证券代码：000863　　证券简称：三湘印象　　公告编号：2021-018

三湘印象股份有限公司 2020 年度利润分配预案的公告

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

三湘印象股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 4 月 22 日召开的第七届董事会第二十五次（定期）会议、第七届监事会第十二次（定期）会议分别审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》，现将具体情况公告如下：

一、2020 年度利润分配方案基本情况

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2020 年年初未分配利润为 1,656,504,376.03 元，2020 年归属于母公司股东的净利润为 299,674,207.41 元，2020 年度提取盈余公积 74,009,245.60 元，2020 年未未分配利润为 1,409,889,513.84 元。母公司财务报表中 2020 年初未分配利润为 307,358,878.37 元，2020 年度净利润为 740,092,456.03 元，2020 年度提取盈余公积 74,009,245.60 元，2020 年末可供分配利润为 501,162,264.80 元。

根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》第七条的规定：“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。”公司于 2020 年度通过集中竞价交易方式已累计回购公司股份数量 23,670,900 股，支付总金额为 99,907,544.31 元（不含印花税、交易佣金），该部分金额视同 2020 年度现金分红金额。根据《公司法》等法律法规的相关规定，上市公司通过回购专户持有的本公司股份，不享受利润分配、公积金转增股本等相关权利。

为了更好的回报股东，与股东共享公司发展成果，公司董事会拟对上述未分配利润进行利润分配，利润分配预案为：以公司现有总股本 1,225,208,160 股扣除已回购股份 44,508,600 股，即 1,180,699,560 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 4 元（含税）现金股利，共派发现金总额 472,279,824.00 元，不分红股，不以公积金转增股本。分配方案公布后至实施前，公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股、公司回购股份等原因发生变动的，分配比例将按照比例不变的原则相应调整。

本次利润分配方案的提议人为公司董事会。

确定该现金分红方案的理由：公司近年业务稳健、财务状况良好，本方案兼顾了公司可持续发展与合理回报投资者的原则，有利于广大投资者分享公司发展的经营成果。本方案不会造成公司流动资金短缺，公司在过去 12 个月内未使用过募集资金补充流动资金以及在未来 12 个月内无计划使用募集资金补充流动资金。本次利润分配方案符合相关法律法规及公司章程规定的利润分配政策的要求。

二、已履行的相关审议程序及意见

1、董事会审议情况及意见

公司于 2021 年 4 月 22 日召开的第七届董事会第二十五次（定期）会议审议并通过了《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》。

独立董事意见：公司 2020 年度利润分配的预案符合《公司法》、证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关法律法规及《公司章程》的规定，符合公司实际经营现状，不存在损害公司及中小股东利益的情形。因此，我们同意公司 2020 年度利润分配预案，并将相关议案提交公司 2020 年年度股东大会审议。

2、监事会审议情况及意见

公司于 2021 年 4 月 22 日召开的第七届监事会第十二次（定期）会议审议并通过了《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》。

三、其他说明

本预案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议通过后方可实施，存在一定不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

三湘印象股份有限公司董事会

2021 年 4 月 26 日

证券代码：000863　　证券简称：三湘印象　　公告编号：2021-019

三湘印象股份有限公司 关于变更公司会计政策的公告

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

三湘印象股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2021 年 4 月 22 日召开第七届董事会第二十五次（定期）会议和第七届监事会第十二次会议，审议通过了《关于变更公司会计政策的议案》，现将具体情况公告如下：

一、本次会计政策变更概述

（一）会计政策变更日期

根据财政部通知及企业会计准则规定，公司将自 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则。

（二）会计政策变更的原因

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号—— 租赁>的通知》（财会［2018］35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行，其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

（三）变更前公司采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行的是财政部 2006 年 2 月发布的《会计准则第 21 号租赁准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

