

# 创业板上市委 2023 年第 5 次审议会议 结果公告

创业板上市委员会 2023 年第 5 次审议会议于 2023 年 1 月 19 日召开，现将会议审议情况公告如下：

## 一、审议结果

（一）厦门美科安防科技股份有限公司（首发）：符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

（二）苏州天脉导热科技股份有限公司（首发）：符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

（三）广州康盛生物科技股份有限公司（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）厦门美科安防科技股份有限公司

1. 发行人实际控制人的亲属徐海英于 2010 年参与设立发行人前身美科有限并持有 45.24% 的股权，于 2014 年参与成立私募股权投资公司。请发行人说明：（1）徐海英在美科有限设立时是否已从事私募股权投资业务，如否，以其 2014 年从事私募股权投资业务佐证投资美科有限为专业投资的合理性；（2）对徐海英投资美科有限时的资金流水核查情况；（3）徐海英在参与设立美科有限时是否熟悉该公司拟从事的业务，是否存在为实际控制人或者其家族成员代持股权的情形；（4）未将徐海英列

为共同实际控制人的原因及合理性。请保荐人发表明确意见。

2. 发行人实际控制人的 13 个亲属曾经或尚在公司任职，担任的职务包括董事、监事、副总经理、证券事务代表、部门总监或主管、业务人员等。请发行人：（1）结合公司治理制度以及其他经营管理制度、管理决策实践等，说明发行人公司治理是否规范，内控制度是否有效，相关风险是否充分披露；（2）说明发行人在股东利益保护、防范家族化对公众公司的影响、公司治理有效性等方面的具体措施和安排。请保荐人发表明确意见。

3. 发行人招股说明书中多处披露“优质客户资源”，包括华为、联想、戴尔、浪潮等。请发行人结合产品实际应用，说明发行人产品是否需要经过上述客户的认证并纳入其供应商体系，上述有关“优质客户资源”的信息披露是否存在误导性陈述。请保荐人发表明确意见。

## （二）苏州天脉导热科技股份有限公司

1. 请发行人结合行业竞争、技术水平、成本管理等，说明发行人核心竞争力，以及针对毛利率持续下降拟采取的应对措施。请保荐人发表明确意见。

2. 报告期内海康系公司是发行人重要客户，2020 年 6 月海康系公司入股发行人并持有 3.55% 的股份。请发行人说明：（1）报告期内引入重要客户入股的原因及合理性，入股价格是否公允，是否需要确认股份支付；（2）销售给海康系公司的产品价格、回款周期在入股前后是否有明显变化，入股是否已影响正常商业关系。请保荐人发表明确意见。

### （三）广州康盛生物科技股份有限公司

1. 发行人在湖南衡阳、河南新乡、贵州黔南以及山西临汾、运城、长治、晋城四市联盟的“带量采购”招投标中因价格因素未中标。请发行人说明血液透析粉液产品领域“带量采购”政策的推行进展与预期，以及对发行人持续经营的影响。请保荐人发表明确意见。

2. 报告期内，（前）员工经销商销售收入分别为 4,065.23 万元、1,910.44 万元、1,450.66 万元和 848.64 万元；发行人对员工经销商进行了清理，清理后多数前员工经销商的业务由原区域内其他经销商或新开发/设立经销商承接，承接经销商在 2021 年及 2022 年 1-6 月实现的销售收入分别为 6,911.87 万元和 3,478.19 万元，占当期主营业务收入的比例为 16.37%和 16.65%。请发行人说明：（1）新承接经销商在 2021 年、2022 年 1-6 月销售收入占比增加的原因，其相应负责区域内的销售是否存在大幅增加的情形；（2）对于新成立即与发行人合作的经销商及销售发行人产品占比较高的经销商，是否专门为承接发行人业务而设立；（3）员工参与经销行为是否违反《劳动法》以及包括竞业禁止在内的劳动合同相关条款；（4）发行人相关内控制度的完善与执行情况。请保荐人发表明确意见。

### 三、需进一步落实事项

#### （一）厦门美科安防科技股份有限公司

请发行人在招股说明书“发行人公司治理存在的缺陷及改进情况”章节补充披露实际控制人较多家族成员在发行人任职对其公司治理的影响，并在“重大事项提示”章节提示相关风

险。

(二) 苏州天脉导热科技股份有限公司

无

(三) 广州康盛生物科技股份有限公司

1. 请发行人在招股说明书“重大事项提示”章节补充披露“带量采购”政策的实施对发行人经营的影响。

2. 请发行人在招股说明书“发行人公司治理存在的缺陷及改进情况”章节补充披露报告期内出现较多员工经销商所反映的内控制度缺陷。

深圳证券交易所

上市审核中心

2023年1月19日