证券代码：603268　　证券简称：松发股份　　公告编号：2024 临-023

广东松发陶瓷股份有限公司 第五届监事会第十四次会议决议公告

本公司监事会及全体监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。

一、监事会会议召开情况

广东松发陶瓷股份有限公司(以下简称"公司")第五届监事会第十四次会议会议通知和材料已于 2024 年 3 月 29 日以通讯、书面方式通知了全体监事，会议于 2024 年 4 月 9 日上午 11:00 在公司四楼会议室以现场方式召开。会议由监事会主席王显峰先生主持，本次会议应出席监事 3 人，实际出席监事 3 人，符合《公司法》和《公司章程》的规定。

二、监事会会议审议情况

本次会议审议通过了以下议案：

（一）《松发股份 2023 年年度报告及其摘要》

表决结果：3 票赞成；0 票反对；0 票弃权。

监事会认为：公司编制和审核《公司 2023 年年度报告》及摘要的程序符合相关法律法规的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司 2023 年度的实际运营状况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

具体内容请查阅公司在指定信息披露媒体上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公司《2023 年年度报告》、《2023 年年度报告摘要》。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

（二）《松发股份 2023 年度内部控制评价报告》

表决结果：3 票赞成；0 票反对；0 票弃权。

监事会认为：我们认真审阅了公司《2023 年度内部控制评价报告》，认为该报告真实、准确地反映了公司的内控情况，未发现公司存在财务报告或非财务报告内部控制重大缺陷。

具体内容请查阅公司在指定信息披露媒体上海证券交易所网站 （www.sse.com.cn）披露的公司《2023 年度内部控制评价报告》。

（三）《松发股份 2023 年度监事会工作报告》

表决结果：3 票赞成；0 票反对；0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

（四）《松发股份 2023 年度财务决算报告》

表决结果：3 票赞成；0 票反对；0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

（五）《松发股份 2023 年度利润分配预案》

表决结果：3 票赞成；0 票反对；0 票弃权。

具体内容请查阅公司在指定信息披露媒体上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公司《关于 2023 年度拟不进行利润分配的公告》(2024 临-013)。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

（六）《关于 2024 年度监事薪酬的议案》

表决结果：2 票赞成；0 票反对；0 票弃权；1 票回避（在公司领取薪酬的职工代表监事"黄健"回避表决）。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

（七）《关于续聘"广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)"为公司审计机构的议案》

表决结果：3 票赞成；0 票反对；0 票弃权。

监事会认为：广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)具备承担公司财务和内部控制审计的能力和执业资质，在担任公司 2023 年度审计机构过程中，严格遵守执业准则，独立、客观、公正，同意续聘司农事务所担任公司 2024 年度财务审计及内部控制审计机构。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

（八）《关于公司及子公司向金融机构申请 2024 年度综合授信额度的议案》

表决结果：3 票赞成；0 票反对；0 票弃权。

具体内容请查阅公司在指定信息披露媒体上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公司《关于公司及子公司向金融机构申请 2024 年度综合授信额度的公告》(2024 临-015)。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

（九）《关于向控股股东申请 2024 年度财务资助额度的议案》

表决结果：3 票赞成；0 票反对；0 票弃权。

具体内容请查阅公司在指定信息披露媒体上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公司《关于向控股股东申请 2024 年度财务资助额度的公告》(2024 临-016)。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

（十）《关于预计 2024 年度担保额度的议案》

表决结果：3 票赞成；0 票反对；0 票弃权。

具体内容请查阅公司在指定信息披露媒体上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公司《关于预计 2024 年度担保额度的公告》(2024 临-017)。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

（十一）《关于计提商誉减值及资产减值准备的议案》

表决结果：3 票赞成；0 票反对；0 票弃权。

具体内容请查阅公司在指定信息披露媒体上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公司《关于计提商誉减值及资产减值准备的公告》(2024 临-018)。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

（十二）《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》

表决结果：3 票赞成；0 票反对；0 票弃权。

具体内容请查阅公司在指定信息披露媒体上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公司《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的公告》(2024 临-019)。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

（十三）《关于确认 2023 年度日常关联交易及预计 2024 年度日常关联交易的议案》

表决结果：3 票赞成；0 票反对；0 票弃权。

具体内容请查阅公司在指定信息披露媒体上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公司《关于 2024 年度日常关联交易预计情况的公告》(2024 临-020)。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