（四）变更后采取的会计政策

本次变更后，公司将按照财政部 2018 年 12 月 7 日发布的新租赁准则的规定执行。

除上述会计政策变更外，其他未变更部分。

二、本次会计政策变更的具体内容

（一）新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；

（二）对于使用权资产，承租人能够合理确认租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

（三）对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

（四）对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益；

三、本次会计政策变更对公司的影响

公司从 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，不追溯调整可比期间信息，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。本次会计政策变更预计不会对公司总资产、净资产及净利润产生重大影响。

四、董事会审议情况及合理性说明

公司第七届董事会第二十五次（定期）会议于 2021 年 4 月 22 日审议通过了《关于变更公司会计政策的议案》。

公司董事会认为：本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的会计准则进行的合理变更，符合相关规定，执行变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息。本次会计政策变更不涉及对以往年度的追溯调整，不存在损害公司及中小股东利益的情形，同意公司本次会计政策变更。

五、监事会意见

公司第七届监事会第九次会议于 2021 年 4 月 22 日审议通过了《关于变更公司会计政策的议案》。

公司监事会认为：本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的会计准则进行的合理变更，符合相关规定，执行变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息。本次会计政策变更不涉及以往年度的追溯调整，不存在损害公司及中小股东利益的情形，同意公司本次会计政策变更。

六、独立董事意见

公司独立董事石磊、蒋昌建、周昌生认为：变更后的会计政策能够更准确地反映公司财务状况，符合有关法律、法规及财政部等的财务会计制度及《公司章程》的有关规定。公司独立董事同意公司本次会计政策的变更。

七、备查文件

（一）公司第七届董事会第二十五次（定期）会议决议；

（二）公司第七届监事会第十二次（定期）会议决议；

（三）独立董事关于第七届董事会第二十五次（定期）会议相关事项的独立意见。

特此公告。

三湘印象股份有限公司董事会

2021 年 4 月 26 日

证券代码：000863　　证券简称：三湘印象　　公告编号：2021-020

三湘印象股份有限公司关于 2021 年度以自有资金进行委托理财的公告

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

三湘印象股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2021 年 4 月 22 日召开第七届董事会第二十五次（定期）会议，审议通过了《关于 2021 年度以自有资金进行委托理财的议案》，拟提请股东大会授权公司董事会在控制投资风险的前提下，以提高资金使用效率、增加现金资产收益为原则，拟使用单日最高余额不超过人民币 10 亿元自有资金委托商业银行、信托公司、资产管理公司等机构进行低风险投资理财，相关事宜公告如下：

一、委托理财情况概述

（一）委托理财的目的

在不影响正常经营及风险可控的前提下，使用自有闲置资金进行低风险与收益相对固定的委托理财，有利于提高公司的资金使用效率，为公司与股东创造更大的收益。

（二）投资金额

使用单日最高余额不超过人民币 10 亿元的自有闲置资金进行委托理财，上述资金额度可滚动使用。

（三）投资方式

公司委托商业银行、信托公司、资产管理公司等机构进行短期低风险投资理财，参与银行理财产品、信托公司信托计划及资产管理公司资产管理计划，投资方向主要为我国银行间市场信用级别较高、流动性较好的金融工具及有预期收益的信托产品、资产管理计划，包括但不限于国债、金融债、央行票据、债券回购以及高信用级别的企业债、公司债、短融、中票等，以及办理商业银行理财业务，风险较低、收益比较固定。

公司用于委托理财的闲置资金，不得投资于股票及其衍生产品、证券投资基金、以证券投资为目的的委托理财产品及其他与证券相关的投资。

（四）投资期限

上述额度在 2021 年度内可滚动使用，每笔委托理财的投资期限为十二个月以内。

二、委托理财的资金来源

委托理财的资金为公司自有资金，不挤占公司正常运营和项目建设资金，资金来源合法合规。

三、需履行的审批程序

根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《公司章程》的相关规定，本次委托理财事项经公司第七届董事会第二十五次（定期）会议审议通过后，尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议。

