

科创板上市委 2019 年第 29 次审议会议 结果公告

上海证券交易所科创板股票上市委员会 2019 年第 29 次审议会议于 2019 年 10 月 10 日下午召开，现将会议审议情况公告如下：

一、审议结果

- （一）同意深圳普门科技股份有限公司发行上市（首发）。
- （二）同意三达膜环境技术股份有限公司发行上市（首发）。
- （三）同意江苏联瑞新材料股份有限公司发行上市（首发）。

二、审核意见

（一）深圳普门科技股份有限公司
无

（二）三达膜环境技术股份有限公司

1. 请发行人结合行业发展情况、核心技术研发水平进一步披露无机陶瓷纳滤芯及其净水器生产线募投项目的可行性。

2. 发行人下属许昌市东城区污水处理厂、华安县第二污水处理厂、宿松县城城北污水处理厂、汶上县康驿污水处理厂和宿松临江产业园复兴污水处理厂等污水处理量长期大幅低于基本水量。未来如果政府下调基本水量或按实际处理量结算，请发行人补充披露可能对业绩的具体负面影响。

3. 请发行人补充披露 2019 年上半年膜法水处理业务毛利率

下降的原因以及其他项目毛利率情况。

4. 请发行人补充披露膜技术应用业务与水务投资运营的内在逻辑关联和商业关系。

（三）江苏联瑞新材料股份有限公司

1. 发行人聘请的独立董事有对外投资情况，并分别在董事会的下设委员会任职。2019年5月30日，第二届董事会审计委员会2019年第三次会议审议《关于变更本次发行上市审计机构的议案》；2019年6月5日，第二届董事会审计委员会2019年第四次会议《关于撤销〈关于变更本次发行上市审计机构的议案〉的议案》。请发行人补充披露：（1）第二届董事会审计委员会2019年第三次、第四次两次审计委员会召开的具体情况，及独立董事在审计机构聘任事项上所发挥的作用；（2）独立董事针对报告期内发行人与生益科技及其下属公司发生的关联交易出具的独立意见。请保荐机构发表明确核查意见。

2. 请发行人补充披露生益科技及其下属公司苏州生益、陕西生益、常熟生益、生益电子采购发行人产品的实际使用或销售情况。

三、上市委会议提出问询的主要问题

（一）深圳普门科技股份有限公司

1. 请发行人代表进一步说明购买理财产品所建立的内部决策机制。请保荐代表人发表明确意见。

2. 发行人作为《中国人体表难愈合创面发生新特征与防治的

创新理论与关键措施研究》的十家完成单位之一，获得 2015 年国家科学技术进步奖一等奖。该项成果形成的主要技术为高能窄谱光治疗技术，对应的产品为光子治疗仪。报告期内，光子治疗仪产品的收入分别为 3,610.70 万元、4,570.76 万元、6,046.94 万元、2,793.98 万元。请发行人代表进一步说明发行人利用该项技术实现的收入是否会存在潜在的专利权属纠纷。请保荐代表人发表明确意见。

3. 请发行人代表进一步说明：（1）发行人开发光子治疗仪所依赖技术与国内同类企业的技术优劣势；除已披露的国内同类企业外，是否还有国内同类拥有光子治疗仪产品医疗器械注册证的企业与发行人形成竞争，如有，请比较说明产品优劣势；（2）光子治疗仪的技术先进性、市场规模及竞争情况。请保荐代表人发表明确意见。

（二）三达膜环境技术股份有限公司

1. “无机陶瓷纳滤芯及其净水器生产线项目”系发行人重要募投项目，请发行人代表进一步说明该募投项目的技术先进性，并分析该募投项目在民用和商用市场推广的的优劣势。请保荐代表人发表明确意见。

2. 请发行人代表进一步说明：（1）发行人核心技术（膜材料研制、膜组件生产、膜软件开发、膜设备制造、膜系统集成、膜技术应用以及和环保水处理技术）在报告期内所产生的收入增长情况；（2）膜技术应用收入增长的主要动力；（3）发行人膜技术

应用业务与水务投资运营是否具有内在逻辑性的关联；（4）发行人业务的定位。请保荐代表人发表明确意见。

3. 在原材料价格波动上升的情况下，发行人加大了对自产膜材料在膜技术应用业务中的使用，报告期内发行人生产领用环节中自产膜材料成本占比分别为 0.74%、6.72%、29.73%和 15.46%。请发行人代表进一步说明是否存在膜材料等核心原材料的供应商依赖问题。请保荐代表人发表明确意见。

4. 发行人下属水务子公司巨野县三达水务有限公司报告期内违反环保法被行政处罚 3 次，其中 2019 年上半年就有两次；下属水务子公司四平三达净水有限公司报告期内违反环保法被行政处罚 9 次。请发行人代表进一步说明：（1）发行人内控制度是否健全、有效；（2）有关环保的具体计划、措施，如何承担环保社会责任。请保荐代表人发表明确意见。

5. 发行人下属许昌市东城区污水处理厂、华安县第二污水处理厂、宿松县城城北污水处理厂、汶上县康驿污水处理厂和宿松临江产业园复兴污水处理厂等污水处理量长期大幅低于基本水量。未来如果政府下调基本水量或按实际处理量结算，请发行人代表说明可能对业绩的具体负面影响。请保荐代表人发表明确意见。

（三）江苏联瑞新材料股份有限公司

1. 根据申请文件，发行人球形硅微粉领域下游电子材料行业对上游新导入供应商保持较为严格的审查认证程序，认证周期较

长。请发行人代表说明发行人是否存在多款产品正在接受国外客户检测认证以及可能对发行人经营业绩的影响。

2. 请发行人代表进一步说明核心技术人员认定规则、激励机制以及在核心技术方面的技术和人员储备情况。

3. 报告期内，发行人在华东地区、华南地区、华北地区的销售产品的平均毛利率分别是 38.39%、55.30%、31.24%。请发行人代表进一步说明地区间毛利率差别较大的原因。请保荐代表人发表明确意见。

科创板股票上市委员会

2019 年 10 月 10 日