

证券代码：603268

证券简称：\*ST 松发

公告编号：2026-014

## 广东松发陶瓷股份有限公司 关于 2025 年年度报告编制及最新审计进展情况的 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”）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《上海证券交易所股票上市规则》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”。
- 根据《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号—业务办理（2025 年 8 月修订）》之“第十三号—退市风险公司信息披露”的相关规定，财务类退市风险公司在股票被实施退市风险警示后，应当分别在年度报告预约披露日前 20 个交易日和 10 个交易日，披露年度报告编制及最新审计进展情况。本次公告为公司第一次披露年报编制及审计进展公告，敬请广大投资者注意投资风险。

### 一、2025 年年度报告编制及最新审计进展情况

公司分别于 2025 年 8 月 12 日、2025 年 8 月 21 日召开了第六届董事会第十三次会议和 2025 年第三次临时股东大会，审议并通过《关于变更会计师事务所的议案》，同意公司聘任中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇”）为公司 2025 年度的财务报告及内部控制审计机构。

2025 年 12 月末，中汇审计项目组进驻公司开展审计工作。

2026 年 1 月 14 日，公司董事会审计委员会与年审会计师就相关审计人员的独立性、计划审计范围、关键审计事项、审计进展等事项进行沟通，在重大会计处理、关键审计事项、审计报告出具时间安排等事项上，公司与审计机构不存在重大分歧。

2026 年 1 月 31 日，公司披露了《2025 年年度业绩预盈公告》（公告编号：2026-013）及中汇对公司出具的《关于广东松发陶瓷股份有限公司 2025 年度因财务类指标涉及退市风险警示有关情形消除预审计情况的专项说明》（中汇会专[2026]0155 号），公司就业绩预告有关事项与会计师事务所进行了初步沟通，双方对本次业绩预告内容不存在重大分歧。

截至本公告披露日，公司 2025 年年度报告编制工作及审计工作正在积极推  
进中，中汇年审会计师正有序执行相应审计程序。公司将继续积极推进年报编制及审计工作，跟踪审计工作进展并按照相关规定及时履行信息披露义务。

## 二、其他说明事项

公司 2025 年年度报告的预约披露日为 2026 年 3 月 10 日，公司将在 2025 年年度报告预约披露日前十个交易日，再次披露年度报告编制及最新审计进展情况。

公司郑重提醒广大投资者，公司发布的信息以《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的公告为准，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 1 月 31 日