（上接B71版）

2、对合并利润表2024年度数据追溯调整情况如下：

单位：人民币元

报表项目	2024年1-12月（调整后）	2024年1-12月（调整前）	影响数
一、营业收入	5,771,151,887.54	274,814,290.78	5,496,337,596.76
二、营业总成本	5,504,120,973.39	346,325,881.10	5,157,795,092.29
其中：营业成本	4,940,095,272.38	247,910,981.52	4,692,184,290.86
税金及附加	67,540,179.71	4,605,957.21	62,934,222.50
销售费用	36,042,265.85	30,496,576.58	5,545,689.27
管理费用	248,493,571.31	32,662,106.41	215,831,464.90
研发费用	62,195,226.17	8,838,715.16	53,356,511.01
财务费用	149,754,457.97	21,811,544.22	127,942,913.75
其中：利息费用	169,059,705.32	23,041,761.49	146,017,943.83
利息收入	11,419,389.10	50,898.54	11,368,490.56
加：其他收益	69,035,678.86	3,285,112.34	65,750,566.52
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,838,293.34	-7,663,159.85	-175,133.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,987,033.11	1,183,198.72	-3,170,231.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,555,718.67	-57,655.36	4,613,374.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	330,796,985.23	-74,764,094.47	405,561,079.70
加：营业外收入	3,201,655.94	1,109,499.05	2,092,156.89
减：营业外支出	2,795,060.50	2,200,970.56	594,089.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	331,203,580.67	-75,855,565.98	407,059,146.65
减：所得税费用	106,817,534.17	786,862.22	106,030,671.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	224,386,046.50	-76,642,428.20	301,028,474.70
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	301,028,474.70	-76,642,428.20	377,670,902.90
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-76,642,428.20	-	-76,642,428.20
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司所有者的净利润	224,386,046.50	-76,642,428.20	301,028,474.70
2、少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	55,756.00	-	55,756.00
七、综合收益总额（综合亏损总额以“-”号填列）	224,441,802.50	-76,642,428.20	301,084,230.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	224,441,802.50	-76,642,428.20	301,084,230.70
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	0.26	-0.62	0.88
（二）稀释每股收益（元/股）	0.26	-0.62	0.88

3、对合并现金流量表2024年度数据追溯调整情况如下：

单位：人民币元

报表项目	2024年1-12月（调整后）	2024年1-12月（调整前）	影响数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	4,418,990,092.45	260,036,258.54	4,158,953,833.91
收到的税费返还	374,979,510.23	10,118,178.05	364,861,332.18
收到其他与经营活动有关的现金	863,512,068.69	1,047,625.16	862,464,443.53
经营活动现金流入小计	5,657,481,671.37	271,202,061.75	5,386,279,609.62
购买商品、接受劳务支付的现金	6,206,366,754.25	195,496,419.64	6,010,870,334.61
支付给职工以及为职工支付的现金	386,115,870.71	76,515,581.07	309,600,289.64
支付的各项税费	109,207,253.63	8,710,564.85	100,496,688.78
支付其他与经营活动有关的现金	1,836,332,590.97	38,733,861.32	1,797,598,729.65
经营活动现金流出小计	8,538,022,469.56	319,456,426.88	8,218,566,042.68
经营活动产生的现金流量净额	-2,880,540,798.19	-48,254,365.13	-2,832,286,433.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,404,824.88	8,000.00	11,396,824.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	11,404,824.88	8,000.00	11,396,824.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,848,375,009.23	5,645,123.56	4,842,729,885.67
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	4,500.00	-	4,500.00
投资活动现金流出小计	4,848,379,509.23	5,645,123.56	4,842,734,385.67
投资活动产生的现金流量净额	-4,836,974,684.35	-5,637,123.56	-4,831,337,560.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	2,500,000,000.00	-	2,500,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	3,507,351,133.74	152,690,000.00	3,354,661,133.74
收到其他与筹资活动有关的现金	8,991,361,219.24	211,015,222.24	8,780,345,997.00
筹资活动现金流入小计	14,998,712,352.98	363,705,222.24	14,635,007,130.74
偿还债务支付的现金	311,082,760.38	182,480,000.00	128,602,760.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,058,723.15	6,864,420.07	43,194,303.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	6,639,353,265.83	129,612,043.75	6,509,741,222.08
筹资活动现金流出小计	7,000,494,749.36	318,956,463.82	6,681,538,285.54
筹资活动产生的现金流量净额	7,998,217,603.62	44,748,758.42	7,953,468,845.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,153,409.28	1,611,469.57	10,541,939.71
五、现金及现金等价物净增加额	292,855,530.36	-7,531,260.70	300,386,791.06
加：期初现金及现金等价物余额	356,499,089.11	17,950,513.40	338,548,575.71
六、期末现金及现金等价物余额	649,354,619.47	10,419,252.70	638,935,366.77

