

创业板上市委 2022 年第 15 次审议会议 结果公告

创业板上市委员会 2022 年第 15 次审议会议于 2022 年 3 月 25 日召开，现将会议审议情况公告如下：

一、审议结果

（一）佛山市联动科技股份有限公司（首发）：符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

（二）上能电气股份有限公司（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）宁波润禾高新材料科技股份有限公司（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）十堰市泰祥实业股份有限公司（转板）：符合转板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）佛山市联动科技股份有限公司

1. 发行人控股股东、实际控制人张赤梅、郑俊岭分别直接持有发行人 43.97%、42.24% 股份。张赤梅为发行人董事长，郑俊岭为发行人总经理、核心技术人员，两人曾为夫妻。两人于 2019 年 6 月 21 日签署《一致行动协议》，其中约定如果双方发生意见不一致，以张赤梅的意见为准，一致行动协议在特定情况下自动终止，包括控股股东和实际控制人股份锁

定届满之日。请发行人：（1）结合两人的职务、在股东（大）会及董事会中的表决情况，说明在《一致行动协议》签署之前发行人实际控制人的认定情况；（2）说明未来《一致行动协议》终止对发行人控制权稳定性的影响，相关风险是否充分揭示；（3）说明发行人是否属于无实际控制人情形，是否存在使用一致行动协议规避无实际控制人认定的情形。请保荐人发表明确意见。

2. 报告期内，发行人半导体自动化测试系统毛利率大幅高于对标企业。请发行人说明高毛利率形成的原因、合理性及未来趋势。请保荐人发表明确意见。

3. 报告期内，发行人半导体自动化测试系统和激光打标设备的产能利用率长期高于 100%，其中 2021 年 1-6 月分别为 135.17%和 153.34%。请发行人说明：（1）高产能利用率是否符合行业惯例；（2）长期超设计产能生产是否存在经营风险和合规风险。请保荐人发表明确意见。

（二）上能电气股份有限公司

无

（三）宁波润禾高新材料科技股份有限公司

无

（四）十堰市泰祥实业股份有限公司

1. 报告期内，转板公司境外收入占比较高，主要集中于欧洲与美洲。请转板公司说明 2022 年第一季度预计向东欧地区，特别是俄乌两国的销售情况，以及俄乌冲突对发行人业绩的影响。请保荐人发表明确意见。

2. 报告期内，转板公司产品单一，产品销量有所下降，且研发人员较少，研发投入较低。请转板公司结合研发能力、技术优势、产品创新、市场空间、客户拓展能力、成长性等情况，说明转板公司“三创四新”以及符合创业板定位的情况。请保荐人发表明确意见。

3. 报告期内，转板公司对大众集团构成重大依赖。请转板公司结合新能源汽车发展趋势及大众集团的战略调整，说明未来与大众集团的合作稳定性。请保荐人发表明确意见。

4. 截至 2021 年 6 月 30 日，转板公司持有交易性金融资产 16345.53 万元，部分为中高、高风险的理财产品。请转板公司说明：（1）理财产品的购买赎回情况及相应的会计处理是否符合《企业会计准则》的相关规定；（2）理财投资相关的内控制度是否健全并有效执行。请保荐人发表明确意见。

三、需进一步落实事项

（一）佛山市联动科技股份有限公司

请发行人在招股说明书中完善对共同实际控制人认定的披露。请保荐人、发行人律师发表明确意见。

（二）上能电气股份有限公司

无

（三）宁波润禾高新材料科技股份有限公司

无

（四）十堰市泰祥实业股份有限公司

无

深圳证券交易所
上市审核中心
2022年3月25日