

广州珠江钢琴集团股份有限公司
关于公司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。

一、日常关联交易基本情况

(一) 关联交易概述

1、根据公司生产经营需要，广州珠江钢琴集团股份有限公司（以下简称“公司”或“珠江钢琴集团”）（含子公司）2021年预计与关联方惠州市力创五金制品有限公司（以下简称“力创五金”）、福建珠江埃诺教育管理有限公司（以下简称“珠江埃诺”）发生日常经营性关联交易，预计2021年度公司（含子公司）向力创五金购买铁板等相关产品及委托加工交易金额不超过4,000万元（币种：人民币，下同），2020年度公司（含子公司）与力创五金发生购买铁板等相关产品及委托加工的交易金额为2,881万元。预计2021年度公司（含子公司）向珠江埃诺销售钢琴、数码乐器等乐器产品交易金额不超过3,300万元，2020年度公司（含子公司）向珠江埃诺销售钢琴、数码乐器等乐器产品的交易金额为2,119万元。预计2021年度公司（含子公司）向珠江埃诺购买教学配套设施及服务等产品交易金额不超过60万元，2020年度公司（含子公司）向珠江埃诺购买教学配套设施及服务产品的交易金额为0万元。

2、上述公司（含子公司）2021年预计发生的日常关联交易已经公司独立董事事前认可并发表同意的独立意见。公司于2021年1月13日召开的第三届董事会第二十五次会议审议通过《关于公司2021年度日常关联交易预计的议案》。

3、本次公司（含子公司）2021年度日常关联交易预计的议案无需提交股东大会审议，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

(二) 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	预计金额	截至披露日已发生金额	上年发生金额（未经审计）

向关联人采购原材料、接受关联人劳务	力创五金	购买铁板等相关产品及委托加工	市场定价	4,000	0	2,881
向关联人销售、购买产品、商品	珠江埃诺	销售钢琴、数码乐器等乐器产品	市场定价	3,300	0	2,119
		购买教学配套设施及服务等产品	市场定价	60	0	0

(三) 上一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(未经审计)	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
向关联人采购原材料、接受关联人劳务	力创五金	购买铁板等相关产品及委托加工	2,881	4,000	54.75	-27.98	2020年1月10日登载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》上的《关于公司2020年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2020-004)。
向关联人销售、购买产品、商品	珠江埃诺	销售钢琴、数码乐器等乐器产品	2,119	4,000	1.27	-47.03	
		购买教学配套设施及服务等产品	0	100	-	-100	
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)			2020年,公司(含子公司)与关联方力创五金、珠江埃诺日常关联交易的实际发生额均低于预计总金额20%以上。其中,公司(含子公司)与力创五金关联交易发生金额减少主要原因是受新冠肺炎疫情影响,钢琴行业整体市场需求下降,公司(含子公司)对铁板等相关产品需求减少;公司(含子公司)向珠江埃诺销售钢琴、数码乐器等乐器产品的实际交易发生金额减少,主要原因是受新冠肺炎疫情影响,珠江埃诺销售下降,采购需求减少;公司(含子公司)向珠江埃诺采购教学配套设施及服务产品的实际交易发生金额为0元,主要原因是受新冠肺炎疫情影响,公司(含子公司)增设音乐教育培训直营校区的计划搁置,且公司(含子公司)线下音乐培训教学减少,因此对教学配套设施及服务产品的采购需求减少。				
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(如适用)			经核查,公司(含子公司)2020年实际日常关联交易金额与预计值存在差异,理由合理,未违反相关制度和审批程序,不存在损害公司和股东利益的行为。				

二、关联人介绍和关联关系

(一) 关联人一介绍

1、关联人基本情况: 惠州市力创五金制品有限公司

(1) 名称: 惠州市力创五金制品有限公司

(2) 法定代表人：黄旭初

(3) 注册地址：惠州市博罗县龙华镇柳村村柳村小组大路下

(4) 注册资本：2,357 万元

(5) 成立时间：2011 年 1 月 25 日

(6) 经营范围：生产、加工、销售：五金制品、塑胶制品、木制品、及钢琴配件；销售：钢材；货物进出口、技术进出口；自有物业租赁。（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。（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）

(7) 财务状况：

截至 2019 年 12 月 31 日，力创五金资产总额为 5,234.77 万元，净资产为 1,751.97 万元；2019 年 1 月至 12 月，主营业务收入为 6,105.81 万元，净利润为 -101.38 万元（已经审计）。

截至 2020 年 11 月 30 日，力创五金资产总额为 4,921.72 万元，净资产为 1,882.82 万元；2020 年 1 月至 11 月，主营业务收入为 3,776.30 万元，净利润为 114.88 万元（未经审计）。

(8) 股权结构：

序号	股东名称	持股比例
1	黄旭初	35%
2	何生辉	35%
3	广州珠江钢琴集团股份有限公司	30%
	合计	100%

2、与上市公司的关联关系：珠江钢琴集团持有力创五金 30% 的股权，根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 第（五）条、公司《关联交易决策管理制度》及《企业会计准则》等有关规定，力创五金与公司（含子公司）的交易构成关联交易。

3、履约能力分析：截至目前，力创五金依法存续且经营正常，以前年度与公司（含子公司）发生日常关联交易履约情况一直良好，未发生违约等异常现象，力创五金与公司（含子公司）2021 年度日常关联交易的履约能力预计不会受到重大影响。