四、委托理财对公司的影响

公司委托理财所选择的银行集合理财计划、信托公司信托计划及资产管理公司资产管理计划，投资方向均为低风险产品品种。公司对委托理财产品的风险、收益及未来的资金需求进行了充分的预估与测算，相应资金的使用不会影响公司的日常经营运作与主营业务的发展，有利于提高公司的闲置资金的使用效率。

五、风险控制

公司制定了《证券投资管理制度》（2018 年 11 月修订），对委托理财的权限、审核流程、报告制度、受托方选择、日常监控与核查及责任追究等方面做了详尽的规定，以有效防范投资风险，确保资金安全。

六、独立董事关于委托理财事项的独立意见

公司进行委托理财，符合相关法规与规则的规定；公司建立的《证券投资管理制度》明确了委托理财的审批流程与权限，加强风险管控，可以有效防范投资风险，保障公司资金安全；公司本次以自有闲置资金进行委托理财，有利于提高公司闲置资金的使用效率，不会影响公司主营业务的正常开展，不存在损害公司及中小股东利益的行为。

七、备查文件目录

1、第七届董事会第二十五次（定期）会议决议；

2、独立董事关于第七届董事会第二十五次（定期）会议相关事项的独立意见。

特此公告。

三湘印象股份有限公司董事会

2021 年 4 月 26 日

证券代码：000863　　证券简称：三湘印象　　公告编号：2021-021

三湘印象股份有限公司关于 2021 年度预计新增对外担保事项的公告

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

一、担保情况概述

为满足三湘印象股份有限公司（以下简称“公司”或“三湘印象”）及合并报表范围内的各级子公司 2021 年度项目开发及日常经营的资金需要，同时提高公司决策效率，公司董事会提请股东大会授权董事会对以下事项进行决策：

（一）公司 2021 年度新增融资担保（包括银行贷款担保和其他对外融资担保）预计不超过人民币 30 亿元（包括公司为合并报表范围内的各级子公司担保和子公司间相互担保），其中资产负债率超过 70%的子公司预计额度 24 亿元，资产负债率不超过 70%的子公司预计额度 6 亿元。

（二）授权期内发生且在股东大会批准的担保额度范围内的各项担保事项将不再另行提交董事会、股东大会审议，授权董事长进行签批。

（三）授权期内发生对外担保总额超过股东大会批准的担保额度后发生的每一笔对外担保事项均需另行履行审议程序。

（四）本次担保事项授权有效期为自 2020 年年度股东大会审议通过之日起的十二个月以内。

上述事项已经公司第七届董事会第二十五次（定期）会议审议并一致通过，根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，本议案尚须提交公司 2020 年年度股东大会审议通过后方可生效。

二、担保基本介绍

（一）担保金额

公司 2021 年度拟为控股子公司提供的担保额度如下：

担保方	担保对象	被担保方最近一期资产负债率	本次新增担保额度（万元）	担保额度占公司最近一期归母净资产比例（%）	是否关联担保
三湘印象	控股子公司	70%以上	240,000.00	48.82	否
		70%以下	60,000.00	12.21	否

（二）主要被担保方基本情况介绍

1、被担保公司名称：上海三湘（集团）有限公司

注册资本	18,000.00 万元
注册地址	上海市逸仙路 333 号
法定代表人	许文智
成立日期	1996 年 9 月 3 日
经营范围	实业投资、资产管理、国内贸易（除专项规定外），房地产开发、经营，科技开发及上述范围的业务咨询，
与公司关系	为公司全资子公司

2、被担保公司名称：上海三湘文化发展有限公司

注册资本	30,000.00 万元
注册地址	上海市徐汇区龙腾大道 2879 号 3 楼 3214 室
法定代表人	徐玉
成立日期	2016 年 3 月 3 日
经营范围	电影摄制，电影发行，经营演出及经纪业务，文艺创作与表演，展览展示服务，设计、制作各类广告，商务咨询，自有设备租赁（除金融租赁），工艺礼品的销售，从事货物进出口与技术的进出口业务。
与公司关系	为公司的全资子公司