特此公告。

广东松发陶瓷股份有限公司
监事会
2024 年 4 月 10 日

公司代码：603268　　公司简称：松发股份

广东松发陶瓷股份有限公司 2023 年年度报告摘要

第一节 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、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，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 公司全体董事出席董事会会议。

4 广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《松发股份 2023 年度利润分配预案》：公司 2023 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。本利润分配预案尚需公司 2023 年年度股东大会审议批准。

第二节 公司基本情况

1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	松发股份	603268	无

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李静	吴佳云
办公地址	广东省潮州市枫溪镇如意路工业区 C2-2 号楼	广东省潮州市枫溪镇如意路工业区 C2-2 号楼
电话	0768-2922603	0768-2922603
电子信箱	Lijing@songfa.com	sfzqb@songfa.com

2 报告期公司主要业务简介

根据《国民经济行业分类注释》(GB/T4754-2017)，公司属于"307 陶瓷制品制造"中的"3074 日用陶瓷制品制造"；根据中国证监会《上市公司行业分类结果》，公司属于"C30 非金属矿物制品业"。

日用陶瓷具有易于洗涤和保持洁净、热稳定性好、化学性质稳定、经久耐用等优点，彩绘装饰丰富多彩，尤其是高温釉彩及青花装饰等无铅中毒危害，可大胆使用，很受人们欢迎，在家庭、酒店、礼品、酒瓶等领域应用广泛。

我国的日用陶瓷耐磨耐高温，造型多样，同时具有价格竞争力，广为世界各地的民众所喜爱，在世界市场上占有重要地位。但我国陶瓷行业产品结构不合理，高品质产品供不应求，低端产品陷入激烈的同质化竞争等问题，对行业的制约一直存在。中国陶瓷多年来以出口为主，开拓国内市场，实现陶瓷产品的国际国内市场双循环和互动，是众多陶企需要探索的经营模式。然而，中国陶瓷行业缺乏国际知名品牌，发达国家的领先日用陶瓷企业均采取精品化战略，通过品牌形象营销创造品牌溢价；在国内市场，人们对陶瓷品牌的认知度仍然不高，通过品牌塑造，由产品输出向品牌输出转型，使企业特色鲜明并蕴含品牌文化，具有统一性和稳定性，是我国陶瓷企业未来可持续的发展之路。

从生产原材料来看，我国日用陶瓷上游资源较丰富，目前能够满足陶瓷制造业对资源的需求。陶瓷制品的主要原材料为高岭土，而我国的此类资源含量丰富，陶瓷用的釉料主要原料石英、长石、硅酸锆等矿产资源也较为充足，并且具有成熟的交易市场，因此日用陶瓷企业受上游原材料厂商限制程度较低。但由于陶瓷行业生产制造过程中所需的主要能源为天然气、电力，近年来天然气价格居高不下，对行业企业生产成本有较大影响。

从消费者需求来看，随着人们对安全、健康等问题的关注度不断提高，消费者对与食品接触的陶瓷制品的要求也日趋严格。高品质、外观造型美、低铅、镉溶出量、热稳定性好成为消费者选购陶瓷产品重要的参考指标，陶瓷产品的艺术化、多元化、健康化、个性化已成为市场发展的必然趋势，促使陶瓷企业需不断对产品进行创新升级。

从环境保护来看，低碳环保是陶瓷生产企业的必然趋势和要求。近年来国家提出了碳达峰、碳中和目标，国家生态环境部和各地也相继出台、发布了涉及陶瓷企业环保治理的国家和地方性政策文件，对陶瓷行业废气治理工程设计、施工、验收和运行管理都提出了技术要求。实行碳排放管控将淘汰一些能耗高、运作不规范的小微企业，提高行业准入门槛，规范行业生态，有利于促进陶瓷行业往数字化、智能化、节能环保和绿色低碳转型升级。

公司是一家集研发、设计、生产、销售及服务于一体的专业化、高品质日用瓷供应商，主要经营家瓷、定制瓷、酒店瓷、陶瓷酒瓶等陶瓷用品。报告期内，公司主营业务主要为陶瓷业务。