(二) 关联人二介绍

1、关联人基本情况：福建珠江埃诺教育管理有限公司

(1) 公司名称：福建珠江埃诺教育管理有限公司

(2) 法定代表人：郑建军

(3) 注册地址：福建省福州市闽侯县鸿尾乡石佛头街 427 号

(4) 注册资本：1,600 万元

(5) 成立时间：2015 年 12 月 25 日

(6) 经营范围：对教育业的投资管理；教具、教材、教育管理系统的软硬件、乐器、玩具、电子电器产品、仪器仪表、五金、交电（不含电动自行车）产品、计算机软硬件设计开发、销售；教育信息咨询；文化艺术交流策划（除中介）；展览展示服务；会务服务；舞台艺术造型策划、礼仪服务；大型活动组织策划；日用百货、文化用品、工艺美术、健身器材、办公用品的批发、代购代销；装修材料工程设计、施工；乐器的加工、生产（另设分支机构经营）及销售。（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）

(7) 财务状况：

截至 2019 年 12 月 31 日，珠江埃诺的资产总额为 2,651.25 万元，净资产为 1,149.58 万元；2019 年 1 月至 12 月，营业收入为 6,311.03 万元，净利润为 -113.62 万元（已经审计）。

截至 2020 年 11 月 30 日，珠江埃诺的资产总额为 2,664.75 万元，净资产为 800.27 万元；2020 年 1 月至 11 月，营业收入为 3,200.52 万元，净利润为 -348.36 万元（未经审计）。

(8) 股权结构

序号	股东名称	持股比例
1	珠海市广证珠江壹号文化教育投资企业（有限合伙）	21%
2	广州珠江钢琴文化教育投资有限公司	30%
3	福建埃诺教育投资管理有限公司	49%
	合计	100%

2、与上市公司的关联关系：珠江埃诺是珠江钢琴集团全资子公司广州珠江钢琴文化教育投资有限公司（以下简称“文化教育投资公司”）的参股子公司，亦是珠江钢琴集团的参股孙公司，根据珠江埃诺的《章程》规定，珠江埃诺的股东对其进行共同控制，珠江埃诺为文化教育投资公司的合营企业。珠江钢琴集团

董事会秘书谭婵在文化教育投资公司担任董事长职务。根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 第（五）条、公司《关联交易决策管理制度》及《企业会计准则》等有关规定，珠江埃诺与公司（含子公司）的交易构成关联交易。

3、履约能力分析：截至目前，珠江埃诺依法存续且经营正常，以前年度与公司（含子公司）发生日常关联交易履约情况一直良好，未发生违约等异常现象，珠江埃诺与公司（含子公司）2021 年度日常关联交易的履约能力预计不会受到重大影响。

三、关联交易主要内容

（一）关联交易主要内容

1、公司（含子公司）与力创五金关联交易标的为铁板等产品，铁板是钢琴产品的部件之一，由于产能限制及出于规模经济考虑，公司（含子公司）的铁板主要采用外协加工方式生产。力创五金是珠江钢琴集团的铁板供应商之一。

2、公司（含子公司）向珠江埃诺销售的关联交易标的为钢琴、数码乐器等乐器产品，珠江埃诺主要开发覆盖钢琴及其他乐器学习的数字化标准课程，并结合智能声学钢琴及配套 APP 实现教师、家长、学生在线互动教学，公司（含子公司）是珠江埃诺声学钢琴、数码乐器的主要供应商。公司（含子公司）向珠江埃诺采购的关联交易标的为教学配套设施及服务等产品，主要用于公司（含子公司）教学活动开展。

（二）上述关联交易的价格经严格核算对比，定价结算办法是以市场价格为基准，并参照市场公允价格执行，具体交易内容将根据后续签署的协议执行。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

（一）必要性：公司（含子公司）与上述关联方的日常交易均属于正常的业务购销活动，均是为了满足各方正常经营的实际需要，在一定程度上促进了公司（含子公司）的生产经营和持续发展。

（二）公允性：公司（含子公司）日常关联交易遵循市场经济规律，交易采用平等自愿、互惠互利的原则，交易价格公允合理，维护了交易双方的利益，亦没有损害中小股东的利益。

（三）独立性：上述关联交易不会对公司的独立性构成影响，公司（含子公司）的主要业务不会因此类交易而对关联方产生依赖或被控制。

五、独立董事意见

(一) 独立董事事前认可情况: 公司独立董事对公司提交的《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》进行了事前审查, 对预计的关联交易行为予以事前认可, 并同意提交公司第三届董事会第二十五次会议审议。

(二) 独立意见: 公司(含子公司) 2021 年预计与力创五金、珠江埃诺的关联交易均属于正常的业务购销活动, 关联交易价格均以市场价格为基础, 并参照市场公允价格执行, 公允合理, 不存在损害公司和全体股东利益的情形。关联交易决策程序合法, 符合《深圳证券交易所股票上市规则》及其他规范要求。

综上所述, 独立董事一致同意《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》。

六、备查文件

(一) 第三届董事会第二十五次会议决议;

(二) 独立董事事前认可意见及独立意见。

特此公告。

广州珠江钢琴集团股份有限公司

董事会

二〇二一年一月十三日