

创业板上市委 2022 年第 39 次审议会议 结果公告

创业板上市委员会 2022 年第 39 次审议会议于 2022 年 7 月 14 日召开，现将会议审议情况公告如下：

一、审议结果

（一）万香科技股份有限公司（首发）：不符合发行条件、上市条件或信息披露要求。

（二）太仓展新胶粘材料股份有限公司（首发）：符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

（三）英科新创（厦门）科技股份有限公司（首发）：符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

二、上市委会议提出问询的主要问题

（一）万香科技股份有限公司

申报材料显示：（1）2005 年至 2019 年，发行人实际控制人、时任高管、核心技术人员涉及 9 项行贿事项；（2）红筹架构拆除期间，李春南等 15 名自然人因未能及时办理外汇投资登记被行政处罚，李春南等 15 名自然人未缴纳在万香国际私有化过程中涉及的个人所得税；（3）2017 年至 2021 年，发行人及其子公司因气体污染物排放超标、海关申报违规、消防违规等被行政处罚 11 次。

请发行人说明：（1）上述事项是否构成重大违法违规行

为，发行人实际控制人及其控制的企业、发行人董监高及关键岗位人员是否存在其他涉嫌违法情形；（2）发行人公司治理结构是否健全，是否已经建立完善的内部控制制度并有效执行，是否能够合理保证发行人合法合规。请保荐人发表明确意见。

（二）太仓展新胶粘材料股份有限公司

1. 报告期，发行人对第一大供应商 3M 集团的采购金额占各期采购金额比例分别为 83.19%、85.81%和 83.13%。其中向 3M 采购光学胶占光学胶原材料采购总额的比例分别为 97.43%、99.91%和 99.23%。发行人销售给主要客户京东方的 OLED 用产品占其总销售量比重由 2019 年的 90%降至 2021 年的 44%。请发行人：（1）结合 3M 为发行人的原材料主要供应商，说明发行人的生产和技术开发是否对 3M 构成重大依赖；（2）结合行业竞争情况，说明发行人主要产品同质化和价格竞争等因素对发行人持续经营能力的影响。请保荐人发表明确意见。

2. 报告期，发行人的主要产品销售单价和毛利率整体呈下降趋势。2021 年度，发行人扣非后归母净利润同比下滑 32.97%。请发行人说明业绩下滑的原因，是否存在持续下滑的风险。请保荐人发表明确意见。

（三）英科新创（厦门）科技股份有限公司

发行人报告期的收入增长率和毛利率低于同行业可比公司。请发行人结合主要产品的技术路线、目标市场与同行业可比公司的差异以及行业发展态势，说明发行人的成长性和核心竞争力。请保荐人发表明确意见。

三、需进一步落实事项

(一) 万香科技股份有限公司

无

(二) 太仓展新胶粘材料股份有限公司

请发行人在招股说明书重大事项提示部分，结合行业竞争格局、下游行业市场需求以及发行人新业务开拓情况，进一步完善公司业绩持续下滑风险的披露。

(三) 英科新创（厦门）科技股份有限公司

请发行人在招股说明书重大事项提示部分充分披露发行人报告期收入增长率低于同行业可比公司的情况及相关风险。

深圳证券交易所

上市审核中心

2022年7月14日