

# 关于对好想你枣业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 13 号

## 好想你枣业股份有限公司董事会：

2016年2月3日，你公司披露了《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报告书(草案)》(以下简称“报告书”)，公司拟向杭州浩红投资管理有限公司、杭州越群投资咨询合伙企业(有限合伙)、中国-比利时直接股权投资基金等6名位交易对手方发行股份及支付现金的方式购买其持有的杭州郝姆斯食品有限公司(以下简称“郝姆斯”)100%股权，交易价格9.6亿元，并拟通过锁价发行的方式向石聚彬等10名特定对象非公开发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过购买资产交易价格的100%。我部对上述披露文件进行了形式审查，请从如下方面予以完善：

1、报告书披露，截至2015年9月30日，交易标的郝姆斯所有者权益账面价值为5,466.40万元，评估值约为96,200万元，评估增值90,733.60万元，增值率1,659.84%，请结合行业状况、同行业上市公司市盈率和盈利情况补充披露评估定价与账面净值产生重大差异的原因和合理性，并请独立财务顾问对评估增值的合理性发表专业意见。

2、报告书披露，交易标的郝姆斯2015年1-9月、2014年、2013年营业收入分别为8.15亿元、6.12亿元和2.29亿，净利润分别为1,423.53万元、-645.79万元和-10.47万元，而交易对手方承诺2016年度、2017

年度和2018年度净利润分别不低人民币5,500万元、8,500万元和11,000万元，请补充披露以下事项：

（1）交易标的郝姆斯2015年营业收入及净利润同比大幅增长的具体原因；

（2）业绩承诺中预计未来年度净利润大幅增长的依据；

（3）请结合同行业上市公司情况分析业绩承诺的合理性，并请独立财务顾问对此发表专业意见。

3、报告书披露，根据2015年前淘宝平台开店规则，企业卖家不能开设淘宝店铺，故郝姆斯2014年开始以员工个人名义运营淘宝店铺（百草味零食连锁店铺），请补充披露郝姆斯对以员工个人名义运营淘宝店铺的资金安全所采取的措施，以及目前郝姆斯将百草味零食连锁店铺的名义持有人由代持员工变更为全资子公司百草味咨询的进展情况。

4、报告书披露，交易标的郝姆斯存在3项未决诉讼，请补充披露相关诉讼如发生败诉，相关损失及费用的承担问题，并就此进行风险提示，同时请律师就标的公司未决诉讼披露的完整性发表意见。

请你公司就上述问题做出书面说明，并在2016年2月24日前将有关说明材料对外披露并报送我部。

特此函告

深圳证券交易所  
中小板公司管理部  
2016年2月18日