

股票简称：三湘印象 股票代码：000863 公告编号：2017-089

三湘印象股份有限公司

关于参股公司桂林广维文华旅游文化产业有限公司破产重整 整事项进展情况暨公司复牌的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

近日，三湘印象股份有限公司（以下简称“公司”或“我公司”）获知：《印象·刘三姐》项目运营公司桂林广维文华旅游文化产业有限公司（以下简称“桂林广维”或“债务人”）将进行破产重整（以下简称“破产重整事项”）。公司于12月11日（周一）开市起停牌，并披露了《关于参股公司桂林广维文华旅游文化产业有限公司进行破产重整暨公司临时停牌的公告》（公告编号：2017-088）。

经向深交所申请，公司于12月14日（周四）开市起复牌。

经与广西壮族自治区高级人民法院（以下简称“广西高院”）及相关责任主体进行沟通，公司取得了《民事裁定书》、《重整计划草案》等相关文件资料；经与会计师事务所及律师进行沟通，公司将破产重整事项对公司财务状况等的影响进行了初步分析，现将相关内容披露如下：

一、相关公司的基本情况

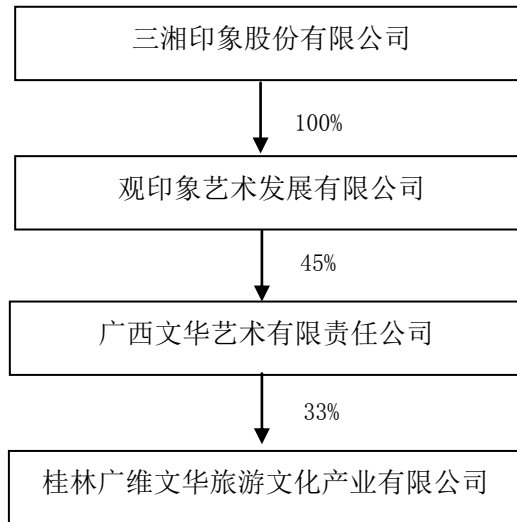
桂林广维系《印象·刘三姐》项目的运营公司，其注册资本1.2亿元。

我司全资子公司观印象艺术发展有限公司持有广西文华45%股权，广西文华持有桂林广维33%股权。

我公司历次取得桂林广维股权的相关情况如下所示：

出让方	受让方	取得时间	取得方式	持股比例	取得成本（元）
广西维尼纶集团有限责任公司	观印象艺术发展有限公司	2016.6.28	司法拍卖	40%	47,120,873.78
北京印象创意文化艺术中心	观印象艺术发展有限公司	2016.11.30	转让	5%	50,000.00
合计：				45%	47,170,873.78

股权结构图如下所示：



(一) 桂林广维文华旅游文化产业有限公司

1、基本情况

法定代表人	黎丰瑞
注册资本	人民币 12000 万元
成立日期	2001 年 7 月 18 日
企业类型	有限责任公司
注册地址	阳朔县阳朔镇田园路 1 号
经营范围	旅游服务，文化策划及演出，旅游产品生产及销售，艺术教育，提供演出场地，场地租赁，经营演出及经纪业务，设计、制作、代理发布国内各类广告，文艺产品策划、创作、制作营销，舞美、工程及舞台技术咨询服务，文化艺术交流服务，对文化产业、旅游项目投资。
产权关系	广西文华艺术有限责任公司持有其 33% 股权；广西维尼纶集团有限责任公司持有其 67% 股权。

2、财务情况

依据《民事裁定书》“截止 2017 年 8 月 31 日，债务人原报表反映资产、负债、所有者权益分别为：

- (1) 资产总额为 645,567,709.71 元，
- (2) 负债总额为 169,360,552.03 元，
- (3) 所有者权益总额为 476,207,157.68 元；

经审计调整后，截止 2017 年 8 月 31 日，债务人资产、负债、所有者权益分别为：

- (1) 资产总额为 159,762,565.37 元，
- (2) 负债总额为 929,010,532.03 元，

(3) 所有者权益总额为-769,247,966.66元。”

(二) 广西文华艺术有限责任公司

1、基本情况

法定代表人	黄生田
注册资本	人民币 100 万元
成立日期	1998 年 05 月 26 日
企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
注册地址	南宁市青秀区青秀路 10 号天广和花园 1 号楼 1 单元 3B 号
经营范围	艺术活动策划服务，艺术品（除金银制品）、舞台设备的销售。
产权关系	我司全资子公司观印象艺术发展有限公司持有其 45% 股权；贺立德持有其 19% 股权；杨竞忠持有其 36% 的股权。

