

东北证券股份有限公司

关于上海至臻文化传媒股份有限公司

重大资产重组违规且无法补充履行重大资产重组程序的风险提示性公告

东北证券股份有限公司作为上海至臻文化传媒股份有限公司（证券代码：834716，证券简称：ST 至臻，以下简称“ST 至臻”或“公司”）的持续督导主办券商，通过日常督导，发现公司存在以下情况：

一、 风险事项基本情况

（一） 风险事项类别

<input type="checkbox"/> 涉及重大未决诉讼仲裁	<input type="checkbox"/> 停产、破产清算等经营风险
<input type="checkbox"/> 重大债务违约等财务风险	<input type="checkbox"/> 重大亏损、损失或承担重大赔偿责任
<input type="checkbox"/> 主要资产被查封、扣押、冻结	<input type="checkbox"/> 公司及关联方涉嫌违法违规
<input type="checkbox"/> 公司及关联方涉嫌违法违规被立案调查或处罚	
<input type="checkbox"/> 董事会无法正常召开会议等公司治理类风险	
<input type="checkbox"/> 董事长、实际控制人等无法履职或取得联系	
<input checked="" type="checkbox"/> 公司未能规范履行信息披露义务	<input checked="" type="checkbox"/> 其他

（二） 风险事项情况

ST 至臻 2019 年 12 月出售了无形资产-高尔夫球会籍，出售时该无形资产账面价值为 611,658.12 元，ST 至臻 2018 年经审计的合并财务会计报表期末资产总额 1,123,184.78 元，出售资产账面价值占最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例超过 50%。根据《非上市公司重大资产重组管理办法》（以下简称“《管理办法》”）第二条规定，“…公众公司及其控股或者控制的公司购买、出售资产，达到下列标准之一的，构成重大资产重组：（一）购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 50%以上；…” ST 至臻本次出售无形资产达到了重大资

产重组认定标准。

出售该无形资产时，公司未告知主办券商，亦未履行内部决策程序，且触发了重大资产重组行为。

公司自 2018 年 9 月暂停经营后，公司业务一直处于停滞状态。立信中联会计师事务所(特殊普通合伙人)对公司 2019 年度财务报告出具了否定意见的审计报告。目前公司已停止经营，无法清偿到期债务，且在可预见的未来不会复业，公司已不具备持续经营能力。鉴于公司目前状况，没有资金能力聘请财务顾问、审计机构、律师事务所等中介机构对本次重大资产重组出具专项意见，无法按照《管理办法》相关规定履行重大资产重组程序。

二、 对公司的影响

公司未履行重大资产重组程序已完成重大资产出售事项，导致重大资产重组程序违规，且公司无资金能力聘请中介机构补充履行重大资产重组程序，公司存在受到全国股转公司处罚的风险。

三、 主办券商提示

主办券商发现上述事项后，立即了解公司出售该无形资产情况，并向公司提示了此次违规事项的重大风险，并经向全国中小企业股份转让系统有限责任公司汇报后，ST 至臻已于 2020 年 4 月 23 日申请停牌，公司股票自 2020 年 4 月 24 日起停牌。主办券商已督促公司于 2020 年 4 月 29 日召开董事会补充审议出售无形资产事项，并提交 2019 年年度股东大会补充审议。主办券商于 2020 年 4 月 24 日发布了《东北证券股份有限公司关于上海至臻文化传媒股份有限公司重大资产重组未履行审议程序的风险提示性公告》。

公司未履行重大资产重组程序已完成重大资产出售事项，导致重大资产重组程序违规，且公司无资金能力聘请中介机构补充履行重大资产重组程序，公司存在受到全国股转公司处罚的风险。

主办券商提醒广大投资者：

关注上述风险事项，注意投资风险。

四、 备查文件目录

无

东北证券股份有限公司

2020年5月14日