



关于北京摩洁创新科技股份有限公司
挂牌申请文件的第三次反馈意见之回复

主办券商



二〇一六年一月

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

根据贵司下发的《关于北京摩诘创新科技股份有限公司挂牌申请文件的第三次反馈意见》（以下简称“反馈意见”）的要求，北京摩诘创新科技股份有限公司（以下简称“摩诘创新”、“公司”），已会同主办券商中国银河证券股份有限公司（以下简称“主办券商”）、北京市海润律师事务所（以下简称“律师”）、立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“会计师”）本着勤勉尽责，诚实守信的原则，就反馈意见所提问题逐条进行了认真核查及讨论，现回复如下，请予以审核。

如无特别说明，本回复报告中的简称或名词的释义与公开转让说明书（申报稿）中的相同。

本回复报告的字体：

反馈意见所列问题	黑体
对问题的回复	宋体
《公开转让说明书》原文	宋体
《主办券商推荐报告》修改部分	楷体、加粗
《公开转让说明书》修改部分	楷体、加粗

1、2013年3月12日、2014年3月10日及2015年3月30日，公司分别召开2013年第三次临时股东大会、2013年年度股东大会和2014年度股东大会，授权公司在不影响正常经营的情况下，使用额度不超过人民币15,000万元的自有闲置资金进行低风险的银行保本短期理财产品投资，在上述额度内，资金可以滚动使用。

(1) 请公司结合第一次反馈意见回复说明并披露投资理财的时间、原因、金额（发生额、余额）、履行的决策程序以及投资收益情况。(2) 请公司说明报告期内投资理财对公司流动性及主营业务的影响，未来投资理财的规划。(3) 请主办券商和申报会计师核查上述事项对公司财务状况的影响。

【回复】

(1) 尽调过程和事实依据

主办券商项目组对公司总经理和财务总监进行了访谈,获取了公司出具的报告期内理财产品明细表及《关于报告期内公司理财和未来理财规划的说明》,抽查了理财产品购买及赎回资金流水,查阅了与理财产品相关的股东大会决议,查阅了立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“信会师报字【2015】第190803号”审计报告,以核查公司购买理财产品相关情况。

(2) 分析过程

问题一:

请公司结合第一次反馈意见回复说明并披露投资理财的时间、原因、金额(发生额、余额)、履行的决策程序以及投资收益情况。

作为军工企业,公司收款一般集中在每年12月份左右,为了充分利用大额资金结余,提高资金使用效率,故公司使用自有闲置资金进行低风险的短期银行理财产品投资。2013年3月12日、2014年3月10日及2015年3月30日,公司分别召开2013年第三次临时股东大会、2013年年度股东大会和2014年度股东大会,授权公司在不影响正常经营的情况下,使用额度不超过人民币15,000万元的自有闲置资金进行低风险的银行保本短期理财产品投资,在上述额度内,资金可以滚动使用。报告期内,公司购买的理财产品主要为期限两个月左右的短期产品类型和日积月累等随时存入、随时赎回产品类型,且从未发生理财产品到期无法赎回情况。2013年度、2014年度及2015年1-6月份,公司分别实现投资收益15.81万元、258.70万元和117.93万元。公司理财产品购买具体情况如下:

2015年1-6月份:

受托人名称	产品类型	委托理财金额(万元)	起始日期
中国银行北京清华园支行	日积月累	2,730.00	2015年1月1日
中国银行北京西三旗支行	日积月累	2,500.00	2015年1月1日
交通银行北京天坛支行	日增利S款	1,700.00	2015年1月20日
交通银行北京天坛支行	生息365	5,550.00	2015年1月1日

受托人名称	产品类型	委托理财金额(万元)	起始日期
交通银行北京天坛支行	稳得利 14 天周期型	2,000.00	2015 年 1 月 16 日
交通银行北京天坛支行	稳得利 14 天周期型	1,700.00	2015 年 1 月 27 日
交通银行北京天坛支行	稳得利 28 天周期型	3,000.00	2015 年 2 月 2 日
交通银行北京天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,700.00	2015 年 3 月 3 日
交通银行北京天坛支行	久久养老月丰 42 天	3,000.00	2015 年 3 月 3 日
交通银行北京天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,700.00	2015 年 4 月 2 日
交通银行北京天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2015 年 4 月 16 日
交通银行北京天坛支行	久久养老月丰 42 天	1,000.00	2015 年 4 月 16 日
交通银行北京天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2015 年 5 月 6 日
交通银行北京天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2015 年 5 月 18 日
交通银行北京天坛支行	稳得利 63 天周期型	1,000.00	2015 年 4 月 16 日
合计		30,580.00	-

