

海南椰岛(集团)股份有限公司 关于计提2025年度信用减值准备和资产减值准备的公告

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个别及连带责任。

一、本次计提信用减值准备及资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》及海南椰岛(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)的会计政策,会计估计与相关账项,考虑充分公允地反映公司截至2025年12月31日的财务状况及2025年度的经营成果,公司对相关资产计提了相应的减值准备。2025年度公司计提信用减值损失559.05万元,资产减值损失895.94万元,具体情况如下表:

单位:人民币万元	项目	2025年金额(未经审计)
信用减值损失	应收账款坏账损失	-270.00
	应收票据坏账损失	-309.36
	其他应收款坏账损失	-124.48
	坏账准备转回	309.36
	合计	-394.48
资产减值损失	存货跌价损失	-895.94
	合计	-895.94

二、计提信用减值准备和资产减值准备具体情况说明

(一)信用减值损失

1. 应收账款坏账损失:根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》和公司相关会计政策,公司对因销售产品或服务而产生的应收账款,无论是存在重大信用风险,均按照整个存续期的预期信用损失计提减值准备。

2. 应收票据坏账损失:对于其他类型的应收款项,本公司在每个资产负债表日评估应收票据的信用风险和初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后未显著增加,处于第一阶段,本公司按照未来12个月内预期信用损失的金額计量损失准备;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值,处于第二阶段,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金額计量损失准备;应收款项自初始确认后已发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(二)资产减值损失-存货跌价损失

根据《企业会计准则第1号-存货》,按照资产负债表日成本与可变现净值孰低计量,存货成本高于其可变现净值的,应当计提存货跌价准备,计入当期损益。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。确定存货的可变现净值,应当以取得的确凿证据为基础,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

三、计提信用减值准备和资产减值准备对公司财务状况的影响

2025年度公司合并报表口径计提信用减值损失和资产减值损失合计1,454.99万元,对公司合并报表利润总额影响数-1,454.99万元(合并利润总额未计算所得税影响)。

四、公司履行决策程序

(一)履行审议决策程序

公司第八届董事会审计委员会审议通过了该事项,审计委员会认为公司本次计提信用减值准备和资产减值准备,符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,计提减值准备依据充分,能够客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果,符合公司实际情况,同意将该议案提交公司董事会审议。

(二)独立董事意见

本次信用减值准备和资产减值准备计提遵照并符合《企业会计准则》以及公司相关会计政策规定,符合公司实际情况,体现了会计谨慎性原则,客观公允地反映了公司截至2025年12月31日的财务状况和2025年度的经营成果。

五、其他说明

2025年度计提信用减值准备和资产减值准备事项是基于谨慎性原则,客观体现了公司资产的实际情况,符合《企业会计准则》及公司会计政策,会计估计的相关规定,能够公允地反映公司的资产价值,财务状况及经营成果,不存在损害公司和股东利益的情形,不会对公司的生产经营产生重大影响,敬请广大投资者注意投资风险。

海南椰岛(集团)股份有限公司 关于未弥补亏损达到公司实收资本三分之一的公告

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个别及连带责任。

海南椰岛(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年4月29日召开了第八届董事会第五十二次会议,审议通过了《关于未弥补亏损达到公司实收资本三分之一的议案》,具体情况如下:

一、情况概述

根据中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具的《2025年度审计报告》,截至2025年12月31日,公司合并财务报表未分配利润为-61,219.60万元,实收股本为44,820.00万元,公司未弥补亏损金额已超过实收股本总额的三分之一。

二、形成的主要原因

2025年度公司为扩大酒类市场销量,推进新产品市场开拓,加大了市场拓展、推广及相关市场投入,使得营业成本与销售费用同比增加,叠加资产减值等影响,本期营业收入未能覆盖各项成本费用,最终形成经营亏损,以致公司未弥补亏损金额超过实收股本总额的三分之一。