松发因瓷而生，用心做瓷，公司产品涵盖餐具、茶具、咖啡器皿、陈列瓷、艺术收藏瓷、陶瓷酒瓶、酒店用品等陶瓷以及不锈钢、水晶及玻璃等家居用品。

采购方面：公司产品生产的主要原材料有高岭土、长石、石英、硅酸锆、瓷泥、釉料、花纸和包装物品等，高岭土主要采购自广东、福建、湖南等高岭土主产区，瓷泥主要是向周边的瓷泥厂商购买；主要的能源有天然气和液化石油气，基本向附近的能源供应企业采购，公司所在地能源供应稳定、充足，且公司与主要能源供货商建立了长期稳定的合作关系，能源采购得到了良好保障。

生产方面：公司外销产品采用以销定产为主，内销产品采用以销定产和库存生产相结合的生产模式，主要供应家庭用瓷、酒店用瓷和商务定制瓷。产品的生产经营模式方面，公司采用 ODM/OEM 与自主品牌相结合的生产经营方式。

销售方面：外销产品采用以销定产模式，主要是中高档日用陶瓷产品，客户群体主要为酒店、连锁商超及经销商，从分布区域来看，公司产品主要销往欧洲、美洲、澳洲等地区；内销产品采用以销定产和库存生产相结合模式，主要销售渠道有电商、直营和客户定制。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近 3 年的主要会计数据和财务指标

单位：元　币种：人民币

	2023 年	2022 年	本年比上年增减(%)	2021 年
总资产	565,481,304.02	650,780,742.24	-13.11	833,797,360.31
归属于上市公司股东的净资产	75,209,218.86	191,938,337.83	-60.82	362,206,175.19
营业收入	206,093,753.84	270,825,900.34	-23.90	402,972,992.08
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	205,810,571.29	269,578,315.66	-23.65	392,199,261.52
归属于上市公司股东的净利润	-116,998,288.52	-170,561,741.47	-	-309,062,135.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-119,093,027.07	-171,374,035.81	-	-312,984,236.09
经营活动产生的现金流量净额	-15,329,363.88	6,037,862.45	-353.89	-18,303,115.23
加权平均净资产收益率(%)	-87.59	-61.56	减少 26.03 个百分点	-59.85
基本每股收益(元/股)	-0.94	-1.37	-	-2.49
稀释每股收益(元/股)	-0.94	-1.37	-	-2.49

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 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	37,375,543.92	54,034,338.83	64,100,476.19	50,583,394.90
归属于上市公司股东的净利润	-21,899,302.06	-17,816,438.10	-23,745,988.57	-53,536,559.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-22,276,906.08	-18,273,832.81	-24,233,378.77	-54,308,909.41
经营活动产生的现金流量净额	4,341,582.77	-4,878,113.42	-16,469,398.69	1,676,565.46

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用　　√不适用

4 股东情况

4.1 报告期末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

截至报告期末普通股股东总数(户)	6,742
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	5,729
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

前 10 名股东持股情况

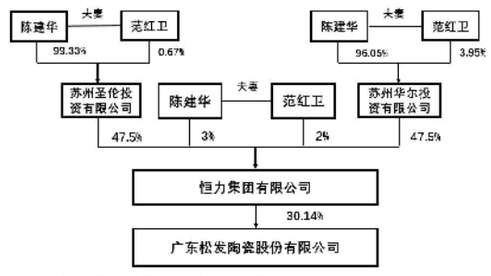
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
恒力集团有限公司	0	37,428,000	30.14	0	无		境内非国有法人
林道藩	-1,150,000	26,494,000	21.34	0	质押	19,300,000	境内自然人
刘壮超	0	7,392,000	5.95	0	冻结	7,392,000	境内自然人
关海果	1,328,000	1,328,000	1.07	0	无		境内自然人
广州展通资产管理有限公司-展通 4 号私募证券投资基金	1,100,000	1,100,000	0.89	0	无		其他
扶绥正心修身网络科技合伙企业(有限合伙)	-387,060	1,099,040	0.89	0	无		境内非国有法人
李亚辉	967,900	967,900	0.78	0	无		境内自然人
谢遂兰	0	918,814	0.74	0	无		境内自然人
林利娥	-31,100	890,088	0.72	0	无		境内自然人
UBS AG	655,246	818,362	0.66	0	无		其他
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

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 报告期末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

第三节 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预计未来会有重大影响的事项。

报告期内，公司实现营业收入 20,609.38 万元，较上年同期下降 23.90%；归属于母公司的净利润为-11,699.83 万元，同比减少亏损 5,356.34 万元；扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润-11,909.30 万元，同比减少亏损 5,228.10 万元。

