

中天国富证券有限公司

关于湖北三峡旅游集团股份有限公司签署

《发行股份购买资产协议》暨关联交易的核查意见

中天国富证券有限公司（以下简称“中天国富证券”）作为湖北三峡旅游集团股份有限公司（以下简称“三峡旅游”、“上市公司”或“公司”）2020年非公开发行股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则（2022年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》等相关法律、法规、规范性文件的规定，对三峡旅游签署《发行股份购买资产协议》暨关联交易的事项进行了审慎核查，具体情况如下：

一、关联交易概述

1、上市公司于2022年4月12日召开的第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》《关于公司本次发行股份购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》《关于公司签署〈发行股份购买资产协议〉的议案》等议案，关联董事殷俊、胡晗回避表决。根据《深圳证券交易所股票上市规则（2022年修订）》相关规定，此项交易尚须获得股东大会的批准。

2、本次交易对方之一的三峡基地发展有限公司（以下简称“三峡基地公司”）与上市公司持股5%以上股东三峡资本控股有限责任公司同属中国长江三峡集团有限公司控制；本次交易对方之一的宜昌交旅投资开发有限公司（以下简称“交旅投资”）系上市公司控股股东宜昌交通旅游产业发展集团有限公司的全资子公司，三峡基地公司与交旅投资均为上市公司关联法人，本次交易事项构成关联交易。

3、本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组、不构成重组上市。

二、关联方基本情况

1、三峡基地公司

名称：三峡基地发展有限公司

统一社会信用代码：91420100MA4KNCMR1X

企业类型：其他有限责任公司

法定代表人：李磊

注册资本：157496.89919 万元人民币

注册地址：武汉市江岸区六合路 1 号 3 号楼 0102 室

成立时间：2016 年 8 月 25 日

经营范围：企业管理咨询；酒店管理（仅限分公司经营）；房地产开发；电视、网络及办公自动化系统的设计、施工、调试；单位自有房屋租赁；景区管理与服务；交通运输服务；康养服务；物业服务；水电工程、建筑工程、道路照明工程、环保工程、建筑机电安装、通信工程、市政工程施工总承包；园林绿化工程设计、施工；水的生产与供应；污水处理工程。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

关联关系说明：三峡基地公司与公司持股 5% 以上股东三峡资本控股有限责任公司同属中国长江三峡集团有限公司控制。

通过信用中国网站、国家企业信用信息公示系统、中国执行信息公开网、全国法院失信被执行人名单信息公布与查询网站以及国家发改委和财政部网站等途径查询，三峡基地公司不是失信被执行人。

2、交旅投资

名称：宜昌交旅投资开发有限公司

统一社会信用代码：91420500MA494LMH0U

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人：李勇

注册资本：80,000 万元

注册地址：宜昌市西陵区夷陵大道 65 号 3E 大厦

成立时间：2018 年 06 月 21 日

经营范围：文化旅游相关产业的投资运营（不得从事吸收公众存款或变相吸收公众存款、发放贷款等金融业务，不得向社会公众销售理财类产品）；土地开发及整理；基础设施建设；旅游地产开发及经营；老城区改造；工程管理服务（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）

关联关系说明：交旅投资为公司控股股东宜昌交通旅游产业发展集团有限公司的全资子公司。

通过信用中国网站、国家企业信用信息公示系统、中国执行信息公开网、全国法院失信被执行人名单信息公布与查询网站以及国家发改委和财政部网站等途径查询，交旅投资不是失信被执行人。

三、关联交易标的基本情况

1、长江三峡旅游发展有限责任公司

统一社会信用代码：91420500747677685M

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人：周德训

注册资本：29323 万元人民币

注册地址：宜昌市三峡坝区江峡大道 13 小区 5 号楼

成立时间：2003 年 03 月 19 日

经营范围：旅游及其关联产业投资；景区策划、设计、施工与经营；旅游商品制作与销售；园林雕塑、园艺、花木设计与开发；影像扩印及器材销售；摄影服务；文艺活动策划、舞台设计、制作；演出服装道具制作；艺术培训；

广告；景区景点策划及管理的咨询业务；会务承办服务；房地产开发；房屋维修；物业管理；洗车服务；票务代理服务；国内航空运输代理；旅游包机、客货包机、水路空联运代理业务；门面出租；机械设备租赁；洗衣、停车服务；打字、复印；酒店管理服务；汽车租赁服务；建材、化工产品（不含危险爆炸化学品及国家限制经营的品种）、日用小百货、针纺织品、电子产品、文化办公用品、旅游纪念品、邮品、鲜花、汽车装饰品、汽车配件、五金交电销售；以下经营范围限取得许可的分支机构经营：文艺演出；入境旅游业务、国内旅游业务；住宿、餐饮服务、食品制造加工；美容美发；桑拿、茶座服务、酒吧、保健按摩服务、健身、游泳、棋牌室娱乐服务、沙狐球、保龄球，舞厅、卡拉OK；互联网上网服务；烟、酒零售；汽车客货运输；旅游客运；城市公共交通运输；汽车维修；图书报刊零售（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）

