

证券代码：834833

证券简称：成都文旅

主办券商：招商证券

成都文化旅游发展股份有限公司

购买资产暨关联交易的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、交易概况

（一）基本情况

因公司经营业务发展需要，成都文化旅游发展股份有限公司（以下简称“公司”或“文旅股份公司”）拟以支付现金的方式购买成都西岭雪山旅游开发有限责任公司（以下简称“西岭雪山公司”）全资子公司成都西岭旅游服务有限责任公司（以下简称“西岭服务公司”）100%的股权（以下简称“本次交易”）。

（二）是否构成重大资产重组

本次交易不构成重大资产重组。

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第二条：公众公司及其控股或者控制的公司购买、出售资产，达到下列标准之一的，构成重大资产重组：

（一）购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 50% 以上；

（二）购买、出售的资产净额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末净资产额的比例达到 50% 以上，且购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 30% 以上。

第三十五条（一）：购买的资产为股权的，且购买股权导致公众公司取得被投资企业控股权的，其资产总额以被投资企业的资产总额和成交金额二者中的较

高者为准，资产净额以被投资企业的净资产额和成交金额二者中的较高者为准。

根据天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具的 2019 年《审计报告》(天职业字〔2020〕10401 号)，截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产为 674,519,968.47 元，归属于公司股东的净资产为 631,819,351.29 元。

依据四川同德资产评估有限公司出具的《资产评估报告》(川同德评报字〔2020〕065 号)，西岭服务公司在评估基准日 2020 年 3 月 31 日总资产账面价值 1,599,843.87 元,净资产账面价值 1,463,369.26 元;根据《成都市企业国有资产交易监督管理办法》(成国资〔2019〕1 号)第四十五条“转让价格不得低于经核准或备案的评估结果”，本次交易价格为评估值 67,462,141.90 元。

综上，本次交易的资产总额为（被投资企业的资产总额和成交金额孰高）67,462,141.90 元，占公司最近一个会计年度经审计资产总额的 10%；本次交易的资产净额（被投资企业的资产净额和成交金额孰高）为 67,462,141.90 元，占公司最近一个会计年度经审计净资产的 11%，均未达到重大资产重组标准，故本次交易不构成重大资产重组。

（三）是否构成关联交易

本次交易构成关联交易。

（四）审议和表决情况

本次交易事项已经公司第三届董事第十三次会议审议通过，并同意提交 2020 年第六次临时股东大会审议。

（五）交易标的是否开展或拟开展私募投资活动

本次交易标的不涉及开展或拟开展私募投资活动，不是已在中国证券投资基金业协会登记为私募基金管理人，不会将公司主营业务变更为私募基金管理业务。

（六）交易标的不属于其他具有金融属性的企业

本次交易标的不属于小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保理公司、典当公司、互联网金融公司等其他具有金融属性的企业。

二、交易对方的情况

法人及其他经济组织

名称：成都西岭雪山旅游开发有限责任公司

住所：四川省成都市大邑县西岭雪山滑雪场

注册地址：四川省成都市大邑县西岭雪山滑雪场

企业类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)

法定代表人：覃聚微

实际控制人：成都文化旅游发展集团有限责任公司

主营业务：旅游资源开发；旅游景区管理；销售：旅游产品；停车场服务；广告设计、制作、代理发布服务。县内班车客运（旅游），公交车客运（凭道路运输经营许可证经营至 2018 年 12 月 24 日）。（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）。

注册资本：6000 万元

关联关系：西岭服务公司系西岭雪山公司全资子公司，西岭雪山公司及文旅股份公司控股股东为成都文化旅游发展集团有限责任公司。

三、交易标的情况说明

（一）交易标的基本情况

1、交易标的名称：成都西岭旅游服务有限责任公司 100%的股权

2、交易标的类别：股权类资产

3、交易标的所在地：四川省成都市大邑县西岭镇

股权类资产特殊披露

企业名称：成都西岭旅游服务有限责任公司

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

住所：四川省成都市大邑县西岭镇云华村 83 号 1 层

法定代表人：易涛

注册资本：100 万元

成立日期：2019 年 5 月 15 日

营业期限：2019 年 5 月 15 日至永久

经营范围：旅游咨询服务；旅游观光车客运服务；县内班车客运（旅游）；公交车客运。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可展开经营活动）。

西岭服务公司是西岭雪山公司全资子公司，于 2019 年 5 月 15 日在大邑县行政审批局登记注册。股权状况如下：

股东名称	持股比例	实缴资本（元）
------	------	---------

成都西岭雪山旅游开发有限责任公司	100%	1,000,000.00	
------------------	------	--------------	--

（二）交易标的资产权属情况

本次交易标的类别为股权类资产，交易标的产权清晰，不存在抵押、质押及其他任何闲置转让的情况，不涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在债权债务转移情况，不存在妨碍权属转移的其他情况。