3、被担保公司名称：上海湘海房地产发展有限公司

注册资本	6,000.00 万元
注册地址	上海市杨浦区逸仙路 333 号 10 楼
法定代表人	王魁星
成立日期	1999 年 12 月 14 日
经营范围	房地产开发、经营，房地产咨询服务（不得从事经纪），建设工程招标代理服务、物业管理；建筑装潢材料，五金交电的销售。
与公司关系	公司全资子公司上海三湘（集团）有限公司持股 100%

4、被担保公司名称：上海三湘祥腾湘麒投资有限公司

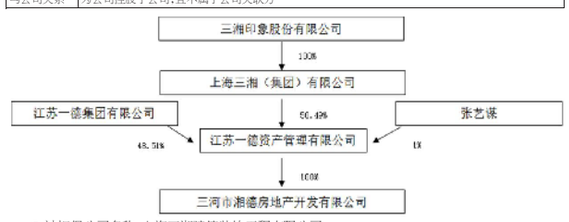
注册资本	22,000.00 万元
注册地址	上海市松江区泗泾镇文化路 298 号 204 室
法定代表人	王魁星
成立日期	2007 年 12 月 29 日
经营范围	房地产开发经营，实业投资，投资管理，物业管理，建筑装潢材料，五金交电销售，自有房屋租赁，房地产咨询服务（不得从事经纪），建设工程招标代理服务。
与公司关系	公司全资子公司上海三湘（集团）有限公司持股 100%

5、被担保公司名称：上海城光置业有限公司

注册资本	10,000.00
注册地址	上海市松江区广富林路 1599 弄 110 号 102 室
法定代表人	王魁星
成立日期	2004 年 6 月 2 日
经营范围	实业投资、本系统内资产管理，以及上述范围的业务咨询、房地产开发经营，停车场（库）经营，物业管理
与公司关系	公司全资子公司上海三湘（集团）有限公司持股 100%

6、被担保公司名称：三河市湘德房地产开发有限公司

注册资本	83,500.00 万元
注册地址	三河市燕郊开发区迎宾路东亿丰大街 83 号科研楼
法定代表人	黄建
成立日期	2011 年 10 月 18 日
经营范围	房地产开发、经营，出租和管理自建商品房及配套设施，建筑装潢材料销售；自建项目园林绿化的苗圃管理及苗木种植。
与公司关系	为公司控股子公司，且不属于公司关联方



7、被担保公司名称：上海三湘建筑装饰工程有限公司

注册资本	5,000.00 万元
注册地址	上海市杨浦区逸仙路 333 号二楼
法定代表人	黄建
成立日期	1996 年 10 月 7 日
经营范围	房屋建筑工程施工总承包（贰级），专业承包钢结构工程（三级），施工总承包市政公用工程（三级）；绿化养护，绿化工程。
与公司关系	公司全资子公司上海三湘（集团）有限公司持股 100%

8、被担保公司名称：上海三湘装饰设计有限公司

注册资本	2,000.00 万元
注册地址	上海市杨浦区逸仙路 333 号 3 楼
法定代表人	黄建
成立日期	2002 年 1 月 30 日
经营范围	室内、室外装饰设计及装饰装修；装饰材料及建筑材料的销售；自有房屋租赁；从事货物与技术的进出口业务。
与公司关系	公司全资子公司上海三湘（集团）有限公司持股 100%

9、被担保公司名称：上海观印象文化科技有限公司

注册资本	1,000.00 万元整
注册地址	上海市杨浦区逸仙路 333 号 9 楼 02 室
法定代表人	阎方其
成立日期	2009 年 12 月 23 日
经营范围	广播电视节目制作经营；电视剧发行；电影发行；营业性演出；演出经纪；测绘服务；各类工程建设活动。
与公司关系	公司全资子公司

