

证券代码 :002678

证券简称 :珠江钢琴

公告编号 :2024-003

广州珠江钢琴集团股份有限公司

关于公司2024年度日常关联交易预计的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、日常关联交易基本情况

(一) 关联交易概述

1、广州珠江钢琴集团股份有限公司（以下简称“集团公司”或“公司”）于2024年1月16日召开第四届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司2024年度日常关联交易预计的议案》。根据公司生产经营需要，公司（含子公司）2024年预计与关联方惠州市力创五金制品有限公司（以下简称“力创五金”）、广州市城市建设投资集团有限公司（以下简称“广州城投”）及其控制的公司、广州产业投资控股集团有限公司（以下简称“广州产投”）及其控制的公司发生日常经营性关联交易预计总金额为3,888万元（人民币，下同）。2023年公司（含子公司）与前述关联方实际发生的日常关联交易金额总计3,509.6万元（未经审计）。

2、根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，本议案在公司董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审议。

(二) 预计日常关联交易类别和金额

单位：万元

关联交易类别	关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	预计金额	截至披露日已发生金额	上年发生金额（未经审计）
委托关联	力创五金	委托加工	参照市场公	2,000	0	119.30

关联交易类别	关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	预计金额	截至披露日已发生金额	上年发生金额(未经审计)
方加工		铁板	允价格定价			
	小计			2,000	0	119.30
向关联方采购原材料	力创五金	采购材料	参照市场公允价格定价	1,200	0	0.00
	小计			1,200	0	0.00
向关联方采购燃料、动力	广州产投及其控制的公司	购买天然气、电力	参照市场公允价格定价	485	0	413.00
	小计			485	0	413.00
向关联方购买产品、商品	广州城投及其控制的公司	购买商品	参照市场公允价格定价	100	0	35.68
	小计			100	0	35.68
接受关联方服务	广州产投及其控制的公司	接受服务	参照市场公允价格定价	100	0	7.88
	小计			100	0	7.88
向关联方销售商品	广州产投及其控制的公司	销售商品	参照市场公允价格定价	2	0	0.51
	小计			2	0	0.51
委托关联方销售商品	广州城投及其控制的公司	委托销售商品	参照市场公允价格定价	2	0	0.53
	小计			2	0	0.53

关联交易类别	关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	预计金额	截至披露日已发生金额	上年发生金额(未经审计)
合计				3,888	0	576.90

(三) 上一年度日常关联交易实际发生情况

单位：万元

关联交易类别	关联方	关联交易内容	实际发生金额	预计金额	实际发生额占同类业务比例(%)	实际发生额与预计金额差异(%)	披露日期及索引
接受关联方劳务、服务	力创五金	接受加工劳务	3037.00	3,800	56.26%	-20.08%	2023年1月14日登载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、
	广州产投及其控制的公司	接受服务	7.88	60	0.01%	-86.87%	
	小计		3044.88	3,860	-	-21.12%	
向关联方销售商品	广州产投及其控制的公司	销售商品	0.51	2	9.51%	-74.50%	《证券时报》《中国证券报》及《证券日报》的《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号：2023-006)。
	广州城投及其控制的公司		15.00	0	0.02%	-	
	小计		15.51	2	-	675.50%	
向关联方委托销售商品	广州城投及其控制的公司	委托销售	0.53	0	0.67%	-	于公司2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号：2023-006)。
	小计		0.53	0	-	-	
向关联方购买产品、商品	广州城投及其控制的公司	购买商品	35.68	30	0.04%	18.94%	于公司2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号：2023-006)。
	小计		35.68	30	-	18.94%	

