股票代码：300185　　股票简称：通裕重工　　上市地点：深圳证券交易所

通裕重工股份有限公司

与

中信证券股份有限公司

对《关于通裕重工股份有限公司申请向特定对象发行股票的第二轮审核问询函》之回复报告

中信证券股份有限公司
CITIC Securities Company Limited

广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座

二〇二〇年十二月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

深圳证券交易所：

根据贵所于 2020 年 12 月 9 日出具的《关于通裕重工股份有限公司申请向特定对象发行股票的第二轮审核问询函》（审核函〔2020〕020347 号）（以下简称“审核问询函”），通裕重工股份有限公司（以下简称“通裕重工”、“发行人”或“上市公司”）与中信证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）、北京市金杜律师事务所（以下简称“发行人律师”）对审核问询函所涉及的问题认真进行了逐项核查和落实，现回复如下，请予审核。

如无特别说明，本审核问询函回复所使用的简称或名词释义与《通裕重工股份有限公司 2020 年度向特定对象发行 A 股股票募集说明书（修订稿）》（以下简称“募集说明书”）中一致。

本审核问询函回复中的字体代表以下含义：

黑体（加粗）	**审核问询函所列问题**
宋体	审核问询函问题的回复
楷体（加粗）	**对审核问询函所列问题的回复涉及修改募集说明书等申请文件**

在本审核问询函回复中，若合计数与各分项数值相加之和在尾数上存在差异，均为四舍五入所致。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

目　录

问题 1 3

问题 2 12

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

问题 1

1. 发行人本次拟向控股股东珠海港集团发行股票募集资金总额不超过 9.44 亿元，发行完成后珠海港集团将持有发行人 20.34%股份。2020 年 11 月 6 日上市公司青岛天能重工股份有限公司（以下简称天能重工）披露其控股股东将变更为珠海港集团。

请发行人补充说明控股股东珠海港集团及其控制的企业（包括但不限于天能重工）是否与发行人存在相同或相似业务的情形，是否构成同业竞争，如是，结合目前经营情况、未来发展战略等，披露未来对上述构成同业竞争的资产、业务的安排，是否采取了切实有效的避免同业竞争的措施，说明是否构成重大不利影响，并充分披露相关风险；

请保荐人和发行人律师按照《深圳证券交易所创业板上市公司证券发行上市审核问答》问题 1 的相关要求进行核查，并发表明确核查意见。

回复：

一、请发行人补充说明控股股东珠海港集团及其控制的企业（包括但不限于天能重工）是否与发行人存在相同或相似业务的情形，是否构成同业竞争，如是，结合目前经营情况、未来发展战略等，披露未来对上述构成同业竞争的资产、业务的安排，是否采取了切实有效的避免同业竞争的措施，说明是否构成重大不利影响，并充分披露相关风险

（一）珠海港集团拟取得控制权的天能重工与发行人不构成同业竞争关系的说明

根据上市公司天能重工公告，2020 年 11 月 6 日，珠海港集团与郑旭、张世启签署附有生效条件的《股份转让协议》，郑旭将其持有的天能重工 50,203,125 股股份（占天能重工股份总数的 12.81%），张世启将其持有的天能重工 21,790,239 股股份（占天能重工股份总数的 5.56%）分两次转让给珠海港集团。协议转让之第一次股份转让完成（郑旭、张世启随即放弃持有天能重工股份的表决权）后，天能重工控股股东将变更为珠海港集团，天能重工实际控制人将变更为珠海市国资委。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

珠海港集团成为天能重工控股股东后不会对通裕重工构成同业竞争，主要基于以下原因：

1、产品用途及工艺不同

通裕重工主营业务为大型铸锻件产品的研发、制造、销售和售后服务业务，风电业务产品主要为风电主轴及风电类铸件。其中风电主轴主要作用于连接叶片转轮体和增速机，是连接轮毂、齿轮箱的重要部件，风电类铸件产品主要包括轮毂、底座、轴承座等，轮毂用于将叶片载荷传递到底座及传动系统，底座及轴承座用于固定发电机组位置。天能重工生产的塔筒在风力发电机组中主要起支撑作用，载荷强度要求较高，虽然公司产品与天能重工同属于风电设备领域，但不属于同类产品。