三、董事会关于公司本次追溯调整合理性的说明

公司本次同一控制下企业合并追溯调整财务数据事项符合《企业会计准则》及其相关指南、解释等关于同一控制下企业合并的规定，追溯调整后的财务报表客观、公允地反映了公司实际经营状况，不存在损害公司及全体股东利益的情形。同意本次追溯调整事项。

四、董事会审计委员意见

审计委员会认为：公司因同一控制下企业合并所进行的财务报表数据追溯调整符合《企业会计准则》及其相关指南、解释等关于同一控制下企业合并的规定。公司按照同一控制下企业合并的规定对相关财务报表数据进行追溯调整，客观反映公司实际经营状况，财务核算符合有关规定，有利于提高公司会计信息质量，使公司财务报表更加真实、准确、可靠，没有损害公司及中小股东的利益，同意公司本次追溯调整。

特此公告。

广东松发陶瓷股份有限公司董事会
2026年3月10日

证券代码：603268 证券简称：*ST松发 公告编号：2026-038

广东松发陶瓷股份有限公司 关于2026年度申请综合授信额度的公告

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。

广东松发陶瓷股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年3月9日召开了第七届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于2026年度申请综合授信额度的议案》，该议案尚需经公司股东会审议通过。现将相关事项公告如下：

为满足公司生产经营、业务拓展所需资金，保证企业生产经营等各项工作顺利进行，降低融资成本，提高资金使用效率，公司及下属公司（包括纳入公司合并报表范围的各级公司）2026年度拟向银行、非银行金融机构以及非金融机构申请不超过1300亿元人民币及20亿美元（或等值外币）的综合授信总额，最终以各机构实际审批的授信额度为准。

上述综合授信额度主要用于向银行、非银行金融机构以及非金融机构申请贷款、银行承兑汇票开立及贴现、保函、开立信用证、贸易融资授信、非融资性保函、交易对手风险额度等综合授信业务。上述综合授信额度最终以各机构实际审批的授信额度为准，具体金额将视公司及下属公司的实际经营情况需求合理确认。

同时，为提高工作效率，及时办理融资业务，董事会同意提请股东会批准董事长授权公司管理层在上述授信额度范围内对相关事项进行审核并签署有关融资合同、协议等文件，不再上报董事会进行审议，不再对单一银行、非银行金融机构以及非金融机构单独出具董事会决议。

本次综合授信额度的授权期限为自公司股东会审议通过之日起12个月内。在授信期限内，授信额度可循环使用。

特此公告。

广东松发陶瓷股份有限公司董事会
2026年3月10日

证券代码：603268 证券简称：*ST松发 公告编号：2026-045

广东松发陶瓷股份有限公司 关于召开2025年年度股东会的通知

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。

重要内容提示：

- 股东会召开日期：2026年3月31日
- 本次股东会采用的网络投票系统：上海证券交易所股东会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

（一）股东会类型和届次

2025年年度股东会

（二）股东会召集人：董事会

（三）投票方式：本次股东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

召开的日期时间：2026年3月31日 14点00分

召开地点：辽宁省大连长兴岛经济区兴港路315号办公大楼11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会网络投票系统

网络投票起止时间：自2026年3月31日

至2026年3月31日

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会召开当日的交易时间段，即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 一 规范运作》等有关规定执行。