2 公司年度报告披露后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

证券代码：603268　　证券简称：松发股份　　公告编号：2024 临-018

广东松发陶瓷股份有限公司 关于计提商誉减值及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法律责任。

一、计提商誉减值及资产减值准备情况概述

广东松发陶瓷股份有限公司(以下简称"公司")于 2024 年 4 月 9 日召开第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于计提商誉减值及资产减值准备的议案》。

根据《企业会计准则》、中国证监会《会计监管风险提示第 8 号—商誉减值》、财政部《企业会计准则第 8 号—资产减值》及公司有关会计政策的规定，基于审慎性原则，为了更加真实、准确地反映公司 2023 年 12 月 31 日的资产状况和财务状况，公司及下属子公司对各项资产负债表日可能发生减值迹象的商誉、应收账款及其他应收款、存货、无形资产等计提减值准备，具体情况如下：

单位：人民币元

资产名称	2023 年拟计提减值金额
商誉	12,413,843.37
应收款项	5,042,356.25
存货	13,259,889.03
转回或转销	540,388.82
无形资产专利权	2,584,224.08
无形资产商标权	4,958,778.08
合计	37,718,701.99

一、减值准备计提的具体说明

（一）计提商誉减值准备

1.商誉的形成

2016 年 8 月 25 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于签署<曾文光、蔡少玲与广东松发陶瓷股份有限公司关于潮州市联骏陶瓷有限公司股权转让协议>的议案》，公司以自筹资金 12,120 万元、募集资金 9,000 万元收购曾文光、蔡少玲合计持有的潮州市联骏陶瓷有限公司(以下简称"联骏陶瓷")80%股权；2018 年 1 月 31 日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于签署<曾文光与广东松发陶瓷股份有限公司关于潮州市联骏陶瓷有限公司股权转让协议>的议案》，公司以自筹资金 5,960 万元收购曾文光持有的联骏陶瓷 20%股权。上述交易完成后，联骏陶瓷成为公司全资子公司，形成商誉 9,094.79 万元。

2.计提商誉减值的原因

公司全资子公司联骏陶瓷 2023 年度经营业绩出现加大幅度下滑，经营情况未达预期，出现商誉减值的迹象。经测算，联骏陶瓷资产组可收回余额小于账面价值，公司拟对其相关商誉计提减值。

3.计提商誉减值准备情况

自公司收购联骏陶瓷以来，联骏陶瓷在 2016 年-2019 年期间效益良好，均完成了《股权转让协议》约定的业绩承诺目标。2020-2023 年，受国际经济下行、美元汇率下跌、天然气等原材料涨价、欧盟反规避和折价清理库存等多重影响，联骏陶瓷的经营情况受到较大影响。公司已于 2022 年 3 月对联骏陶瓷 2021 年度确认商誉减值损失 3,830.68 万元，于 2023 年 4 月对联骏陶瓷 2022 年度确认商誉减值损失 5,047.61 万元。根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》、《会计监管风险提示第 8 号—商誉减值》的相关规定，公司聘请北京国融兴华资产评估有限责任公司对公司收购联骏陶瓷时形成的商誉进行了减值测试。

根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的《广东松发陶瓷股份有限公司以财务报告为目的进行商誉减值测试所涉及的潮州市联骏陶瓷有限公司相关资产组可收回金额项目资产评估报告》(国融兴华评报字 [2024] 第 620006 号)，按照资产预计未来现金流量的现值方法进行估算资产组可收回金额，与前期评估方法保持一致。

商誉减值测算过程如下：

单位：元

项目	潮州市联骏陶瓷有限公司
归属于母公司股东的商誉账面价值	12,413,843.37
归属于少数股东的商誉账面价值	3,065,070.59
商誉期末价值(含少数股东)	15,478,913.96
资产组期末账面价值	105,343,002.16
期末包含商誉的资产组的账面价值	120,821,916.12
期末包含资产组的可收回金额	97,800,000.00
整体商誉减值准备	23,021,916.12
本期计提商誉减值损失	12,413,843.37
无形资产商标权减值准备	4,958,778.08
无形资产专利权减值准备	2,584,224.08

（二）信用减值损失

单位：元

项　目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	153,841.44	-186,628.68
应收账款坏账损失	-5,042,356.25	-8,470,659.86
其他应收款坏账损失	386,547.38	174,944.06
合　计	-4,501,967.43	-8,482,344.48