2014 年度：

受托人名称	产品类型	委托理财金额（万元）	起始日期
中行清华园支行	日积月累	4,100.00	2014 年 1 月 1 日
中行清华园支行	日积月累	550.00	2014 年 1 月 2 日
中行清华园支行	日积月累	750.00	2014 年 2 月 25 日
中行清华园支行	日积月累	550.00	2014 年 3 月 3 日
中行清华园支行	日积月累	300.00	2014 年 4 月 10 日
中行清华园支行	日积月累	1,000.00	2014 年 12 月 31 日
中行清华园支行	日积月累	500.00	2014 年 12 月 31 日
中行清华园支行	中银平稳理财计划智荟系列	1,000.00	2014 年 1 月 20 日
中行清华园支行	中银平稳理财计划智荟系列	1,000.00	2014 年 1 月 20 日
中行清华园支行	中银平稳理财计划智荟系列	1,000.00	2014 年 1 月 20 日
中行西三旗支行	日积月累	2,000.00	2014 年 1 月 1 日
中行西三旗支行	日积月累	2,500.00	2014 年 12 月 31 日
中行西三旗支行	中银平稳理财计划-智荟系列 2014 年 20 期	1,000.00	2014 年 1 月 16 日

受托人名称	产品类型	委托理财金额（万元）	起始日期
交行天坛支行	日增利 S 款	2,400.00	2014 年 1 月 1 日
交行天坛支行	日增利 S 款	1,300.00	2014 年 1 月 7 日
交行天坛支行	生息 365	1,900.00	2014 年 2 月 28 日
交行天坛支行	生息 365	1,000.00	2014 年 4 月 23 日
交行天坛支行	生息 365	500.00	2014 年 7 月 15 日
交行天坛支行	生息 365	700.00	2014 年 7 月 23 日
交行天坛支行	生息 365	500.00	2014 年 9 月 25 日
交行天坛支行	生息 365	500.00	2014 年 10 月 27 日
交行天坛支行	生息 365	500.00	2014 年 11 月 24 日
交行天坛支行	生息 365	900.00	2014 年 12 月 18 日
交行天坛支行	生息 365	3,000.00	2014 年 12 月 30 日
交行天坛支行	蕴通京品 263 号	1,000.00	2014 年 1 月 23 日
交行天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2014 年 2 月 25 日
交行天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2014 年 3 月 26 日
交行天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2014 年 4 月 17 日
交行天坛支行	稳得利 63 天周期型	1,000.00	2014 年 4 月 29 日
交行天坛支行	稳得利 63 天周期型	1,000.00	2014 年 5 月 16 日
交行天坛支行	稳得利 63 天周期型	500.00	2014 年 5 月 20 日
交行天坛支行	稳得利 63 天周期型	500.00	2014 年 5 月 21 日
交行天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2014 年 7 月 3 日
交行天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2014 年 8 月 1 日
交行天坛支行	稳得利 63 天周期型	2,000.00	2014 年 7 月 24 日
交行天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2014 年 9 月 1 日
交行天坛支行	稳得利 91 天周期型	1,000.00	2014 年 7 月 22 日
交行天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,500.00	2014 年 9 月 26 日

受托人名称	产品类型	委托理财金额(万元)	起始日期
交行天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2015 年 10 月 22 日
交行天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2014 年 10 月 27 日
交行天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2014 年 11 月 20 日
交行天坛支行	稳得利 91 天周期型	1,000.00	2014 年 9 月 30 日
交行天坛支行	稳得利 14 天周期型	2,000.00	2014 年 12 月 31 日
交行天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2014 年 12 月 31 日
合计		50,950.00	-

2013 年度：

受托人名称	产品类型	委托理财金额(万元)	起始日期
中国银行北京清华园支行	日积月累	800.00	2013 年 1 月 16 日
中国银行北京清华园支行	日积月累	800.00	2013 年 4 月 22 日
中国银行北京西三旗支行	日积月累	1,400.00	2013 年 1 月 7 日
中国银行北京西三旗支行	日积月累	570.00	2013 年 6 月 7 日
中国银行北京清华园支行	日积月累	400.00	2013 年 8 月 6 日
中国银行北京清华园支行	日积月累	450.00	2013 年 9 月 12 日
中国银行北京清华园支行	日积月累	400.00	2013 年 10 月 22 日
中国银行北京清华园支行	日积月累	600.00	2013 年 12 月 4 日
中国银行北京清华园支行	日积月累	1,350.00	2013 年 12 月 10 日
中国银行北京清华园支行	日积月累	2,000.00	2013 年 12 月 31 日
中国银行北京西三旗支行	日积月累	2,000.00	2013 年 12 月 30 日
交通银行北京天坛支行	日增利 A 款	400.00	2013 年 6 月 20 日

