元使用公司自有资金。方案计划使用的募集资金 71,788.56 万元，其中：52,455.46 万元拟使用原特种胶园更新种植项目募集资金，19,333.10 万元使用热带高效非胶农业项目终止后的剩余募集资金。 前述《海南橡胶关于进行募投项目变更并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》已经公司第五届董事会第四十六次会议、2021 年第二次临时股东大会审[redacted]
募集资金投资项目先期投入及置换情况	同意公司使用募集资金 17,606.01 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。公司自筹资金预先投入募投项目情况已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证并由其出具《关于海南天然橡胶产业集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（众环专字〔2018〕170036 号）。公司独立董事、保荐机构均发表了同意的意见。 2025 年度，公司不存在置换募投项目先期投入的情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2024 年 6 月 12 日，公司第六届董事会第三十三次会议审议通过了《海南橡胶关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在保证募集资金投资项目建设的资金需求和不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，为提高闲置募集资金使用效率，同时降低公司的财务费用，同意使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，金额不超过人民币 15,000 万元，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月，并于使用期限到期前足额归还至募集资金专用账户。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确的同意意见。 2025 年 6 月 6 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 15,000 万元归还至募集资金专用账户。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	无

用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	截至 2025 年 12 月 31 日，特种胶园更新种植项目已累计投入募集资金 120,060.11 万元，募集资金投入进度为 94.70%，剩余募集资金 15,842.18 万元（含利息收入 9,120.43 万元），募投项目已按照计划完成建设任务。募集资金投入金额不及预期的主要原因为国家近年加大了对橡胶产业的资金扶持力度，公司在实施特种胶园更新种植项目时，优先使用了国家补助的资金，导致募集资金投入较原计划有所减少。
[redacted]	
况	无

[注 1]“本年度投入募集资金总额”包括募集资金专户支付公司使用的金额

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

2025 年度

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司　　金额单位：人民币万元

发行名称	2018 年向特定对象非公开发行股票

变更后的项目	对应的原项目	募投项目性质	实施主体	实施地点	变更后项目资金总额	截至期末计划(1)	本年度金额	实际累计投(2)	投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度效益	是否达效益	变更后的项目是否发生重大变化
热带高效非皆农业项目	热带高效非胶农业项目	生产建设	海南天然橡胶产业集团股份有限公司	海南	1,150.62	1,150.62		1,150.62	100.00	不适用	不适用	不适用	否
[illegible]	[illegible]	生产建设	[illegible]橡胶产业集[illegible]	海南	126,781.86	126,781.86	8,655.24	120,060.11	94.79	[illegible]	不适用	不适用	[illegible]
永久补充流动资金	热带高效非胶农业项目	补流	海南天然橡胶产业集团股份有限公司	海南	51,148.79	51,148.79	[illegible]	51,148.79	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合　计					179,081.27	179,081.27	8,655.24	172,359.52	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）					详见附件 1								
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）					详见附件 1								

