

海南椰岛（集团）股份有限公司

关于子公司员工职务侵占事项的公告

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、基本情况

海南椰岛（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）自 2023 年 6 月 28 日变更为国有股东实际控制，在国资股东及第二大股东全德能源（江苏）有限公司（以下简称“全德能源”）推荐的高管人员就任后，立即启动了全面的内部控制合规自查工作。通过收缴财务密钥、收缴并重新刻制公司印章、完善资金审批流程、完善管理制度等具体措施，做好内部控制风险的防范工作。在上述完善内部控制过程中，于 2023 年 10 月发现，公司子公司海南椰岛酒业发展有限公司出纳林某某，利用职务之便非法侵占资金。公司随即向警方报案，林某某因涉嫌违法犯罪被公安机关刑事拘留。

近日，公司从警方了解到，出纳林某某通过欺瞒、隐匿财务密钥，篡改审批文件、对账单等方式，侵占单位资金 1,986.11 万元（最终以司法机构认定为准）。通过公安机关协助追缴，公司已收回资金 88.70 万元；本次公司被非法侵占尚未追回的资金约 1,897.41 万元，该案正在进一步侦办及追赃挽损中。由于该案件资金流向涉及私彩赌博违法犯罪，为有利于公安机关对案件的侦办，追讨违法犯罪所得，积极维护公司及中小股东利益，公司未及时进行信息披露。

本次事件为林某某个人犯罪行为，与公司经营无关。为弥补该事项对公司及股东造成损失，公司第二大股东全德能源（江苏）有限公司主动担当，向公司出具《债务豁免通知函》，豁免截至 2023 年 12 月 31 日对公司的借款本金及利息 1,897.41 万元，全额弥补因该事项对上市公司造成的资金损失。

二、整改措施

本事项发生后，公司高度重视，积极配合公安机关调查取证，开展内部调查，通过对风险控制点排查，采取有效措施落实整改工作。

1、加强资金内控审批管理

公司进一步优化相关流程,加强资金内控审批流程,强化对货币资金的管理。

2、增强关键点控制,提高财务管理规范性

公司将财务工作的关键控制点落实到每一个岗位,要求每个岗位的执行人员在月末需对关键事项进行确认并签字,交叉稽核、规避风险,进一步提高财务管理的规范性。

3、完善管理制度,防范资金风险

公司修订并下发《海南椰岛财务管理制度(修订版)》、《海南椰岛资金管理办法(修订版)》等制度,进一步细化对货币资金的管理要求,强化稽核功能,提高资金管理力度防范资金风险。

4、增加出纳审核岗位,严格执行出纳定期轮岗

公司增设出纳主管岗位,出纳主管负责资金调拨、资金日报、对账单的打印和复核等审核工作,发挥有效的监督稽查职能。同时,严格执行出纳定期轮岗制度,防范与杜绝财务管理风险。

5、加强内部审计监管

公司审计监察部门将资金管理列入 2024 年度内部审计工作重点,进一步加强内部审计对资金的监管力度。同时,公司后续将重点关注财务制度的执行有效性,审计监察部门将对后续制度执行有效性进行审计监督。

6、加强全体人员风险意识教育

公司加强全集团特别是财务人员风险意识培训,提高法律意识,规范财务工作行为。

7、配合司法机关尽可能追缴资金。

公司将进一步配合案件调查工作,保持与公安机关的沟通与联系,积极推动案件的侦办及追赃挽损。

三、对公司的影响

公司股东全德能源以债权豁免方式全额弥补上市公司全部被侵占资金,此事件不会对上市公司造成资金及净资产的损失。公司结合违法人的清偿能力并根据会计准则相关规定,将尚未追回的其他应收款全额计提损失,减少公司 2023 年度利润总额 1,897.41 万元,股东对公司的债权豁免计入资本公积 1,897.41 万元。

四、其他说明

经公安机关筛查资金流向及公司自查，暂未发现涉案人员林某某与公司控股股东、董事、监事、高级管理人员及其他关联方存在关联关系。公司目前生产经营正常，上述事项未对公司日常生产经营造成其他影响。公司将密切关注该事项的后续进展，并严格按照有关法律法规的要求及时履行信息披露义务。对于该事件的发生，公司对投资者致以诚挚的歉意。敬请投资者关注公司相关公告，注意投资风险。

特此公告。

海南椰岛（集团）股份有限公司董事会

2024年4月26日