

## 宁波图骥科技股份有限公司

### 关于对年报问询函的问题的回复

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

根据全国中小企业股份转让系统文件《关于对宁波图骥科技股份有限公司的年报问询函》(以下简称“年报问询函”)的要求，宁波图骥科技股份有限公司本着诚实信用的原则，就年报问询函所提问题进行回复，如下：

#### 1、关于其他应收款

你公司年审机构中喜会计师事务所(特殊普通合伙)对你公司出具无法发表意见的审计报告，并指出“我们对公司年末应收账款696.80万元、其他应收款1,742.91万元，实施了函证审计程序，但均未能获取回函，也无法实施满意的替代审计程序。我们对上述资产的真实性和准确性认定无法获取充分、适当的审计证据”。报告期内，你公司应收非关联方宁波市海曙甬进开创贸易有限公司(自然人张赛红一人有限公司，以下简称海曙甬进)490.00万元。

经查询，海曙甬进成立于2016年6月，你公司于2017年1月3日向其拆借资金490万元，2017年9月13日，该公司注销。

请你公司：

(1) 详细说明向海曙甬进拆借资金的原因、是否收取了借款利息、是否履行了相应的审议程序、海曙甬进注销无法归还借款对公司

的影响；

**【回复】**

2017年9月20日，宁波图骥科技股份有限公司（原名宁波万里智能科技股份有限公司，以下简称“ST图骥科”）股东洪立业、洪鹏颀、洪颖莎与毛良涛签订了《股份收购协议》，共同约定，洪立业、洪鹏颀、洪颖莎将分别持有的ST图骥科流通股份 4,893,450 股、2,126,800 股、606,000 股，合计7,626,250 股，以1.00元/股的价格转让给毛良涛，在本次股份交割完成后，毛良涛将持有公司10,007,250股流通股，占ST图骥科股份总数的46.63%。2017年9月21日，ST图骥科在全国中小企业股份转让系统平台披露了《收购报告书》、《法律意见书》以及《财务顾问报告》。2018年1月10日，毛良涛完成了本次收购。2018年1月11日，ST图骥科在全国中小企业股份转让系统平台披露了《宁波万里智能科技股份有限公司关于公司控股股东、实际控制人变更公告》，至此毛良涛成为公司的控股股东，实际控制人。

在收购过程中，资产剥离未合理解决，收购双方协商将公司存货、固定资产出售给相关第三方，将收回的价款以及公司原有债权收回的资金以资金拆借的形式借出给第三方，以进行资产剥离，剥离的资产最终去往被收购人洪立业手中，剥离资产收回的价款和拆借出去的资金再由收购人毛良涛归还给公司。

ST图骥科原系于2016年1月1日与收购人王晓清、实际控制人洪立业、洪鹏颀、洪颖莎签订了《关于收购宁波万里智能科技股份有限公

司框架协议》，约定由王晓清及其一致行动人收购洪立业、洪鹏嶝、洪颖莎持有的公司股份，该框架协议仅涉及收购意向，其他相关细节均未约定。2016年6月，收购相关方开始全面尽调，积极筹划收购事项，公司认为收购事项存在重大不确定性，申请股票暂停转让。公司于2016年6月23日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台网站刊登了《重大事项停牌公告》（公告编号：2016-025）。2016年10月，各方认为该项目实施条件尚不成熟，且暂无开展收购事项的具体计划，公司向全国中小企业股份转让系统申请公司股票自2016年10月19日开市起恢复转让。收购人王晓清于2016年内均未能成功收购ST图骥科，2016年12月毛良涛向公司及原实际控制人洪立业、洪颖莎和洪鹏嶝出具了《一致行动人为资产剥离同意以出借方式确认意见书》，确认其与王晓清共同参与实施收购，并确认其同意当时的实际控制人洪立业、洪颖莎和洪鹏嶝因资产剥离于2017年1月出借给海曙甬进490万的行为。因正式的收购一直未实际开展，公司于2017年半年报以普通借款形式将该部分借款予以披露。2017年9月20日，毛良涛与原实际控制人洪立业、洪鹏嶝、洪颖莎签订了《股份收购协议》，最终由毛良涛进行收购。

因此，公司于2017年1月3日借支给宁波市海曙甬进开创贸易有限公司490.00万元，收购双方以此种形式进行资产剥离。但剥离方案不尽规范，实质形成原实际控制人占用公司资金的情形。后续款项借出后，截止到2017年9月13日海曙甬进注销，出借款项也未能补回公司。