受托人名称	产品类型	委托理财金额(万元)	起始日期
交通银行北京天坛支行	日增利 S 款	700.00	2013 年 7 月 11 日
交通银行北京天坛支行	日增利 S 款	500.00	2013 年 7 月 17 日
交通银行北京天坛支行	日增利 S 款	2,400.00	2013 年 12 月 30 日
合计		14,770.00	-

两年一期末，公司理财产品余额如下：

2015 年 6 月 30 日：

产品名称	金额(万元)	期限	预计收益	银行
稳得利 63 天 周期型	2,000.00	63 天	169,150.00 元	交行天坛支行
生息 365	900.00	按日	浮动收益(预计不超过 4%)	交行天坛支行
合计	2,900.00	-	-	-

2014 年 12 月 31 日：

产品名称	金额(万元)	期限	预计收益	银行
稳得利 14 天 周期型	2,000.00	14 天	22,940 元	交行天坛支行
稳得利 28 天 周期型	1,000.00	28 天	29,458 元	交行天坛支行
日积月累	2,500.00	按日	浮动收益(预计不超过 4%)	中行西三旗支行
日积月累	1,500.00	按日	浮动收益(预计不超过 4%)	中行清华园支行
生息 365	4,650.00	按日	浮动收益(预计不超过 4%)	交行天坛支行
合计	116,50.00	-	-	-

2013 年 12 月 31 日：

产品名称	金额(万元)	期限	预计收益	银行
日积月累	4,100.00	按日	浮动收益(预计不超过 4%)	中行清华园支行
日积月累	2,000.00	按日	浮动收益(预计不超过 4%)	中行西三旗支行
日增利 S 款	2,400.00	按日	浮动收益(预计不超过 4%)	交行天坛支行
合计	8,500.00	-	-	-

问题二：

请公司说明报告期内投资理财对公司流动性及主营业务的影响，未来投资理财

财的规划。

公司购买的理财产品主要为期限两个月左右的短期产品类型和日积月累等随时存入、随时赎回产品类型，购买时间主要集中在 12 月份左右的集中收款期，公司可以根据采购人员提前提交的采购付款安排收回投资及时支付采购款，因此，投资理财对公司流动性及主营业务的正常开展无重大不利影响。

未来，随着公司业务规模的扩大及研发投入的加大，公司营运资金需求将加大，理财产品购买规模将相应减少。同时，公司将对销售收款和采购付款制定更加精确的预算，确保公司经营不受购买理财产品的影响。

问题三：

请主办券商和申报会计师核查上述事项对公司财务状况的影响。

报告期内，公司购买的理财产品主要为期限两个月左右的短期产品类型和日积月累等随时存入、随时赎回产品类型。2013 年度和 2014 年度公司分别实现投资收益 15.81 万元和 258.70 万元(由于军工特殊业务模式，2015 年上半年不具有可比性)，占当期净利润的比例分别为 0.36%和 5.15%，占比较小，对公司财务状况无重大影响。

(3) 结论意见

公司购买理财产品履行了决策程序，不会对公司正常经营造成重大不利影响，对公司财务状况无重大影响。

(4) 补充披露

公司在公开转让说明书“第四节 公司财务”之“六、报告期内主要会计数据和财务指标分析”之“(二) 报告期内主要资产情况”之“6、其他流动资产”作出如下补充披露：

“作为军工企业，公司收款一般集中在每年 12 月份左右，为了充分利用大额资金结余，提高资金使用效率，故公司使用自有闲置资金进行低风险的短期银行理财产品投资。2013 年 3 月 12 日、2014 年 3 月 10 日及 2015 年 3 月 30 日，公司分别召开 2013 年第三次临时股东大会、2013 年年度股东大会和 2014 年度