2、财务情况

单位：万元

	2017 年 6 月 30 日（未经审计）	2016 年 12 月 31 日（未经审计）
资产总额	990.15	990.15
负债总额	21.54	10.54
净资产	968.62	979.62
	2017 年 1 月-6 月（未经审计）	2016 年度（未经审计）
营业收入	0	0
净利润	-3.00	-10.46

二、破产重整事项基本情况

(一) 民事裁定书

12 月 4 日，广西壮族自治区高级人民法院出具《民事裁定书》【(2017)桂破申 1 号之二】，裁定如下：

- 1、批准桂林广维文华旅游文化产业有限公司重整计划草案；
- 2、终止桂林广维文华旅游文化产业有限公司重整程序。

(二) 重整计划草案

民事裁定书附件《重整计划草案》系桂林广维文华旅游文化产业有限公司管理人（以下简称“管理人”）出具，与我公司相关条款摘录如下：

1、债权受偿方案

共益债务在法院批准重整计划之日起三十个日历日内以货币方式清偿完毕。

2、股权调整

广西维尼纶集团有限责任公司(持股 67%)和广西文华艺术有限责任公司(持

股 33%) 将其在该公司的股权 100% 以零价格转让给重整人。

重整计划执行完成后, 债务人的股东及股权结构比例变更为: 北京天创文投演艺有限公司持股 100%。

3、重整经营方案

重整方接管债务人运行后, 将对《印象·刘三姐》项目进行全面的、系统的打造, 迅速丰富项目内容、提升项目品质, 加大债务人对当地税收的贡献力度, 推动当地旅游产业发展, 发挥项目商业价值, 将项目推向全国乃至全世界。

启动重整计划至少还需另行投入 200,000,000.00 元资金, 用于更新设备、设施、升级项目、提供服务水平。

(三) 其他相关事项

12 月 11 日, 管理人出具《证明》: “管理人确认以下事实:

1、截止至 2017 年 7 月 31 日, 债务人拖欠观印象艺术发展有限公司 44,162,560.52 元, 其中策划费为 40,977,357.2 元、维护费 233,333.33 元、利息 2951869.99 元;

2、债务人继续履行与观印象艺术发展有限公司有关创意、导演、编剧、舞美设计、门票收入及维护费的合同;

3、债务人拖欠观印象艺术发展有限公司 44,162,560.52 元的债务列为共益债务, 在债务人财产中优先清偿。”

三、对公司的影响

(一) 公司合并财务报表中与桂林广维有关的资产情况

截至 2017 年 9 月 30 日, 公司未经审计的合并财务报表中与桂林广维相关资产列示如下:

会计科目	期末余额 (未审数)	备注
应收账款-桂林广维	3,925	《印象·刘三姐》门票分成款
长期股权投资-广西文华	4,711	
无形资产	7,390	《印象·刘三姐》门票收益权

(二) 桂林广维破产重整事项对公司合并财务报表的影响

经过与公司年审会计师天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)的初步沟通,我们认为:

1、应收账款的影响

截至2017年9月30日,三湘印象未经审计的合并财务报表中应收桂林广维债权原值4,410万元,已计提坏账准备485万元。

根据管理人出具的《证明》以及《重整计划草案》所述,我们初步认为:法院通过重整方案,且重整方已经依照方案执行重整计划下,观印象应收桂林广维债权4,416万元可全额收回,原已计提的坏账准备应于2017年度转回。初步预计破产重整事项对三湘印象2017年度合并财务报表净利润影响为326万元,对2018年度无影响。

2、长期股权投资的影响

根据重整计划草案所述,我们初步认为作为破产重整一揽子方案的一部分,2017年度广西文华对桂林广维投资可回收金额为零,相应的观印象对广西文华的长期股权投资应确认投资损失4,711万元。初步预计破产重整事项对三湘印象2017年度合并财务报表净利润影响为-4,711万元,对2018年度无影响。

3、无形资产的影响

三湘印象合并财务报表列示的与桂林广维相关的无形资产系基于合同取得的《印象·刘三姐》门票分成收入的权利和利益(以下简称门票收益权合同)。根据管理人出具的《证明》所述,我们初步认为此破产重整对该门票分成收入的权利和利益的实现没有变化。

目前,《印象·刘三姐》一直在正常演出之中。我们初步认为,在重整方案正常执行的前提下,观印象与桂林广维门票收益权合同继续履行不存在法律障碍。

四、其他事项说明

桂林广维的破产重整事项对上市公司财务状况的具体影响,公司将请会计师事务所发表专项意见。

公司将严格遵守相关法律法规的规定,履行相关决议程序以及信息披露义务。敬请投资者关注相关公告并注意投资风险。

特此公告。

三湘印象股份有限公司董事会

2017年12月14日