

关于对荣丰控股集团股份有限公司的关注函

公司部关注函[2018]第 37 号

荣丰控股集团股份有限公司董事会：

你公司于 2018 年 2 月 12 日早间直通披露了《关于与关联方拟联合收购 Ethniki Hellenic General Insurance S.A. 股权的意向性公告》，披露公司拟与关联方上海官保作为联合体协商收购 National Bank of Greece 全资保险子公司 Ethniki 不低于 75% 股权，我部对此表示关注。请你公司就以下内容予以补充披露：

1. 关于本次收购的必要性。请结合希腊目前的经济形势、Ethniki 的保险业务结构、主要利润来源等方面进一步说明你公司收购希腊保险公司的必要性，与你公司现有业务是否具有协同作用，如涉及你公司进入新行业，请进一步说明你公司投资进入新的领域所做的人员、技术、管理等方面的储备情况，可行性分析和市场前景等，并就投资进入新行业事项予以重大风险提示。

2. 关于本次收购所处阶段。公告显示本次收购事项尚处于沟通阶段，请你公司详细说明本次收购需涉及的各个阶段，你公司与交易对手方 National Bank of Greece 是否曾直接沟通还是仅通过其他中介、代理沟通本次收购事宜，是否签订相关意向性协议或框架协议，是否对双方有任何约束条件或义务。如无，请进行重大风险提示。

3. 关于本次收购的不确定性。据公开媒体报道，National Bank of Greece 曾于 2017 年就 Ethniki 75% 股权出售计划进行公开招标，希腊

裔美国财团 Calamos-Exin 已中标。请你公司详细说明本次收购与前次公开招标之间的关系，说明本次收购是否具备继续推进的条件。同时，请结合前次公开招投标过程中的主要竞争对手情况，分析说明本次收购过程中存在的所有重大不确定性风险，并请予以补充披露。

4. 关于你公司及关联方的收购能力。作为收购方你公司及你公司关联方最近一个年末净资产分别为 6 亿元以及 24.4 亿元，而本次收购标的净资产为 7.22 亿欧元，其 75% 股权折人民币约为 42 亿元人民币，远高于你公司及你公司关联方净资产总和，请进一步详细说明你公司及关联方的收购能力、收购资金来源，融资安排、主要融资渠道，并就本次收购成本可能高于收购方净资产总额予以重大风险提示。

5. 关于本次收购风险。请结合本次收购资金来源分析说明收购完成后是否导致你公司资产负债率大幅上升，大额债务风险大幅增加；请结合收购方及标的公司的经营情况详细说明未来还款安排及还款能力风险；请结合希腊目前的经济形势、保险业务前景以及你公司进入希腊保险市场所面临的政治、经济、法律环境等方面进一步分析说明本次收购的其他风险，并就前述风险予以重大风险提示。

请你公司于 2018 年 2 月 14 日前说明回复我部。同时，我部提醒你公司及全体董事严格遵守《证券法》、《公司法》等法规及《上市规则》的规定，及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务。

特此函告

深圳证券交易所

公司管理部

2018年2月12日