（三）被担保方是否失信被执行人

经核查，上述预计被担保对象均不是失信被执行人。

（四）被担保方主要财务数据

单位：万元

序号	被担保对象	2020 年 12 月 31 日（经审计）			2020 年度（经审计）	
		资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
1	上海三湘（集团）有限公司	1,011,784.23	971,047.68	40,736.55	11,230.67	37,577.96
2	上海三湘文化发展有限公司	336,818.33	320,746.04	16,072.29	–	−132.43
3	上海湘海房地产发展有限公司	25,659.78	17,445.79	8,213.99	2,106.40	236.14
4	上海三湘祥腾湘麒投资有限公司	23,391.48	31.42	23,360.06	943.20	180.52
5	上海城光置业有限公司	39,036.88	22,879.95	16,156.93	2,446.65	1,164.80
6	三河市湘德房地产开发有限公司	256,031.66	185,084.84	70,946.82	–	−6,430.36
7	上海三湘建筑装饰工程有限公司	139,230.11	132,436.62	6,793.49	69,185.11	−2,354.25
8	上海三湘装饰设计有限公司	38,019.32	34,513.89	3,505.43	24,291.34	123.08
9	上海观印象文化科技有限公司	32,195.20	31,921.22	273.98	–	−25.68

三、担保协议的签署及相关情况

公司及合并报表范围内的各级子公司尚未与贷款机构签订担保协议。上述合并报表范围内各级子公司可根据其自身融资需求，在审定的担保额度范围内与银行或其他金融机构洽谈具体的融资条件，具体担保金额、担保期限等以最终签订的相关文件为准。对于超过核定担保额度发生的融资担保业务，公司将严格按照相关监管规定，另行履行审议程序和信息披露义务。

上述担保或调剂事项实际发生时，公司将根据相关规定及时履行信息披露义务。本次担保实际发生时将要求被担保方提供反担保，将要求控股子公司的少数股东提供同比例担保。

四、公司董事会意见

公司董事会认为：本次 2021 年度预计新增对外担保的事项所涉担保对象均为合并报表范围内的各级子公司，为满足公司及合并报表范围内的各级子公司 2021 年度项目开发及日常经营的资金需要；公司拟在合规情况下，为合并报表范围内的各级子公司提供融资担保支持，上述子公司信用状况良好，具备相应的偿债能力；在实际担保发生或签订担保协议时，公司将按规定要求控股子公司其他股东按其持股比例提供相应的担保或反担保。若未能提供同等担保或反担保，在担保期限内公司有能力控制控股子公司的生产经营管理风险及决策，可及时掌控其资信状况，确保担保风险处于可控范围内。为上述子公司提供担保不会损害公司和股东权益，同意上述担保事项。

五、独立董事意见

公司独立董事认为：2021 年度预计发生担保事项的被担保人均为公司合并报表范围内的各级子公司，公司为上述公司提供担保是为了满足各公司项目开发及融资的需要，有利于加快项目开发进度，提高决策效率，不会损害中小股东的利益。同意公司关于 2021 年度预计发生担保的事项，并将相关议案提交公司 2020 年年度股东大会审议。

六、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至本公告日，公司及其控股子公司的担保额度总金额 232,650 万元，占公司最近一期经审计合并报表归属母公司净资产 47.33%。公司及控股子公司对外担保总余额为 166,713.32 万元，占公司最近一期经审计净资产的比例为 33.91%，其中对合并报表外公司提供的担保总余额为 31,713.32 万元，占公司最近一期经审计净资产的比例为 6.45%。无逾期担保金额、涉及诉讼的担保金额及因担保被判决败诉而应承担的损失金额。

七、备查文件

1、本公司第七届董事会第二十五次（定期）会议决议公告；

2、独立董事关于第七届董事会第二十五次（定期）会议相关事项的独立意见。

特此公告。

三湘印象股份有限公司董事会

2021 年 4 月 26 日

证券代码：000863　　证券简称：三湘印象　　公告编号：2021-022

三湘印象股份有限公司 关于 2021 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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、日常关联交易预计情况