三、应对措施

截至本公告披露日,公司及子公司经营情况正常,为改善经营业绩,弥补亏损,公司将逐渐落实并持续推进各项措施,包括通过集中采购降低成本、市场与经销商合作,加强品牌与产品推广,以提升毛利率;同时深入客户合作,优化产品与市场推广,提高市场占有率,驱动业务可持续发展。此外,公司强化团队建设投入人才,优化绩效考核与激励机制,充分调动核心人员积极性,以保障战略落地,并实施预算管控与精细化管理,降本增效,增强经营活力。展望未来,公司将持续提升核心竞争力,积极应对环境变化,强化风控,力争实现营业收入与盈利能力双提升,并通过改善资产管理效率与资金使用效率,确保公司可持续发展。

根据《中华人民共和国公司法》(以下简称“《公司法》”)相关规定,该事项提交公司董事会审议并履行决策程序。

特此公告。

海南椰岛(集团)股份有限公司 关于追认日常关联交易的公告

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个别及连带责任。

海南椰岛(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)在履行相关自查时,发现部分日常关联交易事项履行决策未能及时履行相关决策程序,现说明如下:

一、关联关系

2020年12月,公司与湖南雨帆啤酒乳业有限公司、湖南雨帆酒业有限公司合资设立海南椰岛雨帆食品有限公司(以下简称“椰岛雨帆”)。公司持有椰岛雨帆20%股份,公司向椰岛雨帆委派一名董事。由原委派至椰岛雨帆的董事杨帆,于2023年11月6日公司董事会换届选举时辞去董事职务,由董事、副总经理李铁铮接替。2023年12月,公司向湖南雨帆啤酒乳业有限公司转让其持有椰岛雨帆20%股权,转让后不再持有椰岛雨帆股权,但因管理疏忽,直至2025年5月19日,椰岛雨帆才进行登记变更,李铁铮不再担任椰岛雨帆董事。

根据《上海证券交易所股票上市规则》6.3.3条规定,2023年11月6日至2026年5月18日期间,椰岛雨帆为公司关联方,公司与椰岛雨帆之间的日常关联交易事项,属于日常关联交易。

2026年4月29日,公司召开第八届董事会第五十二次会议,审议通过了《关于追认日常关联交易的议案》,关联董事李铁铮先生回避表决。该议案尚需提交股东大会审议。公司独立董事专门会议已审议通过该议案。

二、关联方介绍

名称:海南椰岛雨帆食品有限公司
注册地址:海南省海口市秀英区永兴镇岭子岭工业园创业东路1号2楼502号房
法定代表人:杜锋
注册资本:10,000万元
成立日期:2020年12月14日
主营业务:食品经营;保健食品销售;酒类经营;食品互联网销售等。

最近一年及一期主要财务数据

单位:万元	2025年12月31日	2026年3月31日
资产总额	841.56	810.31
负债总额	285.27	290.16
净资产	556.29	520.15
财务指标	2025年	2026年
营业收入	5,876.60	5,876.60
净利润	4.02	-2.00

三、关联交易基本情况

自椰岛雨帆2021年12月成立后,一直是公司椰子汁饮料业务代理商。公司向椰岛雨帆销售商品的价格以市场化原则确定,不存在损害公司及股东利益的情况。关联期间具体交易情况如下:

期间	交易金额(万元)	主要履约内容(包括但不限于,其他信息)
2023年1月-2026年4月	604.57	代理销售椰子汁、椰子露、椰子水等

备注:上述2026年4月份发生额中含预付款。

四、关联交易主要内容及定价政策

公司向与上述关联交易销售商品的关联交易以自愿、平等、互惠互利、公允的原则进行,公司与关联方之间的商品销售方式在关联前后是一致的,不存在损害公司及全体股东利益、中小股东利益的情形。

五、关联交易目的和对上市公司的影响

椰岛雨帆自2020年成立以来,始终作为公司椰子汁业务的核心销售代理商,双方合作多年且交易具备高度连续性与稳定性,已形成成熟、顺畅的业务协作模式。

本次关联交易,系因公司董事、高级管理人员出任合资公司董事、高级管理人员在关联交易环节对公司关联交易管理制度的适用细节出现偏差所致,并非相关主体主观故意为之,不存在规避关联关联交易审议程序的情形。