（七）涉及公开征集股东投票权

不适用

二、会议审议事项

本次股东会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型
		A股股东
非累积投票议案		
1	《2025年年度报告》全文及摘要	√
2	2025年度董事会工作报告	√
3	关于续聘会计师事务所的议案	√
4	关于2025年度拟不进行利润分配的议案	√
5	关于2026年度非独立董事、高级管理人员薪酬的议案	√
6	关于2026年度申请综合授信额度的议案	√
7	关于预计2026年度担保额度的议案	√
8	关于2025年度日常关联交易执行情况及2026年度日常关联交易预计的议案	√
9	关于2026年度开展外汇衍生品交易业务的议案	√
10	关于2026年度向控股股东及其一致行动人申请借款额度的议案	√
11	未来三年（2026-2028年）股东分红回报规划	√

注：本次年度股东会还将听取独立董事2025年年度述职报告。

1、各议案已披露的时间和披露媒体

上述议案已经公司第七届董事会第九次会议审议通过，详见公司于2026年3月10日披露于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

2、特别决议议案：7

3、对中小投资者单独计票的议案：3、4、5、7、8、9、10、11

4、涉及关联股东回避表决的议案：8

应回避表决的关联股东名称：苏州中坤投资有限公司、苏州恒能供应链管理有限公司、恒能投资（大连）有限公司、陈建华、恒力集团有限公司

5、涉及优先股股东参与表决的议案：不涉及

三、股东会投票注意事项

（一）本公司股东通过上海证券交易所股东会网络投票系统行使表决权的，既可以登陆交易系统投票平台（通过指定交易的证券公司交易终端）进行投票，也可以登陆互联网投票平台（网址：vote.sseinfo.com）进行投票。首次登陆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。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

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

（三）持有多个股东账户的股东，可行使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会网络投票的，可以通过其任一股东账户参加。投票后，视为其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股均已分别投出同一意见的表决票。

持有多个股东账户的股东，通过多个股东账户重复进行表决的，其全部股东账户下的相同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）股东对所有议案均表决完毕才能提交。

（五）为更好地服务广大中小投资者，确保有投票意愿的中小投资者能够及时参会、及时投票。公司拟使用上证所信息网络有限公司（以下简称“上证信息”）提供的股东会提醒服务，委托上证信息通过智能短信等形式，根据股权登记日的股东名册主动提醒股东参会投票，向每一位投资者主动推送股东会参会邀请、议案情况等信息。投资者在收到智能短信后，可根据使用手册（下载链接：https://vote.sseinfo.com/i/yjt_help.pdf）的提示步骤直接投票，如遇拥堵等情况，仍可通过原有的交易系统投票平台和互联网投票平台进行投票。

四、会议出席对象

（一）股权登记日下午收市时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。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日
A股	603268	*ST松发	2026/3/24

