

创业板上市委 2022 年第 82 次审议会议 结果公告

创业板上市委员会 2022 年第 82 次审议会议于 2022 年 11 月 24 日召开，现将会议审议情况公告如下：

一、审议结果

（一）惠柏新材料科技（上海）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）南京市测绘勘察研究院股份有限公司（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）昆山玮硕恒基智能科技股份有限公司（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）惠柏新材料科技（上海）股份有限公司

报告期各期，发行人主营业务毛利率和净利润率呈下降趋势，其中收入占比 80%以上的产品风电叶片用环氧树脂毛利率下降明显。请发行人结合下游市场空间、行业同类产品毛利率变化趋势及发行人对风电叶片用环氧树脂产品的依赖，说明其毛利率大幅波动对发行人盈利能力的影响，是否存在经营业绩持续下滑的风险及应对措施。请保荐人发表明确意见。

（二）南京市测绘勘察研究院股份有限公司

1. 截至目前，发行人控股股东南京高投持有发行人 7,207.04

万股股份，其中 4,283.00 万股用于质押融资，比例较高。请发行人说明：（1）2022 年 10 月 12 日南京高投与江苏瑞祺签署《股票质押合同解除协议》的主要条款内容，是否符合商业逻辑，是否为临时性措施；（2）控股股东现有股权质押融资的主要合同条款内容及融资用途，未设置预警线和平仓线的商业合理性；（3）控股股东的财务状况及偿债能力情况，是否对发行人的控制权稳定造成重大不利影响。请保荐人说明对发行人控股股东及关联方是否存在资金占用情况所实施的核查程序及结论。请保荐人发表明确意见。

2. 发行人前次募集资金累计使用比例为 71.45%，2021 和 2022 年募投项目进展相对缓慢。发行人本次募投项目之一为面向市政基础设施的城市生命线安全监控平台建设项目。请发行人：（1）说明该募投项目与现有业务及前次募投项目的具体差异；（2）结合在手订单的情况，说明该项目募集资金的必要性，是否可以利用现有产能及资源开展城市生命线相关项目。请保荐人发表明确意见。

（三）昆山玮硕恒基科技股份有限公司

1. 2021 年下半年以来，发行人经营业绩持续下滑。2022 年 1-6 月，扣非归母净利润同比下降 28.49%。请发行人：（1）结合下游市场格局变化、在手订单和疫情影响等因素说明是否存在经营业绩持续下滑的重大风险；（2）说明在全球笔记本出货量同比下降，发行人产能利用率不足且明显下降情况下，新增年产 3,000 万套精密转轴产能的必要性及产能消化措施。请保荐人发表明确意见。

2. 报告期内，发行人毛利率高于同行业可比公司，机器设备投入大幅低于同行业可比公司。请发行人：（1）量化分析与同行业可比公司在机器设备投入、机器设备产值与笔记本电脑转轴产量的差异，说明差异原因及合理性；（2）说明生产成本中直接人工、折旧费用与同行业可比公司差异。请保荐人发表明确意见。

三、需进一步落实事项

（一）惠柏新材料科技（上海）股份有限公司

无

（二）南京市测绘勘察研究院股份有限公司

请发行人补充说明并披露：（1）南京高投与江苏瑞祺解除部分股权质押的相关商业安排及其合理性；（2）控股股东及相关债务人的资产负债情况；（3）控股股东涉及未来股权质押的相关承诺及可执行性。请保荐人发表明确意见。

（三）昆山玮硕恒基智能科技股份有限公司

无

深圳证券交易所

上市审核中心

2022 年 11 月 24 日