通裕重工主要风电类产品

风电主轴（锻件类）	轴承座（铸件类）
轮毂（铸件类）	机架底座（铸件类）

天能重工主要风电类产品

风电塔筒	风电塔筒（海上）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

风电主轴的主要生产工艺为熔炼、制取坯料、锻造和机加工，风电类铸件产品的主要生产工艺为熔炼、造型、浇铸、清理和机加工，根据《天能重工股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》，天能重工主要产品塔筒的生产工艺为卷制成型、焊接和内件装配。

公司与天能重工的产品共同构成了风电整机的重要部件，但产品用途及生产工艺不同，双方产品不具有替代性及竞争性。

2、客户及供应商渠道不同

公司生产风电产品采购的相关原材料主要为废钢、生铁等，2019 年公司分别采购废钢及生铁 49,587.87 万元及 32,125.88 万元，占当年采购金额比例分别为 16.61%及 10.76%。由于同时从事煤炭贸易业务和硬质合金业务，公司还采购煤炭及合金等原材料。2019 年，公司采购的前五大供应商主要为煤炭、合金、能源等供应商。

根据《天能重工股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》，天能重工生产风电产品采购的相关原材料主要为钢板，天能重工采购的前五大供应商主要为钢板供应商。2019 年天能重工采购钢板 109,778.21 万元，占当年采购金额比例为 54.27%。

公司具有独立的采购部门和业务人员，拥有独立的采购渠道，不存在依赖控股股东或其他关联方进行采购的情形。公司与天能重工的 2019 年前五大供应商未重叠。2019 年公司与天能重工前五大供应商情况如下：

2019 年通裕重工前五大供应商

年度	序号	客户	主要采购产品	金额（万元）	占采购总额比例（%）
2019 年	1	禹城同盛工贸有限公司	煤炭	28,473.44	9.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

度	2	国网山东省电力公司禹城市供电公司	电力	23,599.14	7.91
	3	禹城华润燃气有限公司	天然气	14,901.53	5.34
	4	北京汇鑫昊源有色金属有限公司	合金	14,019.42	4.99
	5	崇义章源钨业股份有限公司	合金	8,159.70	2.73
	合计			89,153.23	30.51

2019 年天能重工前五大供应商

年度	序号	客户	主要采购产品	金额（万元）	占采购总额比例（%）
2019 年度	1	莱芜钢铁集团有限公司	钢材	38,248.05	18.91
	2	北京宝钢北方贸易有限公司	钢材	15,484.57	7.66
	3	安阳钢铁股份有限公司	钢材	15,440.19	7.63
	4	山东伊莱特重工股份有限公司	法兰	9,731.79	4.81
	5	湖南华菱湘潭钢铁有限公司	钢材	6,248.39	3.09
	合计			85,152.99	42.10

注：天能重工数据来源于《天能重工股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》、《天能重工股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》

公司主要客户为风电整机厂，天能重工主要客户为风电运营商，公司具有独立的销售部门和业务人员，拥有独立的销售渠道，不存在依赖控股股东或其他关联方进行销售的情形，公司与天能重工的 2019 年前五大客户未重叠。2019 年公司与天能重工前五大客户情况如下：

2019 年通裕重工前五大客户

年度	序号	客户	主要销售产品	金额（万元）	占销售总额比例（%）
2019 年度	1	美国通用电气公司	主轴	18,368.69	4.56
	2	三一重能有限公司	主轴、风电铸件	16,994.67	4.22
	3	南京风电科技有限公司	主轴、风电铸件	12,065.37	3.00
	4	德国恩德风力发电有限公司	主轴、风电铸件	9,519.34	2.36
	5	中国船舶重工集团有限公司	主轴、风电铸件	9,208.17	2.29
	合计			66,156.24	16.43

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2019 年天能重工前五大客户

年度	序号	客户	主要销售产品	金额（万元）	占销售总额比例（%）
2019 年度	1	山东国瑞新能源有限公司	塔筒	30,460.65	12.36
	2	中广核（尚义）风力发电有限公司	塔筒	13,945.78	5.66
	3	上海睿景能源科技有限公司	塔筒	12,347.57	5.01
	4	兰考中广核新能源有限公司	塔筒	10,465.45	4.25
	5	中国水利电力物资集团有限公司	塔筒	9,018.51	3.66
	合计			110,982.80	45.04

注：天能重工数据来源于《天能重工股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》、《天能重工股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》

