

# 上海证券交易所文件

上证科审（再融资）〔2022〕66号

---

## 关于中科星图股份有限公司向特定对象发行 股票的审核中心意见落实函

中科星图股份有限公司、中信建投证券股份有限公司：

根据《证券法》《科创板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》《上海证券交易所科创板上市公司证券发行上市审核规则》等有关规定，本所对中科星图股份有限公司（以下简称公司或发行人）向特定对象发行股票申请文件进行了审核，审核中心会议讨论形成如下问题，请予落实：

一、请发行人进一步说明选取比格图、掌阅科技、合合信息等公司作为云订阅业务和端业务规模可比公司进行收益测算的合理性，并在募集说明书中补充披露影响收益测算结果的具体因

素，充分揭示收益测算可能不达预期的风险。

请保荐机构和申报会计师结合《再融资业务若干问题解答》问题 22 相关要求逐项核查并发表明确意见。

请你公司对上述问题逐项落实并及时提交回复。若回复涉及对募集说明书的修改，请以楷体加粗标明。



**主题词：科创板 再融资 落实意见函**

---

上海证券交易所上市审核中心

2022 年 04 月 07 日印发

---