

创业板上市委 2022 年第 86 次审议会议 结果公告

创业板上市委员会 2022 年第 86 次审议会议于 2022 年 12 月 16 日召开，现将会议审议情况公告如下：

一、审议结果

（一）星辰科技股份有限公司（首发）：符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

（二）广东道氏技术股份有限公司（向不特定对象发行可转债）：符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

（三）浙矿重工股份有限公司（向不特定对象发行可转债）：符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

（四）常州武进中瑞电子科技股份有限公司（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）星辰科技股份有限公司

1. 请发行人：（1）按照实质重于形式的原则，说明 SigmaStar（开曼）是否应当被认定为控股股东；（2）结合发行人的实际决策情况，说明林永育等管理层对发行人是否存在控制或者重大影响的情形。请保荐人发表明确意见。

2. 发行人 2022 年 1-9 月的营业收入和扣非后净利润同比分别下滑 22.38%和 49.85%。2022 年第三季度发行人未经审计主营

业务收入为 47,056.08 万元，较 2022 年第二季度下降 16.58%。请发行人结合下游市场需求变动情况、发行人产品的市场容量及未来发展趋势，说明未来的业务发展空间，业绩增长是否存在重大不确定性，发行人采取的应对措施及其有效性。请保荐人发表明确意见。

3. 2022 年 10 月，美国商务部发布对中国半导体制造项目实施新的出口管制措施。请发行人说明：（1）原材料、生产设备、技术、人员等方面是否存在直接或间接来源于美国的情形；（2）美国最新出口管制措施对发行人持续经营能力的具体影响，相关风险是否已充分揭示。请保荐人发表明确意见。

（二）广东道氏技术股份有限公司

无

（三）浙矿重工股份有限公司

无

（四）常州武进中瑞电子科技股份有限公司

1. 报告期内，发行人对前五大客户的销售金额占发行人当期主营业务收入的比重分别为 54.23%、75.62%、78.97%和 83.90%；前五大客户中，发行人来自 LG 新能源的销售收入占发行人营业收入比例分别为 10.02%、44.20%、50.49%和 61.78%，客户集中趋势明显。销售产品主要用于上海特斯拉。请发行人说明：（1）发行人的客户集中度是否将进一步提高，客户集中度对发行人议价能力是否有不利影响及应对措施；（2）是否构成对单一客户的重大依赖，是否对持续经营能力构成重大不利影响，相关风险是否充分披露。请保荐人发表明确意见。

2. 根据申报材料，发行人名称为“常州武进中瑞电子科技股份有限公司”，按证监会行业分类，发行人属于金属制品业(C33)，发行人主要产品为动力型、容量型锂电池组合盖帽系列产品，主要应用于新能源汽车、电动自行车、电动工具、智能家居等领域。请发行人说明名称中“电子技术”是否反映企业经济活动性质，是否会对投资者造成误导。请保荐人发表明确意见。

3. 申报材料显示，报告期内，发行人的研发费用分别为1,657.36万元、2,277.23万元、3,765.64万元和2,544.10万元，研发费用逐年增长，研发费用率高于同行业可比公司的平均水平。截至2022年7月31日，发行人拥有专利52项，其中，发明专利仅4项。请发行人说明：（1）未披露专利与同行业可比情况的原因；（2）研发费用率高，而发明专利较少的原因与合理性；（3）研发费用分摊是否合理、合规。请保荐人发表明确意见。

三、需进一步落实事项

（一）星宸科技股份有限公司

无

（二）广东道氏技术股份有限公司

无

（三）浙矿重工股份有限公司

无

（四）常州武进中瑞电子科技股份有限公司

无

深圳证券交易所
上市审核中心
2022年12月16日