

## 关于对中南红文化集团股份有限公司的关注函

中小板关注函【2018】第 306 号

### 中南红文化集团股份有限公司董事会：

2018 年 6 月 13 日，你公司以控股股东质押股票触及平仓线为由申请停牌，6 月 20 日起你公司以筹划重大资产重组为由申请停牌，在《关于筹划重大资产重组的停牌公告》中披露拟以发行股份及支付现金的方式收购华商智汇传媒股份有限公司 100% 股权，收购标的估值不低于 10.8 亿元。8 月 27 日，你公司披露《重大资产重组停牌进展公告》，公告称本次重大资产重组涉及的尽职调查工作仍在进行中。8 月 27 日，你公司同时披露《关于公司未履行内部审批决策程序开具商业承兑汇票、对外担保、控股股东及实际控制人资金占用等事项的提示性公告》。我部对上述事项高度关注，请你公司认真核查并说明：

1、请以列表形式说明截至目前你公司筹划前述重大资产重组事项的具体进展情况，以及你公司对该事项的预计进度计划。请独立财务顾问结合上述重组的进展情况、后续时间安排及公司的资金状况、经营状况等对本次重组的真实性、可行性出具核查意见。

2、请你公司聘请的中介机构以列表形式说明截至目前在你公司重大资产重组停牌期间开展的具体工作情况及后续工作安排。

3、请说明你公司违规开具商业承兑汇票、违规对外担保、控股

股东及实际控制人资金占用等事项对此次重大资产重组事项的影响，是否可能违反《证券发行管理办法》、《上市公司重大资产重组管理办法》等规定，是否对公司本次发行股份购买资产事项构成实质障碍及你公司拟采取的应对措施，请充分提示相关风险。请独立财务顾问和律师核查并发表明确意见。

4、请说明公司是否存在控制权变更风险，如是，请充分提示相关风险。

请你公司就上述事项做出书面说明，并在 2018 年 8 月 29 日前将有关说明材料报送我部并对外披露，同时抄报江苏证监局上市公司监管处。

特此函告

中小板公司管理部

2018 年 8 月 27 日