（三）资产减值损失

单位：元

项　目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-	-
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-13,259,889.03	-13,683,886.01
三、长期股权投资减值损失	-	-
四、无形资产减值损失	-7,543,002.16	-
五、商誉减值损失	-12,413,843.37	-40,380,847.75
合　计	-33,216,734.56	-54,064,733.76

三、本次计提减值准备对公司的影响

本次计提各项减值准备合计为 37,718,701.99 元，将减少公司 2023 年度利润总额 37,718,701.99 元，减值损失占公司 2023 年度经审计归属于上市公司股东净利润的-32.24%。公司依照《企业会计准则》及资产实际情况计提减值准备，计提减值依据充分，能够客观、真实、公允的反映公司的资产状况和经营成果，保证财务报表的可靠性，符合公司及全体股东的长期利益。

四、公司履行的决策程序

（一）审计委员会意见

公司董事会审计委员会认为，本次计提商誉和资产减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司会计政策的规定，客观公允地反映了公司的财务状况、资产价值和经营成果，符合公司实际情况，使公司的会计信息更具合理性。

（二）董事的审议和表决情况

公司于 2024 年 4 月 9 日召开第五届董事会第二十次会议，以 8 票赞成，0 票反对，0 票弃权的表决结果审议通过了《关于计提商誉减值及资产减值准备的议案》。董事会认为，公司本次计提商誉和资产减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定，符合公司的实际情况，依据充分，履行了相应的审批程序。公司计提减值准备后，能够更加公允地反映公司财务状况及经营成果，不存在损害公司及中小股东利益的情形。因此，我们同意本次计提商誉和资产减值准备，并提请公司股东大会审议。

（三）监事会意见

公司在审议本次计提商誉和资产减值准备议案的相关程序合法、合规，符合《企业会计准则》等相关规定。公司计提减值准备后，更能公允地反映公司的资产状况、财务状况以及经营成果，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。因此，监事会同意本次计提商誉和资产减值准备，并提请公司股东大会审议。

特此公告。

广东松发陶瓷股份有限公司
董事会
2024 年 4 月 10 日

证券代码：603268　　证券简称：松发股份　　公告编号：2024 临-020

广东松发陶瓷股份有限公司 关于 2024 年度日常关联交易预计情况的公告

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：

● 本日常关联交易预计事项需提交股东大会审议

● 日常关联交易对上市公司的影响：本次关联交易属公司日常关联交易，是正常生产经营业务，以市场价格为定价依据，遵循平等自愿原则，交易风险可控，不存在损害公司及股东利益的情况，不会对关联人形成较大的依赖。

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易履行的审议程序

广东松发陶瓷股份有限公司(以下简称"公司")于 2024 年 4 月 9 日召开第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于确认 2023 年度日常关联交易及预计 2024 年度日常关联交易的议案》，表决结果 7 票赞成，0 票反对，0 票弃权，关联董事卢堃回避表决。本议案在提交董事会审议前已经公司第五届董事会第一次独立董事专门会议审议，并获得出席会议的独立董事一致表决通过。本议案尚需提交公司股东大会批准，关联股东恒力集团有限公司需回避表决。

2024 年 4 月 9 日，公司召开第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于确认 2023 年度日常关联交易及预计 2024 年度日常关联交易的议案》，出席本 次会议的监事一致同意通过该议案。

第五届董事会第一次独立董事专门会议审议意见如下：

公司 2023 年度与相关关联方发生的日常关联交易，均为公司日常经营所需，审议程序符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，实际交易时的定价公允、合理，交易公平、公正，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。公司预计的 2024 年度日常关联交易符合公司日常经营和业务发展的需要，公司将根据市场化原则，以公允价格开展交易。我们认为公司的日常关联交易不存在损害公司及全体股东利益的情形。我们同意该议案所述事项，并同意将该议案提交公司第五届董事会第二十次会议审议。