由于部分整机厂同时投资风电场进行运营，因此公司与天能重工存在远景能源有限公司（以下简称“远景能源”）等少量客户重叠。2019 年远景能源对通裕重工的营业收入占通裕重工 2019 年营业收入比例约为 2.20%；根据《天能重工股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》，2019 年远景能源对天能重工的营业收入占天能重工2019年营业收入比例约为5.01%，占比均较低。

综上，天能重工的塔筒业务与发行人风电主轴、铸件业务属于同一行业，但不属于同类产品。双方主要产品的用途及生产工艺不同，销售及采购独立，发行人与天能重工的 2019 年前五大客户及前五大供应商未重叠；风电主轴、铸件与风电塔筒不具有替代性及竞争性，不会导致双方相互或者单方让渡商业机会的情形，不会构成利益冲突，反而具有互补性，通过合作更有利于双方业务进一步发展壮大。因此，公司与天能重工不构成同业竞争关系。

（二）珠海港集团及其他主要控股子公司与发行人不构成同业竞争关系的说明

珠海港集团主营业务为港口及其配套设施的建设、经营、管理。除通裕重工外，珠海港集团其他主要控股子公司主营业务情况具体如下：

序号	公司名称	注册地	注册资本（万元）	经营范围	持股比例
1	珠海国际货柜码头	珠海	143,721.62	经营珠海集装箱港口、国际	58.54%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	（高栏）有限公司			集装箱多式联运有关业务	
2	珠海国际货柜码头（高栏二期）有限公司	珠海	138,530.00	投资、建设集装箱和件杂货码头；经营集装箱和件杂货的装卸作业、仓储业务、堆存业务；开展集装箱货物的拼装拆箱、分拨、中转及陆路短途运输服务	100.00%
3	珠海港弘码头有限公司	珠海	93,916.36	煤炭干散货物码头的建设	100.00%
4	珠海港股份有限公司	珠海	93,042.49	港口及其配套设施的项目投资；电力项目投资；玻璃纤维制品项目投资；饮料项目投资，化工原料及化工产品项目投资	29.64%
5	珠海港高栏港务有限公司	珠海	37,000.00	经营自建码头，装卸服务、仓储服务	100.00%
6	珠海国际货柜码头（九洲）有限公司	珠海	30,379.44	经营珠海集装箱港口、国际集装箱多式联运有关业务。包括港口的建设与经营、仓储、装卸、设备维修、揽货、集装箱修造、对外装拆箱业务、江海联运中转、水陆空货柜和货物联运业务咨询服务，对外承接吊装工程等。（具体项目按《港口经营许可证》业务范围经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%
7	珠海港惠融资租赁有限公司	珠海	30,000.00	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询及担保；兼营与主营业务相关的商业保理业务	100.00%
8	珠海港航供应链服务有限公司	珠海	30,000.00	装卸服务、船货代理、报关、水上运输、专业运输、无运输工具承运业务、国内运输代理、普通货物仓储、国内一般贸易、货物进出口、电子产品进出口、国际货运代理、供应链管理服务等	100.00%
9	珠海国际货柜码头（洪湾）有限公司	珠海	28,500.00	港口及其配套设施的项目投资	100.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

10	珠海市港金实业发展有限公司	珠海	24,000.00	码头建设的投资，货物装卸	100.00%
11	珠海港洪湾港务有限公司	珠海	13,500.00	在珠海市洪湾港区从事码头和其他港口设施经营，在港区内从事货物装卸、仓储经营	100.00%
12	珠海城市管道燃气有限公司	珠海	12,888.68	城市管道燃气投资、建设、经营和管理；石油制品，化工产品、燃烧器具、燃气仪器、仪表、设备的批发、零售；项目投资；房地产开发；会展服务；信息咨询	100.00%
13	珠海市港华建设开发有限公司	珠海	6,200.00	房地产开发经营、商品房销售、自有物业租赁及物业管理	100.00%
14	珠海港恒建设开发有限公司	珠海	6,000.00	房地产开发经营	100.00%
15	珠海港毅建设开发有限公司	珠海	6,000.00	房地产开发经营	100.00%
16	珠海港信息技术股份有限公司	珠海	5,100.00	计算机信息技术服务；计算机软件开发、批发、零售；商业批发、零售	81.00%
17	珠海港开发建设有限公司	珠海	5,000.00	港口及配套工程设施的开发建设管理，房地产开发，工程项目管理，工程建设管理技术咨询；建筑材料批发、零售	100.00%
18	珠海港通江物资供应有限公司	珠海	5,000.00	对港口码头、服务设施的投资及运营；石油制品、化工产品的批发、零售，货物进出口贸易等，船舶港口服务经营等	100.00%
19	珠海港航经营有限公司	珠海	5,000.00	对高栏港港口码头的投资与建设	100.00%
20	珠海港泰管道燃气有限公司	珠海	5,000.00	城市管道燃气投资、建设、经营和管理；批发、零售：石油制品、化工产品、燃气仪器、仪表、设备	70.00%
21	珠海港物流园开发有限公司	珠海	5,000.00	对港口码头的投资、工程项目管理	100.00%
22	珠海港润供应链管理有限公司	珠海	5,000.00	对高栏港港口码头的投资与建设	100.00%
23	珠海港瑞商业保理有限公司	珠海	5,000.00	以受让应收账款的方式提供贸易融资；应收账款的收付	100.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

