

关于对北京数知科技股份有限公司的关注函

创业板关注函（2021）第 301 号

北京数知科技股份有限公司董事会：

你公司于 2021 年 7 月 7 日披露《关于创业投资基金的退出公告》，拟将持有的北京金科汇鑫创业投资中心（有限合伙）（以下简称“金科汇鑫”）17.2414% 份额转让给苏州福奕尔商贸有限公司（以下简称“福奕尔”），交易作价为 9,800 万元。你公司 4 月 3 日披露的《关于控股股东及其一致行动人非经营性资金占用的解决方案进展暨关联交易的公告》显示，上述基金份额的取得系实际控制人张志勇以资抵偿资金占用，抵偿金额为 9,629.06 万元。我部对此表示关注，请你公司核实并说明以下问题：

1. 公告显示，前述股权转让价款应在 2021 年 12 月 31 日前分三期支付完毕。公开资料显示，福奕尔注册资本为 3,000 万元，目前尚未实缴，自然人股东李天伟持有福奕尔 100% 股权。请结合福奕尔的财务状况说明支付股权转让款的资金来源，是否为自有资金，结合自有资金的具体情况或资金筹措方式说明资金来源是否充足，并补充披露福奕尔最近一年及一期主要财务数据。

2. 请结合金科汇鑫合伙协议的具体内容，说明你公司是否可以通过退伙方式达成变现目的，未采用退伙方式变现的原因。本次交易设置分期付款安排、交易对方未在财产份额转让的工商登记前完成付

款的原因及合理性，变现方式及分期付款安排是否有利于保护上市公司利益，就确保交易对方按照既定安排支付款项是否有相应的保障措施，如是，保障措施的具体内容。

3. 本次交易评估基准日为 2020 年 12 月 31 日，金科汇鑫整体估值为 55,848.49 万元，与张志勇以资抵债估值一致。你公司 2020 年年报问询函回复显示，金科汇鑫持有科创板上市公司北京天智航医疗科技股份有限公司（以下简称“天智航”）2.10% 股份，2020 年 12 月 31 日前 20 个交易日收盘均价为 41.90 元，以此评估金科汇鑫持有的天智航股份公允价值 36,872 万元，占金科汇鑫整体估值的 66%。2021 年 7 月 7 日，天智航收盘价为 28.06 元，前 20 个交易日收盘均价为 32.97 元，股价较前次评估呈持续下跌趋势。请补充说明本次交易作价未考虑评估基准日后天智航股价波动的原因，交易对价是否公允、合理，是否具有商业实质，交易对方与你公司是否存在任何形式的关联关系，是否存在未予披露的其他利益安排。

请你公司就上述事项做出书面说明，在 2021 年 7 月 22 日前将有关说明材料报送我部并对外披露，并抄送北京证监局上市公司监管处。

同时，提醒你公司：上市公司必须按照国家法律、法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》，认真和及时地履行信息披露义务。上市公司的董事会全体成员必须保证信息披露内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并就其保证承担个别和连带的责任。

特此函告。

创业板公司管理部

2021年7月16日