证券代码：000678　　证券简称：襄阳轴承　　公告编号：2026-049

襄阳汽车轴承股份有限公司

关于向控股子公司提供财务资助暨关联交易的公告

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。

重要内容提示：

1、襄阳汽车轴承股份有限公司（以下简称“公司”）全资子公司襄轴卢森堡投资有限公司（以下简称“襄轴卢森堡公司”）为境外控股子公司波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司（以下简称“波兰工厂”）提供借款展期，将剩余本金261.41万欧元的偿还日期延长三年，即由2026年12月31日展期至2029年12月31日，借款年利率维持5%不变。

2、本次提供财务资助事项已经公司第八届董事会第二次会议审议通过。由于被资助方波兰工厂最近一期资产负债率超过70%，本次财务资助事项尚需提交公司股东会审议通过后方可生效实施。

3、本次财务资助对象为公司控股子公司，公司对其具有实质的控制和影响，整体风险处于公司可控范围之内，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。

一、财务资助事项概述

2019年1月9日，襄轴卢森堡公司向波兰工厂出借资金400万欧元，借款合同约定借款年利率5%，于2026年12月31日到期。截至2026年9月底，波兰工厂已偿还本金138.59万欧元，剩余本金261.41万欧元。

2026年波兰工厂经营状况逐步好转，经营现金流有所改善但仅能维持日常运营所需，资金压力较大。鉴于目前资金压力较大，波兰工厂提请借款展期。

公司经研究决定拟将本笔借款展期，将剩余本金261.41万欧元的偿还日期延长三年，即由2026年12月31日展期至2029年12月31日，借款年利率维持5%不变。

鉴于波兰工厂的股东三环国际（波兰）有限公司（以下简称“三环波兰”）

为公司控股股东三环集团的下属控股子公司，根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定，三环波兰属于公司的关联法人，本次财务资助事项构成关联交易。本次财务资助不属于《深圳证券交易所股票上市规则》、《主板规范运作指引》等规定的不得提供财务资助的情形。

2026 年 11 月 27 日，公司召开第八届董事会第二次会议，审议通过了《关于向控股子公司提供财务资助暨关联交易的议案》。关联董事覃兆强先生、武爱波先生、蒲哲先生、吕智先生回避表决。由于被资助方波兰工厂最近一期资产负债率超过 70%，本次财务资助事项尚需提交公司股东会审议通过后方可生效实施，与该财务资助事项有利害关系的关联股东将回避表决。