股东大会，授权公司在不影响正常经营的情况下，使用额度不超过人民币 15,000 万元的自有闲置资金进行低风险的银行保本短期理财产品投资，在上述额度内，资金可以滚动使用。报告期内，公司购买的理财产品主要为期限两个月左右的短期产品类型和日积月累等随时存入、随时赎回产品类型，且从未发生理财产品到期无法赎回情况。2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-6 月份，公司分别实现投资收益 15.81 万元、258.70 万元和 117.93 万元。公司理财产品购买具体情况如下：

2015 年 1-6 月份：

受托人名称	产品类型	委托理财金额(万元)	起始日期
中国银行北京清华园支行	日积月累	2,730.00	2015 年 1 月 1 日
中国银行北京西三旗支行	日积月累	2,500.00	2015 年 1 月 1 日
交通银行北京天坛支行	日增利 S 款	1,700.00	2015 年 1 月 20 日
交通银行北京天坛支行	生息 365	5,550.00	2015 年 1 月 1 日
交通银行北京天坛支行	稳得利 14 天周期型	2,000.00	2015 年 1 月 16 日
交通银行北京天坛支行	稳得利 14 天周期型	1,700.00	2015 年 1 月 27 日
交通银行北京天坛支行	稳得利 28 天周期型	3,000.00	2015 年 2 月 2 日
交通银行北京天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,700.00	2015 年 3 月 3 日
交通银行北京天坛支行	久久养老月丰 42 天	3,000.00	2015 年 3 月 3 日
交通银行北京天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,700.00	2015 年 4 月 2 日
交通银行北京天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2015 年 4 月 16 日
交通银行北京天坛支行	久久养老月丰 42 天	1,000.00	2015 年 4 月 16 日
交通银行北京天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2015 年 5 月 6 日
交通银行北京天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2015 年 5 月 18 日
交通银行北京天坛支行	稳得利 63 天周期型	1,000.00	2015 年 4 月 16 日
合计		30,580.00	-

2014 年度：

受托人名称	产品类型	委托理财金额（万元）	起始日期
中行清华园支行	日积月累	4,100.00	2014 年 1 月 1 日
中行清华园支行	日积月累	550.00	2014 年 1 月 2 日

受托人名称	产品类型	委托理财金额（万元）	起始日期
中行清华园支行	日积月累	750.00	2014年2月25日
中行清华园支行	日积月累	550.00	2014年3月3日
中行清华园支行	日积月累	300.00	2014年4月10日
中行清华园支行	日积月累	1,000.00	2014年12月31日
中行清华园支行	日积月累	500.00	2014年12月31日
中行清华园支行	中银平稳理财计划智荟系列	1,000.00	2014年1月20日
中行清华园支行	中银平稳理财计划智荟系列	1,000.00	2014年1月20日
中行清华园支行	中银平稳理财计划智荟系列	1,000.00	2014年1月20日
中行西三旗支行	日积月累	2,000.00	2014年1月1日
中行西三旗支行	日积月累	2,500.00	2014年12月31日
中行西三旗支行	中银平稳理财计划-智荟系列2014年20期	1,000.00	2014年1月16日
交行天坛支行	日增利S款	2,400.00	2014年1月1日
交行天坛支行	日增利S款	1,300.00	2014年1月7日
交行天坛支行	生息365	1,900.00	2014年2月28日
交行天坛支行	生息365	1,000.00	2014年4月23日
交行天坛支行	生息365	500.00	2014年7月15日
交行天坛支行	生息365	700.00	2014年7月23日
交行天坛支行	生息365	500.00	2014年9月25日
交行天坛支行	生息365	500.00	2014年10月27日
交行天坛支行	生息365	500.00	2014年11月24日
交行天坛支行	生息365	900.00	2014年12月18日
交行天坛支行	生息365	3,000.00	2014年12月30日
交行天坛支行	蕴通京品263号	1,000.00	2014年1月23日
交行天坛支行	稳得利28天周期型	1,000.00	2014年2月25日
交行天坛支行	稳得利28天周期型	1,000.00	2014年3月26日
交行天坛支行	稳得利28天周期型	1,000.00	2014年4月17日
交行天坛支行	稳得利63天周期型	1,000.00	2014年4月29日