（三）交易标的审计、评估情况

依据四川同德资产评估有限公司就本次交易出具的《资产评估报告》（川同德评报字〔2020〕065号），经资产基础法评估西岭服务公司在评估基准日2020年3月31日总资产账面价值1,599,843.87元，评估值67,598,616.51元，评估增值65,998,772.64元；总负债账面价值136,474.61元，评估值136,474.61元，评估无增减值；净资产账面价值1,463,369.26元，评估值67,462,141.90元，评估增值65,998,772.64元。主要增值部分为无形资产中国有建设用地使用权增值，增值原因是国有建设用地价格上涨引起的。

综上，西岭服务公司股东全部权益在评估基准日市场价值评估值为67,462,141.90元。

四、定价情况

根据《成都市企业国有资产交易监督管理办法》（成国资〔2019〕1号）第四十五条“转让价格不得低于经核准或备案的评估结果”，本次交易价格为评估值67,462,141.90元。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

第一条 目标公司及标的股权概况

1.目标公司西岭服务公司系于2019年5月15日在大邑县市场和质量监督管理局注册成立的企业法人，注册资本为100万元。

2.截至本协议签订之日，西岭服务公司的股东及持股情况为：西岭雪山公司出资100万元，持股100%。

3.本协议交易标的为西岭雪山公司所持有的西岭服务公司100%股权（以下简称“标的股权”）。标的股权转让完成后，西岭服务公司的股东及持股情况为：

文旅股份公司出资 100 万元，持股 100%。

第二条 转让价款及支付

1.根据四川同德资产评估有限公司出具的《成都西岭雪山旅游开发有限责任公司拟转让成都西岭旅游服务有限责任公司 100%股权所涉及的成都西岭旅游服务有限责任公司股东权益价值评估项目资产评估报告》（川同德评报字（2020）065 号），及经成都文化旅游发展集团有限责任公司备案的《国有资产评估项目备案表》（备案编号：文旅评备 2020003 号），西岭雪山公司、文旅股份公司双方同意标的股权的转让价格为 67,462,141.90 元（大写：陆仟柒佰肆拾陆万贰仟壹佰肆拾壹圆玖角）。

2.转让款的支付：

（1）第一笔转让款：本协议生效后，2020 年 12 月 31 日前支付 51%股权转让价款，即 34,405,692.37 元（大写：叁仟肆佰肆拾万伍仟陆佰玖拾贰圆叁角柒分）；

（2）第二笔转让款：2021 年 2 月 28 日前支付 20%股权转让价款，即 13,492,428.38 元（大写：壹仟叁佰肆拾玖万贰仟肆佰贰拾捌圆叁角捌分）；

（3）第三笔转让款：2021 年 3 月 31 日前支付剩余 29%股权转让价款，即 19,564,021.15 元（大写：壹仟玖佰伍拾陆万肆仟零贰拾壹圆壹角伍分）。

（二）交易协议的其他情况

第三条 税费承担

本次股权转让交易及后续交割、过户等相关事宜所涉及的税费，由双方按照法律法规的规定各自承担。

第四条 股权交割

1.本协议生效后，西岭雪山公司在 10 个工作日内配合文旅股份公司办理本次股权转让的工商变更登记手续，西岭服务公司据此更改股东名册、换发出资证明书。

2.本次股权转让工商变更登记手续完成后，文旅股份公司享有标的股权相应的股东权利并承担相应的义务，西岭雪山公司不再享有相应的股东权利或承担相应的义务。

第五条 保证和承诺

1.西岭雪山公司承诺对标的股权拥有合法、完整、有效的处分权，西岭服务公司股权对应出资已足额缴纳，不存在被查封、冻结或设置质押等权利限制的情形。

2.西岭雪山公司承诺在工商变更登记手续完成前，不得擅自以出售、转让、合资、合作、合并或其他方式处置西岭服务公司股权，也不对西岭服务公司股权设置任何权利负担。

3.文旅股份公司承诺按照本协议约定及时、足额地向西岭雪山公司支付转让价款。

六、交易目的及对公司的影响

本次交易的目的是公司经营业务开展需要，同时为未来经营业务的拓展提前布局，将更加有利于拓展公司经营规模、提升经营收入、增厚经营利润，对公司未来景区游客接待能力的提升、服务品质的深入和强化具有重要意义。

七、备查文件目录

- （一）《成都文化旅游发展股份有限公司第三届董事会第十三次会议决议》；
- （二）《资产评估报告》（川同德评报字〔2020〕065号）；
- （三）《股权转让协议》。

成都文化旅游发展股份有限公司

董事会

2020年12月14日