（二）公司董事和高级管理人员。

（三）公司聘请的律师。

（四）其他人员。

五、会议登记方法

为保证本次股东会的顺利召开，出席本次股东会的股东及股东代表需提前登记确认。具体事项如下：

1、登记手续

（1）自然人股东：本人身份证原件；

（2）自然人股东授权代理人：代理人身份证原件、自然人股东身份证复印件、授权委托书原件；

（3）法人股东法定代表人：本人身份证原件、法人股东营业执照复印件加盖公章、法定代表人身份证明书原件；

（4）法人股东授权代理人：代理人身份证原件、法人股东营业执照复印件加盖公章、法定代表人身份证复印件、授权委托书。

注：所有原件均需一份复印件，如通过电子邮件、传真方式办理登记，请提供必要的联系人及联系方式，并与公司电话确认后方视为登记成功。

2、登记地点及授权委托书送达地点

辽宁省大连市中山区人民路街道港兴路52号维多利亚广场B楼27层。

异地股东可用传真或电子邮件方式登记。

3、登记时间2026年3月25日、3月26日 9:00-16:00

六、其他事项

现场会议联系方式：

1、联系人：徐慧敏

2、电话/传真：0768-2922603

3、邮箱：sfzqb@songfa.com

4、本次现场会议会期预计半天，食宿及交通费自理

特此公告。

广东松发陶瓷股份有限公司董事会
2026年3月10日

附件1：授权委托书

授权委托书

广东松发陶瓷股份有限公司：

兹委托 先生（女士）代表本单位（或本人）出席2026年3月31日召开的贵公司2025年年度股东会，并代为行使表决权。

委托人持普通股数：

委托人持优先股数：

委托人股东账户号：

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权
1	《2025年年度报告》全文及摘要			
2	2025年度董事会工作报告			
3	关于续聘会计师事务所的议案			
4	关于2025年度拟不进行利润分配的议案			
5	关于2026年度非独立董事、高级管理人员薪酬的议案			
6	关于2026年度申请综合授信额度的议案			
7	关于预计2026年度担保额度的议案			
8	关于2025年度日常关联交易执行情况及2026年度日常关联交易预计的议案			
9	关于2026年度开展外汇衍生品交易业务的议案			
10	关于2026年度向控股股东及其一致行动人申请借款额度的议案			
11	未来三年（2026-2028年）股东分红回报规划			

委托人签名（盖章）： 受托人签名：

委托人身份证号： 受托人身份证号：

委托日期： 年 月 日

备注：

委托人应当在委托书中“同意”、“反对”或“弃权”意向中选择一个并打“√”，对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的，受托人有权按自己的意愿进行表决。

证券代码：603268 证券简称：*ST松发 公告编号：2026-036

广东松发陶瓷股份有限公司 关于预计2026年度担保额度的公告

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：广东松发陶瓷股份有限公司（以下简称“公司”）合并报表范围内的下属子（孙）公司，不含公司的关联人。被担保方名称详见本公告“二、被担保公司基本情况”
- 2026年预计担保额度不超过500亿元人民币（含等值外币）。以上担保额度已经公司第七届董事会第九次会议审议通过，尚需提交公司股东会审议批准。
- 截至2026年2月末，公司及下属公司担保余额为40.94亿元人民币（含等值外币），不存在逾期对外担保。
- 本次担保是否有反担保：否
- 特别风险提示：公司存在对资产负债率超过70%的子公司提供担保的情形，敬请广大投资者注意相关风险。

一、担保情况概述

（一）基本情况

为满足公司及下属子（孙）公司日常经营及业务发展需要，董事会结合上一年度担保实施情况，预计公司2026年全年担保额度不超过500亿元人民币（含等值外币）。

（二）履行的审议程序

公司于2026年3月9日召开第七届董事会第九次会议，审议通过了《关于预计2026年度担保额度的议案》，本议案尚需提交股东会审议批准。

（三）担保预计基本情况

本次年度担保额度预计均为对合并报表范围内的下属公司的担保，不含对公司的关联人的担保，不含对合营、联营企业的担保，不涉及反担保。

单位：亿元人民币

被担保方	截至2026年2月末的担保余额	预计新增担保额度上限
对控股子公司的担保预计		
资产负债率为70%以上的控股子公司		
恒力发动机（大连）有限公司	0.16	70.00
资产负债率为70%以下的控股子公司		
恒力造船（大连）有限公司	38.03	420.00
恒力海洋工程（大连）有限公司	1.75	5.00
恒力装备制造（大连）有限公司	1.00	5.00
合计	40.94	500.00

注：上表中，担保额度上限、担保余额均含等值外币。

（四）相关说明

1、上述担保额度预计范围包括新增担保、存量担保以及存量担保的展期或续保。实际发生担保总额以担保方与银行等金融机构以及非金融机构签订的具体担保合同约定为准。

2、公司控股子公司内部可进行担保额度调剂，在预计总额度未突破的前提下，资产负债率未超过70%的下属子（孙）公司可以从其他公司担保额度中调剂使用；资产负债率超过70%的下属子（孙）公司只能从资产负债率70%以上的公司担保额度中调剂使用。

3、担保内容包括但不限于银行贷款、信用证开证、银行承兑汇票、贸易融资、保函担保、融资租赁、外汇及商品等衍生交易、履约担保（代开保函）、资产抵押质押、银行资产池业务等多种金融担保方式。