椰岛雨帆自设立之初,即为公司参股子公司,同时持续承接公司椰子汁业务代理销售工作,与公司的业务合作具有天然的高效性和必要性。本次关联交易事项的履行,符合公司主营业务发展战略和经营实际需求,维护了公司及全体股东的合法权益,不存在损害公司和中小股东利益的情形。

(一)交易必要性、持续性

公司向关联方销售商品业务系日常经营所需。

(二)交易的公允性

上述日常关联交易遵循平等互利、等价有偿的一般商业原则,定价公允、合理。上述日常关联交易不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形,符合公司及全体股东的整体利益。

(三)交易对公司独立性的影响

公司经营范围内产生的上述日常关联交易必要且持续,上述日常关联交易事项对公司经营并未构成不利影响的情况。因此,日常关联交易的进行不会对公司的独立性产生实质性影响。

特此公告。

海南椰岛(集团)股份有限公司董事会
2026年4月30日

海南椰岛(集团)股份有限公司 董事会关于公司2025年度财务报表审计及内部控制审计非标准审计意见的专项说明

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中审亚太”)为海南椰岛(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)2025年度财务报表出具了“保留意见”审计报告,对2025年度财务报表的无保留意见审计报告出具了“保留意见”审计报告,并出具了“保留意见”审计报告。根据公开披露的证券公司的信息披露编制规则第14号-非标准审计意见及其涉及事项的处理》(上海证券交易所股票上市规则)等相关规定,现将有关事项说明如下:

一、财务报表非标准审计意见涉及的主要内容

(一)与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注,海南椰岛2025年度发生净亏损34,181,238.91元,截至2025年12月31日,海南椰岛未分配利润为-612,195,977.49元,股东权益合计为105,490,897.64元,流动负债高于流动资产215,862,216.93元,资产负债率88.60%。这些事项或情况,表明存在可能导致对海南椰岛持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

(二)追溯调整

我们提醒财务报表使用者关注,海南椰岛2020年度、2021年度向海南椰岛(集团)股份有限公司、赣州海南海酒业有限公司销售的海南椰岛白酒产品,因相关收入确认依据不充分,应作为会计差错进行追溯调整,涉及收入金额合计3,050.25万元。海南椰岛对上述前期差错采用追溯法进行更正,相应地对2020年度、2021年度、2022年度、2023年度、2024年度财务报表进行了追溯调整。本段内容不影响已发表的审计意见。

(三)内部控制非标准审计意见涉及的主要内容

(一)追溯调整事项

我们提醒财务报表使用者关注,海南椰岛2020年度、2021年度向海南椰岛(集团)股份有限公司、赣州海南海酒业有限公司销售的海南椰岛白酒产品,因相关收入确认依据不充分,应作为会计差错进行追溯调整,涉及收入金额合计3,050.25万元。海南椰岛对上述前期差错采用追溯法进行更正,相应地对2020年度、2021年度、2022年度、2023年度、2024年度财务报表进行了追溯调整。本段内容不影响已发表的审计意见。

我们提醒内部控制审计报告使用者注意,海南椰岛2025年度存在前期会计差错更正事项,具体为:海南椰岛2020年度、2021年度向海南椰岛(集团)股份有限公司、赣州海南海酒业有限公司销售的海南椰岛白酒产品,因相关收入确认依据不充分,应作为会计差错进行追溯调整,涉及收入金额合计3,050.25万元。详见海南椰岛于2026年4月29日发布的海南椰岛关于会计差错更正及追溯调整的公告。经核查,相关会计差错发生在2020年度、2021年度,系海南椰岛新管理层于2025年4月任职后自行发现,并立即采取针对性的措施对内部控制进行了完善,包括:聘任由控股股东推荐的董事兼财务总监王益强,于2025年4月总经理助理,控股股东推荐的董事兼财务总监,全面负责公司日常经营;同时,海南椰岛委托第三方机构对内部控制进行了系统的梳理,并于2025年7月起重新发布了完善后的内部控制手册。上述关键岗位各司其职,公司组织架构治理结构得到完善,在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督的内部控制体系,控制环境已彻底改变。本段内容不影响对财务报告内部控制发表的审计意见。