该项借款未约定利息，未经公司董事会和股东大会审议。海曙甬

进注销后，2017年度，公司对该项资产全部确认了资产损失，也因此加大了2017年亏损的数额。2018年8月10日，公司实际控制人毛良涛已出具承诺函，承诺自愿承担公司在2016年12月1日至2017年12月31日发生的资金占用产生的款项归还责任，承诺最晚将于2018年12月31日将占用资金款项归还公司，若公司因上述资金占用行为被处罚或产生诉讼、仲裁等纠纷，自愿承担全部赔偿责任。公司将积极督促实际控制人毛良涛履行还款承诺。

**(2) 根据实质重于形式的原则说明你公司与海曙甬进是否具有关联关系，请主办券商核查并说明上述资金拆借是否存在利益输送情形。**

**【回复】**

宁波市海曙甬进开创贸易有限公司（以下简称：海曙甬进）成立于2015年6月12日，法定代表人张赛红，注册地址：海曙区中山东路220号1309室，注册资本5.00万元，主要人员：张赛红任执行董事兼经理、王继任监事，经营范围为针纺织品、服装、鞋帽、箱包、工艺品、五金交电、机械设备、化工原料及产品（除危险品）、化妆品、饰品、卫浴用品、陶瓷制品、纸制品、玩具、文具用品、办公设备、计算机及配件、体育用品、金属材料及制品、家具、日用品、初级食用农产品、塑料制品、玻璃制品、户外用品、家用电器、仪器仪表、建筑材料、橡胶制品的批发、零售及网上经营。该公司系张赛红一人独资公司。该企业已于2017年9月13日注销。

公司原实际控制人洪立业与张赛红系朋友关系，公司将490万元

以借款的形式拆借给海曙甬进，用以达到资产剥离的目的。

ST图骥科向海曙甬进拆借资金系收购双方实施资产剥离产生，存在利益输送，构成原实际控制人占用公司资金的情形。公司及收购双方存在信息披露违规情形。主办券商将积极督促实际控制人毛良涛履行还款承诺。

## **2、关于持续经营能力**

你2017年度净亏损705.15万元，自2017年下半年来，停止了原主营业务，新业务尚未开展。此外，公司年末货币资金余额仅2.15万元，于2018年3月1日到期的广发银行宁波分行借款90万元，至财务报告报出日已逾期尚未归还。

你公司于2017年9月20日披露的《收购报告书》显示，你公司主营业务拟“由现有的多媒体教学一体机和交互式电子白板为核心的交互式智能多媒体系统业务，转向基于全景全息城市数据库为基础的全息实景城市运控系统的开发与应用业务。”2018年1月，你公司完成实际控制人变更。

请你公司结合新业务的人员和资金储备、客户拓展和业务推广等情况，详细说明公司是否具有持续经营能力。

### **【回复】**

2017年9月，ST图骥科股东洪立业、洪鹏嶝、洪颖莎与收购人毛良涛签订了《股份收购协议》，2018年1月10日，毛良涛完成了本次收购。收购完成后，为了开展新业务，公司计划全资收购公司的参股公司“苏州仁文图骥信息技术有限公司”（简称“仁文图骥”）。目前，

ST图骥科已和仁文图骥初步达成收购意向。公司计划通过系列步骤开展新业务：

1、ST图骥科将通过发行新股的方式募集资金，募集的资金用于全资收购参股公司“苏州仁文图骥信息技术有限公司”。

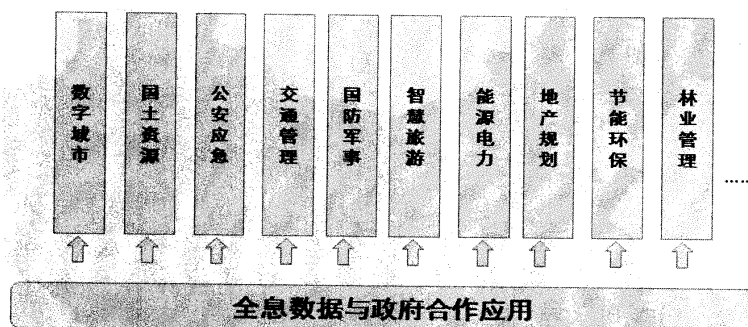
2、ST图骥科将成立专业的项目组，成员包括券商、法律、审计、等专业人员，开展上述收购工作。

