（上接B226版）

证券代码:000863　　证券简称:三湘印象　　公告编号:2025-008

三湘印象股份有限公司 关于2025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、日常关联交易基本情况

（一）2025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”或“本公司”）及下属子公司经营的良性发展,根据公司2025年整体经营计划及发展规划，结合上一年度公司日常经营关联交易的实际执行情况，董事会对公司2025年度日常关联交易进行了预计。公司2024年日常关联交易实际发生总额为421.86万元。2025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、上海净养环保科技有限公司、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432.08万元。公司已于2025年4月18日召开的第八届董事会第二十三次（定期）会议审议通过了《关于2025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、陈劲松、黄建分别就相关子议案回避表决。

（二）2025年预计日常关联交易类别和金额

1、关于2025年度日常关联交易预计的议案（一）

单位:万元

序号	关联交易类别	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2025年度日常关联交易
1	向关联人提供服务	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	15.64	63
2	向关联人提供服务	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	3.72	17
3	向关联人提供服务	上海净养环保科技有限公司	公司为关联方提供物业服务	市场价	0	1.08

本议案关联董事陈劲松、黄建回避表决。

2、关于2025年度日常关联交易预计的议案（二）

单位:万元

序号	关联交易类别	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2025年度日常关联交易
1	接受关联人提供的服务	万春香、黄驰	关联方为公司提供房屋租赁	市场价	0	81

本议案关联董事黄建回避表决。

3、关于2025年度日常关联交易预计的议案（三）

单位:万元

序号	关联交易类别	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2025年度日常关联交易
1	向关联人提供劳务	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	119.81	270

本议案关联董事许文智、黄建回避表决。

（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	2024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	66	62.57	1.51%	-5.20%	详见公司于2024年4月23日披露的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号:2024-009）
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	17	16.63	0.39%	-2.18%	
3	湖南炎帝生物工程有限公司及其下属子公司	公司为关联方提供物业服务	市场价	5	2.17	0.05%	-56.60%	
4	上海净养环保科技有限公司	公司为关联方提供物业服务	市场价	1.2	1.08	0.03%	-10.00%	
5	万春香、黄驰	关联方为公司提供房屋租赁	市场价	81	80.33	11.08%	-0.83%	
6	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	336	289.08	6.01%	-22.89%	
合计				506.2	421.86	-	-16.66%	

董事会对2024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3:公司本期实际提供的物业服务低于预计所致;

预计6:公司本期实际提供的劳务低于预计所致;

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2024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少于全年预计金额,未损害公司及中小股东权益。

二、关联人介绍和关联关系

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》6.3.3条第三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23日
企业类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
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18.45%股份;为公司控股股东。符合《深圳证券交易所股票上市规则》6.3.3条第二款规定的关联关系情形。
财务情况	2024年度主营业务收入0万元、净利润1,820万元,2024年12月31日总资产132,547万元、净资产52,495万元。（未经审计）

3、湖南炎帝生物工程有限公司

法定代表人	王永良
注册资本	人民币8,000.00万元
成立日期	2006年5月26日
企业类型	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
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（不含危险品和监控品）;装卸搬运服务;厨师、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）【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;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》6.3.3条第二款规定的关联关系情形。
财务情况	2024年度主营业务收入7,245万元,净利润3,800万元,2024年12月31日总资产45,073万元,净资产18,341万元。（未经审计）

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258号A1-2561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。【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;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》6.3.3条第二款规定的关联关系情形。
财务情况	2024年度主营业务收入104.81万元,净利润-29.02万元,2024年12月31日总资产710.57万元,净资产-526.62万元。（未经审计）

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(国有控股)
注册地址	上海市上海市徐汇区龙漕路7号3层303、304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;动画设计,电脑购文设计,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》6.3.3条第二款规定的关联关系情形。
财务情况	2024年度主营业务收入11,927.55万元、净利润-3,012.09万元,2024年12月31日总资产239,358.89万元、净资产94,681.53万元。（经审计）

上述关联方依法存续,经营状况和财务状况良好,具有一定支付能力,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、定价原则和定价依据

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。具体交易总量、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、独立董事过半数同意意见

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,召开独立董事专门会议并发表了同意的审核意见:

公司与各关联人2024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少于全年预计金额,未损害公司及中小股东权益。2025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,不存在损害公司及股东、尤其是中小股东权益的情形;据此,我们同意将该事项提交公司董事会审议。

2、董事会审议程序

公司在2025年4月18日召开的第八届董事会第二十三次（定期）会议上逐项审议通过了《关于2025年度日常关联交易预计的议案》,各项子议案均审议通过,关联董事分别就相关子议案回避表决。

六、备查文件

1、第八届董事会第二十三次（定期）会议决议;

