



证券代码：000528

证券简称：柳 工

公告编号：2024-10

债券代码：127084

债券简称：柳工转2

## 广西柳工机械股份有限公司 关于确认 2023 年度日常关联交易的公告

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

广西柳工机械股份有限公司(以下简称“公司”)于 2024 年 3 月 27~28 日召开的第九届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司确认 2023 年度日常关联交易的议案》。现将相关情况公告如下：

### 一、关联交易概述

#### (一) 日常关联交易概述

公司 2023 年预计日常关联交易额度已经于 2022 年 12 月 29 日召开的第九届董事会第七次(临时)会议审议并于 2023 年 5 月 26 日提交公司 2022 年度股东大会审议通过，预计公司 2023 年度与广西康明斯工业动力有限公司等关联方发生关联交易共计 205,940 万元(详见巨潮资讯网公司公告，公告编号：2022-104、2023-56)。

公司 2023 年度与广西康明斯工业动力有限公司等关联方发生关联交易共计 157,354 万元，实际交易额占预计交易额的 76.41%。其中：

(1) 向关联方采购有关的各种零部件等物资及接受劳务 142,097 万元，实际采购交易额占预计采购交易额的 74.77%。实际发生额低于预计额 80%的原因是：国内行业需求下滑超过 30%，公司产量相应下降，关联方采购金额相应降低。

(2) 向关联方销售工程机械产品、有关的各种零部件等物资及提供劳务 15,257 元，实际销售交易额占预计销售交易额的 95.94%。

公司 2023 年度实际发生关联交易金额均在股东大会批准的预计范围内。

以上关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

关联董事在审议该议案（含子项）时需要相应进行回避表决，具体回避情况如下：

1. 对与公司控股股东广西柳工集团有限公司（以下简称“柳工集团”）及其下属企业发生的关联交易事项：关联董事郑津先生（兼任柳工集团董事长）回避表决，非关联董事曾光安先生、黄海波先生、文武先生、苏子孟先生、董佳讯先生、王建胜先生、李嘉明先生、陈雪萍女士、邓腾江先生、黄志敏女士参与表决。

表决情况为：10 票同意，0 票反对，0 票弃权。

2. 对与合资公司广西康明斯工业动力有限公司发生的关联交易事项：关联董事黄海波先生（兼任该公司董事长）回避表决，非关联董事曾光安先生、郑津先生、文武先生、苏子孟先生、董佳讯先生、王建胜先生、李嘉明先生、陈雪萍女士、邓腾江先生、黄志敏女士参与表决。

表决情况为：10 票同意，0 票反对，0 票弃权。

3. 对与合资公司柳州采埃孚机械有限公司发生的关联交易事项：关联董事曾光安先生（兼任该公司董事长）回避表决，非关联董事郑津先生、黄海波先生、文武先生、苏子孟先生、董佳讯先生、王建胜先生、李嘉明先生、陈雪萍女士、邓腾江先生、黄志敏女士参与表决。

表决情况为：10 票同意，0 票反对，0 票弃权。

4. 对与合资公司广西威翔机械有限公司等本公司董事未担任其董监高职务的关联方发生的关联交易事项：非关联董事曾光安先生、郑津先生、黄海波先生、文武先生、苏子孟先生、董佳讯先生、王建胜先生、李嘉明先生、陈雪萍女士、邓腾江先生、黄志敏女士参与表决。