（二）2023 年度日常关联交易的预计和执行情况

2023 年度，公司预计年度累计发生的日常关联交易金额不超过人民币 300 万元，因此未提交董事会审议该事项。2023 年度日常关联交易的预计和执行情况如下：

单位：人民币元

关联交易类别	关联人	2023 年预计金额	2023 年实际发生金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
向关联人销售产品	恒力石化(大连)有限公司工会委员会	预计 2023 年度累计发生的日常关联交易不超过人民币 300 万元。	1,035.40	不适用
	恒力(地产)大连有限公司		14,473.46	
	恒力石化股份有限公司		5,445.75	
	恒力石化(大连)炼化有限公司		5,723.02	
	恒力综合服务(大连)有限公司		115,743.36	
	恒力石化(惠州)有限公司		2,654.87	
	恒力石化(大连)新材料科技有限公司		66,648.83	
	恒力重工集团有限公司		59,911.50	
合计			271,636.19	

（三）2024 年度日常关联交易预计金额和类别

单位：人民币元

关联交易类别	关联人	本次预计金额	占同类业务比例(%)	本年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额	上年实际发生金额	占同类业务比例(%)
向关联人销售产品	陈建华、范红卫实际控制的公司	30,000,000.00	8.57	484,101.78	271,636.19	0.99
合计		30,000,000.00	8.57	484,101.78	271,636.19	0.99

公司预计 2024 年向关联人销售产品金额比 2023 年度有较大幅度增长，主要是因为：公司实际控制人陈建华、范红卫实际控制的公司对于日用陶瓷的需求有所增长，可能向公司采购日用陶瓷用品并用于商务礼品、员工福利、酒店用瓷等用途。

二、关联方介绍和关联关系

（一）关联人的基本情况

1、实际控制人

陈建华先生，恒力集团有限公司董事长兼总经理；范红卫女士，恒力集团有限公司董事。陈建华、范红卫通过苏州圣伦投资有限公司、苏州华尔投资有限公司持有恒力集团有限公司 100%股权，系公司的实际控制人。

陈建华先生、范红卫女士夫妇资信良好，具有良好的履约能力。

2、恒力石化(大连)有限公司工会委员会

统一社会信用代码：81210200594449437E

成立日期：2012-08-02

住　所：大连长兴岛经济区长松路 299 号

法定代表人：蔡燕飞

宗旨和业务范围：组织员工活动

与公司的关联关系：控股股东恒力集团有限公司的下属机构

履约能力分析：依法存续且经营正常，具备良好的履约能力

3、恒力(地产)大连有限公司

统一社会信用代码：91210200550643908J

成立日期：2010-04-21

住　所：辽宁省大连市中山区港浦路 67 号维多利亚公馆 D 楼 1 单元 1 层 1 号

法定代表人：徐寅飞

注册资本：20000 万元人民币

经营范围：许可项目：房地产开发经营。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：以自有资金从事投资活动；物业管理；停车场服务；住房租赁；非居住房地产租赁；租赁服务(不含许可类租赁服务)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)

与公司的关联关系：实际控制人陈建华、范红卫实际控制的公司

履约能力分析：依法存续且经营正常，具备良好的履约能力

4、恒力石化股份有限公司

统一社会信用代码：912102001185762674

成立日期：1999-03-09

住　所：辽宁省大连市长兴岛临港工业区长松路 298 号 OSBL 项目-工务办公楼

法定代表人：范红卫

注册资本：703909.9786 万元人民币

经营范围：生产和销售化学纤维(不含化学危险品)；精对苯二甲酸(PTA)销售；货物进出口。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

与公司的关联关系：实际控制人陈建华、范红卫实际控制的公司

履约能力分析：依法存续且经营正常，具备良好的履约能力

5、恒力石化(大连)炼化有限公司

统一社会信用代码：91210244089087324F

成立日期：2014-03-10

住　所：辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号

法定代表人：倪海华

注册资本：1759633 万元人民币

经营范围：许可项目：食品添加剂生产，原油仓储，危险化学品生产，危险化学品经营，货物进出口，技术进出口，港口货物装卸搬运活动，各类工程建设活动，道路货物运输(不含危险货物)，发电、输电、供电业务，供暖服务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)一般项目：食品添加剂销售，国内贸易代理，机械设备租赁，房地产咨询，特种设备出租，石油制品制造(不含危险化学品)，化工产品生产(不含许可类化工产品)，煤制活性炭及其他煤炭加工，化工产品销售(不含许可类化工产品)，成品油仓储(不含危险化学品)，国内货物运输代理，煤炭及制品销售，再生资源销售，海水淡化处理，热力生产和供应(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)

