

上海证券交易所

上证科创公函【2021】0072号

关于对江苏联测机电科技股份有限公司 投资设立产业投资基金暨关联交易事项的问询 函

江苏联测机电科技股份有限公司：

你公司披露公告称，拟以自有资金认缴出资人民币 6,000 万元，设立“南通慧测产业投资基金（有限合伙）”（以下简称基金），公司作为有限合伙人，占基金认缴出资总额的 20% 份额。基金管理人系上海慧眼投资管理有限公司（以下简称慧眼投资），公司董事陈然方为慧眼投资执行董事兼总经理，本次交易构成关联交易。经事后审核，根据本所《科创板股票上市规则》第 14.1.1 条的有关规定，请你公司补充披露如下事项。

一、公告显示，基金总规模暂定人民币 3 亿元，公司作为有限合伙人，认缴出资人民币 6,000 万元，占出资总额的 20%；南通慧测投资管理合伙企业（以下简称慧测投资）作为普通合伙人，认缴出资总额的 1%；慧眼投资系慧测投资的执行事务合伙人，为基金管理人；基金其余出资向其他出资人募集。请你公司：（1）结合慧眼投资所管理基金的投资方向及主要标的、基金规模、出资人性质、项目退出及实现收益等情况，分析说明慧眼投资是否具备胜任能力，以及本次关联交易的必要性；（2）对比慧眼投资管理的其他基金及行业惯例，说明本次基金的主要条款是否合理、公允；（3）补充披露基金其他合伙人相关情况及出资安排，是否可能存在其他关联方出资，公司是否存在差额补足义务或为其他合伙人承担风险等兜底性质安排。

请保荐机构和独立董事核查并发表明确意见。

二、公开信息显示，你公司截至 2021 年 3 月 31 日的货币资金

余额为 1.16 亿元，近三年经营活动现金净流量分别为 3,857.53 万元、6,013.16 万元、6,768.17 万元。公司本次认缴出资人民币 6,000 万元，首期出资额为 2,400 万元，占货币资金、经营活动现金净流量的比重较大。请你公司：（1）补充披露基金后续出资计划及资金来源，并结合公司目前资金状况及日常营运资金需求等情况，说明是否可能对公司的资金周转、项目研发、日常经营产生影响；（2）补充披露基金具体退出安排，并说明公司是否设立健全的内部控制制度及相应的风险防范措施。请公司充分提示风险。

请保荐机构和独立董事核查并发表明确意见。

三、公开信息显示，你公司于 2021 年 5 月 6 日上市，IPO 拟募集 5.82 亿元，用于汽车动力系统测试装备、航空动力系统测试装备、研发中心升级改造等项目及补充流动资金。实际募集资金净额为 2.52 亿元，募投项目资金缺口达 3.3 亿元。请你公司：（1）补充披露募集资金净额使用计划和募投项目投入的最新进展、预计完成时间；（2）补充披露 IPO 募集资金补充流动资金情况，结合公司资本支出计划和日常营运资金需求等情况，量化分析是否存在变相使用募集资金进行高风险投资的情况；（3）补充披露在募投项目存在资金缺口的情况下，你公司进行高风险投资的合理性和必要性，并说明公司应对募投项目资金缺口的解决措施，是否会影响募投项目正常开展。

请保荐机构和独立董事核查并发表明确意见。

四、公告显示，基金主要投资位于长三角地区的智能装备、信息技术和新材料等领域的优质未上市企业，有助于加快公司发展战略的实施，布局与公司主营业务具有相关性、协同性、符合公司发展战略的项目。请你公司：（1）说明基金是否已有明确的投资标的或投资计划，如有，请披露投资标的所属行业、主要业务及与公司主营业务的关系；（2）说明你公司是否有能力通过基金布局与主营协同的战略项目，或仅为获取财务性收益，并补充披露你公司对该基金投资的会计核算及收益计算方式。请公司充分提示相关风险。

请保荐机构和独立董事核查并发表明确意见。

五、请你公司说明对本次基金投资事项持续披露的具体安排。请保荐机构密切关注本次基金投资进展和资金安全状况，督促公司

及时进行信息披露。

请你公司于2021年8月10日披露本问询函，并于2021年8月14日之前披露对本问询函的回复。