2、第八届独立董事第四次专门会议审核意见。

特此公告。

三湘印象股份有限公司董事会
2025年4月22日

证券代码:000863　　证券简称:三湘印象　　公告编号:2025-009

三湘印象股份有限公司 关于2025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。

特别提示:

本次被担保的部分子公司资产负债率超过70%,敬请投资者注意相关风险。

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”）及合并报表范围内的各级子公司2025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,公司第八届董事会第二十三次（定期）会议审议通过了《关于2025年度预计新增对外担保事项的议案》,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2025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11.8亿元（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8.5亿元,资产负债率不超过70%的子公司预计额度3.3亿元。公司可以根据实际情况,在上述额度范围内,在符合要求的担保对象之间进行担保额度的调剂,最近一期资产负债率超过70%和不超过70%的公司之间不得调剂使用担保额度（含授权期限内新设立或纳入合并范围的全资子公司、全资孙公司）。

（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股东大会审议通过之日起的十二个月以内,在前述额度及期限内可滚动使用。

上述事项已经公司第八届董事会第二十三次（定期）会议审议通过,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,本事项尚须提交公司2024年年度股东大会审议通过后方可生效。

二、担保基本介绍

（一）担保额度的预计情况

公司2025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	截至目前担保余额（万元）	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	31,467.27	85,000.00	18.93%	否
		70%以下	0.00	33,000.00	7.35%	否

（二）主要被担保方基本情况介绍

1、被担保公司名称:上海三湘文化发展有限公司

注册资本	30,000.00万元
注册地址	上海市闵行区莘庄镇沈路398号41幢
法定代表人	王盛
成立日期	2016年3月3日
经营范围	许可项目:货物进出口;技术进出口;电影发行;营业性演出;演出经纪。（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）一般项目:电影摄制服务;文艺创作;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）;工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）。（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）
与公司关系	公司全资子公司

2、被担保公司名称:观印象艺术发展有限公司

注册资本	5,794.27980万元
注册地址	北京市朝阳区广渠路98号K7-1栋一层113室
法定代表人	王盛
成立日期	2006年03月10日
经营范围	一般项目:组织文化艺术交流活动;文艺创作;旅游开发项目策划咨询;名胜风景区管理;游览景区管理;规划设计管理;专业设计服务;工程管理服务;工程造价咨询业务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;信息技术咨询服务;信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）;票务代理服务;会议及展览服务;企业形象策划;企业管理咨询;图文设计制作;工艺美术品及礼仪用品制造（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）;文化用品设备出租;音响设备销售;摄像及视频制作服务;广告设计、代理;广告制作;广告发布;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）许可项目:营业性演出;旅游业务;建筑智能化系统设计。（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）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
与公司关系	公司通过全资子公司上海三湘文化发展有限公司间接持有观印象艺术发展有限公司100%股权，观印象艺术发展有限公司为公司全资孙公司。

3、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	王盛
成立日期	2009年12月23日
经营范围	一般项目:技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;文艺创作;摄像及视频制作服务;电影摄制服务;文化娱乐经纪人服务;组织文化艺术交流活动;其他文化艺术经纪代理;广告制作;广告设计、代理;广告发布;数字广告制作;数字内容制作服务（不含出版发行）;数字文化创意内容应用服务;游务代理服务;软件开发;工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）;项目策划与公关服务;市场营销策划;会议及展览服务;平面设计;图文设计制作;专业设计服务;咨询策划服务;企业形象策划;企业管理咨询;个人商务服务;信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）;信息技术咨询服务;旅游开发项目策划咨询;游览景区管理;名胜风景区管理;规划设计管理;工程管理服务;工程造价咨询业务;数据处理服务;动漫游戏开发;数据处理和存储支持服务;建筑装饰材料销售;网络设备销售;音响设备销售;照明器具销售;信息系统集成服务;文化用品设备出租;机械设备租赁;科技中介服务;人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）。（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:广播电视节目制作经营;营业性演出;演出场所经营;演出经纪;电影发行;电视剧发行;电子出版物制作;舞台工程施工;建设工程施工;建筑智能化系统设计;娱乐服务;旅游业务。（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）
与公司关系	公司通过全资子公司上海三湘文化发展有限公司及全资孙公司观印象艺术发展有限公司间接持有上海观印象文化科技有限公司100%股权,上海观印象文化科技有限公司为公司全资子公司。

