

关于对天奇自动化工程股份有限公司的问询函

中小板问询函【2019】第 436 号

天奇自动化工程股份有限公司董事会：

近日你公司对外披露《重大对外投资公告》，拟以自筹资金收购江西天奇金泰阁钴业有限公司（以下简称“江西金泰阁”）61%的股权，转让对价合计 47,482.40 万元，其中，以 46,704.00 万元对价受让无锡金控天奇循环产业并购投资企业（有限合伙）（以下简称“金控天奇”）持有的江西金泰阁 60%的股权，以 778.40 万元的对价受让共青城众持金投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“共青城众持金”）持有的江西金泰阁 1%的股权。

我部对此表示关注，请你公司就以下事项进行核查并做出说明：

1、金控天奇为你公司前期参与设立出资的专项产业并购基金，你公司作为有限合伙人，认缴出资比例 14.29%。请你公司补充说明本次交易对专项产业并购基金的影响、公司如何进行会计处理等。

2、根据评估报告，江西金泰阁 100%股权的估值为 7.78 亿元，增值额为 5.52 亿元，增值率为 244.29%。江西金泰阁 2017 年、2018 年、2019 年上半年营业收入分别为 2.39 亿元、5.22 亿元、1.69 亿元，净利润分别为 2,301 万元、6,114 万元、1,611 万元。请你公司：

（1）结合江西金泰阁的行业市场竞争情况、盈利模式、产能利用率、核心竞争力等，补充说明江西金泰阁报告期内营业收入、净利

润变动的合理性。

(2) 结合同行业收购案例、江西金泰阁最近三年评估和股权转让情况,补充说明本次交易估值与最近三年估值差异的原因及合理性、本次交易评估增值率的合理性。

(3) 结合江西金泰阁 2019 年上半年盈利状况,说明江西金泰阁的持续盈利能力稳定性,本次交易未设置业绩承诺补偿方案的原因及合理性,是否有利于保护你公司中小股东权益。

3、2019 年三季度末,公司货币资金 8.64 亿元,短期借款 14.98 亿元。请结合公司经营计划、资金安排等,说明本次收购对公司生产经营是否造成重大影响,公司资金链是否紧张。

请你公司就上述问题做出书面说明,并在 2019 年 12 月 26 日前将有关说明材料报送我部,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

2019 年 12 月 20 日