

张掖丹霞文化旅游股份有限公司
关于公司设立以来股本演变情况的说明
及其董事、监事、高级管理人员的
确认意见

一般性释义		
公司、张掖丹霞	指	张掖丹霞文化旅游股份有限公司，曾用名“张掖市丹霞文化旅游股份有限公司”
公航旅、公航旅集团	指	甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司，系公司控股股东
甘肃省国资委	指	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会，系公司实际控制人
甘肃旅投	指	甘肃省旅游投资管理有限公司，曾系公司股东
山水公司	指	张掖市山水文化旅游发展有限责任公司，曾系公司股东
七彩山公司	指	张掖七彩山旅游有限公司，系公司股东，曾用名：临泽县丹霞生态旅游开发有限公司，2013年4月更名为张掖七彩山旅游有限公司
景管公司	指	张掖丹霞景区管理股份有限公司，系公司派生分立出的企业
兴旅文化	指	甘肃兴旅文化旅游有限公司，系公司股东
申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
希格玛	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

1、2013 年 5 月，张掖丹霞设立

2013年1月24日，张掖市人民政府出具《张掖市人民政府关于张掖七彩丹霞景区经营权整合及投资开发相关问题的批复》（张政发[2013]7号），张掖市人民政府同意通过招商引资方式，引入公航旅集团之子公司甘肃旅投进入张掖市，与张掖市山水文化旅游发展有限责任公司和临泽县丹霞生态旅游开发有限公司（2013年4月更名为张掖七彩山旅游有限公司）共同组建新公司，开发经营张掖丹霞景区。

2013年5月21日，甘肃旅投、七彩山公司、山水公司三方签订了《发起人协议》。根据《发起人协议》的约定，股东甘肃旅投以货币资金出资10,000.25万元，股东山水公司以实物出资2,617.66万元，股东七彩山公司以实物出资2,771.45万元。

2013年5月27日，北京北方亚事资产评估有限责任公司甘肃分公司出具《山水文化旅游发展有限责任公司拟对外投资资产组合评估报告》（北方亚事评报字[2013]第907号），确认在评估基准日2013年4月30日，山水公司拟对外投资涉及的资产组合评估价值为2,617.66万元。

2013年5月27日，北京北方亚事资产评估有限责任公司甘肃分公司出具《张掖七彩山旅游有限公司拟对外投资涉及的单项资产评估报告》（北方亚事评报字[2013]第908号），确认在评估基准日2013年4月30日，七彩山公司拟对外投资涉及的单项资产评估价值为2,771.45万元。

2013年5月31日，公司召开创立股东大会，决议以发起方式设立“张掖丹霞文化旅游股份有限公司”，审议签署《公司章程》，章程规定公司的经营范围为“丹霞景区保护与开发、建设与发展、旅游产品开发与销售以及旅游交通、酒店服务、旅行社、文化演艺，旅游信息咨询服务，旅游地产开发等业务”，公司住所为“甘肃省张掖市甘州区西二环路祁连山大酒店”。公司股份总额15,385万股，每股面值人民币1元，甘肃省旅游投资管理有限公司持有10,000.25万股，占股本总额的 65 %；张掖七彩山旅游有限公司持有2,769.3万股，占股本总额的18%；张掖市山水文化旅游发展有限责任公司持有2,615.45万股，占股本总额的17%。

2013年5月31日，张掖金鼎会计师事务所出具金鼎验字[2013]第428号《验资报告》，甘肃旅投以货币方式缴纳出资10,000.25万元；张掖七彩山旅游有限公司

以实物出资2,769.30万元；张掖市山水文化旅游发展有限责任公司以实物出资2,615.45万元，合计出资15,385.00万元。

2013年5月31日，公司在甘肃省张掖市工商行政管理局办理了设立登记。

公司设立时的股权结构如下：

股东姓名	认缴资本（万元）	实收资本（万元）	出资方式	持股比例
甘肃省旅游投资管理有限公司	10,000.25	10,000.25	货币	65.00%
张掖七彩山旅游有限公司	2,769.30	2,769.30	实物	18.00%
张掖市山水文化旅游发展有限责任公司	2,615.45	2,615.45	实物	17.00%
合计	15,385.00	15,385.00	-	100.00%