4、担保范围包括公司对下属子（孙）公司的担保及下属子（孙）公司之间发生的担保。

5、上述担保额度预计含等值外币，担保额度有效期为自公司股东会审议通过之日起12个月内。

6、本次担保事项在获得股东会批准后，授权董事长在前述额度范围及期限内授权公司管理层具体执行，并签署相关法律文件。

二、被担保公司基本情况

（一）被担保公司基本情况及关联关系

被担保公司均为公司下属子、孙公司，具体基本情况如下：

被担保方名称	社会统一信用代码	成立时间	法定代表人	注册资本（万元人民币）	注册省份	主要业务
恒力造船（大连）有限公司	91210244MABTME0NXR	2022-7-20	安锦香	650,000	辽宁省	船舶制造及销售
恒力海洋工程（大连）有限公司	91210244MABRPBG69D	2022-7-20	安锦香	30,000	辽宁省	船舶修理、海洋工程装备制造及销售
恒力装备制造（大连）有限公司	91210244MABTEJLX5Y	2022-7-1	安锦香	10,000	辽宁省	特种设备制造
恒力发动机（大连）有限公司	91210244MABTMQ9YXD	2022-7-20	安锦香	10,000	辽宁省	专用设备制造、发电机及发电机组制造

（二）被担保公司财务情况

单位：亿元人民币

被担保方名称	2025年财务情况				
	总资产	净资产	营业收入	净利润	资产负债率
恒力造船（大连）有限公司	482.36	145.45	210.21	27.02	69.85%
恒力发动机（大连）有限公司	67.03	1.77	5.85	0.91	97.36%
恒力海洋工程（大连）有限公司	7.45	2.41	0.39	-0.36	67.67%
恒力装备制造（大连）有限公司	1.85	0.79	0.15	-0.21	57.36%

三、担保协议的主要内容

本次担保事项为未来有效期内的预计发生额，具体担保金额、担保期限、担保方式等条款以有关主体与金融机构以及非金融机构签订相应的合同约定为准。

四、担保的必要性和合理性

公司2026年度对外担保额度预计主要是为了保障公司及下属子（孙）公司日常生产经营的正常运作。被担保公司经营状况稳定、资信状况良好，担保风险可控，不存在损害公司及中小股东利益的情形，不会对公司的正常运作和业务发展造成不利影响，具有充分的必要性和合理性。

五、董事会意见

公司于2026年3月9日召开第七届董事会第九次会议，以9票同意、0票反对、0票弃权的结果审议通过《关于预计2026年度担保额度的议案》。董事会认为上述担保事项满足公司及下属子（孙）公司经营发展的需要，且被担保人均为公司下属子（孙）公司，其财务状况稳定，资信情况良好，有能力偿还到期债务，公司对其日常经营具有控制权，担保风险总体可控，符合公司整体利益，同意2026年度担保额度预计。

六、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至本公告披露日，公司无逾期担保事项。如上述担保完成，公司及其下属公司对外担保额度为不超过500亿元人民币（含等值外币），全部为公司及子（孙）公司之间互相提供的担保，超过公司2025年度经审计归属于上市公司股东净资产的100%。

特此公告。

广东松发陶瓷股份有限公司董事会
2026年3月10日

证券代码：603268 证券简称：*ST松发 公告编号：2026-037

广东松发陶瓷股份有限公司 关于申请撤销公司股票退市风险警示的公告

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：

- 广东松发陶瓷股份有限公司（以下简称“公司”）按照《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称“《股票上市规则》”）的相关规定自查，公司股票触及被实施退市风险警示的情形已消除，满足《股票上市规则》第9.3.7条规定的可以申请撤销对公司股票实施退市风险警示的条件。公司已按照相关规定向上海证券交易所申请撤销股票退市风险警示。
- 上海证券交易所自收到公司申请之后15个交易日内，根据实际情况决定是否撤销对公司股票实施的退市风险警示。最终申请撤销情况以上海证券交易所审核意见为准，届时公司将及时履行信息披露义务。敬请广大投资者注意投资风险。
- 在上海证券交易所审核期间，公司股票不停牌，仍正常交易。

一、公司股票被实施退市风险警示的基本情况

公司于2025年4月28日披露了《关于实施退市风险警示暨停牌的公告》（公告编号：2025临-040），公司因2024年度经审计的利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润孰低者为负值，且扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入低于3亿元，触及《股票上市规则》第9.3.2条第一款第（一）项规定，上海证券交易所于2025年4月29日起对公司股票实施“退市风险警示”。

