

科创板上市委 2022 年第 93 次审议会议 结果公告

上海证券交易所科创板上市委员会 2022 年第 93 次审议会议于 2022 年 11 月 22 日上午召开，现将会议审议情况公告如下：

一、审议结果

（一）航天南湖电子信息技术有限公司（首发）：符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

（二）上海新相微电子股份有限公司（首发）：符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

二、上市委现场问询问题

（一）航天南湖电子信息技术有限公司

1. 请发行人代表：（1）报告期公司按照暂定价格结算但尚未完成审价的军品收入占比较高，存在大额售后代管情况，说明上述事项对业绩影响及公司相关内控制度是否有效运行；（2）结合在手订单、产品结构、构成主要收入来源的产品型号、在研新产品进展及预计投入市场情况、相关价格政策等，说明发行人收入增长的可持续性，2022 年是否存在业绩大幅下滑风险。请保荐代表人发表明确意见。

2. 请发行人代表说明：（1）关联方总体单位相关订单具备随机性，但自 2021 年以来订单规模大幅增长的原因；（2）发行人向控股股东北京无线电所销售通用雷达零部件产品毛利率高

于发行人销售雷达及配套装备综合毛利率的原因，与控股股东相关安排的合理性；（3）发行人是否依赖实际控制人及其下属企业在军工体系中的特殊地位，整体业务是否具有独立性。请保荐代表人发表明确意见。

（二）上海新相微电子股份有限公司

1. 请发行人代表说明：（1）实际控制人持有发行人权益历史上多次代持的原因及合理性，是否规避相关规定或存在相关风险，其目前持有发行人权益是否清晰无争议，是否存在应披露的未披露安排；（2）Blue Sky 所持 New Vision (Cayman) 股权是否存在代第三方持股情形（包括但不限于发行人实际控制人、发行人员工、客户和供应商等相关人员），Blue Sky 将股权处置款中 250 万美元赠予给发行人实际控制人的合理性；（3）New Vision (Cayman) 上层存在少数股东，是否存在关于投资退出的特殊协议约定，该等少数股东未来的减持安排。请保荐代表人说明其穿透核查方式及是否足以得出明确结论。

2. 请保荐代表人说明对下述事项的核查过程及结论：（1）相关企业通过直接参股或平台公司持股发行人，发行人与该企业交易是否具有商业合理性和可持续性；（2）Blue Sky 及其中国台湾分公司、趋向科技是否为发行人实际控制人或其关联方控制，该等公司及其股东与发行人相关交易或往来是否真实或具有商业实质，是否构成实际控制人或发行人资金等体外循环，是否存在关联交易非关联化的情况。

3. 请发行人代表：（1）结合下游设备出货量和单台设备芯片使用数量、市占率和技术能力等说明发行人的市场风险；（2）说明发行人向晶合集成预定产能能否及时消化，产能保证金计提减值损失是否充分；（3）公司 2021 年经营活动现金流量净额大幅下降的原因，如价格恢复到缺芯前水平，2022 和 2023 年是否存在业绩大幅下滑风险。请保荐代表人发表明确意见。

三、需进一步落实事项

（一）航天南湖电子信息技术有限公司

请发行人结合在手订单、产品结构、构成主要收入来源的产品型号、在研新产品进展及预计投入市场情况、相关价格政策等，说明发行人收入增长的可持续性，2022 年是否存在业绩大幅下滑风险。请保荐人发表明确核查意见。

（二）上海新相微电子股份有限公司

请保荐人和发行人律师说明对下述事项的核查过程及结论：

（1）实际控制人持有发行人权益历史上多次代持的原因及合理性，是否规避相关规定或存在相关风险，其目前持有发行人权益是否清晰无争议，是否存在应披露的未披露安排；（2）Blue Sky 所持 New Vision (Cayman) 股权是否存在代第三方持股情形（包括但不限于发行人实际控制人、发行人员工、客户和供应商等相关人员），Blue Sky 将股权处置款中 250 万美元赠予给发行人实际控制人的合理性；（3）Blue Sky 及其中国台湾分公司、趋向科技是否为发行人实际控制人或其关联方控制，该等公司及其

股东与发行人相关交易或往来是否真实或具有商业实质，是否构成实际控制人或发行人资金等体外循环，是否存在关联交易非关联化的情况。

科创板上市委员会

2022年11月22日