与公司的关联关系：实际控制人陈建华、范红卫实际控制的公司

履约能力分析：依法存续且经营正常，具备良好的履约能力

6、恒力综合服务(大连)有限公司

统一社会信用代码：91210244MABUP10A57

成立日期：2022-07-20

住　所：辽宁省大连长兴岛经济区兴港路 315 号办公大楼

法定代表人：卢堃

注册资本：10000 万元人民币

经营范围：许可项目：住宿服务；烟草制品零售；酒类经营；餐饮服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：酒店管理；食品销售(仅销售预包装食品)；商业、饮食、服务专用设备销售；办公设备租赁服务；商业综合体管理服务；个人商务服务；商务代理代办服务；五金产品批发；家用电器销售；劳动保护用品销售；办公用品销售；信息技术咨询服务；机械电气设备销售；特种设备销售；金属结构制造；黑色金属铸造；有色金属铸造；金属材料制造；金属材料销售；金属制品销售；金属结构销售；金属制品研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；技术进出口；机械设备租赁；机动车修理和维护；装卸搬运；工程管理服务；劳务服务(不含劳务派遣)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)

与公司的关联关系：实际控制人陈建华、范红卫实际控制的公司

履约能力分析：依法存续且经营正常，具备良好的履约能力

7、恒力石化(惠州)有限公司

统一社会信用代码：91441300MA556RMB75

成立日期：2020-08-25

住　所：惠州大亚湾霞涌石化大道中 26 号(2 号厂房(研发))

法定代表人：杜玺

注册资本：227740 万元人民币

经营范围：一般项目：合成材料制造(不含危险化学品)；合成材料、化学纤维销售，热力生产和供应；化工产品生产(不含许可类化工产品)；化工产品销售(不含许可类化工产品)；污水处理及其再生利用；水资源管理；再生资源销售；普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目)；货物进出口；技术进出口。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目：港口货物装卸搬运活动；发电、输电、供电业务；道路货物运输(不含危险货物)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)

与公司的关联关系：实际控制人陈建华、范红卫实际控制的公司

履约能力分析：依法存续且经营正常，具备良好的履约能力

8、恒力石化(大连)新材料科技有限公司

统一社会信用代码：91210244MA110PUU4T

成立日期：2021-04-08

住　所：辽宁省大连长兴岛经济区长松路 298 号综合楼

法定代表人：胡天生

注册资本：650000 万元人民币

经营范围：许可项目：发电、输电、供电业务，货物进出口，技术进出口，港口货物装卸搬运活动，各类工程建设活动，道路货物运输(不含危险货物)，道路货物运输(含危险货物)，供暖服务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)一般项目：化工产品生产(不含许可类化工产品)，化工产品销售(不含许可类化工产品)，合成纤维制造，合成纤维销售，新材料技术研发，热力生产和供应，石灰和石膏制造，石灰和石膏销售，轻质建筑材料销售，国内货物运输代理，国内贸易代理，再生资源加工，再生资源销售，石油制品制造(不含危险化学品)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)

与公司的关联关系：实际控制人陈建华、范红卫实际控制的公司

履约能力分析：依法存续且经营正常，具备良好的履约能力

9、恒力重工集团有限公司

统一社会信用代码：91210244MABTEA787U

成立日期：2022-07-01

住　所：辽宁省大连长兴岛经济区兴港路 315 号办公大楼

法定代表人：卢堃

注册资本：50000 万元人民币

经营范围：许可项目：国内船舶管理业务，特种设备制造，道路货物运输(不含危险货物)，道路危险货物运输，建设工程施工(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)一般项目：船舶制造，船舶改装，船舶修理，船舶销售，金属船舶制造，非金属船舶制造，船舶设计，船舶拖带服务，国内船舶代理，国际船舶代理，国际船舶管理业务，船用配套设备制造，海洋工程装备制造，海洋工程装备销售，海洋工程装备研发，专用设备修理，电子(气)物理设备及其他电子设备制造，通用设备修理，通用设备制造(不含特种设备制造)，机械设备销售，普通机械设备安装服务，电气设备修理，电气设备销售，机械电气设备制造，水上运输设备销售，机械电气设备销售，特种设备销售，金属结构制造，黑色金属铸造，有色金属铸造，金属结构销售，金属材料制造，金属材料销售，金属制品销售，金属结构销售，金属制品研发，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，技术进出口，货物进出口，机械设备租赁，机动车修理和维护，装卸搬运，工程管理服务(除依法须经批准的项