三、公司董事会对上述事项的意见

公司治理层已充分识别有关缺陷事项,公司董事会理解并同意中审亚太对公司2025年度审计涉及的非标准事项的有关事项。中审亚太在对公司2025年度财务报表及内部控制审计过程中,已经考虑了对非标准审计意见的性质和范围的影响,对本次非标准审计意见有关事项,董事会高度重视,公司将采取有效措施,努力降低相关事项对公司、切实维护公司及全体股东的利益。

四、消除影响与持续经营的重大不确定性及“强调事项”对公司的影响,公司董事会及经营管理层已采取整改措施,并将继续多措并举,全面提升整改优化工作,具体措施如下:

(一)深化问题整改,健全内控体系

针对《内部控制审计报告》所涉事项,深入剖析问题根源,全面总结经验教训,扎实推进整改落实。重点完善销售管理、存货管理等关键环节的内部管理制度与业务流程,查漏补缺,补齐执行短板,强化制度刚性约束,从根源上防范同类问题再次发生,保障内部控制体系。

(二)强化培训赋能,提升履职能力

聚焦公司董事、高级管理人员、各业务部门及子公司关键岗位人员,开展上市公司法律法规、规范性要求及内部控制制度专项培训,着力提升全员履职能力。结合审计,推动相关人员深刻领会监管要求,深刻领会操作规范,切实提升以高水平履职能力,筑牢规范经营思想根基。

(三)强化监督检查,压实管理责任

充分发挥内部审计“监督”职能,严格落实《内部审计制度》及相关工作规范,加强对公司生产经营、内部控制关键环节的审计监督,及时向董事会审计委员会报告内控相关情况,强化内部监督刚性,规范公司内部控制全流程管理。

(四)严控过程管理,提升规范水平

加强对公司及子公司内部控制关键核心环节的的全过程监督,严格控制规章制度、管理流程各环节质量,确保制度健全完善、流程清晰可控,持续强化制度执行力,不断提升公司规范运作水平。

(五)聚焦投资者回报,改善财务状况

以强化内部管理,完善内控体系,优化业务流程为抓手,提升公司运营效率;深挖内部发展潜力,充分调动全员积极性、主动性和创造性;加强经营成本控制,严格控制成本费用,着力提升公司盈利水平,切实提高上市公司质量,推动公司持续稳步健康发展,从根本上消除相关事项带来的影响。

海南椰岛(集团)股份有限公司董事会
2026年4月30日

海南椰岛(集团)股份有限公司 2025年年度报告摘要

一、重要提示

1. 本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

2. 本公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

3. 公司全体董事出席了董事会会议。

4. 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了带有强调事项段、持续经营重大不确定性段、其他信息段中包含其他信息未更正重大错报说明的无保留意见的审计报告,本公司董事会对相关事项已有详细阐明,请投资者仔细阅读。

具体内容详见中审亚太会计师事务所出具的《审计报告》及《关于对海南椰岛(集团)股份有限公司2025年度财务报表发表非标准审计意见的专项说明》,公司董事会对2025年度财务报表非标准审计意见及事项进行了专项说明,详见2026年4月30日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)披露的《董事会关于2025年度强调事项段无保留意见审计报告的专项说明》。

5. 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2025年度合并报表中归属于母公司股东的净利润为-2,887.53万元。2025年末合并报表未分配利润为-61,219.60万元。由于公司本报告期净利润为负数,且并未分配利润为负数,根据《公司章程》、《中国证监会上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等相关规定,公司2025年度不进行利润分配,不进行资本公积金转增股本。

截至报告期末,公司不存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响。
□适用 √不适用

二、公司简介

股票简称	上海证券交易所	股票代码	深圳证券交易所	股票代码	实际控制人/控股股东
A股	海南椰岛	600238	椰岛股份	600238	王益强

名称	法定代表人	注册地址	办公地址	证券事务代表
椰岛股份	王益强	海南省海口市秀英区药谷二期药谷二横路2号	海南省海口市秀英区药谷二期药谷二横路2号	王益强
椰岛股份	王益强	海南省海口市秀英区药谷二期药谷二横路2号	海南省海口市秀英区药谷二期药谷二横路2号	王益强