				结算、管理与催收；销售分户账管理；与本公司业务相关的非商业性坏账担保；客户资信调查与评估；与商业保理相关的咨询服务	
24	珠海港瑞基金管理有限公司	珠海	5,000.00	基金管理、资产管理、投资管理、股权投资	100.00%
25	珠海高栏港冷链物流有限公司	珠海	4,500.00	商业的批发、零售；仓储服务；装卸服务；货物专用运输、预包装食品销售；陆路国际货物运输代理、国内货运代理、预包装食品,散装食品,乳制品等	100.00%
26	珠海电子口岸管理有限公司	珠海	2,540.00	从事通关、物流及贸易服务信息化建设以及相关增值信息服务的开发、实施、运营，并为客户提供专业咨询、培训和数据分析服务	100.00%
27	珠海中交工程咨询顾问有限公司	珠海	1,000.00	其他专业咨询	100.00%
28	珠海港航运大厦开发有限公司	珠海	500.00	房地产开发经营、商品房销售、自有物业租赁及物业管理	100.00%
29	珠海市香洲港务总公司	珠海	500.00	码头和其他港口设施经营，在港区内从事货物装卸、仓储经营，港口机械、设施、设备租赁、维修业务经营，船舶港口服务业务经营	100.00%
30	珠海市航务疏浚打捞工程有限公司	珠海	300.00	航道疏浚工程、船舶救捞、航务工程建筑	100.00%
31	珠海港中石化船舶燃料销售有限公司	珠海	200.00	燃料销售，国内航行船舶燃物料供应	51.00%
32	珠海港控股(香港)有限公司	香港	126.22 万港元	进出口贸易、货物代理、仓储	100.00%

综上，珠海港集团及其他控股子公司未从事与发行人相同或相似的业务。发行人与控股股东及其他控股子公司之间不存在同业竞争情形。

（三）珠海港集团出具的避免同业竞争承诺

为保障公司及股东的合法权益，珠海港集团于 2020 年 12 月 7 日就避免未来与通裕重工及其控制的企业产生同业竞争事宜出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

“本公司为通裕重工的控股股东。截至本函出具之日，本公司及本公司控制企业（包括但不限于拟控制的上市公司青岛天能重工股份有限公司）从事的业务与通裕重工及其附属企业主营业务之间不存在同业竞争。为避免本公司及本公司控制的企业与通裕重工及其附属企业之间未来存在任何实际或潜在的同业竞争，本公司承诺如下：

1、本公司将采取积极措施避免发生与通裕重工及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司控制企业避免发生与通裕重工及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。

2、如本公司及本公司控制企业（包括但不限于拟控制的上市公司青岛天能重工股份有限公司）获得从事新业务的机会，而该等业务与通裕重工及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给通裕重工或其附属企业。

3、本承诺函自签署之日起生效。

4、本承诺函自生效之日起至发生以下情形时终止（以较早为准）：

（1）本公司不再是通裕重工的控股股东；

（2）通裕重工终止上市。

5、本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。”

发行人已在募集说明书“第四节 董事会关于本次发行对公司影响的讨论与分析/四、本次发行完成后，上市公司与发行对象及发行对象的控股股东和实际控制人从事的业务存在同业竞争或潜在同业竞争的情况”中补充披露。

