

河南四方达超硬材料股份有限公司

关于 2026 年度日常关联交易预计额度的公告

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。

河南四方达超硬材料股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年3月31日召开第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于2026年度日常关联交易预计额度的议案》，现将有关事项公告如下：

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易概述

2026年度，根据业务发展及日常经营需要，河南四方达超硬材料股份有限公司（以下简称“四方达”或“公司”）及其子公司拟与河南璨然珠宝有限公司（以下简称“璨然珠宝”）、郑州市清泓酒水商贸有限公司（以下简称“清泓商贸”）、未来培育钻石（河南）有限公司（以下简称“未来钻石”）、深圳璨然珠宝有限公司（以下简称“深圳璨然”）、方海江先生发生总金额不超过5,900.00万元的日常关联交易，主要业务类别为接受关联人提供的劳务、委托关联人销售商品、向关联人销售产品、向关联人提供设备租赁、向关联人提供房屋租赁、向关联人销售燃料和动力、向关联人购买商品。公司2025年度日常关联交易预计总金额为4,815.00万元，实际发生的日常关联交易总金额为2,492.51万元。

公司于2026年3月31日召开第六届董事会第十三次会议，以7票同意、0票反对、0票弃权的表决结果，审议通过了《关于2026年度日常关联交易预计额度的议案》，关联董事方睿女士、方海江先生回避表决，其余董事一致审议通过。该议案在提交董事会审议前，已经公司第六届董事会独立董事专门会议第七次会议审议，全体独立董事一致同意将该议案提交董事会审议。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和《公司章程》的有关规定，

本次日常关联交易事项在公司董事会审批权限范围内，无需提交公司股东会审议。

(二) 2026年度预计日常关联交易类别和金额

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	合同签订金额或预计金额	截至披露日已发生金额	2025年度发生金额
接受关联人提供的劳务	河南璨然珠宝有限公司	委托加工	市场价格	2,500.00	173.40	1,836.55
	小计			2,500.00	173.40	1,836.55
向关联人销售产品	河南璨然珠宝有限公司	产品销售	市场价格	2,900.00	241.84	418.93
	未来培育钻石（河南）有限公司	产品销售	市场价格	50.00	0.00	4.97
	方海江	产品销售	市场价格	50.00	0.00	18.97
	小计			3,000.00	241.84	442.87
向关联人提供设备租赁	河南璨然珠宝有限公司	设备租赁	市场价格	70.00	1.07	69.00
	小计			70.00	1.07	69.00
向关联人提供房屋租赁	河南璨然珠宝有限公司	厂房租赁	市场价格	150.00	16.10	92.66
	小计			150.00	16.10	92.66
向关联人销售燃料和动力	河南璨然珠宝有限公司	水费、电费	政府指导价	50.00	5.25	27.92
	小计			50.00	5.25	27.92
向关联人购买商品	河南璨然珠宝有限公司	产品采购	市场价格	50.00	5.82	18.56
	郑州市清泓酒水商贸有限公司	产品采购	市场价格	30.00	1.92	4.95
	深圳璨然珠宝有限公司	产品采购	市场价格	50.00	0.00	0.00
	小计			130.00	7.74	23.51
合计				5,900.00	445.40	2,492.51

(三) 2025年度日常关联交易实际发生情况

单位：万元

关联交易类别	关联人	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
接受关联人提供的劳务	河南璨然珠宝有限公司	委托加工	1,836.55	3,600.00	76.14%	-48.98%	2025年3月28日披露《关于2025年度
	小计		1,836.55	3,600.00	76.14%	-48.98%	
委托关联人	未来培育钻石	委托销售	-	50.00	-	-100.00%	

关联交易类别	关联人	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
销售商品	(河南)有限公司						日常关联交易预计额度的公告》(公告编号:2025-021)
	小计		-	50.00	-	-100.00%	
向关联人销售产品	河南璨然珠宝有限公司	产品销售	418.93	505.00	36.97%	-17.04%	
	未来培育钻石(河南)有限公司	产品销售	4.97	200.00	0.45%	-97.51%	
	方海江	产品销售	18.97	-	1.73%	-	
	小计		442.87	705.00	39.08%	-37.18%	
向关联人提供设备租赁	河南璨然珠宝有限公司	设备租赁	69.00	200.00	25.63%	-65.50%	
	小计		69.00	200.00	25.63%	-65.50%	
向关联人提供房屋租赁	河南璨然珠宝有限公司	厂房租赁	92.66	100.00	87.52%	-7.34%	
	小计		92.66	100.00	87.52%	-7.34%	
向关联人销售燃料和动力	河南璨然珠宝有限公司	水费、电费	27.92	50.00	82.07%	-44.17%	
	小计		27.92	50.00	82.07%	-44.17%	
向关联人购买商品	河南璨然珠宝有限公司	产品采购	18.56	90.00	12.57%	-79.37%	
	郑州市清泓酒水商贸有限公司	产品采购	4.95	20.00	2.65%	-75.25%	
	小计		23.51	110.00	7.03%	-78.62%	
合计			2,492.51	4,815.00	58.12%	-48.23%	
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(如适用)			公司在进行2025年度日常关联交易额度预计时,主要是根据市场情况及双方业务需求按照可能发生关联交易的上限金额进行的评估与预计,而实际关联交易发生额是根据市场需求与变化情况、业务规划等进行适时调整,因此实际发生额与预计金额存在差异。上述差异属于正常经营行为,不会对公司日常经营产生重大影响,也不存在损害公司及股东,特别是中小股东利益的情况。				
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(如有)			公司对2025年度日常关联交易实际发生情况与预计存在差异的说明符合公司实际情况,公司与关联方日常关联交易遵循公平、公正、公开的原则,均为公司正常经营业务所需的交易,价格公允,程序合规,不存在损害公司及其股东,特别是中小股东利益的行为。				