名称	法定代表人	注册地址	办公地址	证券事务代表
椰岛股份	王益强	海南省海口市秀英区药谷二期药谷二横路2号	海南省海口市秀英区药谷二期药谷二横路2号	王益强
椰岛股份	王益强	海南省海口市秀英区药谷二期药谷二横路2号	海南省海口市秀英区药谷二期药谷二横路2号	王益强

2. 报告期公司主要业务简介

根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)和中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订),依据公司主营业务、主要产品具体情况,公司所处行业大类为“酒、饮料和精制茶制造业”。

1. 酒类业务:2025年中国酒类行业保持持续增长,产量增长至110亿升,需求达108亿升。市场规模扩大,今年较往年仍保持稳健增长,消费群体呈现明显代际融合特征,年轻群体消费占比提升,即饮化度酒、果味型、精准功能产品成为增长主力。

露酒行业在2025年迎来快速增长,正式超越白酒、啤酒之后的第三大酒种地位。消费端呈现鲜明特征,花雕露酒、甜糯米、玫瑰露等细分品类需求激增,场景细分从节庆送礼向日常微醺、露营团建、餐饮佐餐等场景渗透,线上渠道占比攀升,成为销量来源。

2. 椰果类热果饮行业发展情况

2025年国内椰果类饮品市场持续扩容,延续健康消费趋势。统计数据显示,椰子汁等椰果类饮品成为饮品行业增长最快的赛道之一,2025年市场规模预计突破300亿元,是饮品市场增速最快的细分品类。椰果类饮品外,芒果、菠萝、百香果等热带果饮同样表现强劲,2025年合计市场规模预计超400亿元,成为饮品行业增长的重要补充。

公司围绕“大健康产业”为中心,以“以滋补椰果露酒、轻型果露酒和原产地产精酿白酒为主”的产品战略布局,主要产品包括花雕露、海王酒、露香白酒等。此外,公司布局椰子汁、热带果饮业务板块,椰果类非酒精饮品,被评为中国名牌产品、中华老字号、海南老字号。椰果露酒酒体风味独特,品质高于中国同类产品。

3. 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近三年主要会计数据和财务指标

单位:元,币种:人民币	2025年	调整后	调整后	年初至上年末累计	调整后	调整后
归属于上市公司股东的净利润	92,577,238.69	883,847,246.56	886,385,029.80	42.2	1,028,704,140.10	1,045,912,213.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	74,726,647.67	103,565,421.47	106,555,141.15	-27.8	224,630,747.32	244,402,582.24
归属于上市公司股东的现金流量净额	371,204,093.66	175,207,053.16	175,207,053.16	111.87	224,528,933.39	224,528,933.39
经营活动产生的现金流量净额	-23,830,218.42	-95,006,216.22	-110,742,027.30	0.00	-143,525,614.64	-143,525,614.64

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位:元,币种:人民币	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	(1-3月)	(4-6月)	(7-9月)	(10-12月)
归属于上市公司股东的净利润	-6,938,446.39	44,937,569.69	48,409,072.88	193,586,038.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,600,858.07	-7,877,870.92	13,223,748.65	-22,214,776.76
经营活动产生的现金流量净额	-1,186,727.08	19,969,443.33	-10,350,488.86	83,396,983.20

季度数据与已披露定期报告数据差异说明
□适用 √不适用

2026年4月29日,公司召开第八届董事会第五十二次会议,审议通过了《关于会计差错更正及追溯调整的议案》,同意公司根据《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定,对2020、2021年度会计差错进行更正,对2022、2023、2024年度第一季度、第二季度、第三季度相关财务数据进行调整,详见公司公告。

4.1 报告期内及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前10名股东情况

单位:股	42,837,379.01
表决权恢复的优先股股东总数	0
持有特别表决权股份的股东总数	0

序号	名称	持有股份数量	持股比例
1	王益强	13,448,134	31.38%
2	海南椰岛(集团)股份有限公司	10,549,088	24.62%
3	海南椰岛(集团)股份有限公司	10,549,088	24.62%
4	海南椰岛(集团)股份有限公司	10,549,088	24.62%
5	海南椰岛(集团)股份有限公司	10,549,088	24.62%
6	海南椰岛(集团)股份有限公司	10,549,088	24.62%
7	海南椰岛(集团)股份有限公司	10,549,088	24.62%
8	海南椰岛(集团)股份有限公司	10,549,088	24.62%
9	海南椰岛(集团)股份有限公司	10,549,088	24.62%
10	海南椰岛(集团)股份有限公司	10,549,088	24.62%