就上述事项，发行人已在募集说明书“特别风险提示”中补充披露“同业竞争相关风险”，具体如下：

“根据上市公司天能重工公告，天能重工控股股东拟变更为珠海港集团，天能重工实际控制人拟变更为珠海市国资委。公司与天能重工同属于风电设备领域，由于公司与天能重工产品用途、生产工艺不同，销售及采购独立，公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

生产的风电主轴、铸件与天能重工生产的风电塔筒不具有替代性及竞争性，不会导致双方相互或者单方让渡商业机会的情形，不会构成利益冲突，因此在珠海港集团成为天能重工控股股东后，天能重工不会对本公司构成同业竞争。珠海港集团及其他控股子公司未从事与本公司相同或相似的业务，因此珠海港集团及控股子公司不会对本公司构成同业竞争。

为保障公司及股东的合法权益，珠海港集团已出具避免同业竞争的承诺函，该承诺能有效避免公司与控股股东未来出现的同业竞争。”

二、请保荐人和发行人律师按照《深圳证券交易所创业板上市公司证券发行上市审核问答》问题 1 的相关要求进行核查，并发表明确核查意见

（一）保荐机构、发行人律师的核查程序

保荐机构和发行人律师查阅了 2020 年天能重工关于控制权变更的《详式权益变动报告书》等相关公告、天能重工《2020 年度向特定对象发行股票预案》、《创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》、《天能重工股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》、发行人 2019 年客户及供应商往来款项明细情况表、风电行业研究报告、发行人与天能重工 2019 年年报及官网、珠海港集团《关于避免同业竞争的承诺函》、公司说明文件等资料。

（二）保荐机构、发行人律师的核查意见

经核查，保荐机构、发行人律师认为：

天能重工的塔筒业务与发行人风电主轴、铸件业务属于同一行业，但不属于同类产品，双方主要产品的用途及生产工艺不同，销售及采购独立，发行人与天能重工的 2019 年度的前五大客户及供应商未重叠，通裕重工与天能重工不构成同业竞争关系；珠海港集团及其控制的企业与发行人之间不存在同业竞争情形；珠海港集团已作出避免同业竞争的承诺。

问题 2

2020 年 6 月末，公司固定资产中的房屋及建筑物账面价值为 177,731.08 万元，其中未办妥产权证书的房屋及建筑物的账面价值为 68,387.52 万元，占比达 38.48%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

请发行人以列表方式补充说明未办妥产权证书的房屋及建筑物所在地、面积、性质、用途（自用或出租）、是否为发行人主要生产或办公场所、对应的账面价值、未办妥产权证书的原因、目前办证进展等事项，说明办理证书是否存在实质障碍，未办理证书是否可能导致发行人被行政处罚，是否可能构成重大违法，如该等房屋及建筑物被责令拆除是否影响公司的正常生产经营，并充分披露相关风险。

请保荐人和发行人律师发表明确核查意见。

回复：

一、请发行人以列表方式补充说明未办妥产权证书的房屋及建筑物所在地、面积、性质、用途（自用或出租）、是否为发行人主要生产或办公场所、对应的账面价值、未办妥产权证书的原因、目前办证进展等事项。

截至 2020 年 9 月末，发行人及子公司未办妥产权证书房屋及建筑物的相关情况如下：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