向关联方采购燃料、动力	广州产投及其控制的公司	购买天然气、电力	413.00	610	20.57%	-32.30%	
	小计		413.00	610	-	-32.30%	
合计			3509.60	4,502	-	-22.04%	
公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明	<p>公司(含子公司)对2023年度日常关联交易的预计金额是基于当时市场情况以及公司业务发展需要对可能发生的关联交易金额上限进行初步预计,日常关联交易的实际发生额与预计金额存在差异,是公司在日常经营过程中根据市场行情和业务实际开展情况变化适时调整所致。部分在2023年度发生而未预计的关联交易金额较小,且未达到董事会审议及披露标准。上述差异对公司日常经营及业绩不会产生重大影响。</p>						
公司独立董事对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明	<p>经核查,公司(含子公司)2023年度日常关联交易实际发生额与预计金额存在差异说明符合公司实际情况,差异不会对公司生产经营产生重大影响,不存在损害公司及全体股东利益的情形。</p>						

二、关联人介绍和关联关系

(一) 关联方一介绍

1、关联方基本情况：

(1) 名称：惠州市力创五金制品有限公司

(2) 法定代表人：黄旭初

(3) 注册地址：惠州市博罗县龙华镇柳村村柳村小组大路下

(4) 注册资本：2,357 万元

(5) 成立时间：2011 年 1 月 25 日

(6) 经营范围：生产、加工、销售：五金制品、塑胶制品、木制品、及钢琴配件；销售：钢材；货物进出口、技术进出口；自有物业租赁。（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）（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）。

(7) 财务状况：截至 2023 年 11 月 30 日，力创五金资产总额为 5,288.31 万元，净资产为 1,968.89 万元；2023 年 1 月至 11 月，营业收入为 3,819.78 万元，净利润为 -51.99 万元（未经审计）。

(8) 股权结构

序号	股东名称	持股比例
1	黄旭初	35%
2	何生辉	35%
3	广州珠江钢琴集团股份有限公司	30%
合计		100%

2、与上市公司的关联关系：公司持有力创五金 30% 的股权，根据《深圳证券交易所股票上市规则》6.3.3 及《企业会计准则》的有关规定，基于谨慎原则，力创五金与集团公司（含子公司）的交易构成关联交易。

3、履约能力分析：截至目前，力创五金依法存续且经营正常，以前年度与公司（含子公司）发生日常关联交易履约情况一直良好，未发生违约等异常现象，力创五金与集团公司（含子公司）2024 年度日常关联交易的履约能力预计不会受

到重大影响。

4、经查询，力创五金不属于失信被执行人。

(二) 关联人二介绍

(1) 公司名称：广州市城市建设投资集团有限公司

(2) 法定代表人：陈强

(3) 注册地址：广州市越秀区中山四路 228 号 5-7 楼 11-12 楼

(4) 注册资本：1,752,424.2473 万人民币

(5) 成立时间：2008 年 12 月 9 日

(6) 经营范围：资产管理(不含许可审批项目)；旅游景区规划设计、开发、管理；企业自有资金投资；停车场经营；市政设施管理；投资管理服务；自有房地产经营活动；房地产开发经营；艺术表演场馆管理服务；工程项目管理服务；风险投资；投资咨询服务；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；数据处理和存储服务；电气机械设备销售；五金产品批发；通讯设备及配套设备批发；广播设备及其配件批发；电视设备及其配件批发；电子产品批发；软件批发；计算机零配件批发；软件开发；计算机房维护服务；物业管理；受托管理股权投资基金(具体经营项目以金融管理部门核发批文为准)；股权投资；股权投资管理；物联网服务。

(7) 财务状况：截至 2023 年 11 月 30 日，广州城投资产总额为 3750 亿元，净资产为 1563 亿元；2023 年 1 月至 11 月，营业收入为 269 亿元，净利润为 1.05 亿元(未经审计)。

(8) 股权结构

序号	股东名称	持股比例
----	------	------

1	广州市人民政府国有资产监督管理委员会	90%
2	广东省财政厅	10%
	合计	100%

2、与上市公司的关联关系：广州城投直接持有公司 50.89% 股权，根据《深圳证券交易所股票上市规则》6.3.3 相关规定，广州城投为公司关联法人，广州城投及其控制的公司与集团公司（含子公司）的交易构成关联交易。