4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图
□适用 √不适用

4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



□适用 √不适用

4.4 报告期内公司优先股股东总数及前10名股东情况
□适用 √不适用

5、公司债券情况
□适用 √不适用

三、重要事项

1、公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和将来有重大影响的事项。

2025年度营业收入7.11亿元,同比增长1.96亿元,增幅11.87%,其中:酒类收入32,708.15万元,同比增长156.28%,主要是本期公司持续推进“双单品”战略,聚焦海王酒、露香酒两大核心产品,集中优势资源推进市场开拓与产品升级实现酒类类大幅增长;饮饮收入1,681.4万元,同比减少18.21%,主要是受市场环境持续加剧、行业竞争加剧影响,销售同比下降;其他收入730.86万元,同比增长156.96%,主要是本期公司租赁业务及原材料销售收入增加所致。因此,整体营业收入同比上年同期出现较大增幅。

2025年度公司扩大酒类产品销售,推进新市场开拓,加大了市场拓展、推广及相关市场投入,使得营业成本和销售费用增加,叠加资产减值及信用减值等影响,本期营业收入未能覆盖各项成本费用,形成经营亏损。

2、公司年度财务报告存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。
□适用 √不适用

海南椰岛(集团)股份有限公司 关于延期回复中证中小投资者服务中心 《股东建议函》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个别及连带责任。

海南椰岛(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年4月15日收到中证中小投资者服务中心发来的《股东建议函》(具体详见下表)。

公司收到该建议函后高度重视,并积极与相关人员进行沟通,就涉及的问题进行逐项回复。鉴于该函内容涉及面广,需要进一步核实,公司向中证中小投资者服务中心申请延期回复,延期期间不超过10个交易日。

由此给投资者带来的不便,敬请谅解。公司将继续积极推进回复工作,尽快完成该建议函的回复并及时履行信息披露义务。

特此公告。

海南椰岛(集团)股份有限公司 关于召开2026年度股东大会的通知

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。

重要提示:

- 股东大会召开日期:2026年5月20日
- 本次股东大会采用网络投票系统:上海证券交易所股东网络投票系统
- 召开会议的基本情况

(一)股东大会类别和届次

2026年年度股东大会

(二)股东大会召集人:董事会

(三)投票方式:本次股东大会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四)现场会议召开的日期、时间和地点

召开的时间:2026年5月20日 14:00-30:00

召开地点:海南省海口市秀英区药谷二期药谷二横路2号椰岛集团办公楼7层会议室

(五)网络投票的系统、起止日期和投票时间

网络投票系统:上海证券交易所股东网络投票系统

网络投票起止时间:自2026年5月20日起

采用上海证券交易所网络投票系统,通过交易系统投票平台的投票时间为股东大会召开当日的交易时间段:9:15-9:25,9:30-11:30,13:00-15:00;通过互联网投票平台的投票时间为股东大会召开当日的9:15-15:00。

(六)融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票,应按照上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号-规范运作等相关规定执行。

(七)涉及公开征集股东投票权

无

二、会议登记事项

本次股东大会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型
1	《关于2025年度利润分配预案的议案》	A股股东
2	《关于2025年度非公开发行股票的议案》	A股股东
3	《关于2025年度内部控制评价报告的议案》	A股股东
4	《关于2025年度独立董事述职报告的议案》	A股股东
5	《关于2025年度高级管理人员述职报告的议案》	A股股东
6	《关于2025年度财务报告及内部控制审计报告非标准意见所述事项影响已消除的专项说明的议案》	A股股东
7	《关于2025年度内部控制评价报告的议案》	A股股东