苏州仁文图骥信息技术有限公司的相关情况如下：

（一）基本信息：成立日期：2016年8月2日，法人代表：徐文华，注册资本：10000万人民币，经营范围：数据采集、数据管理、数据开发；软件开发及软件推广；互联网技术开发及推广；互联网信息服务。

（二）主要业务：苏州仁文图骥信息技术有限公司为国内首创文化、旅游、动漫相结合领域的拓展平台；全景全息中国迎世界—沉浸式互动交流平台；一带一路大型系列动漫少儿看中国—阿吉的中国之旅平台；特色小镇、美丽乡村项目服务商。主要业务包括以下几个方面：

1. 空域人文地理数据库。主要通过VR/AR电视传播网，面向全球提供人文地理的公共服务、公益传播，通过收视费、广告费等获得收益；通过大数据运控平台，实现大数据销售、大数据消费品化、创新数据产品、数据分析服务等实现收益。



2. 《中国人文地理频道》VR城市宣传片的制作及传播。与新华社中国新华新闻电视网（CNC）建立合作，双方将充分整合各自优势资源，共同打造《CNC中国人文地理频道》。CNC是国家重点建设的视频外宣平台，目前已在全球200多个国家地区落地，人文地理频道将以历史人文为特色，利用三屏合一等多渠道在全球众多国家和地区进行中国文化传播。前期计划导入CNC的全球1200万活跃用户及520万收费用户，形成综合年产值过十亿的文化实体，将《CNC中国人文地理频道》打造成有国际影响力的外宣品牌。签订的重大合同有《宁夏回族自治区地名动漫系列片制作公开播出项目合同》。

3. “一带一路”少儿看中国地理文化大型系列动漫。“一带一路”少儿看中国地理文化大型系列《阿吉的中国之旅》倾力打造涵盖我国省、市、区、县地名文化中的地名由来、历史变迁、人文典故及传说为故事题材的大型动漫片，联合国四种标准用语展示交流，内容丰富，体量庞大，预计制作3000余集。目前已完成新疆、内蒙、宁夏、甘肃等百多集。用儿童充满童真的纯粹视野，展现出中华千年地名文化的精髓，向世界更深层次的传播中国文化。签订的重大合同有《新华网

股份有限公司一带一路少儿看中国大型系列阿吉的中国之旅合作协议》等。

目前公司正在积极筹划收购事项，若“ST图骥科”（宁波万里）后续顺利完成对仁文图骥的收购，仁文图骥上述各项全部进入到ST图骥科，ST图骥科的持续经营能力将会得到保障。

（下无正文）



( 本页无正文 , 为《宁波图骥科技股份有限公司<关于对年报问询函的问题>的回复》之签署页 )

  
宁波图骥科技股份有限公司  
2018年8月10日

## 南京证券股份有限公司关于对宁波图骥科技股份有限公司的年报问询函的问题的回复

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

根据全国中小企业股份转让系统文件《关于对宁波图骥科技股份有限公司的年报问询函》（以下简称“年报问询函”）的要求，南京证券股份有限公司（以下简称“主办券商”、“南京证券”）作为宁波图骥科技股份有限公司（以下简称“ST图骥科”、“公司”、或“挂牌公司”）持续督导券商，本着勤勉尽责和诚实信用的原则，就年报问询函所提问题进行了认真核查、讨论和说明，并回复如下：

### 1、关于其他应收款

你公司年审机构中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对你公司出具无法发表意见的审计报告，并指出“我们对公司年末应收账款696.80万元、其他应收款1,742.91万元，实施了函证审计程序，但均未能获取回函，也无法实施满意的替代审计程序。我们对上述资产的真实性和准确性认定无法获取充分、适当的审计证据”。报告期内，你公司应收非关联方宁波市海曙甬进开创贸易有限公司（自然人张赛红一人有限公司，以下简称海曙甬进）490.00万元。