3、履约能力分析：广州城投依法存续且经营正常，具备良好的履约能力。

4、经查询，广州城投不属于失信被执行人。

（三）关联方三介绍

1、关联方基本情况：

（1）公司名称：广州产业投资控股集团有限公司

（2）法定代表人：罗俊茯

（3）注册地址：广州市天河区临江大道 3 号 901 房（仅限办公用途）

（4）注册资本：652,619.735797 万人民币

（5）成立时间：1989 年 9 月 26 日

（6）经营范围：财务咨询；企业管理；企业总部管理；以自有资金从事投资活动；创业投资（限投资未上市企业）。

（7）财务状况：截至 2023 年 9 月 30 日，广州产投资产总额为 14,838,458.01 万元，净资产为 5,600,895.93 万元；2023 年 1 月至 9 月，营业收入为 4,177,657.00 万元，净利润为 309,635.84 万元（未经审计）。

（8）股权结构

序号	股东名称	持股比例
----	------	------

1	广州市人民政府	91.5502%
2	广东省财政厅	8.4498%
	合计	100%

2、与上市公司的关联关系：广州产投直接持有公司 16.36% 股权，根据《深圳证券交易所股票上市规则》6.3.3 相关规定，广州产投为公司关联法人，广州产投及其控制的公司与集团公司（含子公司）的交易构成关联交易。

3、履约能力分析：广州产投依法存续且经营正常，具备良好的履约能力。

4、经查询，广州产投不属于失信被执行人。

三、关联交易主要内容

（一）关联交易主要内容

公司（含子公司）与关联方之间的关联交易价格经严格核算对比，遵循公平公正的市场原则，以市场价格为基础，并参照市场公允价格执行，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

（二）关联交易协议签署情况

公司全资子公司广州珠江恺撒堡钢琴有限公司于 2023 年 12 月 1 日与力创五金签署《委托合同》，委托力创五金生产加工钢琴铁板，力创五金生产加工钢琴铁板所涉及的场地、设备、生产安排等事宜由广州珠江恺撒堡钢琴有限公司进行全权管理。该合同自 2023 年 12 月 1 日起生效，合同期限十年，预计合同总金额不超过 1.3 亿元（含税）。该事项已经公司第四届董事会第二十次会议审议通过，具体内容详见 2023 年 10 月 28 日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》及《证券日报》的《关于全资子公司拟与惠州市力创五金制品有限公司签订〈委托合同〉暨关联交易的公告》（公告编号：2023-045）。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

(一) 必要性：公司(含子公司)与上述关联方的日常交易均属于正常的业务购销活动，均是满足各方正常经营的实际需要，在一定程度上促进了公司(含子公司)的生产经营和持续发展。

(二) 公允性：公司(含子公司)日常关联交易遵循市场经济规律，交易采用平等自愿、互惠互利的原则，交易价格公允合理，维护了交易双方的利益，亦没有损害中小股东的利益。

(三) 独立性：上述关联交易不会对公司的独立性构成影响，公司(含子公司)的主要业务不会因此类交易而对关联方产生依赖或被控制。

五、独立董事专门会议审议情况

公司独立董事已于2024年1月10日召开公司2024年第一次独立董事专门会议，审议通过《关于公司2024年度日常关联交易预计的议案》并发表如下意见：

公司(含子公司)2023年度日常关联交易实际发生额与预计金额存在差异说明符合公司实际情况，差异不会对公司生产经营产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

公司(含子公司)2024年预计与关联方发生日常关联交易是基于公司(含子公司)日常生产经营需要，同时根据市场情况对关联交易金额上限进行预计。关联交易价格以市场价格为基础，并参照市场公允价格执行，公允合理，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。关联交易决策程序合法有效。

综上所述，独立董事一致同意《关于公司2024年度日常关联交易预计的议案》，并提交公司董事会审议。

六、备查文件

- (一) 第四届董事会第二十三次会议决议；
- (二) 公司 2024 年第一次独立董事专门会议决议。

特此公告。

广州珠江钢琴集团股份有限公司

董事会

二〇二四年一月十六日