二、申请撤销公司股票退市风险警示的情况

公司已于2026年3月10日披露了《2025年年度报告》，公司全体董事保证《2025年年度报告》内容的真实性、准确性、完整性。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2025年度财务报告及内部控制进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

经审计，公司2025年度实现营业收入2,163,915.28万元；2025年度实现利润总额318,126.22万元，归属于母公司所有者的净利润为265,460.77万元，归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润为203,293.21万元；2025年年末净资产为945,212.91万元。

经过对《股票上市规则》第9.3.7条所列情形进行逐项对照，公司股票触及被实施退市风险警示的情形已消除，满足《股票上市规则》第9.3.7条规定的可以申请撤销对公司股票实施退市风险警示的条件。

公司已向上海证券交易所提交撤销公司股票退市风险警示的申请，上海证券交易所将于收到公司申请之后15个交易日内，根据实际情况决定是否撤销对公司股票实施的退市风险警示。在上海证券交易所审核期间，公司股票不停牌，仍正常交易。

三、风险提示

公司本次申请撤销退市风险警示能否获得上海证券交易所的同意尚存在不确定性，最终申请撤销情况以上海证券交易所审核意见为准，届时公司将及时履行信息披露义务。

公司所有信息均以在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）等公司指定媒体刊登的信息为准，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

广东松发陶瓷股份有限公司董事会
2026年3月10日

证券代码：603268 证券简称：*ST松发 公告编号：2026-041

广东松发陶瓷股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

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：

- 拟聘任的会计师事务所名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇”）

广东松发陶瓷股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年3月9日召开了第七届董事会第九次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。公司拟继续聘任中汇会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2026年度的财务报告及内部控制审计机构，具体情况如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

中汇会计师事务所，于2013年12月转制为特殊普通合伙，管理总部设立于杭州，系原具有证券、期货业务审计资格的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。

事务所名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年12月19日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

首席合伙人：高峰

截至2025年末，合伙人数量117人，注册会计师人数688人。上年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数278人。

最近一年（2024年度）经审计的收入总额101,434万元，其中审计业务收入89,948万元，证券业务收入45,625万元。上年度（2024年年报）上市公司审计客户家数：205家，上市公司审计客户主要行业涉及：（1）制造业-电气机械及器材制造业；（2）制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业；（3）信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业；（4）制造业-专用设备制造业；（5）制造业-医药制造业。上年度（2024年年报）上市公司审计收费总额共计16,963万元。本公司同行业上市公司审计客户2家。

2、投资者保护能力

中汇未计提职业风险基金，购买的职业保险累计赔偿限额为3亿元，职业保险购买符合相关规定。

中汇近三年（最近三个完整自然年度及当年，下同）在已审结的与执业行为相关的民事诉讼中均无需承担民事责任的情况。

3、诚信记录

中汇会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚1次、监督管理措施7次、自律监管措施8次和纪律处分1次。46名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚1次、监督管理措施7次、自律监管措施12次和纪律处分2次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：韩坚，2008年成为注册会计师，2006年开始从事上市公司审计业务，2019年11月开始在中汇执业，2025年开始为本公司提供审计服务，近三年签署过5家上市公司审计报告。

拟签字注册会计师：陈旸，2016年成为注册会计师，2012年开始从事上市公司审计业务，2021年2月开始在中汇执业，2025年开始为本公司提供审计服务，近三年签署过1家上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：李会英，2004年10月成为注册会计师，2003年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2017年1月开始在中汇会计师事务所执业，近三年复核上市公司和挂牌公司审计项目超过20家。

2、诚信记录：项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施，纪律处分的情况。

3、独立性：中汇及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费：按照市场公允合理的定价原则以及审计服务的性质、繁简程度等情况，拟确定总费用为200万元，其中，财务报告审计费用为160万元，内部控制审计费用40万元。审计费用与2025年度审计费用一致。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会已对中汇及拟签字注册会计师的相关资质证照等资料进行了审查，并对2025年度履职情况进行了评估，认为其在为公司提供审计服务期间表现了良好的职业操守和执业水平，具备执行证券、期货相关业务资格，具备从事财务审计、内部控制审计的资质和能力，在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司对审计工作的要求。