（一）2021 年日常关联交易概述

为保证三湘印象股份有限公司（以下简称“公司”）及下属子公司经营的良性发展，根据公司 2021 年整体经营计划及发展规划，结合 2020 年度公司日常经营关联交易的实际执行情况，公司董事会对公司 2021 年度日常关联交易进行了预计。公司 2020 年交易实际发生总额为 2850.25 万元。2021 年公司拟与公司控股股东上海三湘投资控股有限公司及其下属子公司、上海净养科技有限公司、万春香、黄驰、上海湘芒果文化投资有限公司发生采购商品、提供劳务、销售商品或接受关联方为公司提供房屋租赁等交易事项，预计总金额为 2893 万元。公司已于 2021 年 4 月 22 日召开的第七届董事会第二十五次（定期）会议审议通过了《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》，关联董事许文智先生、陈劲松先生、黄建先生分别就相关子议案回避表决。

（二）2021 年预计日常关联交易类别和金额

1、本公司 2021 年度日常关联交易预计的议案（一）

单位：万元

序号	关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式	截至披露日已发生金额	预计 2021 年度日常关联交易
1	上海三湘投资控股有限公司	公司为关联方提供房屋租赁	市场价	16.42	80
2	上海三湘投资控股有限公司	公司为关联方提供物业服务	市场价	4.03	60
3	湖南炎帝生物工程有限公司	公司为关联方提供物业服务	市场价	7.16	30
4	湖南炎帝生物工程有限公司	公司用职工福利费购买关联方产品	市场价	4.63	350
5	湖南炎帝生物工程有限公司及其下属子公司	公司为关联方提供劳务	市场价	221.59	1700
6	上海净养科技有限公司	关联方为公司提供空气净化设备	市场价	1.90	300

本议案关联董事许文智先生、陈劲松先生、黄建先生回避表决。

2、本公司 2021 年度日常关联交易预计的议案（二）

单位：万元

序号	关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式	截至披露日已发生金额	预计 2021 年度日常关联交易
1	万春香、黄驰	关联方为公司提供房屋租赁	市场价	18.25	73

本议案关联董事黄建先生回避表决。

3、本公司 2021 年度日常关联交易预计的议案（三）

单位：万元

序号	关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式	截至披露日已发生金额	预计 2021 年度日常关联交易
1	上海湘芒果文化投资有限公司	公司为关联方提供劳务	市场价	35.95	300

本议案关联董事许文智先生、黄建先生回避表决。

（三）上一年度日常关联交易实际发生情况

单位：万元

序号	关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式	预计关联交易额度	2020 年度实际发生额（经审计）	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
1	上海三湘投资控股有限公司	公司为关联方提供房屋租赁	市场价	63	62.57	1.77%	−0.68%	具体内容详见公司于 2020 年 04 月 24 日在巨潮资讯披露的《关于 2020 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2020−021）
2	上海三湘投资控股有限公司	公司为关联方提供物业服务	市场价	16	14.14	0.34%	−11.63%	
3	湖南炎帝生物工程有限公司	公司为关联方提供物业服务	市场价	30	28.64	0.69%	−4.53%	
4	湖南炎帝生物工程有限公司	公司用职工福利费购买关联方产品	市场价	300	16.62	0.03%	−94.46%	
5	湖南炎帝生物工程有限公司及其下属子公司	公司为关联方提供劳务	市场价	3620	2073.63	34.55%	−42.72%	
6	上海净养科技有限公司	关联方为公司提供空气净化设备	市场价	400	368.58	0.32%	−7.86%	
7	万春香、黄驰	关联方为公司提供房屋租赁	市场价	66	66.39	1.85%	0.59%	
8	上海湘芒果文化投资有限公司	公司为关联方提供劳务	市场价	230	219.68	5.36%	−4.49%	

董事会对 2020 年度公司日常关联交易实际发生金额与预计金额差异的说明如下：

预计 4：公司本期实际采购低于预计所致；

预计 5：公司实际提供的建筑、装修劳务较预计的减少所致。

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：公司与各关联人 2020 年发生的日常关联交易符合公司实际经营情况，交易价格公允、公平、公正，公司在日常经营过程中尽量减少不必要的关联交易，关联交易的实际发生数额未超过全年预计金额，没有损害公司及中小股东的利益。

