

# 广东世荣兆业股份有限公司

## 独立董事关于公司 2021 年年报问询函相关事项的

### 独立意见

根据深圳证券交易所于 2022 年 5 月 18 日下发的《关于对广东世荣兆业股份有限公司 2021 年年报的问询函》（公司部年报问询函（2022）第 336 号）（以下简称“年报问询函”）的要求，我们作为广东世荣兆业股份有限公司的独立董事，对年报问询函中的相关事项进行了认真的核查，现发表如下独立意见：

**年报问询函问题三：**珠海市兆丰混凝土有限公司（以下简称“兆丰混凝土”）为你公司实际控制人的一致行动人、第二大股东梁家荣先生控制的企业。报告期内，你公司向兆丰混凝土购买商品混凝土及管桩等，交易金额为 5,221.91 万元。请你公司说明与兆丰混凝土关联交易的主要内容、关联交易金额变动的原因，持续进行关联交易的必要性、合理性，交易价格与第三方价格是否存在较大差异，关联作价是否公允合理。请你公司独立董事核查并发表明确意见。

#### 公司回复：

##### （一）关联交易的主要内容

年份	关联交易类别	关联人	关联交易内容
2021 年度	向关联人采购原材料	兆丰混凝土	购买商品混凝土、预应力管桩、预拌砂浆

##### （二）关联交易金额变动情况及原因

##### 1、关联交易金额与在建项目开发进度及规模对照情况（以近五年为例）

年份	关联交易金额	在建项目开发进度及规模
2017 年度	7,751.65 万元	主要在建项目为蓝湾半岛 11 期、碧水岸二期 2-3 期（跨年）、翠湖苑二期北区（跨年）、斗门实验二小；总建面约 49 万平方米
2018 年度	8,423.04 万元	主要在建项目为翠湖苑二期北区（跨年）、翠湖苑二期南区；总建面约 48 万平方米

2019 年度	11,654.34 万元	主要在建项目为翠湖苑二期南区（跨年）、世荣尚观花园（跨年）、世荣峰景广场一期（跨年）；总建面约 57 万平方米
2020 年度	6,122.78 万元	主要在建项目为世荣尚观花园（跨年）、世荣峰景广场一期（跨年）；总建面约 34 万平方米
2021 年度	5,221.91 万元	主要在建项目为世荣尚观花园（跨年，室内装修阶段，用量少）、世荣峰景广场一期（跨年，外立面装修阶段，用量少）、世荣峰景广场二期；总建面约 41 万平方米

## 2、关联交易金额变动原因

由上表可知，公司与兆丰混凝土的关联交易金额与公司每年在建项目的开发进度及规模直接相关，公司每年在建项目开发进度及规模的不同，导致了关联交易金额的变动。

### （三）关联交易的必要性及合理性说明

1、混凝土、管桩、预拌砂浆属于建筑施工中的主要材料，从生产到使用具有较强的时间性限制，运输成本也比较高，因此其生产和销售具有很强的地域性。兆丰混凝土与本公司建设项目距离最近，有利于满足商品混凝土凝结时间对运输距离的要求，同时有利于降低运输成本和提高供应速度。

2、兆丰混凝土服务质量良好，供货服务高度配合公司建设项目的用料需求，未出现过因供货延迟而导致公司项目进度延误的情形，有力保障公司建设项目施工速度。

3、兆丰混凝土能充分满足公司对产品质量的要求，产品质量有保障。

4、兆丰混凝土的货款结算时间充裕，材料款原则上按月结算，有利于提高公司的资金使用效率。

### （四）关联交易价格的相关说明

#### 1、定价原则

公司与兆丰混凝土约定并经公司董事会审议通过的定价原则为市场定价，具体如下：

商品混凝土、预应力管桩、预拌砂浆销售价格由双方参考周边市场同类商品市场价格协商确定，且商品混凝土、预应力管桩、预拌砂浆销售价格不能高于珠

海市造价站发布的当期斗门区同类型商品信息价下浮 2%以后的价格；对信息价中无相关参考价格的特殊型号的商品混凝土、预应力管桩、预拌砂浆的销售价格，双方另行协商确定。

## 2、关联交易价格与珠海市造价站信息价对比情况

时间	材料名称	型号	计价单位	交易价格	珠海市造 价站信息 价	珠海市造 价站信息 价下浮 2%
2021 年						
1 月	混凝土	C30	元/m <sup>3</sup>	580	659	646
1 月	管桩	500*125AB	元/m	210	297	291
2 月	混凝土	C30	元/m <sup>3</sup>	580	653	640
2 月	管桩	500*125AB	元/m	210	297	291
3 月	混凝土	C30	元/m <sup>3</sup>	580	670	657
3 月	管桩	500*125AB	元/m	210	312	306
4 月	混凝土	C30	元/m <sup>3</sup>	550	685	671
5 月	混凝土	C30	元/m <sup>3</sup>	550	685	671
6 月	混凝土	C30	元/m <sup>3</sup>	550	675	662
7 月	混凝土	C30	元/m <sup>3</sup>	550	658	645
8 月	混凝土	C30	元/m <sup>3</sup>	550	658	645
9 月	混凝土	C30	元/m <sup>3</sup>	640	711	697
10 月	混凝土	C30	元/m <sup>3</sup>	700	849	832
11 月	混凝土	C30	元/m <sup>3</sup>	700	828	811
12 月	混凝土	C30	元/m <sup>3</sup>	670	806	790

注：本表仅以采购量较大的商品及主要商品型号进行对比，预拌砂浆因采购量较小，此处未收录。

## 3、关联交易价格公允性说明

如“（三）关联交易的必要性及合理性说明”所述，混凝土等建筑材料，从生产到使用具有较强的时间性限制，运输成本较高，其生产和销售具有很强的地域性；受限于时间、经济运距及地域性，公司目前可供选择的供应商较少，且难以获得具有可比性的其他第三方报价，因此，公司采用珠海市造价站信息价下浮 2%后的价格作为第三方参考价（市场参考价）。

由上表可知，公司向兆丰混凝土采购的主要商品价格定价均低于珠海市造价站信息价下浮 2%后的价格，符合经董事会审议通过的关联交易定价原则。

### 独立董事意见：

我们审阅了公司以上回复说明，检查了公司与兆丰混凝土之间签署的协议、

财务结算资料及所涉原材料珠海市造价站信息价等情况，并就关联交易事项与公司管理层进行了详细的询问和了解。经核查，我们认为：公司与兆丰混凝土的关联交易属于公司的日常经营事项，关联交易的主要内容、关联交易金额变动的原因与公司回复的情况一致；公司持续与兆丰混凝土进行关联交易存在必要性、具备合理性，关联交易价格定价均低于珠海市造价站信息价下浮 2% 后的价格，符合经董事会审议通过的关联交易定价原则，公允合理。

（以下无正文）

（本页无正文，为《广东世荣兆业股份有限公司独立董事关于公司 2021 年年报问询函相关事项的独立意见》之签字页）

独立董事：

\_\_\_\_\_  
刘阿莘

\_\_\_\_\_  
薛自强

\_\_\_\_\_  
王晓华

二〇二二年六月八日