

关于对深圳小蝉文化传媒股份有限公司 问询函的回复

全国中小企业股份转让系统挂牌公司管理一部：

2024 年 12 月 4 日，深圳小蝉文化传媒股份有限公司(简称“小蝉传媒”公司”)收到全国中小企业股份转让系统(简称“全国股转系统”)挂牌公司管理一部下发的《关于对深圳小蝉文化传媒股份有限公司的问询函》(公司一部问询函[2024]第 086 号)(简称“问询函”)。公司对《问询函》问题核查并回复如下：

你公司于 2024 年 11 月 29 日召开第三届董事会第十六次会议，审议了《关于公司控股孙公司拟股权转让的议案》，拟将持有控股孙公司济南凤翼互联网科技有限公司(以下简称“济南凤翼”)的 85.00%股权以 1 元的价格转让给广州一生有礼文化传播有限公司。本次交易完成后，你公司将不再持有济南凤翼股份。

公告显示，济南凤翼成立于 2020 年 3 月 24 日，主营互联网信息服务，注册资本为 100 万元，实缴出资 85 万元。截至 2024 年 9 月 30 日，济南凤翼财务报表资产总额为 31,010,086.31 元、净资产为-3,327,289.48 元，分别占你公司最近一个会计年度资产总额的 45.77%、净资产的-26.69%；营业收入为 33,480,189.60 元，净利润为-65,396.35 元。截至 2024 年 6 月 30 日，你公司营业收入 372,468,729.02 元，同比下滑 48.03%，净利润为-3,020,029.76 元，同比下滑 253.39%。

广州一生有礼文化传播有限公司的原持股 30%股东为三亚市春蝉网络科技有限公司(以下简称“三亚春蝉”)，三亚春蝉系你公司实际控制人刘望霞、李厚德控制的公司。三亚春蝉已于 2024 年 11 月 25 日将持有广州一生有礼文化传播有限公司的全部股权转让。

请你公司：

(1) 结合公司目前业务结构、经营情况及后续规划，济南凤翼业务开展情况，说明向三亚春蝉出售济南凤翼股权的原因及具体商业考虑，出售济南凤翼对公司日常经营和经营业绩的具体影响，是否影响你公司持续经营能力；

回复：公司目前受公司客户减少及缩减销售规模影响已紧缩公司业务版图，后续主要通过深圳小蝉传媒有限公司、深圳复星传媒有限公司开展广东地区的业务。截止 2024 年 11 月，公司未经审计的总资产为 54,650,402.83 元，净资产为 6,448,483.62 元，营业



收入为 503,627,305.70 元，净利润为-6,612,158.12 元。

以下为济南凤翼历年财务数据对比情况：

单位：元

年度\类别	总资产	净资产	营业收入	净利润
2021 年度	32,468,183.34	-2,105,072.02	377,028,624.90	-3,006,399.05
2022 年度	37,146,150.58	-406,728.08	722,462,534.09	1,698,343.94
2023 年度	40,363,287.81	-3,225,623.45	898,847,411.34	84.00
2024 年 11 月	25,073,705.52	-3,383,629.60	384,825,802.10	-158,006.15

（注：2024 年截止 11 月为未经审计数据）

公司出售济南凤翼的交易对方为广州一生有礼文化传播有限公司，济南凤翼为公司合并范围内收入最高的公司，但因对公司利润贡献低，净资产长期为负。公司拟剥离该公司，优化组织结构，降低运营成本，集中精力经营广东地区业务，以优化公司经营。

出售济南凤翼后，公司在广东地区的互联网营销业务正常经营，出售济南凤翼对公司日常经营不会造成重大影响。截止到 2024 年 11 月，济南凤翼营业收入为 384,825,802.1 元占公司营业收入的占比为 76.41%，净利润为-158,006.15 元占公司净利润的占比-2.39%，出售济南凤翼会造成公司的营业收入减少，但净利润影响较小。不影响公司持续经营能力。

（2）结合你公司前期实缴情况、济南凤翼资产负债具体构成和经营业绩，说明以 1 元价格出售济南凤翼股权的原因及定价公允性，是否存在损害挂牌公司利益情形；结合交易对手方前期为公司关联方相关情况，说明你公司在自身业绩下滑的情况下低价转让孙公司股权，是否存在利益输送情形，是否存在应披露未披露的其他利益安排。

回复：

1.结合你公司前期实缴情况、济南凤翼资产负债具体构成和经营业绩，说明以 1 元价格出售济南凤翼股权的原因及定价公允性，是否存在损害挂牌公司利益情形

公司全资子公司深圳小蝉传媒有限公司认缴出资额 85 万元，实缴出资额为 85 万元。截止 2024 年 11 月 30 日，济南凤翼财务报表资产总额为 25,073,705.52 元、净资产为 -3,383,629.6 元，营业收入为 384,825,802.1 元，净利润为-158,006.15 元，资产负债率为 113.49%。转让双方根据济南凤翼实缴及长期净资产为负的情况，经协商一致确定，定价公允，不存在损害挂牌公司利益情形。



2.结合交易对手方前期为公司关联方相关情况，说明你公司在自身业绩下滑的情况下低价转让孙公司股权，是否存在利益输送情形，是否存在应披露未披露的其他利益安排

公司的交易对手方广州一生有礼文化传播有限公司的原持股 30%股东为三亚市春婵网络科技有限公司（以下简称“三亚春婵”），三亚春婵的实际控制人为刘望霞、李厚德。但三亚春婵已于 2024 年 11 月 25 日将持有广州一生有礼文化传播有限公司的全部股权转让给了自然人李银华。刘望霞、李厚德目已不再参股广州一生有礼文化传播有限公司，对广州一生有礼文化传播有限公司经营和决策不再产生重大影响。

公司在自身业绩下滑的情况下转让孙公司股权，是为优化资产结构，未剥离济南凤翼前公司净资产为 6,448,483.62 元，剥离济南凤翼后公司净资产为 9,837,227.67（数据未经审计）。同时，公司根据 2024 年 9 月济南凤翼的净资产为-3,327,289.48 元，与交易对手方进行协商定价，拟将控股孙公司济南凤翼所持有的 85.00%股权以 1 元的价格转让给广州一生有礼文化传播有限公司，价格公允。综上，公司转让孙公司股权不存在利益输送的情形，不存在应披露未披露的其他利益安排。

深圳小蝉文化传媒股份有限公司

2024 年 12 月 11 日