为保障审计工作的连续性及稳定性，公司审计委员会同意续聘中汇为公司2026年度的财务报告及内部控制审计机构，聘期一年，并同意将此事项提交公司第七届董事会第九次会议审议。

（二）董事会审议和表决情况

公司于2026年3月9日召开第七届董事会第九次会议，以9票同意，0票反对，0票弃权的审议结果，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意公司续聘中汇为2026年度的财务报告及内部控制审计机构。

（三）本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司2025年年度股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

广东松发陶瓷股份有限公司董事会
2026年3月10日

证券代码：603268 证券简称：*ST松发 公告编号：2026-039

广东松发陶瓷股份有限公司 关于2026年度开展外汇衍生品交易业务的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 交易主要情况

交易目的	□获取投资收益 √套期保值（合约类别：□商品；√外汇；□其他：_____） □其他：_____	
交易品种	包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等产品或上述产品的组合。	
交易金额	预计动用的交易保证金和权利金上限（单位：亿元）	不适用
	预计任一交易日持有的最高合约价值（单位：亿元）	40亿美元
资金来源	√自有资金 □借贷资金 □其他：___	
交易期限	自股东会审议通过之日起12个月内	

- 已履行及拟履行的审议程序：广东松发陶瓷股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年3月9日召开第七届董事会第九次会议，审议通过了《关于2026年度开展外汇衍生品交易业务的议案》，本议案尚需提交股东会审议批准。
- 特别风险提示：公司及下属公司开展的外汇衍生品交易业务遵循稳健原则，以套期保值为目的开展，不进行以投机为目的外汇衍生品交易，与日常经营需求紧密相关，是基于公司外币资产、负债状况以及外汇收支业务情况进行，但进行外汇衍生品交易仍会存在市场风险、内部控制风险、履约风险等影响，敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

公司主要业务为船舶及海工装备制造，目前公司出口船舶及进口物资主要以美元等外币结算，外汇市场受国际政治、经济不确定因素影响较大，为有效规避和防范汇率及利率大幅波动对公司造成的不利影响，增强公司财务稳健性，在保证日常运营资金需求的情况下，公司及下属公司拟开展外汇衍生品交易业务。

（二）交易金额及期限

基于公司2026年度生产经营计划及预期收付汇情况，本着谨慎预测原则，预计公司2026年外汇衍生品交易业务的任一交易日持有的最高合约价值不超过40亿美元（含等值外币），交易期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）将不超过已审议的总额度。

该事项尚需提交公司股东会审议批准，同时提请股东会授权公司董事会及相关部门开展此项业务，授权期限为公司2025年年度股东会审议通过之日起12个月内，上述额度在该授权期限内循环使用。

（三）资金来源

资金来源为公司及下属公司自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

1、交易币种：仅限于实际业务发生的结算币种，主要币种有美元、欧元、日元等。

2、交易品种：包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等产品或上述产品的组合。

3、交易对方：经国家外汇管理局和中国人民银行批准、或由所在国家、地区金融监管机构批准、具有外汇及利率衍生品交易业务经营资格的机构。

二、审议程序

公司于2026年3月9日召开第七届董事会第九次会议，审议通过了《关于2026年度开展外汇衍生品交易业务的议案》，本议案尚需提交公司股东会审议批准。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司及下属公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全、有效的原则，不进行以投机为目的的外汇衍生品交易，但外汇衍生品交易操作仍存在一定风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动导致外汇衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。

2、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，开展业务时，若相关业务人员未及时、充分地理解衍生品信息或未按规定操作程序进行，可能带来内部控制风险。

3、履约风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

（二）风控措施

1、公司开展的外汇衍生品交易以减少汇率波动对公司的影响为目的，选择结构简单、流动性强、风险可认知的金融衍生工具开展套期保值交易，禁止投机行为。

2、公司资金部负责持续跟踪外汇衍生品的公开市场价格或公允价值的变化，实时关注国际国内市场环境变化，及时评估公司外汇衍生品交易业务的风险敞口情况。当市场发生重大变化或出现重大