二、关联方介绍及履约能力分析

1、关联方介绍

（1）自然人万春香、黄驰

万春香女士持有公司控股股东上海三湘投资控股有限公司 10%股权；万春香女士、黄驰先生系本公司实际控制人黄辉先生之直系亲属。符合《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.5 条第四款规定的关联关系情形。

（2）上海三湘投资控股有限公司

法定代表人	黄辉
注册资本	人民币 15,000.00 万元
成立日期	2007 年 7 月 24 日
企业类型	有限责任公司
注册地址	上海市杨浦区逸仙路 333 号 11 楼
经营范围	实业投资，资产管理，国内贸易，从事货物及技术的进出口业务，以及上述范围内的业务咨询。【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】
产权关系	黄辉持有其 90%股权；万春香持有其 10%股权。
关联关系	持有本公司 22.81%股份；为公司控股股东。符合《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 条第一款规定的关联关系情形。
财务情况	2020 年度主营业务收入 0 万元，净利润 −8989 万元，2020 年 12 月 31 日总资产 186431 万元，净资产 36927 万元。（经审计）

（3）湖南炎帝生物工程有限公司

法定代表人	黄佳林
注册资本	人民币 8,000.00 万元
成立日期	2005 年 5 月 25 日
企业类型	有限责任公司
注册地址	株洲市国家高新技术开发区（天元区）明日路 8 号
经营范围	食品、保健食品的制造、加工、销售、研发及进出口；医疗器械的销售；家用电器、服装、日用品、针纺织品的销售及进出口贸易；化工产品（不含危险化学品）的销售；营养健康咨询服务（不含诊疗）；基因工程与生物工程技术的研发与销售；房屋租赁；货物仓储（不含危化品和监控品）；装卸搬运服务；眼镜、珠宝首饰、工艺品、厨具、餐具、电子产品、玩具、婴儿用品、饮水机、日用百货、运动器材、家具、文具、皮具、手表、环保材料、建筑材料、汽车零配件、书籍、皮箱、灯具、玻璃保温杯、床上用品的销售；企业管理咨询服务；市场营销策划；化妆品、消毒设备的研发、制造、销售；信息处理和存储支持服务。（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）
产权关系	公司控股股东上海三湘投资控股有限公司持有其 100%股权。
关联关系	为公司控股股东控制的其他企业。符合《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 条第二款规定的关联关系情形。
财务情况	2020 年度主营业务收入 25051 万元、净利润 −867 万元，2020 年 12 月 31 日总资产 74543 万元、净资产 18643 万元。（经审计）

（4）上海净养环保科技有限公司

法定代表人	黄驰
注册资本	人民币 2,600.00 万元
成立日期	2014 年 5 月 10 日
企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
注册地址	上海市崇明县横沙乡富民支路 58 号 A1−2551 室（上海横泰经济开发区）
经营范围	（环保、机电、空气净化）科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询的技术服务，投资管理、咨询、商务咨询、企业管理咨询，财务咨询（除代理记账），市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），资产管理，事业投资，市场营销策划，企业形象策划，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），机电设备安装工程，环保工程，管理工程，货物运输代理，机械设备（除特种设备），机电设备（除特种设备），空气净化设备及配件的加工、销售，日用百货、电子产品、办公用品、工艺礼品的销售。
产权关系	公司控股股东上海三湘投资控股有限公司持有其 100%股权。
关联关系	为公司控股股东控制的其他企业；其董事长为公司实际控制人黄辉之直系亲属；本公司董事陈劲松、黄建担任其董事。符合《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 条第二款、第三款规定的关联关系情形。
财务情况	2020 年度主营业务收入 1021 万元、净利润 198 万元，2020 年 12 月 31 日总资产 47822 万元、净资产 −365 万元。（经审计）