公航旅集团于2023年9月25日出具《关于张掖丹霞文化旅游股份有限公司设立时有关产权登记及资产评估备案事项的确认函》，对张掖丹霞2013年设立时实物出资的资产评估报告未履行备案程序的问题确认该等程序瑕疵不构成重大违法违规行为，未造成国有资产流失。

张掖市人民政府国有资产监督管理委员会于2023年10月7日出具《张掖市人民政府国有资产监督管理委员会关于张掖市山水文体旅游集团有限公司所持国有股权相关事宜的确认函》，对山水公司在张掖丹霞成立时的实物出资资产评估报告未办理相关备案的事宜无异议，确认不构成重大违法违规行为，未造成国有资产流失。

2、2018 年 7 月，股权转让

2018年7月2日，张掖丹霞召开了2018年第二次股东大会，会议审议通过了《甘肃省旅游投资管理有限公司股权划转的议案》。

2018年7月5日，公航旅集团作出《关于张掖丹霞文化旅游股份有限公司股权划转的通知》（甘公航旅集团发[2018]226号），决定将甘肃旅投持有的张掖丹霞文化旅游股份有限公司65%股份全部划转至公航旅集团。

2018年7月5日，甘肃旅投和公航旅集团签订了《股权划转协议》，约定甘肃旅投同意向公航旅集团划转其持有的张掖丹霞65%的股权及由此所衍生的各项股东权益，公航旅集团同意受让前述股权及由此附带的各项权益。《股权划转协

议》未要求支付转让对价。本次无偿划转以瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）甘肃分所出具的《张掖丹霞文化旅游股份有限公司2017审计报告》（瑞华甘审字【2018】62080075号）作为依据。

2018年7月9日，张掖市工商行政管理局核发《变更登记通知书》，同意变更登记。工商变更登记完成后，公航旅集团持有张掖丹霞65%的股权，成为公司的控股股东。

本次股权划转后，张掖丹霞的股权结构如下：

股东姓名	认缴资本（万元）	实收资本（万元）	出资方式	持股比例
公航旅集团	10,000.25	10,000.25	货币	65.00%
七彩山公司	2,769.30	2,769.30	实物	18.00%
山水文公司	2,615.45	2,615.45	实物	17.00%
合计	15,385.00	15,385.00	-	100.00%

3、2020年7月，公司增加注册资本

2019年9月30日，公司召开了2019年第一次股东大会会议，审议通过了《关于张掖丹霞文化旅游股份有限公司未分配利润转增股本的议案》，同意根据公司2018年度报告（经审计），截至2018年12月31日，公司未分配利润为107,385,505.19元，公司拟以现有总股本153,850,000股为基数，向全体股东每10股派送红股4股，共计送股61,540,000股（每股1元），未分配利润剩余45,845,505.19元，结转至下一期间。本次转增后公司总股本为215,390,000股，转增股本后各股东持股比例不变，并按《公司法》等相关法规规定，进行备案登记。

公航旅集团总经理于2020年3月25日召开总经理办公会议，会议同意张掖丹霞第二届第四次董事会和2020年度第一次股东会相关议案。

公司分别于2020年4月20日召开了第二届董事会第四次会议，2020年5月11日召开2020年股东大会第一次会议，审议通过了《张掖丹霞文化旅游股份有限公司章程（增资）》等议案。根据公司提供的书面说明，因张掖丹霞的股东所持股份存在质押情形无法办理增资的工商登记变更，经公司与股东和股东债权人协商后，决定先解除小股东质押后再进行增资、分立事项。

2020年7月14日，山水公司和七彩山公司分别注销了股权出质登记。

张掖丹霞在增资后未办理工商变更登记。2021年1月12日，张掖市市场监管局就此事出具说明“为避免因解除股权质押登记后，办理增加注册资本、分立登记，再办理质押登记期间发生风险，经股权质押利益关系人同意，我局受理丹霞文旅公司申请后就丹霞文旅公司增加注册资本和分立事宜一并进行了登记，因此，丹霞文旅公司工商登记信息中未显示丹霞文旅公司注册资本增资的内容。”