表决情况为：11 票同意，0 票反对，0 票弃权。

## (二) 2023 年实际关联交易的主要内容及金额 (单位: 千元)

关联交易内容分类	关联类型	关联单位	主要内容	2023 年批准额度	2023 年实际	使用率	占同类交易比例	2024 年 3 月 20 日止实际
向关联方采购原材料、配件、产品、燃料和动力及接受劳务、服务	采购原材料、配件、产品、燃料和动力	广西威翔机械有限公司	驾驶室等	835,941	593,008	70.94%	2.7%	87,188
		广西康明斯工业动力有限公司	发动机	802,139	565,853	70.54%	2.6%	115,583
		柳州采埃孚机械有限公司	变速箱等	178,398	181,146	101.54%	0.8%	39,313
		广西柳工集团及其下属企业	食品等	461	2,228	483.30%	0.0%	161
	小计			<b>1,816,939</b>	<b>1,342,236</b>	<b>73.87%</b>	<b>6.2%</b>	<b>242,246</b>
	接受劳务、服务	柳州柳工人力资源服务有限公司	劳务服务	83,446	78,735	94.35%	0.4%	18,535
	小计			<b>83,446</b>	<b>78,735</b>	<b>94.35%</b>	<b>0.4%</b>	<b>18,535</b>
合计			<b>1,900,385</b>	<b>1,420,971</b>	<b>74.77%</b>	<b>6.5%</b>	<b>260,781</b>	
向关联方销售原材料、配件、产品、燃料和动力及提供劳务、服务	销售原材料、配件、产品、燃料和动力	广西威翔机械有限公司	零部件	113,545	116,473	102.58%	0.4%	18,174
		柳州采埃孚机械有限公司	控制器、燃料动力等	31,489	20,848	66.21%	0.1%	3,540
		广西康明斯工业动力有限公司	三包备件、垫付件等	9,428	9,415	99.86%	0.0%	1,131
		广西柳工集团及其下属企业	宣传品、技术服务等	4,555	5,833	128.06%	0.0%	14
	合计			<b>159,017</b>	<b>152,568</b>	<b>95.94%</b>	<b>0.6%</b>	<b>22,859</b>
总计			<b>2,059,402</b>	<b>1,573,539</b>	<b>76.41%</b>		<b>283,640</b>	
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		2023 年关联交易事项均属于日常生产经营过程发生的关联交易,符合公司正常的生产经营发展需要,相关交易价格均参考市场价格协商确定,合理公允。不存在大额销货退回的情况。 公司在预计 2023 年度日常关联交易前,各子公司对关联交易进行了充分的评估和测算,但因市场与客户需求变化等影响,公司关联交易与实际情况存在一定差异,属于正常的经营行为,对公司日常经营及业绩影响较小。 实际发生额低于预计额的原因是:国内行业需求下滑超过 30%,公司产量相应下降,关联方采购金额相应降低。						

说明：

根据深交所相关文件，公司向柳工集团及其下属企业销售宣传品等的日常关联交易按“广西柳工集团及其下属企业”进行合并列示。合并列示原因为：该部分日常关联销售涉及关联方众多、交易内容单一、交易金额较小（与单一关联人发生交易金额在300万元以下且未达到公司最近一期经审计净资产0.5%）。

## 二、关联方介绍和关联关系

### （一）关联方的基本情况

#### 1. 柳工集团及其下属企业

关联方名称	基本情况	财务状况（经审计） 2022年12月31日	财务状况（未经审计） 2023年12月31日	关联关系
广西柳工集团有限公司	<b>注册地点：</b> 柳州市柳太路1号 <b>法人代表：</b> 郑津 <b>注册资本：</b> 人民币128,544.633553万元 <b>主营业务：</b> 投资与资产管理（政府授权范围内）、工程机械、道路机械、建筑机械、机床、电工机械、农业机械、空压机等销售、相关技术的开发、咨询服务、租赁业务和工程机械配套及制造。	总资产：4,410,496.57万元 净资产：1,797,341.86万元 营业收入：2,682,039.10万元 净利润：68,320.33万元	总资产：4,792,952.23万元 净资产：1,873,439.94万元 营业收入：2,814,413.54万元 净利润：91,269.43万元	该公司为本公司控股股东，本公司副董事长郑津担任该公司董事长。 该关联关系符合《股票上市规则》第6.3.3条第二款第（一）项规定的关联关系情形。
广西柳工集团食品投资有限公司	<b>注册地点：</b> 柳州市柳太路9号 <b>法人代表：</b> 李振喜 <b>注册资本：</b> 人民币12766.817574万元 <b>主营业务：</b> 牲畜屠宰，冷冻肉食品批发；预包装食品批发；冷库、自有厂房、仓库、设备、场地出租；生鲜肉、牲畜、水产品、果蔬、粮食、饲料销售；制冰；搬运服务、装卸服务；铁路专线运输。	总资产：24,760.71万元 净资产：13,366.27万元 营业收入：29,483.48万元 净利润：2,100.67万元	总资产：25,516.54万元 净资产：13,556.32万元 营业收入：55,306.79万元 净利润：761.2万元	该公司为公司控股股东广西柳工集团有限公司的控股子公司（100%）。 该关联关系符合《股票上市规则》第6.3.3条第二款第（二）项规定的关联关系情形。