（5）上海湘芒果文化投资有限公司

法定代表人	江应星
注册资本	人民币 110,000.00 万元整
成立日期	2013 年 1 月 6 日
企业类型	有限责任公司（国内合资）
注册地址	上海市徐汇区天钥桥南路 1128 号 7 幢 168 室
经营范围	文化行业投资，实业投资，文化艺术交流策划（除经纪），企业形象策划和设计，市场营销策划和设计，设计、制作各类广告，动漫设计，电脑影文设计，制作，展览展示服务，计算机技术领域内的技术开发，技术转让、技术咨询，技术服务，商务信息咨询，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），房地产开发，房屋建设工程施工，建筑装修装饰建设工程专业施工，建筑装饰装修建设工程设计施工一体化，物业管理，工艺礼品，计算机软硬件的销售。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。【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】
产权关系	本公司持有上海浦湘投资有限公司 73.33%的股权，上海浦湘投资有限公司持有上海湘芒果文化投资有限公司 30%股权。
关联关系	公司董事长许文智先生及公司董事兼副总裁黄建先生任其董事。符合《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 条第三款规定的关联关系情形。
财务情况	2020 年主营业务收入 0 万元、净利润 −231.30 万元；2020 年 12 月 31 日总资产 201,678.64 万元、净资产 107,611.57 万元。（未经审计）

上述关联方依法存续，经营状况和财务状况良好，能够履行与本公司达成的各项协议，上述公司不存在履约风险。

三、关联交易主要内容

1、定价政策和定价依据

严格按市场经营规则进行，定价遵循市场公允价格，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准，并根据公平、公正的原则签订合同。具体付款安排和结算方式将根据合同约定执行。

2、关联交易协议签署情况

公司将按相应权限及各项业务发生情况签署相关的关联交易协议。

四、交易目的和交易对上市公司的影响

鉴于上述日常关联交易持续发生，公司与各交易方已经形成了稳定、友好的合作关系，与上述关联方进行关联交易，有利于公司及相关子公司业务的开展，符合现阶段公司发展的要求，具有必要性。以上关联交易事项对公司的生产经营并未构成不利影响或损害公司股东利益。该等关联交易不构成对上市公司独立性的影响，公司主要业务不会因此而对关联人形成依赖或者被其控制。

同时，上述日常关联交易，遵守市场公允定价原则，不存在损害公司及中小股东权益的情况。

五、审议程序

1、独立董事事前认可意见及独立意见

根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的规定，本次议案构成关联交易。公司独立董事对公司董事会提供的相关资料进行了认真审阅，给予了事前认可：

公司 2021 年度日常关联交易，体现了公开、公平、公正的原则，是公司日常经营所需，属于正常的商业交易行为；关联交易合同双方的权利义务公平、合理；交易价格遵循公允、合理原则，参照市场价格确定；2021 年度日常关联交易预计程序合法、有效，符合《公司章程》、《公司关联交易管理制度》等的规定；交易的履行符合公司和全体股东利益，不会对公司独立性构成影响，不会损害公司和非关联股东的利益；我们同意将该事项提交公司董事会审议。

独立董事的独立意见如下：公司与各关联方之间的交易，是公司在生产经营过程中与各关联方之间持续发生的日常业务往来。公司进行的日常关联交易不会对公司生产经营造成影响，不会损害公司股东利益；不构成对上市公司独立性的影响；各项交易遵循了公开、公平、公正的原则，在表决通过此议案时，关联董事依照有关规定，实施了回避表决，其表决程序合法、合规，不存在违规情形，不存在损害股东和公司利益情形，且符合监管部门及有关法律法规及《公司章程》等的规定。因此，我们同意公司 2021 年度日常关联交易的预计。

2、董事会审议程序

公司在 2021 年 4 月 22 日召开的第七届董事会第二十五次（定期）会议上审议通过了公司《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》；各项子议案均审议通过，关联董事许文智先生、陈劲松先生、黄建先生分别就相关子议案回避表决。

六、备查文件目录

1、第七届董事会第二十五次（定期）会议决议；

2、独立董事关于第七届董事会第二十五次（定期）会议相关事项的事前认可意见及