本次增资完成后，张掖丹霞的股权结构如下：

股东姓名	认缴资本（万元）	实收资本（万元）	出资方式	持股比例
公航旅集团	14,000.35	14,000.35	货币	65.00%
七彩山公司	3,877.02	3,877.02	实物	18.00%
山水公司	3,661.63	3,661.63	实物	17.00%
合计	21,539.00	21,539.00	-	100.00%

4、2020年7月，公司分立

2019年11月20日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于张掖丹霞文化旅游股份有限公司进行公司分立并在中小板上市实施方案的报告》《关于提请股东大会授权董事会实施公司分立事项的报告》。

公航旅集团总经理于2020年3月25日召开总经理办公会议，会议同意张掖丹霞第二届第四次董事会和2020年度第一次股东会相关议案。

公航旅集团党委书记于2020年3月30日召开了2020年第八次党委会，会议同意了丹霞文化旅游股份有限公司增资，分立等事项。

公司分别于2020年4月20日召开了第二届董事会第四次会议，2020年5月11日召开2020年股东大会第一次会议，审议通过了《张掖丹霞文化旅游股份有限公司分立决议》、《张掖丹霞文化旅游股份有限公司章程（分立）》等议案；《张掖丹霞文化旅游股份有限公司分立决议》中人员安置的有关内容已经公司于2020年4月3日召开的2020年第一次临时职工代表大会审议同意。2020年6月12日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于张掖丹霞文化旅游股份有限公司中小板上市分立时限节点调整的议案》。

根据上述议案，本次分立采用派生分立的方式，分立后张掖丹霞继续存续，同时从张掖丹霞中分立的相关资产将新设一家具有法人资格的公司，暂定名为张掖丹霞景区管理股份有限公司（最终以工商管理机构核准名称为准）。分立前张

掖丹霞注册资本为21,539万元；分立后张掖丹霞的注册资本将减少至11,000万元，景管公司（筹）的注册资本为10,539万元，分立前后股东所持股份比例不变。

本次分立，张掖丹霞保留游客服务中心（不动产权证号：甘（2019）临泽县不动产权第0002722号）、运营车辆、张掖市丹霞景区公交有限责任公司、张掖丹霞智慧旅游股份有限公司股权，剥离其他资产按账面净值派生新设景管公司。具体按审计后的资产分割明细表划分。

2020年6月22日，希格玛出具了公司清产核资专项审计报告（希会审字（2020）3976号），对张掖丹霞截至2019年12月31日的资产、负债情况进行了清查审计。2020年6月22日，希格玛出具了公司分立专项审计报告（希会审字（2020）3980号），对张掖丹霞截至2019年12月31日的拟分立的财务状况进行了专项审计。以2019年12月31日为基准日，经过分割和调整，张掖丹霞和景管公司各自的资产总额、负债总额和净资产总额分别如下：

项目	分立前（万元）		分立后（万元）			
	张掖丹霞	比例	张掖丹霞	比例	景管公司	比例
资产总额	53,710.74	100%	22,963.84	42.75%	30,746.90	57.25%
负债总额	22,267.36	100%	6,125.21	27.51%	16,142.14	72.49%
净资产	31,443.38	100%	16,838.63	53.55%	14,604.75	46.45%

分立后的张掖丹霞与景管公司按照分立方案分别确定各自的资产、负债承接。根据《中华人民共和国公司法》等有关法律法规，张掖丹霞分立前的债务由分立后的公司承担连带责任，若张掖丹霞分立前与债权人就债务清偿达成书面协议的，按照协议执行。公司分立时的人员划分，原则上因事择人，按具体业务、岗位配置的要求处理，根据公司分立专项审计报告（希会审字（2020）3980号）归口划分具体人员名单。

2020年7月31日，张掖丹霞委托北京中企华资产评估有限责任公司出具了资产评估报告（中企华评报字（2020）第4375-01号），以2019年12月31日为基准日，对张掖丹霞文化旅游股份有限公司（分立后）的全部资产和负债进行了评估。2020年12月10日，张掖丹霞向公航旅集团申报了本次派生分立暨减资行为所涉资产评估的《国有资产评估项目备案表》，完成了企业国有资产评估及备案程序。

