
北京市天元律师事务所
关于唐山港集团股份有限公司
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易
的补充法律意见（三）

北京市天元律师事务所

北京市西城区丰盛胡同 28 号

太平洋保险大厦 10 层

邮编：100032

北京市天元律师事务所
关于唐山港集团股份有限公司
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的
补充法律意见（三）

京天股字（2016）第 101-3 号

致：唐山港集团股份有限公司（以下简称“唐山港”）

北京市天元律师事务所（以下简称“**本所**”）接受唐山港的委托，担任唐山港本次交易的专项法律顾问，并已就唐山港本次交易事宜出具京天股字（2016）第 101 号《北京市天元律师事务所关于唐山港集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的法律意见》（以下简称“**《法律意见》**”）、京天股字（2016）第 101-1 号《北京市天元律师事务所关于唐山港集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的补充法律意见（一）》（以下简称“**《补充法律意见（一）》**”）、京天股字（2016）第 101-2 号《北京市天元律师事务所关于唐山港集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的补充法律意见（二）》（以下简称“**《补充法律意见（二）》**”）。

本所律师现就中国证监会上市公司并购重组审核委员会有条件通过本次交易的审核意见中要求律师补充说明的问题出具本补充法律意见。

本补充法律意见仅作为《法律意见》、《补充法律意见（一）》、《补充法律意见（二）》的补充，本所对本次交易涉及的其他法律问题的意见及结论仍适用《法律意见》、《补充法律意见（一）》、《补充法律意见（二）》中的表述，本所在《法律意见》中发表的声明事项适用于本补充法律意见。如无特别说明，本补充法律意见中有关用语释义与《法律意见》、《补充法律意见（一）》、《补充法律意见（二）》中有关用语释义的含义相同；《法律意见》、《补充法律意见（一）》、《补充法律意见（二）》与本补充法律意见不一致的，以本补充法律意见为准。

本补充法律意见仅供唐山港为本次交易之目的而使用，不得被任何人用于其他任何目的。本所同意将本补充法律意见作为唐山港本次交易申请所必备的法定文件，随其他申请材料一并上报中国证监会。

基于以上，本所律师现发表补充法律意见如下：

请申请人补充披露标的资产中划拨土地未取得土地使用权证的相关风险、应对措施以及对标的资产生产经营的影响。请独立财务顾问、律师核查发表明确意见并作出风险提示。

回复：

（一）标的资产中划拨土地的土地使用权证的办理情况及相关风险

根据本所律师核查，本次交易涉及的标的公司之一唐港铁路存在部分划拨土地未取得土地使用权证的情况。根据唐港铁路确认，唐港铁路目前使用的土地面积共计 13,009,405.79 平方米，其中 8,946,195.88 平方米的划拨土地未取得土地使用权证书，占总面积的 68.77%。唐港铁路目前正在积极协调办理上述土地的土地使用权证书，但最终办理完成的时间存在不确定性。唐山港已在《唐山港集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》中披露了上述风险。唐港铁路将积极采取相关措施，尽快办理上述土地的土地使用权证书。

（二）对标的资产生产经营的影响

根据唐港铁路确认，唐港铁路目前可正常使用上述未办理土地使用权证书的相关土地，该等土地的使用权属不存在纠纷和争议。截至目前，尚无主管部门要求唐港铁路退还上述未办理土地使用权证书的土地或对唐港铁路予以处罚，也无任何第三人就上述土地向唐港铁路主张权利或要求唐港铁路予以赔偿，上述土地暂未办理权属证书对唐港铁路的正常生产经营无重大影响。

就上述土地使用权证办理情况，2016年7月26日，唐山市国土资源局出具证明，证明唐港铁路目前使用的土地已经国土资源部批准，土地使用权证书正在陆续申请办理过程中，未取得权属证书的土地取得土地使用权证书不存在法律障碍，不影响唐港铁路的正常使用。

综上，本所律师认为，唐港铁路目前正在积极协调办理上述土地的土地使用权证书，有权部门已经就权证办理及正常使用出具确认文件，因此不会对唐

港铁路的生产经营构成实质性不利影响。

（以下无正文，下接签字页）

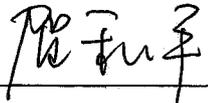
（本页无正文，为《北京市天元律师事务所关于唐山港集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的补充法律意见（三）》之签署页）

北京市天元律师事务所（盖章）
负责人 _____
朱小辉

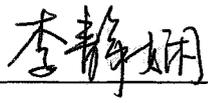
经办律师：



周世君



贺秋平



李静娴

本所地址：中国北京市西城区丰盛胡同 28 号
太平洋保险大厦 10 层，邮编：100032

2016 年 8 月 3 日