关联方名称	基本情况	财务状况（经审计） 2022年12月31日	财务状况（未经审计） 2023年12月31日	关联关系
广西桂味联食品有限公司	<p><b>注册地点：</b>柳州市柳太路9号</p> <p><b>法人代表：</b>李振喜</p> <p><b>注册资本：</b>人民币11,940.7212万元</p> <p><b>主营业务：</b>冷库及场地出租；生鲜肉、牲畜、水产品、果菜销售；预包装食品（含酒类）及散装食品销售；市场管理（限分支机构经营）；生猪屠宰（限分支机构经营）；制冰（工业）；搬运及装卸服务；铁路专线运输；物业服务；停车场服务；仓储服务；农产品、农副产品的销售；货物进出口业务。</p>	<p>总资产：16,915.16万元</p> <p>净资产：14,657.65万元</p> <p>营业收入：18,338.46万元</p> <p>净利润：1,858.27万元</p>	<p>总资产：21,434.00万元</p> <p>净资产：16,146.16万元</p> <p>营业收入：32,165.58万元</p> <p>净利润：1,488.51万元</p>	<p>该公司为广西柳工集团食品投资有限公司控股子公司（100%），属公司控股股东广西柳工集团有限公司二级公司。该关联关系符合《股票上市规则》第6.3.3条第二款第（二）项规定的关联关系情形。</p>
柳州柳工人力资源服务有限公司	<p><b>注册地点：</b>柳州市柳太路1号</p> <p><b>法人代表：</b>姚雪梅</p> <p><b>注册资本：</b>人民币867.79万元</p> <p><b>主营业务：</b>劳务派遣业务；为劳动者介绍用人单位、为用人单位和居民家庭推荐劳动者、开展职业指导、人力资源管理咨询服务、收集和发布职业招聘洽谈会；商务服务；销售装载机及配件；百货，五金，日用杂品零售；装卸搬运；自有门面出租；机械零部件制造；物流管理服务；摄影摄像服务。（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。）</p>	<p>总资产：1,554.98万元</p> <p>净资产：1,185.57万元</p> <p>营业收入：10,709.38万元</p> <p>净利润：273.06万元</p>	<p>总资产：1,718.46万元</p> <p>净资产：1,337.32万元</p> <p>营业收入：10,260.37万元</p> <p>净利润：225.47万元</p>	<p>该公司为本公司控股股东广西柳工集团有限公司的全资子公司（100%）。该关联关系符合《股票上市规则》第6.3.3条第二款第（二）项规定的关联关系情形。</p>
柳州颐华置业投资有限公司	<p><b>注册地点：</b>广西壮族自治区柳州市柳南区柳太路1号</p> <p><b>法人代表：</b>左芳</p> <p><b>注册资本：</b>人民币800.00万元</p> <p><b>主营业务：</b>房地产开发投资；工程机械及机械设备租赁；办公设备、机械电子设备、建筑材料、装饰材料的销售；房屋租赁；场地租赁；物业服务。</p>	<p>总资产：9,987.99万元</p> <p>净资产：8,193.08万元</p> <p>营业收入：2,363.47万元</p> <p>净利润：92.60万元</p>	<p>总资产：9,563.06万元</p> <p>净资产：8,049.00万元</p> <p>营业收入：1,128.24万元</p> <p>净利润：-144.08万元</p>	<p>该公司为公司控股股东广西柳工集团有限公司的控股子公司（100%）。该关联关系符合《股票上市规则》第6.3.3条第二款第（二）项规定的关联关系情形。</p>

## 2. 其他关联法人

关联方名称	基本情况	财务状况（经审计） 2022年12月31日	财务状况（未经审计） 2023年12月31日	关联关系
广西康明斯工业动力有限公司	<p><b>注册地点：</b>广西柳江县穿山镇恒业路8号</p> <p><b>法人代表：</b>黄海波</p> <p><b>注册资本：</b>人民币64,000万元</p> <p><b>主营业务：</b>柴油发动机及其零部件的应用开发、生产、销售和服务（生产项目限分公司经营）；柴油发动机及其零部件以及润滑油的进出口、批发和佣金代理（拍卖除外）业务。</p>	<p>总资产：105,233万元</p> <p>净资产：71,258万元</p> <p>营业收入：99,188万元</p> <p>净利润：6,558万元</p>	<p>总资产：96,760万元</p> <p>净资产：70,161万元</p> <p>营业收入：89,543万元</p> <p>净利润：5,295万元</p>	<p>该公司为本公司参股公司（50%），其董事长为本公司党委副书记、副董事长、执行董事黄海波。</p> <p>该关联关系符合《股票上市规则》第6.3.3条第二款第（四）项规定的关联关系情形。</p>
广西威翔机械有限公司	<p><b>注册地点：</b>柳州市柳太路6号</p> <p><b>法人代表：</b>俞传芬</p> <p><b>注册资本：</b>人民币5,000万元</p> <p><b>主营业务：</b>工程机械、工业车辆用薄板件及散热系统、汽车配件的研发、设计、制造、销售和服务。（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。）</p>	<p>总资产：33,043万元</p> <p>净资产：8,002万元</p> <p>营业收入：60,115万元</p> <p>净利润：1,315万元</p>	<p>总资产：38,698万元</p> <p>净资产：13,141万元</p> <p>营业收入：50,472万元</p> <p>净利润：839万元</p>	<p>该公司为本公司参股公司（50%），其董事长为本公司高级副总裁俞传芬。</p> <p>该关联关系符合《股票上市规则》第6.3.3条第二款第（四）项规定的关联关系情形。</p>
柳州采埃孚机械有限公司	<p><b>注册地点：</b>柳州市和平路143号</p> <p><b>法人代表：</b>曾光安</p> <p><b>注册资本：</b>3,103.2345万欧元</p> <p><b>主营业务：</b>车辆、商用车、机械设备及船舶用变速箱、驱动桥及其零部件的生产、销售和售后服务，厂房机器设备租赁、咨询服务、服务外包业务；道路普通货物运输；润滑油销售。</p>	<p>总资产：48,732万元</p> <p>净资产：38,391万元</p> <p>营业收入：38,398万元</p> <p>净利润：7,684万元</p>	<p>总资产：46,923万元</p> <p>净资产：38,069万元</p> <p>营业收入：42,102万元</p> <p>净利润：7,308万元</p>	<p>该公司为本公司参股公司（49%），本公司党委书记、董事长、首席执行官曾光安为其董事长，本公司执行董事、高级副总裁文武为其董事。</p> <p>该关联关系符合《股票上市规则》第6.3.3条第二款第（四）项规定的关联关系情形。</p>

