

证券代码：002027

证券简称：分众传媒

公告编号：2026-006

分众传媒信息技术股份有限公司

关于发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）（修订稿）

修订说明的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，简明清晰，通俗易懂，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

分众传媒信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）拟以发行股份及支付现金的方式购买成都新潮传媒集团股份有限公司（以下简称“标的公司”）的股权（以下简称“本次交易”）。

2025年9月1日，本次交易独立财务顾问向深圳证券交易所报送了本次交易的全套申报材料，并于2026年1月8日向深圳证券交易所报送了补正后的《公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）（申报稿）》（以下简称“申报稿草案”）等本次交易全套申报材料。2026年1月9日，本次交易的申请文件获得深圳证券交易所受理。

2026年1月23日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于分众传媒信息技术股份有限公司发行股份及支付现金购买资产申请的审核问询函》（审核函〔2026〕130002号）（以下简称“《审核问询函》”），公司及相关中介机构就《审核问询函》所提问题进行了认真讨论分析与核查，并按照要求在《分众传媒信息技术股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》（以下简称“草案（修订稿）”）中进行了相应的调整、补充和修订。

相较于申报稿草案，草案（修订稿）主要调整、补充和修订内容如下：

草案章节	修订情况说明
重大风险提示	1、根据本次交易相关风险按照重要性进行排序，突出重大性，增强针对性，强化风险导向 2、对部分风险表述进行调整
第一节 本次交易概况	1、补充披露本次交易对提升服务能力、降低服务成本、提高市场占有率和议价优势等交易后协同效应的具体体现 2、补充披露本次交易上市公司及标的资产媒体资源、广告点位数、业务收入等在细分领域的市场占有率等提高和议价优势的可实现性，符合反垄断相关要求的说明

草案章节	修订情况说明
<p>第四节 交易标的基本情况</p>	<p>1、补充披露标的公司对广告内容审核是否符合广告法等法律法规的相关规定</p> <p>2、补充披露标的公司与第三方合作模式的具体情况、标的资产与合作方采购销售的具体内容及定价模式、合作方的关联关系或其他利益关系、第三方合作模式的合理性和商业逻辑</p> <p>3、补充披露标的资产获取媒体资源的具体情况、与相关方签署媒体资源使用协议的有关条款，以及是否存在无法续租媒体资源的风险、对媒体资源的独占性是否可持续</p> <p>4、补充披露标的公司电商平台推广模式收入的具体情况、电商平台推广模式价格与毛利率情况、电商平台推广模式的主要客户</p> <p>5、对报告期内标的公司媒体资源的供应情况分析表述进行完善</p> <p>6、补充披露标的公司通过三种模式获取媒体资源的比例、三种模式的地域布局情况</p> <p>7、补充披露标的公司获取住宅社区媒体资源的合规性</p> <p>8、补充披露标的公司针对广告投放审核的控制情况、与客户就广告内容合规性的相关约定</p> <p>9、补充披露标的公司收入确认政策的相关情况</p>
<p>第六节 交易标的评估情况</p>	<p>1、补充披露本次交易收益法评估、市场法评估及资产基础法评估的适用前提</p> <p>2、补充并完善本次交易评估方法选取的原因</p> <p>3、补充披露市场法评估中可比公司差异对照分析</p> <p>4、补充披露市场法评估中标的公司与可比公司盈利能力对比情况</p>
<p>第九节 管理层讨论与分析</p>	<p>1、补充披露标的公司单项计提坏账、1年以上应收账款计提坏账的相关情况</p> <p>2、补充披露标的公司成本结构与同行业存在差异的原因及合理性，以及营业成本的确认政策</p> <p>3、补充披露本次交易的整合管控安排的相关情况</p> <p>4、补充披露本次交易对上市公司的影响的相关情况</p>
<p>第十一节 同业竞争和关联交易</p>	<p>1、补充报告期内部分关联交易的合理性、公允性</p> <p>2、补充报告期内标的资产对标的资产股东及股东关联方、标的资产所投资的企业销售的基本情况以及标的资产股东及标的资产的投资、标的资产对客户投资的商业逻辑</p> <p>3、本次交易前后，上市公司关联交易的变化情况</p>
<p>第十二节 风险因素</p>	<p>1、根据本次交易相关风险按照重要性进行排序，突出重大性，增强针对性，强化风险导向</p> <p>2、对部分风险表述进行调整</p>

特此公告。

分众传媒信息技术股份有限公司董事会

2026年3月4日