

关于对电光防爆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）【2015】第 54 号

电光防爆科技股份有限公司董事会：

2015 年 12 月 10 日，你公司直通披露了《电光防暴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预案》（以下简称“预案”）。我部对上述披露文件进行了形式审查，请从以下方面予以完善：

1、预案披露，本次交易标的公司雅力科技成立于 2015 年 11 月 17 日，作为未来业务的载体，交易对方胡靖实际控制的雅力投资、雅力教育、北京雅力等相关主体的业务、资产、人员等将逐步由雅力科技及其子公司承接，雅力投资、雅力教育、北京雅力、香港雅力等主体逐步注销。请你公司补充披露前述安排的背景、原因，可能存在的风险，雅力科技承接雅力投资、雅力教育、北京雅力具体业务、资产、人员的具体方案，截至目前相关业务、资产、人员的过渡情况。请说明本次收购是否符合《上市公司重大资产重组管理办法》（以下简称“《重组办法》”）第十一条第四款的规定，请财务顾问对此发表核查意见。

2、截至 2015 年 11 月 30 日，雅力科技模拟合并资产负债表中净资产为-206 万元，请补充披露雅力科技模拟报表中净资产为负的原因，请说明本次交易是否符合《重组办法》第四十三条第一款的规定，

请财务顾问对此发表核查意见。

3、预案披露，雅力科技主营业务为国际化教育培训、教学咨询管理服务、留学服务等。请你公司补充披露雅力科技的师资情况、近三年学生培训情况、教学网点的建设情况。

4、预案披露，雅力科技核心课程体系均由雅力科技经过课改研发后提供，课程的解决方案包括 Powerschool (教务信息) 系统管理，线上线下课程管理，学术质量监控等。请你公司补充披露雅力科技核心课程的专利、品牌所属情况，其核心课程是否存在侵权情况，请财务顾问对此发表核查意见。

5、预案披露，报告期内，乐迪网络存在与其股东钱新贤、余北灵、周盛控制的企业发生交易的情况，请你公司补充披露乐迪网络上上述关联交易的背景、具体情况、交易的必要性，对乐迪网络的具体影响，请财务顾问对此发表核查意见。

6、预案披露，2015年12月8日，乐迪网络股东周盛将其持有的乐迪网络注册资本中人民币70.2万元转让给郭继冬，股东余北灵将其持有的乐迪网络注册资本中人民币79.92万元转让给郭继冬，股东钱新贤将其持有的乐迪网络注册资本中人民币119.88万元转让给张少东。请你公司补充披露上述股权转让的背景、目的、转让价格以及转让定价的合理性，请财务顾问对此发表核查意见。

7、预案披露，乐迪网络股东郭继东、张少东承诺，在重组报告书披露前将全面规范解决乐迪网络关联交易问题。请你公司补充披露乐迪网络截至预案披露之日的关联交易情况，乐迪网络股东郭继东、

张少东拟采取的规范乐迪网络关联交易的措施。

8、预案披露，乐迪网络主营业务系为用户提供 K12 英语在线精准教育服务，主要产品包括有“Lead 21”（乐迪英语培训课程）和“课外宝”（乐迪英语电子书包）等英语在线教育软件，请你公司补充披露乐迪网络主要产品的专利、品牌所属情况，其产品近三年的销售情况，请补充披露乐迪网络主要产品是否存在侵权情况，请财务顾问对此发表核查意见。

9、请补充披露雅力科技、乐迪网络 2016 年至 2018 年承诺的业绩较目前快速增长的合理性及原因，并补充披露业绩承诺可能无法实现的风险。

10、本次交易中，你公司拟募集配套资金不超过 2.05 亿元，在支付本次交易中介费用后，用于支付现金对价、标的公司的建设以及补充流动资金，请你公司补充披露配套募集资金与发行股份购买资产是否互为前提，配套募集资金的具体用途以及必要性。

11、请补充披露本次拟购买标的资产与你公司现有主营业务的协同效应，若无显著协同效应，请补充披露本次交易后的经营发展战略和业务管理模式，以及业务转型升级可能面临的风险和应对措施。

12、参与本次交易配套募集资金的发行股份认购对象勇勤投资、上海廷灿属于私募投资基金，尚需要履行相应的备案登记程序。请说明两认购对象备案登记是否存在办理障碍，其不能按期备案的解决措施，是否存在两认购对象无法完成备案导致配套融资失败的风险，并请在“重大风险提示”部分作出充分风险提示。

请你公司就上述问题做出书面说明，并在 12 月 22 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
2015 年 12 月 18 日