4、被担保公司名称:上海元起印象文化科技有限公司

注册资本	1,000.00万元
注册地址	上海市崇明区横沙乡红旗村886号6幢201室
法定代表人	王盛
成立日期	2024年8月14日
经营范围	一般项目:技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;电影摄制服务;其他文化艺术经纪代理;文化娱乐经纪人服务;文艺创作;企业形象策划;市场营销策划;项目策划与公关服务;咨询策划服务;数字文化创意软件开发;信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）;会议及展览服务;创业空间服务;数字文化创意内容应用服务;信息技术咨询服务;工业设计服务;专业设计服务;软件开发;计算机系统服务;信息系统运行维护服务;信息系统集成服务;影视美术道具营销服务;广告设计、代理;广告发布;广告制作;组织文化艺术交流活动;商务代理代办服务;企业管理咨询服务;摄影扩印服务;摄像及视频制作服务;数据处理服务;租赁道具活动;图文设计制作;包装服务;人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）;计算机及办公设备维修;计算机及通讯设备租赁;软件销售;互联网设备销售;广播电视传输设备销售;数字文化创意技术装备销售;包装材料及制品销售;机械设备销售;照明器具销售;工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）;文具用品零售;日用百货销售。（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:电影发行;营业性演出;演出经纪;食品销售。（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）
与公司关系	公司通过全资子公司上海三湘文化发展有限公司间接持有上海元起印象文化科技有限公司100%股权,上海元起印象文化科技有限公司为公司全资孙公司。

5、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236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。【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】
与公司关系	公司通过全资子公司上海三湘（集团）有限公司间接持有上海三湘祥腾湘麒投资有限公司100%股权,上海三湘祥腾湘麒投资有限公司为公司全资孙公司。

6、被担保公司名称:上海城光置业有限公司

注册资本	10,000.00万元
注册地址	上海市松江区文汇路1128号1幢
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。【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】
与公司关系	公司通过全资子公司上海三湘（集团）有限公司间接持有上海城光置业有限公司100%股权,上海城光置业有限公司为公司全资孙公司。

7、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	河北省廊坊市三河市燕郊高新区高楼一路南侧、燕高北路西侧湘德商业办公项目（一期）5#商业中心
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。（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）
与公司关系	为公司控股子公司,且不属于公司关联方

8、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	许可项目:各类工程建设活动。（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）一般项目:绿化养护,园林绿化工程施工。（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）
与公司关系	公司通过全资子公司上海三湘（集团）有限公司间接持有上海三湘建筑装饰工程有限公司100%股权,上海三湘建筑装饰工程有限公司为公司全资孙公司。

9、被担保公司名称:上海三湘建筑材料加工有限公司

注册资本	1,500万人民币
注册地址	上海市奉贤区陈桥路1887号1幢2层2180、2181室
法定代表人	黄建
成立日期	1998-08-17
经营范围	塑钢门窗,铝合金门窗,钢构件及水泥制品,冷扎扭钢筋混凝土构件加工、租赁、安装与销售;太阳能热水器安装、销售;建筑幕墙安装、销售。【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】
与公司关系	公司通过全资子公司上海三湘（集团）有限公司间接持有上海三湘建筑材料加工有限公司100%股权,上海三湘建筑材料加工有限公司为公司全资孙公司

10、被担保公司名称:上海三湘装饰设计有限公司

注册资本	8,000.00万元
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。【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】
与公司关系	公司通过全资子公司上海三湘（集团）有限公司间接持有上海三湘装饰设计有限公司100%股权,上海三湘装饰设计有限公司为公司全资孙公司

（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:元

序号	被担保对象	2024年12月31日（经审计）			2024年度（经审计）	
		资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
1	上海三湘文化发展有限公司	730,893,964.89	602,442,796.54	128,451,168.35	130,156,347.86	13,899,990.08
2	观印象艺术发展有限公司	254,936,602.19	108,163,117.83	146,773,484.36	123,355,575.11	56,507,609.72
3	上海观印象文化科技有限公司	27,723,203.29	24,598,156.47	3,125,046.82	44,135,337.72	1,666,674.25
4	上海元起印象文化科技有限公司	5,441,548.49	1,522,794.19	3,918,754.30	1,134,049.47	-901,245.70
5	上海三湘祥腾湘麒投资有限公司	345,919,525.12	109,155,553.73	236,763,971.39	6,030,431.92	-13,156.15
6	上海城光置业有限公司	247,620,767.35	92,241,180.05	155,379,587.30	13,273,874.43	-1,577,600.63
7	三河市湘德房地产开发有限公司	4,242,156,242.39	3,426,266,306.45	815,889,935.94	789,591,146.93	-8,600,764.09
8	上海三湘建筑装饰工程有限公司	408,969,481.06	329,396,657.00	79,572,824.06	121,550,670.30	1,557,488.51
9	上海三湘装饰设计有限公司	133,549,704.07	138,923,198.24	-5,373,494.17	7,606,679.83	-16,251,329.42
10	上海三湘建筑材料加工有限公司	25,913,247.48	1,064,131.16	24,849,116.32	2,572,255.38	-593,320.46

