

# 北京证券交易所上市委员会 2022 年第 69 次 审议会议结果公告

北京证券交易所上市委员会 2022 年第 69 次审议会议于 2022 年 11 月 25 日上午召开。现将会议审议情况公告如下：

## 一、审议结果

（一）成都乐创自动化技术股份有限公司：符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

## 二、审议意见

（一）成都乐创自动化技术股份有限公司

1. 请发行人在特别风险提示第（十二）条补充披露卓兆点胶向发行人采购在同类产品的比重，并就相关风险提示补充完善。

2. 请发行人补充说明募投项目达产后的产能消化措施，并就募投项目达产后收入增长不达预期导致业绩下滑的风险作特别风险提示。

## 三、审议会议提出问询的主要问题

（一）成都乐创自动化技术股份有限公司

1. 关于业绩下滑。根据申报文件，（1）发行人本次发行选择的具体上市标准为 2.1.3 条之（一）中的预计市值不低于 2 亿元，最近一年净利润不低于 2,500 万元且加权平均净资产收益率不低于 8%；（2）2022 年 1-6 月，发行人实现营业收入 5,115.10 万元、扣非

后归母净利润 1,559.55 万元，同比分别下滑 14.40%、14.31%；2022 年 1-9 月，发行人实现营业收入 6,337.04 万元、扣非后归母净利润 1,887.92 万元，同比分别下滑 25.45%、32.86%，发行人 2022 年 1-9 月业绩较 2022 年 1-6 月下es幅度加大；（3）发行人预计 2022 年度全年业绩下滑幅度在 20%左右，业绩下滑情况将得到改善，收入增长具备可持续性，发行人预计 2022 年度可实现扣非后归母净利润约为 2,600.00 万元至 2,800.00 万元，仍可满足“最近一年净利润不低于 2,500 万元”的上市标准。

请发行人：（1）结合 2022 年 10 月、11 月经营业绩、在手订单及执行情况、导致业绩下滑的因素变化情况等，说明发行人预计 2022 年度全年业绩下滑幅度在 20%左右是否合理，相关依据是否充分，发行人 2022 年度业绩下滑幅度是否存在进一步加大的风险，2022 年以后年度业绩是否存在持续下滑的风险。（2）说明发行人是否持续满足“最近一年净利润不低于 2,500 万元”的上市标准。请保荐机构、申报会计师、发行人律师核查并发表明确意见。

2.与关联客户交易的真实性、公允性。根据申报文件，卓兆点胶 2021 年通过大宗交易持有发行人 3.85%的股权，并于 2021 年成为发行人前五大客户，销售占比达 18.31%，2022 年上半年占比提升至 36.08%，同时，2021 年、2022 年发行人对卓兆点胶销售的 T6 系列产品毛利率高于其他客户；其主要产品点胶系统销售给卓兆点胶的毛利率超过 90%，卓兆点胶成为发行人报告期收入和利润增长的重要因素。（1）请发行人结合卓兆点胶入股发行人前后产品、供

应商、采购价格变化以及持股发行人的声明等情况说明：①卓兆点胶入股公司后大量采购发行人的原因及商业合理性，价格是否公允，是否存在利益输送。②双方在订单获取、报价、定价等方面的流程细节，请保荐机构访谈卓兆点胶，了解其未来是否有分散其供货商的计划。③结合 MC7764S-J100 的功能、应用、主要客户、相关配置、研发投入等方面说明与其他系统的异同。④该系统是否为卓兆点胶专门研发；卓兆点胶使用该系统的必要性，是否存在可替代产品；可替代产品的采购单价情况等。⑤卓兆点胶声明在发行人上市后两年不减持股份是否构成承诺。请保荐机构、申报会计师核查并发表意见，说明核查程序、方法。（2）请发行人结合销售模式、定价策略，与矩子科技、卓兆点胶之间的历史销售情况等因素，进一步说明矩子科技、卓兆点胶作为发行人股东，是否对发行人向其销售产品的数量、价格等施加影响。请保荐机构核查并发表意见。（3）根据申请文件及问询回复，发行人主要客户集中在长三角、珠三角地区，2022 年 1-6 月受疫情影响，发行人对上述区域部分客户的销售收入有所下降。请发行人说明主要客户卓兆点胶生产经营地在苏州，上半年经营业绩未受疫情影响，不降反升的主要原因，是否与行业及可比公司趋势一致。请保荐机构、申报会计师核查并发表意见。

3.关于募投项目。发行人募投项目的主要为点胶控制系统的产能扩张，达产后新增产能 8200 套，相比 2021 年提升 55%。请发行人：（1）说明除卓兆点胶外的未来客户拓展计划以及目前同行业公

司在建和新增产能情况，发行人是否具备募投产能消化能力。（2）结合本次募投项目的固定资产购建和研发费用支出等，量化分析募投项目达产后对经营业绩的影响情况，并说明募投项目是否具备合理性。请保荐机构核查并发表意见。

北京证券交易所

2022年11月25日