## (二) 关联方履约能力

上述关联方为公司控股股东及其下属企业或公司参股公司，资产状况良好、经营情况稳定，且已与公司建立了长期的合作关系，均不存在违约的情况。公司董事会认为，上述关联针对上述关联交易不存在履约障碍。

## 三、关联交易的定价策略和定价依据

关联方	定价政策和定价依据	结算方式
柳州采埃孚机械有限公司	参照产品生产成本等，由双方协商确定	按合同约定
广西康明斯工业动力有限公司	参照产品生产成本等，由双方协商确定	按合同约定
柳州柳工人力资源服务有限公司	根据劳务地市场价格，由供需双方商定	按合同约定
除上述三家关联方外的其余关联交易方	根据市场价格，由供需双方商定	按合同约定

说明：

(一) 本公司与各关联方关联交易的成交价格与交易标的市场价格基本持平，无较大差异；

(二) 本公司与各关联方关联交易不存在利益转移或交易有失公允的情况；

(三) 公司向关联方柳州采埃孚机械有限公司采购的变速箱等，参照相应行业水平、市场价或产品生产成本等因素，由双方协商确定；

(四) 公司向广西康明斯工业动力有限公司采购的发动机等，参照相应行业水平、市场价或产品生产成本等因素，由双方协商确定；

(五) 公司向柳州柳工人力资源服务有限公司采购的劳务服务根据劳务地市场价格，由供需双方商定。

## 四、关联交易目的和交易对公司的影响

(一) 交易的必要性、持续性以及预计持续进行此类关联交易的情况

公司预计的上述关联交易事项均系日常生产经营过程发生的关联交易。由于公司位于我国西南地区，受交通条件限制、配套方产品质量及运输成本高的影响，公司与国内外优秀供方共同成立多个合资合营公司，为公司提供高品质、低运输成本的整机核心零部件，提高公司产品竞争力。预计将在未来较长时间内存在此类关联交易。

(二) 选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因和真实意图

受公司地理位置的影响，公司选择与关联方进行交易可保证公司生产配套的高效、正常进行和产品质量，降低采购成本和减少运费支出。

(三) 交易的公允性、有无损害公司利益，及此类关联交易对公司本期以及未来财务状况、经营成果的影响

向上述关联方的采购、销售及接受劳务都属日常生产经营中必要的、公允的交易，不存在控股股东利用这些关联交易损害公司中小股东利益的情况。此类关联交易占公司同类交易的比例较低，对公司本期以及未来财务状况、经营成果影响较小。

(四) 上述交易对公司独立性的影响，公司主要业务是否因此类交易而对关联人形成依赖（或者被其控制）及依赖程度，相关解决措施等

上述交易对公司独立性无影响，且由于其交易额占同类总额的比例较低，公司主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。

### 五、独立董事专门会议审查情况

公司独立董事认真审阅了有关材料，听取了公司管理层汇报，认为公司确认 2023 年度日常关联交易事项，符合公司利益和全体股东利益，同意将上述事项提交公司第九届董事会第十九次会议审议。公司董事会在审议该议案时需依据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的规定，不应出现损害公司、股东尤其是中小股东利益的情形。关联董事应回避表决。

独立董事专门会议表决情况：4 票同意，0 票反对，0 票弃权。

### 六、备查文件

1. 公司第九届董事会第十九次会议决议；
2. 公司第九届监事会第十五次会议决议；
3. 公司独立董事专门会议审查意见；
4. 深交所要求的其他有关文件。

特此公告。

广西柳工机械股份有限公司董事会

2024 年 3 月 30 日