

关于对广东省广告集团股份有限公司的关注函

中小板关注函【2017】第 141 号

广东省广告集团股份有限公司董事会：

2016 年 11 月 28 日，你公司因筹划资产收购重大事项申请股票停牌，2016 年 12 月 12 日，你公司确认重大事项为发行股份购买资产申请公司股票继续停牌。2017 年 5 月 24 日，你公司披露《关于终止发行股份购买资产事项改为现金收购的公告》《投资并购上海拓畅信息技术有限公司的公告》等公告，终止发行股份购买资产，变更为以自筹资金 5.28 亿元收购上海拓畅信息技术有限公司（以下简称“上海拓畅”或“标的公司”）80%的股权，上述投资事项在公司董事会权限内，无需提交股东大会审议。

我部对此表示高度关注，请你公司就以下事项进行认真自查并做出书面说明：

1、你公司筹划发行股份购买资产停牌时间近 6 个月的主要原因及合理性，与交易对方协商变更交易方式的主要原因和具体决策过程，并说明你公司董事、监事、高级管理人员在决策和推进发行股份购买资产事项的过程中是否勤勉尽责；

2、请你公司对发行股份购买资产事项的信息披露进行全面自查，说明相关信息披露内容是否合法合规，是否存在重大虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

3、截至 2016 年 12 月 31 日，上海拓畅股东全部权益的评估值为 6.62 亿元，增值率 824.43%，请补充披露以下内容：

(1) 请结合标的公司所处行业发展、具体业务开展、核心竞争优势等情况，说明评估增值的具体原因，参数选取的合理性，并请独立财务顾问、资产评估师发表专业意见。

(2) 请详细说明本次评估值与最近三年标的公司发生的增资及股权转让作价是否存在差异，如是，请说明差异原因及合理性。

(3) 请补充披露本次收购形成商誉的预计金额、确认依据以及对你公司未来经营业绩的影响。

4、上海拓畅 2015 年归属于母公司所有者的净利润(以下简称“净利润”)为 536.37 万元，2016 年净利润为 4315.83 万元，请说明标的公司 2016 年业绩大幅上升的原因及合理性，并分析交易标的的持续盈利能力。

5、你公司认为应予以说明其他事项。

请你公司就上述事项做出书面说明，在 2017 年 6 月 2 日前将有关说明材料报送我部并对外披露，同时抄报广东证监局上市公司监管处。

同时，提醒你公司：上市公司应当按照国家法律、法规、本所《股票上市规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，诚实守信，规范运作，认真和及时地履行信息披露义务。

特此函告

中小板公司管理部

2017年5月25日