经查询，海曙甬进成立于2016年6月，你公司于2017年1月3日向其拆借资金490万元，2017年9月13日，该公司注销。

(2) 根据实质重于形式的原则说明你公司与海曙甬进是否具有



关联关系，请主办券商核查并说明上述资金拆借是否存在利益输送情形。

### 【回复】

经核查，宁波市海曙甬进开创贸易有限公司（以下简称：海曙甬进）成立于2015年6月12日，法定代表人张赛红，注册地址：海曙区中山东路220号1309室，注册资本5.00万元，主要人员：张赛红任执行董事兼经理、王继任监事，经营范围为针纺织品、服装、鞋帽、箱包、工艺品、五金交电、机械设备、化工原料及产品（除危险品）、化妆品、饰品、卫浴用品、陶瓷制品、纸制品、玩具、文具用品、办公设备、计算机及配件、体育用品、金属材料及制品、家具、日用品、初级食用农产品、塑料制品、玻璃制品、户外用品、家用电器、仪器仪表、建筑材料、橡胶制品的批发、零售及网上经营。该公司系张赛红一人独资公司。该企业已于2017年9月13日注销。

经核查，原实际控制人洪立业与海曙甬进的实际控制人张赛红系朋友关系，虽然法律形式上海曙甬进与ST图骥科无关联关系，但本次借款行为存在利益输送的情形，构成实际控制人资金占用的情形。原因如下：

经核查，ST图骥科（原宁波万里智能科技股份有限公司）于2016年1月1日与收购人王晓清、实际控制人洪立业、洪鹏颀、洪颖莎签订了《关于收购宁波万里智能科技股份有限公司框架协议》，约定由王晓清及其一致行动人收购洪立业、洪鹏颀、洪颖莎持有的公司股份，该框架协议仅涉及收购意向，其他相关细节均未约定。2016年6月，

收购相关方开始全面尽调，因收购事项存在重大不确定性，公司申请股票暂停转让。2016年10月，各方认为该项目实施条件尚不成熟，且暂无开展收购事项的具体计划，公司向全国中小企业股份转让系统申请公司股票自2016年10月19日开市起恢复转让。2016年12月，毛良涛向当时的宁波万里智能科技股份有限公司及其实际控制人洪立业、洪颖莎和洪鹏颀出具了《一致行动人为资产剥离同意以出借方式确认意见书》，确认其与王晓清共同参与实施收购，并确认其同意当时的实际控制人洪立业、洪颖莎和洪鹏颀因资产剥离于2017年1月出借给海曙甬进490万的行为。2017年9月20日，毛良涛与原实际控制人洪立业、洪鹏颀、洪颖莎签订了《股份收购协议》。2017年9月21日，毛良涛在全国中小企业股份转让系统平台披露了《收购报告书》、《法律意见书》以及《财务顾问报告》。2018年1月10日，毛良涛通过股份转让方式完成了本次收购。

通过访谈收购人、现实际控制人毛良涛及被收购人、原实际控制人洪立业，了解到，在收购过程中，收购双方协商将公司存货、固定资产出售给第三方，将收回的价款以及公司原有债权收回的资金以资金拆借的形式借出给第三方，以进行资产剥离，剥离的资产最终去往被收购人洪立业手中，剥离资产收回的价款和拆借出去的资金再由收购人毛良涛归还给公司。公司于2017年1月3日通过建设银行宁波国家高新区支行，借支给宁波市海曙甬进开创贸易有限公司490.00万元，实质为收购双方以此种形式进行资产剥离。截止到2017年9月13日海曙甬进注销，上述出借款项也未能补回公司。



公司及收购双方未能及时将上述资产剥离计划及通过海曙甬进借款方式实现资产剥离等事项告知主办券商，且未在《收购报告书》中予以披露。主办券商在2018年4月对ST图骥科2017年年报进行审查时，发现公司存在多笔关联方资金占用情形。项目小组在对ST图骥科进行现场检查中，方得知收购双方资产剥离计划等信息，因原实际控制人已离职，相关取证工作较困难，导致核查工作进展缓慢。主办券商将尽快完成核查，并向全国中小企业股份转让系统汇报。

2018年8月10日，公司实际控制人毛良涛出具承诺函，承诺自愿承担公司在2016年12月1日至2017年12月31日发生的资金占用产生的款项归还责任，承诺最晚将于2018年12月31日将占用资金款项归还公司，若公司因上述资金占用行为被处罚或产生诉讼、仲裁等纠纷，自愿承担全部赔偿责任。

经核查，ST图骥科向海曙甬进拆借资金系收购双方实施资产剥离产生，存在利益输送，构成原实际控制人占用公司资金的情形。公司及收购双方存在信息披露违规情形。主办券商将积极督促实际控制人毛良涛履行还款承诺。

(以下无正文)

(本页无正文，为《南京证券股份有限公司关于对宁波图骥科技股份有限公司的年报问询函的问题的回复》之签署页)

南京证券股份有限公司  
2018年8月10日

四八二