

深圳证券交易所上市审核委员会 2023 年第 69 次审议会议 结果公告

深圳证券交易所上市审核委员会 2023 年第 69 次审议会议于 2023 年 8 月 31 日召开，现将会议审议情况公告如下：

一、审议结果

(一) 深圳市优优绿能股份有限公司（首发）：符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

(二) 神州数码集团股份有限公司（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。

二、上市委会议现场问询的主要问题

(一) 深圳市优优绿能股份有限公司

1. 主要客户问题。根据发行人申报材料，报告期内，发行人向前五大客户的销售收入分别为 15,542.49 万元、29,981.24 万元、61,334.01 万元，占营业收入比例分别为 74.08%、69.63%、62.08%。报告期内，发行人前五大客户中万帮数字、ABB、欣恩科技、玖行能源或其关联方持有发行人股份。2022 年末，发行人对万帮数字在手订单金额较上年末减少 42.86%。

请发行人：（1）说明上述客户入股发行人的商业合理性与价格公允性，是否存在未披露的特殊利益安排；（2）结合

合作历史、上述客户入股前后销量与销售价格变动、与其他客户信用政策的差异等，说明对上述客户销售价格的公允性和销售规模的合理性，相关客户入股对发行人经营业绩的影响；（3）结合下游行业发展趋势、发行人竞争优劣势、客户拓展情况等，说明与上述客户业务合作是否具有稳定性，发行人是否具有直接面向市场独立持续经营的能力。同时，请保荐人发表明确意见。

2. 外销毛利率问题。根据发行人申报材料，报告期内，发行人境外业务收入占主营业务收入的比例分别为 19.78%、24.05%、51.72%；外销业务毛利率分别为 49.48%、46.25%、44.94%，内销业务毛利率分别为 24.32%、19.96%、23.79%，外销业务毛利率高于同行业可比公司。

请发行人：结合内外销产品差异、同行业可比公司相同或类似产品的外销价格等，说明外销业务毛利率明显高于内销的原因及合理性，外销业务高毛利率是否具有可持续性。同时，请保荐人发表明确意见。

（二）神州数码集团股份有限公司

无

三、需进一步落实事项

（一）深圳市优优绿能股份有限公司

无

（二）神州数码集团股份有限公司

无

深圳证券交易所
上市审核委员会
2023年8月31日