受托人名称	产品类型	委托理财金额(万元)	起始日期
交行天坛支行	稳得利 63 天周期型	1,000.00	2014 年 5 月 16 日
交行天坛支行	稳得利 63 天周期型	500.00	2014 年 5 月 20 日
交行天坛支行	稳得利 63 天周期型	500.00	2014 年 5 月 21 日
交行天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2014 年 7 月 3 日
交行天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2014 年 8 月 1 日
交行天坛支行	稳得利 63 天周期型	2,000.00	2014 年 7 月 24 日
交行天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2014 年 9 月 1 日
交行天坛支行	稳得利 91 天周期型	1,000.00	2014 年 7 月 22 日
交行天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,500.00	2014 年 9 月 26 日
交行天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2015 年 10 月 22 日
交行天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2014 年 10 月 27 日
交行天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2014 年 11 月 20 日
交行天坛支行	稳得利 91 天周期型	1,000.00	2014 年 9 月 30 日
交行天坛支行	稳得利 14 天周期型	2,000.00	2014 年 12 月 31 日
交行天坛支行	稳得利 28 天周期型	1,000.00	2014 年 12 月 31 日
合计		50,950.00	-

2013 年度:

受托人名称	产品类型	委托理财金额(万元)	起始日期
中国银行北京清华园支行	日积月累	800.00	2013 年 1 月 16 日
中国银行北京清华园支行	日积月累	800.00	2013 年 4 月 22 日
中国银行北京西三旗支	日积月累	1,400.00	2013 年 1 月 7 日

受托人名称	产品类型	委托理财金额(万元)	起始日期
行			
中国银行北京西三旗支行	日积月累	570.00	2013年6月7日
中国银行北京清华园支行	日积月累	400.00	2013年8月6日
中国银行北京清华园支行	日积月累	450.00	2013年9月12日
中国银行北京清华园支行	日积月累	400.00	2013年10月22日
中国银行北京清华园支行	日积月累	600.00	2013年12月4日
中国银行北京清华园支行	日积月累	1,350.00	2013年12月10日
中国银行北京清华园支行	日积月累	2,000.00	2013年12月31日
中国银行北京西三旗支行	日积月累	2,000.00	2013年12月30日
交通银行北京天坛支行	日增利 A 款	400.00	2013年6月20日
交通银行北京天坛支行	日增利 S 款	700.00	2013年7月11日
交通银行北京天坛支行	日增利 S 款	500.00	2013年7月17日
交通银行北京天坛支行	日增利 S 款	2,400.00	2013年12月30日
合计		14,770.00	-

两年一期末，公司理财产品余额如下：

2015年6月30日：

产品名称	金额(万元)	期限	预计收益	银行
稳得利 63 天 周期型	2,000.00	63 天	169,150.00 元	交行天坛支行
生息 365	900.00	按日	浮动收益（预计不超过 4%）	交行天坛支行
合计	2,900.00	-	-	-

2014年12月31日：

产品名称	金额(万元)	期限	预计收益	银行
稳得利 14 天 周期型	2,000.00	14 天	22,940 元	交行天坛支行
稳得利 28 天	1,000.00	28 天	29,458 元	交行天坛支行

产品名称	金额（万元）	期限	预计收益	银行
周期型				
日积月累	2,500.00	按日	浮动收益（预计不超过 4%）	中行西三旗支行
日积月累	1,500.00	按日	浮动收益（预计不超过 4%）	中行清华园支行
生息 365	4,650.00	按日	浮动收益（预计不超过 4%）	交行天坛支行
合计	116,50.00	-	-	-

2013 年 12 月 31 日：

产品名称	金额（万元）	期限	预计收益	银行
日积月累	4,100.00	按日	浮动收益（预计不超过 4%）	中行清华园支行
日积月累	2,000.00	按日	浮动收益（预计不超过 4%）	中行西三旗支行
日增利 S 款	2,400.00	按日	浮动收益（预计不超过 4%）	交行天坛支行
合计	8,500.00	-	-	-

”

2、根据公司披露文件，公司对相关信息进行了脱密处理。（1）请公司向我司提交信息披露豁免申请，请主办券商及律师针对公司的信息披露豁免申请发表专项核查意见，包括但不限于对公司相关信息进行脱密处理的依据和合理性、公司目前采取的信息披露内容和方式的合法合规性、目前的信息披露方式是否影响投资者判断等事项进行核查并发表明确意见。（2）请主办券商及律师对公司目前采取的信息披露方式、披露内容、脱密处理方法是否获得军工保密主管机关或其他保密主管机关的批准并发表明确意见。

【回复】

（1）尽调过程和事实依据

主办券商项目组查阅了公司现有的各项资质证书、公司报告期内重大的销售合同、公司保密委员会决议及《中华人民共和国保密法》等法律法规，走访了北京市国防科学技术工业办公室并查阅了《武器装备科研生产许可管理条例》和《武器装备科研生产许可目录》，获取了主要军方客户出具的《关于交易信息进行脱密处理的告知函》，以核查公司脱密处理事宜。