仅供2026年天健业务出具报告后附之用，出借无效。

证书序号：0019886

会计师事务所
执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

合伙人：钟建国

会计师：

营业场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年1月

说 明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

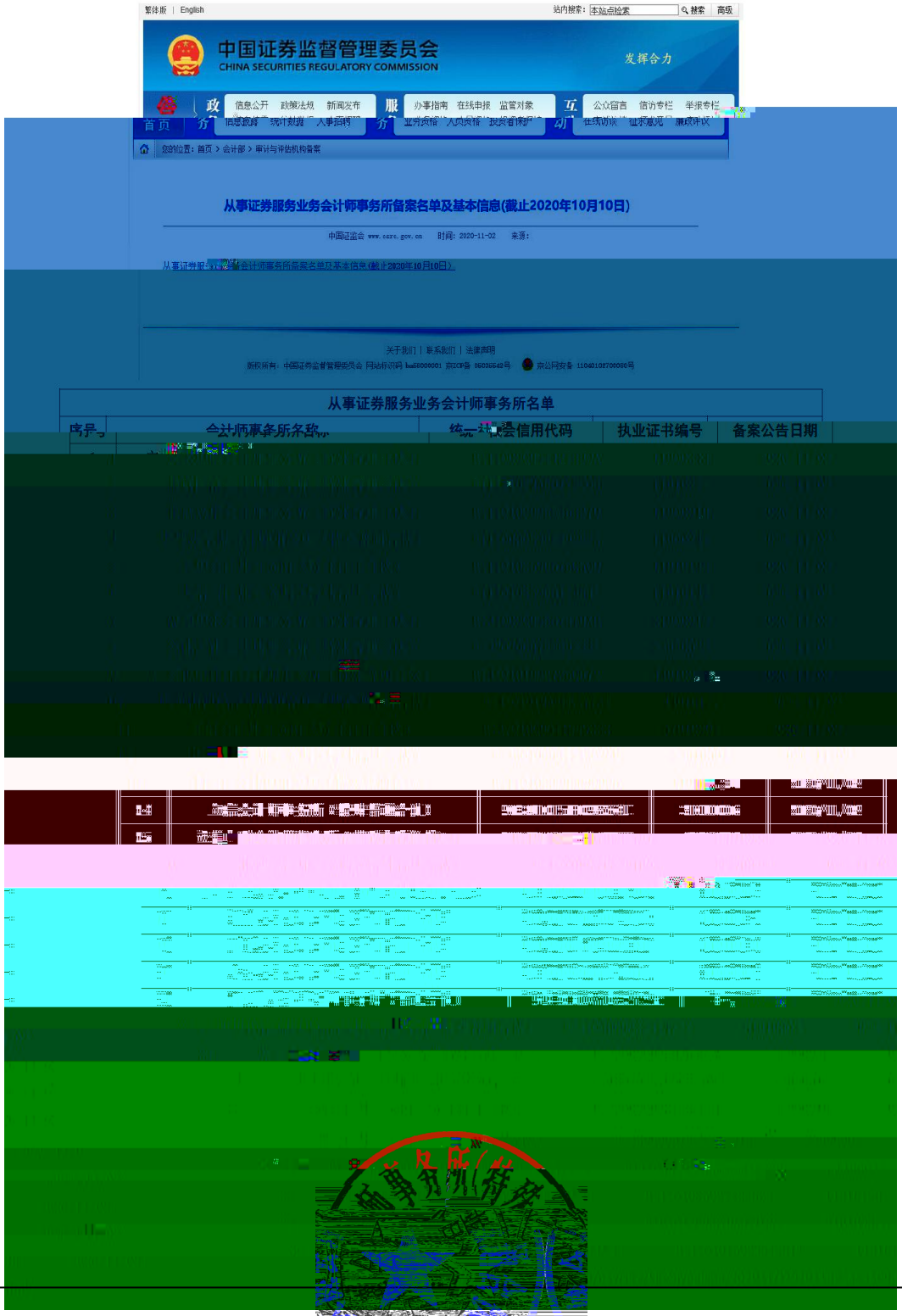
3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

2024 年 12 月 20 日

中华人民共和国财政部制



中国证券监督管理委员会
CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION

发挥合力

您的位置：首页 > 会计部 > 审计与评估机构备案

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

中国证监会 www.csrc.gov.cn 时间：2020-11-02 来源：

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)。

关于我们 | 联系我们 | 法律声明

版权所有：中国证券监督管理委员会 网站标识码 bm68000001 京ICP备 05035542号 京公网安备 11040102700080号

从事证券服务业务会计师事务所名单

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 赵兴明
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1981年12月25日
Date of birth

工作单位 重庆天健会计师事务所
Working unit

身份证号码 513401198112251814
Identity card No.

2021.3.31

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经过检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017.3.31

2018.3.31

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 张俊

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1989-05-01

工作单位 Working unit 天健会计师事务所（特殊普通合伙）重庆分所

身份证号码 Identity card No. 510322198905014468

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

天健会计师事务所
Pan-China Certified Public Accountants

地址：杭州市钱江路 1366 号
邮编：310020

授权委托书

[illegible]

[illegible]

[illegible]