二、关联人介绍和关联关系

(一) 河南璨然珠宝有限公司

1、基本情况

企业类型: 其他有限责任公司

成立日期：2022年12月13日

法定代表人：方睿

注册地址：河南自贸试验区郑州片区（经开）经开第七大街151号

注册资本：1,000万元人民币

经营范围：一般项目：珠宝首饰制造；珠宝首饰零售；珠宝首饰批发；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；珠宝首饰回收修理服务；专业设计服务；艺（美）术品、收藏品鉴定评估服务；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；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（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）

2、最近一期的主要财务指标：

单位：万元

项目	2025年12月31日
总资产	2,467.06
净资产	435.25
项目	2025年1月-12月
主营业务收入	3,279.21
净利润	25.12

注：上述列表所示财务数据已经河南华信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所审计。

3、与上市公司的关联关系

四方达董事方睿女士持有璨然珠宝70%的股权，并为璨然珠宝的实际控制人，因此璨然珠宝是公司的关联法人。同时四方达董事长方海江先生与方睿女士为父女关系。

4、履约能力分析

2026年公司及子公司与璨然珠宝发生的关联交易为接受璨然珠宝提供的劳务，向璨然珠宝销售产品、提供房屋租赁等，璨然珠宝依法存续，生产经营正常，财务状况良好，前期合同往来执行情况良好，具备良好的支付能力和履约能力，履约能力不存在重大不确定性，不是失信被执行人。

（二）郑州市清泓酒水商贸有限公司

1、基本情况

企业类型：有限责任公司

成立日期：2024 年 04 月 22 日

法定代表人：方睿

注册地址：河南自贸试验区郑州片区（经开）经开第七大街 151 号一号楼四
楼 401 号

注册资本：10 万元人民币

经营范围：许可项目：酒类经营（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）

2、最近一期的主要财务指标：

单位：万元

项目	2025 年 12 月 31 日
总资产	41.03
净资产	2.18
项目	2025 年 1 月-12 月
主营业务收入	7.20
净利润	1.20

注：上述列表所示财务数据未经审计。

3、与上市公司的关联关系

四方达董事方睿女士持有清泓商贸 100%的股权，并为清泓商贸的实际控制人，因此清泓商贸是公司的关联法人。同时四方达董事长方海江先生与方睿女士为父女关系。

4、履约能力分析

2026年公司及子公司与清泓商贸发生的关联交易为向清泓商贸购买商品，清泓商贸依法存续，生产经营正常，财务状况良好，前期合同往来执行情况良好，具备良好的支付能力和履约能力，履约能力不存在重大不确定性，不是失信被执行人。

（三）未来培育钻石（河南）有限公司

1、基本情况

企业类型：其他有限责任公司

成立日期：2024 年 09 月 06 日

法定代表人：余丁顺

注册地址：河南省郑州市高新技术开发区长椿路6号西美大厦B座1001室

注册资本：5,000万元人民币

经营范围：一般项目：珠宝首饰零售；珠宝首饰批发；货物进出口；进出口代理；进出口商品检验鉴定；艺（美）术品、收藏品鉴定评估服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；国内货物运输代理；陆路国际货物运输代理；海上国际货物运输代理；航空国际货物运输代理；国内集装箱货物运输代理；运输货物打包服务；航空运输货物打包服务；装卸搬运；港口货物装卸搬运活动；报关业务；国内贸易代理；国际货物运输代理；贸易经纪；招投标代理服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；专业设计服务；市场营销策划；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；组织文化艺术交流活动；咨询策划服务；项目策划与公关服务；会议及展览服务；住房租赁；物业管理；仪器仪表销售；电子产品销售；电子元器件批发；其他文化艺术经纪代理；网络技术服务；互联网数据服务；物联网应用服务；物联网技术服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（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：检验检测服务；网络文化经营；互联网信息服务；在线数据处理与交易处理业务（经营类电子商务）（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）