2、宜昌行胜建设投资有限公司

统一社会信用代码：91420506MA487MYE0E

企业类型：其他有限责任公司

法定代表人：李建新

注册资本：13390 万元人民币

注册地址：宜昌市夷陵区小溪塔姜家庙村二组 91 号

成立时间：2015 年 11 月 12 日

经营范围：许可项目：餐饮服务；住宿服务；歌舞娱乐活动；游艺娱乐活动；食品销售；建设工程施工；房地产开发经营；烟草制品零售；高危险性体育运动（游泳）；酒吧服务（不含演艺娱乐活动）；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）一般项目：休闲观光活动；以自有资金从事投资活动；游乐园服务；停车场服务；会议及展览服务；健身休闲活动；园林绿化工程施工；污水处理及其再生利用；文艺创作；工程管理服务；体验式拓展活动及策划；棋牌室服务；水资源管理；文化用品设备出租；旅游开发项目策划咨询；市场

营销策划；物业管理；住房租赁；非居住房地产租赁；体育场地设施经营（不含高危性体育运动）；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；组织文化艺术交流活动；组织体育表演活动；文化场馆管理服务；酒店管理；餐饮管理；游览景区管理；农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营；旅客票务代理；礼仪服务；娱乐性展览；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；科普宣传服务；中小學生校外托管服务；露营地服务；体育赛事策划；职工疗休养策划服务；项目策划与公关服务；休闲娱乐用品设备出租；农副产品销售；服装服饰零售；体育用品设备出租；日用百货销售；柜台、摊位出租；日用品出租；户外用品销售；婚庆礼仪服务；游艺及娱乐用品销售；房屋拆迁服务；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；玩具、动漫及游艺用品销售；台球活动；公园、景区小型设施娱乐活动；外卖递送服务；咨询策划服务（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）

四、关联交易的定价政策及定价依据

本次交易标的资产的评估作价暂未确定。上市公司拟聘请符合相关法律法规要求的审计机构、评估机构对标的资产进行审计和评估，以确保本次交易标的资产定价公平、公允，定价过程合法合规，不损害上市公司股东利益。

五、关联交易协议的主要内容

1、签署双方

甲方：湖北三峡旅游集团股份有限公司

乙方一：三峡基地发展有限公司

乙方二：宜昌交旅投资开发有限公司

2、交易标的

交易标的分别为三峡基地公司持有的长江三峡旅游发展有限责任公司（以下简称“长江旅发”）100%股权、交旅投资持有的宜昌行胜建设投资有限公司（以下简称“行胜公司”）100%股权。

3、交易对价

本次交易标的资产的评估作价暂未确定。上市公司拟聘请符合相关法律法规要求的审计机构、评估机构对标的资产进行审计和评估，以确保本次交易标的资产定价公平、公允，定价过程合法合规，不损害上市公司股东利益。

4、交易方式

根据《发行股份购买资产协议》约定的条款和条件，上市公司拟以发行股份的方式，向基地公司购买其持有长江旅发 100% 股权、向交旅投资购买其持有行胜公司 100% 股权。

六、交易目的和对上市公司的影响

1、对上市公司主营业务的影响：将增强公司在旅游产品市场营销和旅游服务上的协同效应，推动两坝一峡旅游度假区内的休闲观光游轮旅游、三峡大坝展示参观和休闲度假旅游业态的互动转化和深度融合，夯实公司旅游产品在两坝一峡区域市场的核心地位，有助于优化公司旅游产业发展环境，提升公司旅游品牌影响力，有利于公司主营业务向旅游产业转型发展。

2、对上市公司股权结构的影响：本次交易完成后，公司控股股东仍为宜昌交通旅游产业发展集团有限公司，实际控制人仍为宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会，本次交易不会导致上市公司控股股东、实际控制人发生变化。

3、对上市公司主要财务指标的影响：本次交易完成后，上市公司在资产规模、收入规模等各方面都会得到显著增长，综合竞争实力和抗风险能力将进一步增强，有助于提高上市公司资产质量和盈利能力、增强持续经营能力，符合公司及全体股东的利益。

七、关联交易事项的内部审议情况

1、2022 年 4 月 12 日，公司召开第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》《关于公司本次发行股份购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》《关于公司签署〈发行股份购买资产协议〉的议案》等议案，关联董事殷俊、胡晗回避表决。

2、2022年4月12日，公司召开第五届监事会第十五次会议，会议审议了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》《关于公司本次发行股份购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》《关于公司签署〈发行股份购买资产协议〉的议案》等议案，关联监事颜芳、郑海军回避表决，因回避后无法形成有效决议，监事会同意将以上议案直接提交公司股东大会审议。

3、公司独立董事对公司本次关联交易事项进行了事前认可并发表了同意意见。

4、本次关联交易事项尚需提交公司股东大会审议。

八、保荐机构意见

中天国富证券审阅了本次关联交易相关的董事会与监事会会议文件、独立董事意见，查阅了交易各方签署的发行股份购买资产协议、关联方及交易标的基本情况。经核查，中天国富证券认为：三峡旅游签署《发行股份购买资产协议》暨关联交易事项已经公司董事会审议通过，关联董事回避表决，公司独立董事对本次关联交易事项进行了事前认可并发表了同意意见，并将提交公司股东大会审议，履行了必要的内部审议程序，符合《深圳证券交易所股票上市规则（2022年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规的规定，本保荐机构对三峡旅游签署《发行股份购买资产协议》暨关联交易事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中天国富证券有限公司关于湖北三峡旅游集团股份有限公司签署〈发行股份购买资产协议〉暨关联交易的核查意见》之签章页）

保荐代表人签字：

陈 定

刘冠勋

中天国富证券有限公司

2022年4月12日