（2）分析过程

问题一：

请公司向贵司提交信息披露豁免申请，请主办券商及律师针对公司的信息披露豁免申请发表专项核查意见，包括但不限于对公司相关信息进行脱密处理的依据和合理性、公司目前采取的信息披露内容和方式的合法合规性、目前的信息披露方式是否影响投资者判断等事项进行核查并发表明确意见。

《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》第五条规定，对于涉及国家秘密的财务信息，或者可能间接推断出国家秘密的财务信息，军工企业对外披露前应采用代称、打包或者汇总等方式进行脱密处理。对于无法进行脱密处理，或者经脱密处理后仍然存在国家秘密风险的财务信息，军工企业应当依照本办法的约定，向国家相关主管部门或证券交易所申请豁免披露。

根据北京市国防科学技术工业办公室的走访结果，由于公司不持有武器装备科研生产许可证，无需向北京市国防科学技术工业办公室申请信息披露豁免。由于公司客户主要为军方，参照《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》第五条之规定及同是军工行业企业的新三板挂牌公司智创联合和天秦装备等公司的信息披露处理方法，公司对申请文件中涉及客户名称及产品名称的信息进行了脱密处理，因此公司向贵司申请信息披露豁免。此外，根据主要军方客户出具的《关于交易信息进行脱密处理的告知函》，主要军方客户同意交易信息进行上述脱密处理后对外披露。主办券商认为，公司申请信息披露豁免的依据合法、合理。

公司在申请文件中脱密的信息主要为客户名称及产品名称，《公开转让说明书》中对于公司各项应披露的财务数据及公司业务情况仍进行了详细的披露，因此，主办券商认为，公司目前采取的信息披露内容和方式既不会影响投资者对公司业务的理解及对公司价值的判断，亦不会存在泄密风险。

问题二：

请主办券商及律师对公司目前采取的信息披露方式、披露内容、脱密处理方法是否获得军工保密主管机关或其他保密主管机关的批准并发表明确意见。

主办券商项目组会同公司律师于申报前即走访了北京市国防科学技术工业

办公室，并于 2015 年 11 月 27 日再次实地走访了北京市国防科技工业办公室，就公司申请挂牌事宜是否需要申请信息披露豁免、申报材料是否需要上述部门审核备案进行咨询，并查阅了《武器装备科研生产许可目录》，北京市科工办答复：因公司生产研发的模拟器及平台不包含在武器装备科研生产许可目录范围内，因此公司无需办理《武器装备科研生产许可证》，也就无需向北京市国防科学技术工业办公室申请信息披露豁免，本次挂牌的申报材料亦无需向北京市国防科学技术工业办公室备案，只需由公司保密委员会确认无泄密风险即可。公司保密委员会于公司申请挂牌时和第一次反馈回复时先后两次召开专门会议审议了相关申报文件并形成决议，确认相关申报文件无泄密风险。

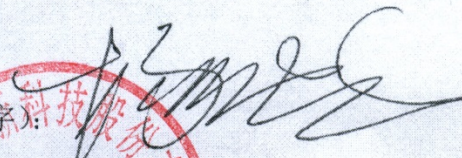
主办券商认为，公司目前采取的信息披露方式、披露内容、脱密处理方法无需军工保密主管机关或其他保密主管机关的批准。

（3）结论意见

综上，主办券商认为：公司申请信息披露豁免的依据合法、合理；公司信息披露豁免不会影响投资者对公司业务的理解及对公司价值的判断；公司目前披露信息不会存在泄密风险；公司目前采取的信息披露方式、披露内容、脱密处理方法无需获得军工保密主管机关和其他保密主管机关的批准。

(本页无正文，为《关于北京摩诘创新科技股份有限公司挂牌申请文件的第三次反馈意见之回复》之签字盖章页)

法定代表人 (签字):



北京摩诘创新科技股份有限公司 (盖章)



2016年1月16日

1101080276502

(本页无正文，为《中国银河证券股份有限公司关于北京摩诘创新科技股份有限公司挂牌申请文件的第三次反馈意见之回复》之签字盖章页)

内核专员签字：

赵艳婷

赵艳婷

项目负责人签字：

吴鹏

吴鹏

项目小组成员签字：

李亮

李亮

开庆江

开庆江

杨直

杨直



中国银河证券股份有限公司

2016年1月26日