

成都三泰控股集团股份有限公司

关于重大资产购买报告书（草案）之修订说明公告

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，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

成都三泰控股集团股份有限公司（以下简称“公司”或“上市公司”）于 2019 年 6 月 4 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《重大资产购买报告书（草案）》（以下简称“重组报告书”）及其摘要等相关文件。2019 年 6 月 14 日，公司收到深圳证券交易所下发的《关于对成都三泰控股集团股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（不需行政许可）【2019】第 7 号）（以下简称“《问询函》”）。根据《问询函》以及相关审核要求，公司会同相关中介机构就反馈意见所列问题进行了认真分析和落实，对重组报告书等文件进行了修订、补充和完善，主要修订内容如下：

1、补充披露了本次交易财务数据更新相关事项。详见《重大资产购买报告书（修订稿）》“重大事项提示”。

2、补充披露了标的公司主要产品价格变动对其收益的影响、评估预测净利润完成情况对商誉减值的影响情况。详见《重大资产购买报告书（修订稿）》“重大风险提示”之“一、本次交易相关风险”及之“二、标的公司的经营风险”。

3、补充披露了交易对手方的资产情况、财务状况和履约能力。详见《重大资产购买报告书（修订稿）》“第三节 交易对方基本情况”之“三、交易对手方的资产情况、财务状况和履约能力”。

4、补充披露了预计 2021 年红星磷矿枯竭后，南漳龙蟒生产所需磷矿石全部外购，对于毛利率影响的具体计算过程。详见《重大资产购买报告书（修订稿）》“第五节 交易标的评估情况”之“五、收益法评估情况”之“（三）评估预测说明”。

5、补充披露了拟注入资产与公司协同效应的分析，详见《重大资产购买报告书（修订稿）》“第一节 本次交易概况”之“一、本次交易的背景和目的”之“（二）本次交易目的”。

6、补充披露了交易完成后公司在业务、人员、资源等方面的整合计划，未来经营风险及相应管理控制措施，详见《重大资产购买报告书（修改稿）》“第八节 管理层讨论与分析”之“四、本次交易对上市公司的影响”之“（三）本次交易对上市公司未来发展前景的影响分析”。

7、补充披露了标的公司安全生产费用的计提过程及依据。详见《重大资产购买报告书（修订稿）》“第四节 交易标的基本情况”之“六、龙麟大地最近三年主营业务发展情况”之“（十）安全生产和环境保护情况”。

8、补充披露了标的公司尚未办理所有权证书的房屋建筑物账面价值及占比、资产减值准备计提是否充分，权属证书办理是否存在障碍及预计完成时间，对生产经营和未来业绩的具体影响，详见《重大资产购买报告书（修订稿）》“第四节 交易标的基本情况”之“五、主要资产权属情况、对外担保情况及主要负债、或有负债情况”之“（一）主要资产状况”。

9、补充披露了龙麟集团拟转让给龙麟大地的 11 项商标预计完成转让的时间，详见《重大资产购买报告书（修订稿）》“第四节 交易标的基本情况”之“五、主要资产权属情况、对外担保情况及主要负债、或有负债情况”之“（一）主要资产状况”。

10、补充披露了各类资质证书预计未来是否能够获得延期以及续期是否存在重大不确定性或重大障碍、应对措施及对本次交易的影响。详见《重大资产购买报告书（修订稿）》“第四节 交易标的基本情况”之“六、龙麟大地最近三年主营业务发展情况”之“（八）经营资质情况”。

11、补充披露了龙麟大地存货库存管理及核算制度，存货计量与计提存货跌价准备的会计政策。详见《重大资产购买报告书（修订稿）》“第四节 交易标的基本情况”之“七、财务情况”之“（五）标的公司报告期内会计政策及相关会计处理”。

12、补充披露了标的公司历史研发费用、相关核算制度及会计政策、研究阶段和开发阶段划分的标准以及开发阶段支出资本化的具体条件。详见《重大资产购买报告书(修订稿)》“第四节 交易标的基本情况”之“七、财务情况”之“(五) 标的公司报告期内会计政策及相关会计处理”。

13、补充披露了《备考审阅报告》中上市公司确认商誉的依据及计算方法。详见《重大资产购买报告书(修订稿)》“第九节 财务会计信息”之“二、上市公司最近两年备考合并财务信息”之“(一) 备考合并资产负债表”。

14、补充披露了本次交易需履行经营者集中审查事项目前的进度及完成时间。详见《重大资产购买报告书(修订稿)》“第七节 本次交易的合规性分析”之“一、本次交易符合《重组管理办法》第十一条的规定”之“(一) 符合国家相关产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断等法律和行政法规的规定”。

公司提请投资者注意：针对上述事项，公司已及时对重组报告书进行了修订和补充，投资者在阅读和使用公司《重大资产购买报告书(草案)》时，请以公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《重大资产购买报告书(修订稿)》内容为准。

特此公告。

成都三泰控股集团股份有限公司董事会

二〇一九年六月二十八日