

关于对广东群兴玩具股份有限公司的关注函

中小板关注函【2018】第 93 号

广东群兴玩具股份有限公司董事会：

2017 年 9 月 20 日，你公司因出售广东粤科融资租赁有限公司（以下简称“粤科租赁”）20% 股权事项构成重大资产重组申请公司股票自当日开市起停牌。12 月 25 日，你公司因涉及控股股东广东群兴投资有限公司（以下简称“群兴投资”）正在筹划可能导致你公司实际控制人发生变更的股权转让事项申请公司股票继续停牌。2018 年 1 月 16 日，你公司因上述股权转让事项需经有权部门事前审批申请公司股票继续停牌。

2018 年 4 月 3 日，你公司披露《关于公司股票复牌暨继续推进控股权转让和重大资产重组事项的公告》，称本次股权转让的拟受让方系国有控股企业，主要从事磷矿开采、加工，拟受让群兴投资持有你公司股份 1.4 亿股，占你公司总股本的 23.78%，标的资产预估值 70-90 亿元，股票发行价格不超过每股 8.05 元，群兴投资和你公司将继续推进本次控股权转让和重大资产重组事项。你公司股票自 2018 年 4 月 3 日开市起复牌。

我部对上述事项表示高度关注，请你公司就以下事项进行认真自查并做出书面说明：

- 1、你公司在本次股票停牌期间筹划股权转让及两次重组事项的

具体过程，你公司及相关方的主要工作，停牌期间未能完成相关事项筹划的主要原因，并请结合上述内容，对公司对本次股票停牌期间的信息披露及所履行的程序进行全面自查，详细说明相关信息披露是否符合本所《股票上市规则》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 14 号：上市公司停复牌业务》（以下简称“《停复牌备忘录》”）等的规定，你公司是否及时按照《停复牌备忘录》的规定履行相应的审批程序，是否存在滥用停牌、无故拖延复牌时间等情形。

2、截至目前，你公司仍未披露关于转让粤科租赁股权事项的重大资产重组报告书及召开股东大会审议相关议案，请详细披露未披露报告书及召开股东大会的原因，该重大资产出售事项的进展及下一步计划及时间表。

3、银信资产评估有限公司是否已经出具粤科租赁 20% 股权评估报告。如已出具，该评估报告是否仍在有效期内，评估基准日后粤科租赁的经营环境是否发生重大变化，并补充说明中介机构目前执行的尽职调查工作及进展情况。

4、群兴投资本次股权转让的交易对手方名称和预计的交易价格范围。若你公司无法披露上述内容，请详细说明无法披露的原因、你公司停牌期间该股权转让事项的详细推进情况及长期停牌的合理性。

5、你公司 4 月 3 日披露的重大资产重组的开始筹划时间、标的资产的名称及具体进展情况，包括但不限于是否签订框架性协议、框架性协议的主要内容（交易的基本方案、交易定价依据、交易方式、是否有业绩补偿安排、股份锁定安排等）；是否聘请中介机构、中介

机构是否已进场参与本次重大资产重组的审计评估工作等。若你公司无法披露上述内容，请详细说明无法披露的原因、你公司停牌期间重组事项的详细推进情况及长期停牌的合理性。

6、结合公司目前的经营状况、资产处置情况及玩具渠道经营业务升级转型方案等，详细披露你公司目前主营业务开展情况，最近三年员工数量变化情况，经营方针和经营范围是否发生重大变化，是否存在主要或者全部业务陷入停顿的情形，是否存在无主营业务的情形，以及拟采取的改善经营业绩的措施。

7、群兴投资的股权质押情况，以及是否存在平仓风险，是否存在其他权利受限的情形。

8、你认为应予说明的其他事项。

请你公司就上述事项做出书面说明，在 2018 年 4 月 12 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

2018 年 4 月 9 日