公司于2019年11月17日通知了债权人，并于2019年12月2日在《张掖日报》刊登了公司分立公告。

2020年7月14日，本次分立减资事项经张掖市市场监督管理局核准登记。

本次减资完成后，公司股份结构变更如下：

股东姓名	持股数量（万股）	持股比例
公航旅集团	7,150.00	65.00%
七彩山公司	1,980.00	18.00%
山水公司	1,870.00	17.00%
合计	11,000.00	100.00%

5、2022 年 9 月，股权划转

2022年7月29日，山水集团召开了第一届董事会2022年第一次会议，会议审议通过了《将张掖市山水文旅山水公司集团公司持有的张掖丹霞文化旅游股份有限公司17%的股权及资产全部无偿划转甘肃兴旅文化旅游有限公司》等议案。

2022年8月9日，山水公司和兴旅文化签订了《股权无偿划转协议》，约定山水公司将其拥有的包括持有的张掖丹霞17%的股权在内的股权和资产无偿划转给兴旅文化，划转基准日为2022年7月31日。

2022年9月20日，经张掖市市场监督管理局核准，公司完成了工商变更登记。

本次股权划转后，张掖丹霞的股权结构如下：

股东姓名	持股数量（万股）	持股比例
公航旅集团	7,150.00	65.00%
七彩山公司	1,980.00	18.00%
兴旅文化	1,870.00	17.00%
合计	11,000.00	100.00%

张掖市人民政府国有资产监督管理委员会于2023年10月7日出具了《张掖市人民政府国有资产监督管理委员会关于张掖市山水文体旅游集团有限公司所持国有股权相关事宜的确认函》，对山水公司2022年9月将向张掖丹霞文化旅游股份有限公司出资形成的国有股权无偿划转至下属全资子公司甘肃兴旅文化旅游有限公司时未开展专项审计或清产核资的事宜无异议，确认不构成重大违法违规行为，未造成国有资产流失。

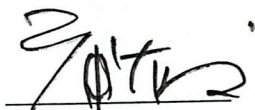
全体董事、监事、高级管理人员关于公司设立 以来股本演变情况的确认意见

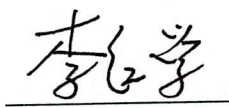
张掖丹霞文化旅游股份有限公司全体董事、监事、高级管理人员已认真阅读了《张掖丹霞文化旅游股份有限公司关于公司设立以来股本演变情况的说明》，确认该说明中的相关内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情形，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

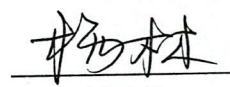
（以下无正文）

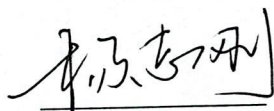
(本页无正文，为《申请人设立以来股本演变情况的说明及董事、监事、高级管理人员确认意见》之签字页)

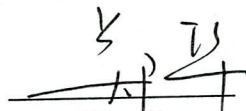
全体董事（签字）：


蒲有文


李红学


杨林

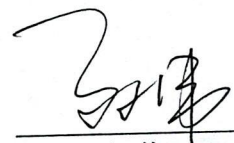

杨志刚

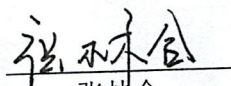

郑华

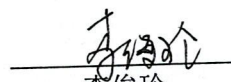
全体监事（签字）：


汪永鹏

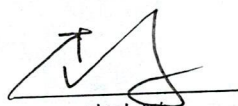

甄璐

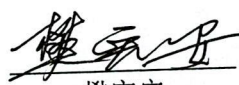

孙伟

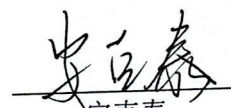

张林合

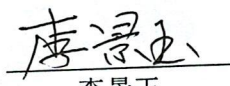

李俊玲

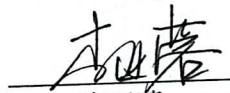
全体高级管理人员（签字）：


李小鹏


樊宏安


安克泰


李景玉


李亚蓉

张掖丹霞文化旅游股份有限公司
2023年11月3日
6207020003331