1、各议案已披露的时间与披露媒体

2026年4月29日,经公司董事会审议通过上述相关议案,于2026年4月30日在上海证券交易所网站等指定媒体进行了披露。

2、特别决议议案:无

3、对中小投资者单独计票的议案:议案3

4、涉及关联股东回避表决的议案:无

5、涉及优先股股东参与表决的议案:无

三、股东大会投票注意事项

(一)本次股东大会通过上海证券交易所股东网络投票系统行使表决权的,既可以登录交易系统投票平台(通过指定交易的证券公司交易终端)进行投票,也可以登录互联网投票平台(网址:vote.sse.info)进行投票。首次登录互联网投票平台进行投票的,投资者需要完成股东身份认证。具体操作请参见互联网投票平台网站说明。

(二)同一表决权只能选择现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决,以第一次投票结果为准。

(三)持有多个股份账户的股东,可使用的表决权数量是其名下全部股东账户所持相同类别普通股和相同品种优先股的数量总和。

持有多个股东账户的股东,通过本所网络投票系统参与股东大会网络投票的,可以通过任一投票账户登录,多个投票账户视为其全部股东账户,下同;持有多个投票账户登录同一品种优先股的,只代表同一类别普通股和相同品种优先股的表决意见,分别以各类别和品种股票的第一次投票结果为准。

四、会议出席对象

(一)股权登记日下午收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东大会(具体情况详见下表),并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股票代码	股票简称	股票简称	股票代码
600238	海南椰岛	椰岛股份	600238

(二)公司聘请的律师。

(三)其他人员

(四)会议登记方法

(一)法人股东应由法定的法定代表人持加盖公司公章的营业执照复印件、法定代表人证明书和本人身份证办理登记手续;委托代理人出席的,还须持法定代表人授权委托书和出席人身份证。

(二)个人股东登记本人身份证件办理登记手续;受托出席的股东代理人还须持代理人本人身份证和授权委托书。

(三)融资融券投资者出席融资融券投资者出席会议,应持融资融券相关证券公司的营业执照复印件、证券账户证明及向投票者出具的授权委托书;投资者为个人的,还应持本人身份证或其他能够表明其身份的有价证券,投资者为机构的,还须持本单位营业执照、参会人员身份证、法定代表人出具的授权委托书。

(四)登记时间:2026年5月18日9:00-17:30;异地股东发送邮件 yeshaoan@163.com 进行登记。

(五)登记地点:海南省海口市秀英区药谷二期药谷二横路2号椰岛集团办公楼董事会办公室。

六、其他事项

(一)本次会议现场会议会期预计半天,食宿及交通自理;

(二)联系地址:海南省海口市秀英区药谷二期药谷二横路2号椰岛集团办公楼董事会办公室。

联系电话:0898-6652987 邮箱:yeshaoan@163.com

特此公告。

海南椰岛(集团)股份有限公司董事会
2026年4月30日

附件1:授权委托书

附件2:授权委托书

海南椰岛(集团)股份有限公司:
海南椰岛(集团)股份有限公司:
董秘杨 先生(女士)代表本单位(或本人)出席2026年5月20日召开的贵公司2026年年度股东大会,并代为行使表决权。

受托人普通通过数:
托人股东账户号:
受托人姓名(盖章):
受托人身份证号:
受托日期: 年 月 日
备注:受托人应当在委托书“同意”、“反对”或“弃权”意向中选择一个并打“√”,对于受托人在本授权委托书中未作具体指示的,受托人有权以自己的意愿进行表决。

股票简称:ST椰岛 股票代码:600238 编号:2026-025号

海南椰岛(集团)股份有限公司 第八届董事会第五十二次会议决议公告

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个别及连带责任。

一、会议召开情况

海南椰岛(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)董事会于2026年4月28日向全体董事通过电子通讯等方式发出了会议通知和会议材料,本次会议于2026年4月29日在现场结合通讯表决方式召开。

会议应出席董事9人,实际出席董事9人,会议由守奇董事主持。会议的召集、召开符合法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程的有关规定。

二、董事会会议决议情况

(一)审议通过了《公司2025年度报告及摘要》

(9票同意,0票反对,0票弃权)