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。

四、公司董事会意见

公司董事会认为：本次2025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2025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、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108,000万元,占公司最近一期经审计归母净资产的24.05%，公司及控股子公司对外担保总余额为70,352万元，占公司最近一期经审计归母净资产的15.67%,其中对合并报表外公司提供的担保总余额为38,884.73万元,占公司最近一期经审计归母净资产的8.66%。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。

六、备查文件

第八届董事会第二十三次（定期）会议决议。

特此公告。

三湘印象股份有限公司董事会
2025年4月22日

证券代码:000863　　证券简称:三湘印象　　公告编号:2025-011

三湘印象股份有限公司 关于公司计提资产减值准备和预计负债的公告

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。

为真实反映公司财务状况及资产价值,根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,基于谨慎性原则,公司对可能发生减值损失的相关资产计提了减值准备,对诉讼案件中很可能承担的担保损失计提了预计负债。

一、计提资产减值准备情况概述

公司对截至2024年12月31日合并报表范围内的各类资产进行了清查，对可能发生资产减值损失的相关资产进行了减值测试,并计提资产减值准备 28,437,967.67元,本次计提减值准备计入的报告期间为2024年1月1日至2024年12月31日,具体情况如下:

项目	本期计提金额（单位:元）
1.信用减值损失	
应收账款坏账准备	3,844,238.62
其他应收款坏账准备	449,981.95
2.资产减值损失	
合同资产减值准备	2,883,935.58
存货跌价准备	21,259,811.52
合计	28,437,967.67

二、本次计提信用减值损失和资产减值损失的具体情况说明

1、应收账款、其他应收款坏账准备事项

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对应收票据、应收账款、其他应收款预期信用损失进行估计。

经测算,本期公司计提应收账款坏账准备3,844,238.62元、其他应收款坏账准备449,981.95元,合计4,294,220.57元。

2、合同资产减值准备事项

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。对于不包含重大融资成分的合同资产,本公司采用预期信用损失的简化模型,即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

经测算,本期公司计提合同资产减值准备2,883,935.58元。

3、存货跌价准备事项

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

经测算,本期公司计提存货跌价准备21,259,811.52元,具体情况如下:

名　称	账面价值（元）	可变现净值（元）	本期计提（元）	计提依据
开发产品	95,670,753.11	78,600,400.00	17,070,353.11	按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备
制作成本	16,289,534.83	12,080,076.42	4,189,458.41	
合计	111,940,287.94	90,680,476.42	21,259,811.52	

三、本次计提预计负债的情况

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

根据金融机构住房贷款政策和房地产开发企业的商业惯例，公司为购买房屋的按揭贷款客户提供阶段性连带责任保证担保。本期未公司计提预计负债1,057,196.27元,系公司承担的上述阶段性连带责任保证担保。

四、本次计提资产减值准备及预计负债对公司的影响

公司本次计提各项减值准备、预计负债将减少2024年度归属于上市公司股东的净利润26,904,544.48元,减少2024年度归属于上市公司股东所有者权益26,904,544.48元。

本次计提资产减值准备、预计负债符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,能够真实客观地反映公司截至2024年12月31日的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司实际情况,不会影响公司正常经营。敬请广大投资者注意投资风险。

五、审计委员会关于公司计提资产减值准备及预计负债合理性的说明

审计委员会认为:本次计提资产减值准备和预计负债是基于谨慎性原则,遵照《企业会计准则》和公司相关财务会计制度的规定,客观、公允地反映了公司资产负债表日的财务状况、资产价值及经营成果,依据和原因合理、充分,符合公司实际情况,同意本次计提资产减值和预计负债。

特此公告。

三湘印象股份有限公司董事会
2025年4月22日

证券代码:000863　　证券简称:三湘印象　　公告编号:2025-012

三湘印象股份有限公司 关于会计政策变更的公告

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。

重要内容提示:

根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）2024年12月31日,发布的《企业会计准则解释第18号》（财会（2024）24号）（以下简称“准则解释第18号 ”）的相关规定,三湘印象股份有限公司（以下简称“本公司 ”或“公司 ”）对公司会计政策进行相应变更。本次会计政策变更是公司根据财政部修订的相关企业会计准则而进行的相应变更,无需提交董事会及股东大会,亦不会对公司已披露的财务报表产生重大影响,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。本次会计政策变更不会对公司损益、总资产、净资产产生重大影响。

一、本次会计政策变更情况概述

（一）会计政策变更的原因及日期

2024年12月31日,财政部发布了关于印发《企业会计准则解释第18号》（财会（2024）24号）的通知,就“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”、“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的内容进行了规范说明。该解释自印发之日起施行,允许企业自发布年度提前执行。

由于上述会计准则解释的发布,公司需对会计政策进行相应变更,并按以上述文件规定的生效日期开始执行上述会计准则。

（二）变更前公司采用的会计