二、被资助对象的基本情况

1、波兰工厂基本情况

公司名称：波兰克拉希尼克滚动轴承股份有限公司

公司类型：股份有限公司

注册地址：波兰克拉希尼克 Fabryczna 街 6 号

注册资本：81,050,000 兹罗提（股本 8,105,000 股，每股面值为 10 兹罗提）

公司编号：0000051491

税务登记证号码：PL7150200738

经营范围：不同的品种的球轴承、圆锥滚子轴承和圆柱滚子轴承的研发、生产和销售；主轴与管件，锻件，冷冲压件生产和由生产及辅助部门提供的广泛服务。

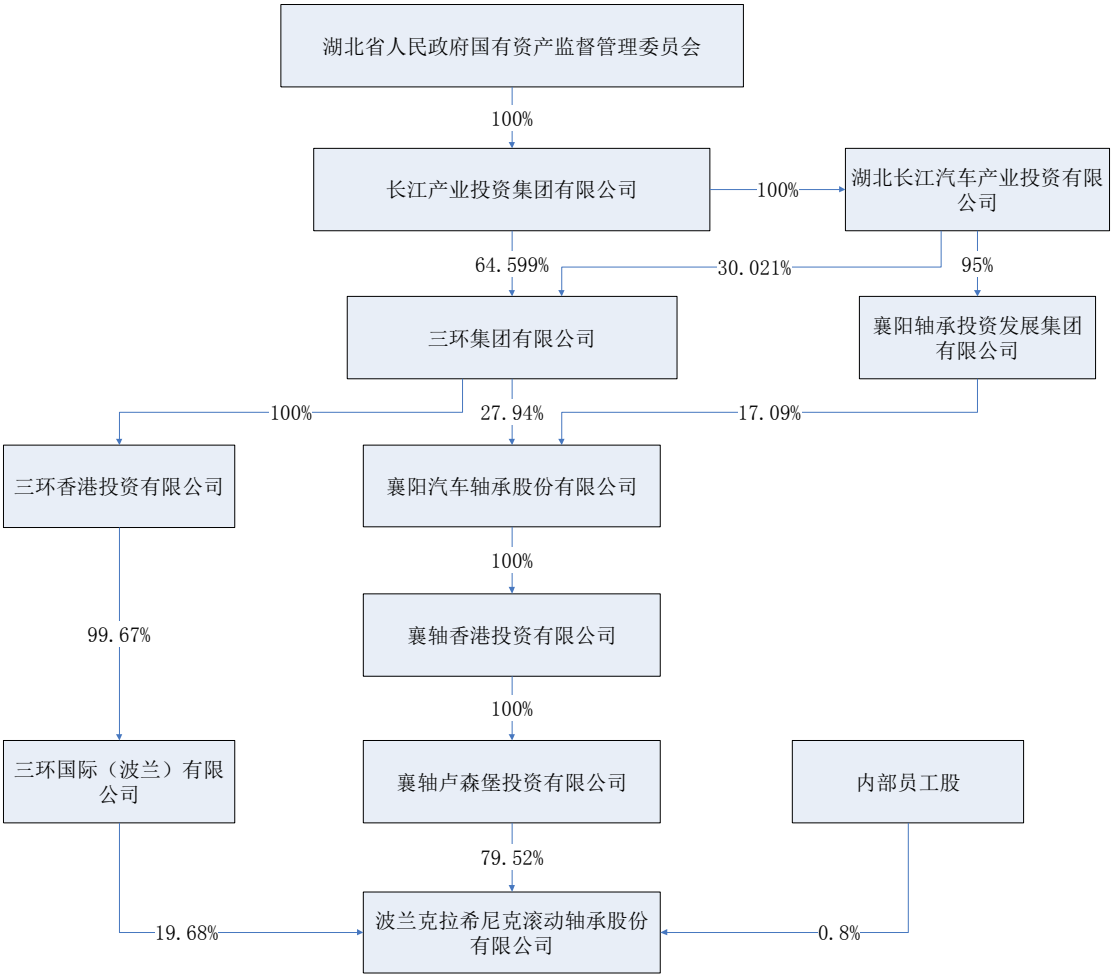
最近一年及一期的主要财务指标：

单位：人民币万元

财务指标	2025 年（已审计）	2026 年 9 月 30 日（未审计）
资产总额	49,608.62	49,642.04
负债总额	45,104.14	49,253.02
净资产	4,504.48	389.02
营业收入	39,967.52	29,788.45
净利润	-10,435.52	-3,591.81

截至 2026 年 9 月 30 日，波兰工厂资产负债率为 99.22%。波兰工厂近年来没有因为未履行义务或任何责任而受到处罚或起诉。

波兰工厂股权结构及控制关系图如下：



2、波兰工厂其他股东基本情况

①三环波兰的基本情况

公司名称：三环国际（波兰）有限公司

成立日期：2013 年 4 月 8 日

住所： 波兰共和国华沙市 Pulawska 街 324 号，邮编：02-819

企业性质：有限责任公司

注册地：波兰共和国华沙市

注册资本：100 万兹罗提

统一社会信用代码：（税号）PL7010375142

主营业务：汽车零部件、汽车整车及摩托车、摩托车配件及其修理、机械设备、金属及金属制品、废料等。

与公司的关联关系：三环波兰为公司控股股东三环集团的下属控股子公司，根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定，其属于公司的关联法人。

三环波兰未按出资额同等比例提供财务资助。

三、财务资助协议的主要内容

襄轴卢森堡公司拟将借款展期，将剩余本金 261.41 万欧元的偿还日期延长三年，即由 2026 年 12 月 31 日展期至 2029 年 12 月 31 日，借款年利率维持 5%不变，具体借款内容以实际签订的合同为准，将在股东会审议通过后与波兰工厂签订借款协议及相关文件。

四、财务资助风险分析及风控措施

波兰工厂资产负债率已达 99.22%且连续亏损，本次借款展期是为支持波兰工厂持续经营，随着公司对波兰工厂管理人员的派驻并实管实控，改革方案逐项落地，波兰工厂经营状况逐步好转，后期将通过经营性盈余归还本借款。

本次财务资助将在股东会审议通过后生效并具体实施，襄轴卢森堡公司将与波兰工厂签订财务资助合同，跟踪监督资金的使用情况，确保财务资助资金的安全。公司将密切关注波兰工厂的生产经营和财务状况变化，积极防范风险并根据相关规则履行信息披露义务。

波兰工厂为公司合并报表范围内的控股子公司，公司能够对其实施有效的业务、资金管理。上述财务资助不会损害公司及全体股东，特别是中小股东的利益。

2026 年 4 月，控股股东三环集团已通过其下属子公司三环香港投资有限公司为波兰工厂提供了 1.5 亿元财务资助，详见《关于控股子公司接受关联方财务资助暨关联交易的公告》（公告编号：2026-006）。波兰工厂其他股东本次未按其持股比例提供相应财务资助，也未对本次财务资助提供相关担保。

五、董事会意见

公司董事会认为：襄轴卢森堡公司为控股子公司波兰工厂提供借款展期主要是为缓解波兰工厂资金压力，保障控股子公司正常生产经营及后续经营改善。本次被资助对象为公司合并报表范围内的控股子公司，财务风险处于公司有效控制范围之内。虽然波兰工厂其他股东未按出资比例提供相应财务资助，但公司能够

对其实施有效的财务、投资、融资、资金管理的风险控制。因此，公司认为提供上述财务资助风险可控，不存在损害公司及股东利益的情形。

六、独立董事专门会议审核意见

独立董事专门会议审核意见：本次财务资助主要为波兰工厂提供借款展期以缓解波兰工厂资金压力，保障其正常生产经营及后续经营改善，公司能够对波兰工厂实施有效的业务、资金管理等风险控制，确保资金安全。本次借款利率按不低于国内同期银行贷款利率结算，定价公允合理，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。公司董事会对该事项进行表决时，关联董事应回避表决。同意本次财务资助事项，并同意将此议案提交公司第八届董事会第二次会议审议。

七、累计提供财务资助金额及逾期金额

本次提供财务资助后，公司累计提供财务资助金额为 9658 万元，占公司最近一期经审计净资产的 12.12%，不存在逾期未收回的金额及相关情况。

八、备查文件

1、第八届董事会第二次会议决议；

2、第八届董事会独立董事专门会议 2026 年第一次会议决议。

特此公告。

襄阳汽车轴承股份有限公司

董事会

2026 年 11 月 27 日