2、最近一期的主要财务指标：

单位：万元

项目	2025年12月31日
总资产	960.05
净资产	930.42
项目	2025年1月-12月
主营业务收入	2,208.99
净利润	-325.79

注：上述列表所示财务数据未经审计。

3、与上市公司的关联关系

四方达董事长方海江先生在未来钻石任董事，因此未来钻石是公司的关联法人。

4、履约能力分析

2026年公司及子公司与未来钻石发生的关联交易为向其销售商品，未来钻石依法存续，生产经营正常，财务状况良好，具备良好的支付能力和履约能力，履约能力不存在重大不确定性，不是失信被执行人。

（四）深圳璨然珠宝有限公司

1、基本情况

企业类型：有限责任公司（法人独资）

成立日期：2024年09月06日

法定代表人：方睿

注册地址：深圳市罗湖区翠竹街道水贝社区田贝四路42号万山珠宝园4栋五层5101号

注册资本：295万元人民币

经营范围：一般经营项目：珠宝首饰零售；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；珠宝首饰批发；高纯元素及化合物销售；非金属矿及制品销售；软件销售；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；金银制品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；机械设备销售；金属工具销售；有色金属合金销售；珠宝首饰回收修理服务；珠宝首饰制造；非金属矿物制品制造；专业设计服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；网络技术服务；软件开发；企业管理咨询；艺（美）术品、收藏品鉴定评估服务；国内贸易代理。（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）
许可经营项目：货物进出口；技术进出口。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

2、最近一期的主要财务指标：

单位：万元

项目	2025年12月31日
总资产	110.65
净资产	-302.59
项目	2025年1月-12月
主营业务收入	39.08
净利润	-169.86

注：上述列表所示财务数据已经河南华信会计师事务所（特殊普通合伙）河

南分所审计

3、与上市公司的关联关系

四方达董事方睿女士为深圳璨然的实际控制人，因此深圳璨然是公司的关联法人。同时四方达董事长方海江先生与方睿女士为父女关系。

4、履约能力分析

2026年公司及子公司与深圳璨然发生的关联交易为向其购买商品，深圳璨然依法存续，生产经营正常，财务状况良好，具备良好的支付能力和履约能力，履约能力不存在重大不确定性，不是失信被执行人。

（五）方海江

1、基本情况

姓名：方海江

住所：河南省郑州市

2、与上市公司的关联关系

方海江先生为公司控股股东、实际控制人、董事长，为公司的关联自然人。

3、履约能力分析

方海江先生财务及资信情况良好，能够履行与公司达成的各项协议，不存在履约风险，不是失信被执行人。

三、关联交易主要内容

（一）关联交易定价原则及定价依据

公司的关联交易均遵循公平、公正、公开的合理定价原则，交易双方均以平等互利、相互协商为合作基础。

具体定价原则为：1、关联交易定价顺序适用国家定价、市场价格和协商定价的原则，如果没有国家定价和市场价格，按照成本加合理利润的方法确定；如无法以上述价格确定，按照协议价格定价；2、若使用协议价格定价，协议价格定价交易双方根据关联交易的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确。

关联交易的定价依据和方法：1、市场价：以市场价格为准，确定商品或劳务的价格或费率；2、成本加成价：以交易标的的成本为基础，加合理利润确定交易价格或费率；3、协议价：由交易双方协商确定价格或费率。

（二）关联交易协议签署情况

公司及子公司将根据实际业务需要,在本次授权范围内与各关联方进行协议的签署。

四、关联交易的目的和对公司的影响

1、上述关联交易均系公司与关联人发生的日常经营交易,是公司业务发展及日常经营的正常需求,是合理且必要的。

2、公司与关联方发生的日常关联交易均遵循公平、公正、公开的合理定价原则,交易定价公允,收付款条件合理,不存在损害公司和股东利益的情形。

3、上述关联交易存在持续性,公司相对于关联方在业务、人员、财务、资产、机构等方面独立,关联交易不会对公司的独立性构成影响,公司主要业务也不会因此类交易而对关联方形形成依赖。

五、独立董事专门会议审核意见

2026年3月30日,公司召开的第六届董事会独立董事专门会议第七次会议审议通过了《关于2026年度日常关联交易预计额度的议案》,独立董事认为:公司2026年度预计发生的日常关联交易为公司正常经营业务所需的交易,符合公司正常生产经营的客观需要。本次关联交易遵循了公开、公平、公正的原则,定价公允、合理,未对公司独立性构成不利影响,不存在损害公司及中小股东利益的情形,符合相关法律法规及《公司章程》的有关规定。全体独立董事一致同意2026年度日常关联交易预计额度的事项,并同意将该事项提交董事会审议。

六、备查文件

- 1、第六届董事会第十三次会议决议;
- 2、第六届董事会独立董事专门会议第七次会议决议。

特此公告。

河南四方达超硬材料股份有限公司

董事会

2026年4月2日