

科创板上市委 2020 年第 111 次审议会议 结果公告

上海证券交易所科创板股票上市委员会 2020 年第 111 次审议会议于 2020 年 11 月 27 日上午召开，现将会议审议情况公告如下：

一、审议结果

- (一)同意北京中数智汇科技股份有限公司发行上市(首发)。
- (二)同意北京海天瑞声科技股份有限公司发行上市(首发)。

二、审核意见

(一)北京中数智汇科技股份有限公司

1. 请发行人在招股说明书中用通俗、可理解的语言修改完善关于作业模式、业务实质的表述。

2. 请发行人说明其提供的征信服务内容除涉及各类商事主体高管个人职务信息外，是否涉及公民其他可识别特定个人信息。请保荐人、发行人律师说明其核查的维度、内容和方式。

3. 请保荐人、申报会计师说明对发行人关于元素征信收入真实性的核查过程，相应的会计处理是否符合《企业会计准则》的规定。

(二)北京海天瑞声科技股份有限公司

1. 请发行人在招股说明书中用通俗、可理解的语言说明其产品服务内容、作业模式和业务实质。

2. 请保荐人、发行人律师对发行人向境外销售提供数据产品或定制服务是否符合国家数据安全、个人信息保护及境外出口限

制等相关法规发表明确核查意见。

三、上市委会议提出问询的主要问题

(一) 北京中数智汇科技股份有限公司

1. 请发行人代表结合发行人服务内容、软件行业定位、数据处理方法、模型算法的构建、数据更新等环节，进一步说明如何体现其技术创新性。请保荐代表人发表明确意见。

2. 请发行人代表说明发行人提供的征信服务内容除涉及各类商事主体高管个人职务信息外，是否涉及公民其他可识别特定个人身份信息。请保荐代表人发表明确意见。

3. 请发行人代表说明元素征信作为竞争对手，同时又是发行人的代理商、直销客户的商业合理性，相关的销售收入是否真实发生，相应的会计处理是否符合《企业会计准则》的规定。请保荐代表人发表明确意见。

4. 请发行人代表说明：(1) 是否存在在研发费用和成本中调节薪酬费用分配，以满足特定目的情形；(2) 发行人针对职工薪酬核算的内控制度是否健全并有效执行。请保荐代表人发表明确意见。

(二) 北京海天瑞声科技股份有限公司

1. 请发行人代表结合核心技术的研发过程、应用场景、业务模式和国内外竞争对手的情况，进一步说明发行人技术先进性。请保荐代表人发表明确意见。

2. 请发行人代表进一步说明：(1) 关于向境外提供声音、文本、图形图像、视频、肖像等数据信息是否受到相关法规的规范和约束，如有，请说明具体情况；(2) 发行人向境外销售提供训

练数据产品或训练数据定制服务，在数据安全和个人信息保护等合规性方面采取的措施；（3）发行人向境外销售提供数据产品或定制服务，是否符合数据安全及个人信息保护等相关法规，是否存在相关法律风险。请保荐代表人发表明确意见。

3. 请发行人代表说明 2017-2019 年度对于训练数据定制服务采用完工百分比法确认收入是否符合《企业会计准则》的规定。请保荐代表人发表明确意见。

科创板股票上市委员会

2020 年 11 月 27 日