

关于对北京合众思壮科技股份有限公司 的重组问询函

中小板重组问询函（需行政许可）【2016】第 19 号

北京合众思壮科技股份有限公司董事会：

2016 年 3 月 4 日，你公司披露了《北京合众思壮科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》（以下简称“预案”）。我部对上述文件进行了形式审查，请从如下方面予以完善：

1、预案披露，中铁宝盈资产管理有限公司（以下简称“中铁宝盈”）所持广州思拓力测绘科技有限公司（以下简称“广州思拓力”）、广州吉欧电子科技有限公司（以下简称“吉欧电子”）、广州吉欧光学科技有限公司（以下简称“吉欧光学”）51%的股权为 2015 年 11 月从郭四清等人受让，郭信平所持上海泰坦通信工程有限公司（以下简称“上海泰坦”）65%的股权为 2016 年 2 月从长城国融投资管理有限公司（以下简称“长城国融”）和北京方润创新资产管理有限公司（以下简称“方润创新”）受让，且方润创新所持上海泰坦 37.84%股份为你公司实际控制人郭信平委托代持。请补充说明以下事项：

（1）中铁宝盈收购广州思拓力、吉欧电子和吉欧光学 51%股权的过程、价格以及本次出售上述三家标的公司股权的作价依据。

（2）郭信平委托方润创新代持上海泰坦股份的原因、过程，方

润创新和郭信平分别买入和出售上海泰坦股份的定价依据及其合理性。

(3) 代持协议的签订和解除情况以及是否存在股权纠纷。

(4) 在本次交易前，你公司对广州思拓力、吉欧电子和吉欧光学是否形成控制及认定依据。

请独立财务顾问对上述事项进行核查并发表意见。

2、标的公司中科雅图的预估值为 6.1 亿元，相对于其净资产增值 1228.85%，且增值率明显高于其他标的公司。请结合同行业并购情况说明中科雅图预估值的合理性，并请独立财务顾问和评估机构发表意见。

3、请结合你公司和各标的公司产品的特征，进一步补充披露本次收购的协同性，并请独立财务顾问发表意见。

4、请补充披露吉欧电子前五名销售客户及供应商情况。

5、上海泰坦 2014 年的营业收入和净利润分别为 3,253.44 万元和 1,052.91 万元，2015 年的营业收入和净利润分别为 3,054.21 万元和 630.73 万元，营业收入和净利润都呈下降趋势。请补充披露营业收入和净利润下降的原因。

6、你公司本次募集配套资金将部分投向标的公司，请补充说明标的公司的业绩承诺是否包括本次募集配套资金投入产生的收益。

请你公司就上述问题做出书面说明，并在 3 月 17 日前将有关说明材料报送我部并对外披露。

特此函告

深圳证券交易所

中小板公司管理部

2016年3月10日