详细请见公司同日在上海证券交易所网站披露的《公司2025年度报告及摘要》。

本议案经公司董事会审计委员会审议通过后同意提交董事会。

详细请见公司同日在上海证券交易所网站披露的《公司2025年度内部控制评价报告》。

(二)审议通过了《公司2026年第一季度报告》

(9票同意,0票反对,0票弃权)

本议案经公司董事会审计委员会审议通过后同意提交董事会。

详细请见公司同日在上海证券交易所网站披露的《公司2026年第一季度报告》。

(三)审议通过了《公司2025年度董事会工作报告》

(9票同意,0票反对,0票弃权)

详细请见公司同日在上海证券交易所网站披露的《公司2025年度董事会工作报告》。

(四)审议通过了《公司2025年度利润分配预案》

(9票同意,0票反对,0票弃权)

2025年度公司不进行利润分配,不进行资本公积金转增股本。

详细请见公司同日在上海证券交易所网站披露的《关于2025年度拟不进行利润分配的公告》。

本议案提交公司董事会审议。

(五)审议通过了《公司2025年度独立董事述职报告》

(9票同意,0票反对,0票弃权)

详细请见公司同日在上海证券交易所网站披露的《公司2025年度独立董事述职报告》。

本议案提交公司董事会审议。

(六)审议通过了《公司董事、高级管理人员2025年度履职报告》

(9票同意,0票反对,0票弃权)

本议案经公司董事会审计委员会审议通过后同意提交董事会。

详细请见公司同日在上海证券交易所网站披露的《公司董事、高级管理人员2025年度履职报告》。

本议案提交公司董事会审议。

(七)审议通过了《关于2025年度内部控制评价报告》

(9票同意,0票反对,0票弃权)

本议案经公司董事会审计委员会审议通过后同意提交董事会。

详细请见公司同日在上海证券交易所网站披露的《公司2025年度内部控制评价报告》。

本议案提交公司董事会审议。

(八)审议通过了《关于未弥补亏损达到公司实收资本三分之一的议案》

(9票同意,0票反对,0票弃权)

详细请见公司同日在上海证券交易所网站披露的《关于未弥补亏损达到公司实收资本三分之一的公告》。

本议案提交公司董事会审议。

(九)审议通过了《关于对在独立董事事项独立性评估情况的议案》

(9票同意,0票反对,0票弃权)

详细请见公司同日在上海证券交易所网站披露的《关于对在独立董事事项独立性评估情况的专项意见》。

(十)审议通过了《关于会计师事务所所履职情况专项报告的议案》

(9票同意,0票反对,0票弃权)

详细请见公司同日在上海证券交易所网站披露的《公司会计师事务所2025年度履职情况专项报告》。

(十一)审议通过了《关于公司2025年度薪酬的议案》

(9票同意,0票反对,0票弃权)

本议案经全体董事回避表决,直接提交股东大会审议。

详细请见公司同日在上海证券交易所网站披露的《公司2025年度薪酬议案》全文之“第四节公司治理、环境和社区”之“二、董事和高级管理人员的情况”。

(十二)审议通过了《关于2025年度薪酬的议案》

(9票同意,0票反对,0票弃权)

详细请见公司同日在上海证券交易所网站披露的《公司2025年度薪酬议案》全文之“第四节公司治理、环境和社区”之“二、董事和高级管理人员的情况”。

(十三)审议通过了《关于计提2025年度信用减值准备和资产减值准备的议案》

(9票同意,0票反对,0票弃权)

本议案经公司董事会审计委员会审议通过后同意提交董事会。

详细请见公司同日在上海证券交易所网站披露的《关于计提2025年度信用减值准备和资产减值准备的公告》。

(十四)《关于会计差错更正及追溯调整的议案》

(9票同意,0票反对,0票弃权)

本议案经公司董事会审计委员会审议通过后同意提交董事会。

详细请见公司同日在上海证券交易所网站披露的《关于会计差错更正及追溯调整的公告》。

(十五)《关于追认日常关联交易的议案》

(9票同意,0票反对,0票弃权)

详细请见公司同日在上海证券交易所网站披露的《关于追认日常关联交易的公告》