序号	项目名称	用途	所在位置	土地性质	建设开始时间	转固时间	剩余使用期限（月）	是否为主要生产或办公场所	是否自用	未办妥产权证书原因	目前办理进展	建筑面积（平方米）	账面原值（万元）	累计折旧（万元）	账面价值（万元）
1	新型装备车间厂房	生产	德州市（禹城）	工业	2017.10.01	2019.06.30	465	否	是	前期建设手续不全	正在办理	35,000.00	9,413.12	278.45	9,134.67
2	铸钢车间	生产	德州市（禹城）	工业	2011.08.01	2015.09.30	420	是	是	前期建设手续不全	正在办理	34,503.00	20,392.21	2,353.85	18,038.36
3	铸铁车间厂房	生产	德州市（禹城）	工业	2011.05.01	2012.06.30	381	是	是	前期建设手续不全	正在办理	34,015.00	9,715.43	1,923.66	7,791.78
4	核废料车间	仓储	德州市（禹城）	工业	2016.01.01	2017.12.31	447	否	是	前期建设手续不全	正在办理	30,602.00	6,906.46	436.59	6,469.87
5	信商仓库	仓储	德州市（禹城）	工业	2014.01.01	2015.04.30	415	是	是	前期建设手续不全	正在办理	23,000.00	5,241.92	817.82	4424.10
6	机加工车间	生产	德州市（禹城）	工业	2016.11.01	2017.12.31	447	是	是	前期建设手续不全	正在办理	18,556.58	4,677.85	283.08	4,394.77
7	研发综合楼	行政办公	德州市（禹城）	工业	2012.12.01	2015.05.31	416	否	是	前期建设手续不全	正在办理	17,113.09	6,148.90	773.58	5,375.32
8	废钢库	仓储	德州市（禹城）	工业	2014.01.01	2015.09.30	420	否	是	前期建设手续不全	正在办理	8,107.00	1597.89	191.57	1,406.32
9	结构厂厂房	生产	德州市（禹城）	工业	2009.12.01	2011.12.31	375	是	是	前期建设手续不全	正在办理	6,615.00	833.83	174.44	659.38
10	机加工车间仓库	生产、仓储	德州市（禹城）	工业	2013.12.01	2015.06.30	417	否	是	前期建设手续不全	正在办理	4,894.42	598.02	75.35	522.67
11	科研楼	行政办公	德州市（禹城）	工业	2009.06.01	2010.08.31	119	是	是	前期建设手续不全	正在办理	4,310.00	843.51	397.04	446.47
12	创新园职工公寓楼1号楼	宿舍	德州市（禹城）	工业	2011.10.01	2012.12.31	387	否	是	前期建设手续不全	正在办理	4,072.80	496.04	91.51	404.53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

序号	项目名称	用途	所在位置	土地性质	建设开始时间	转固时间	剩余使用期限（月）	是否为主要生产或办公场所	是否自用	未办妥产权证书原因	目前办理进展	建筑面积（平方米）	账面原值（万元）	累计折旧（万元）	账面价值（万元）
13	创新园职工公寓楼2号楼	宿舍	德州市（禹城）	工业	2011.10.01	2012.12.31	387	否	是	前期建设手续不全	正在办理	3,653.47	496.04	91.51	404.53
14	铸铁车间办公楼	行政办公	德州市（禹城）	工业	2011.12.01	2014.06.30	165	否	是	前期建设手续不全	正在办理	3,239.05	210.53	39.16	171.37
15	创新园办公楼	行政办公	德州市（禹城）	工业	2011.10.01	2012.12.31	387	否	是	前期建设手续不全	正在办理	3,000.00	366.75	67.30	299.45
16	实验楼	行政办公	德州市（禹城）	工业	2012.12.01	2015.05.31	416	否	是	前期建设手续不全	正在办理	2,377.00	100.69	12.08	88.61
17	创新园宿舍	宿舍	德州市（禹城）	工业	2008.03.01	2009.02.28	101	否	是	前期建设手续不全	正在办理	1570.00	94.79	52.66	42.13
18	热工艺办公楼	行政办公	德州市（禹城）	工业	2018.10.01	2019.12.31	231	否	是	前期建设手续不全	正在办理	975.00	161.03	5.80	155.23
19	宝利办公楼	行政办公	德州市（禹城）	工业	2019.01.01	2019.12.31	231	否	是	前期建设手续不全	正在办理	972.00	124.36	4.43	119.93
20	信商办公楼	行政办公	德州市（禹城）	工业	2014.01.01	2015.09.30	420	否	是	前期建设手续不全	正在办理	468.00	105.40	13.56	91.84
21	青岛宝鉴车间	生产	青岛市	工业	2015.09.01	2019.12.31	471	否	是	正在竣工结算，正常推进	正在办理	34,093.00	7,612.77	137.03	7,475.74
合计												**271,136.41**	**76,137.54**	**8,220.47**	**67,917.07**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

截至 2020 年 9 月末，发行人净资产值为 570,723.13 万元，固定资产中的房屋及建筑物账面价值为 175,764.46 万元，其中未办妥产权证书房屋及建筑物的账面价值为 67,917.07 万元，占期末净资产的比例为 11.90%。

其中，位于山东省德州市（禹城）国家高新技术产业开发区产业园区内的房屋及建筑物截至 2020 年 9 月末的账面价值为 60,441.33 万元，用于发行人及发行人子公司信商物资的行政办公、部分生产活动、仓储及宿舍。该等房屋及建筑物对应的铸造环节、机加工环节、结构加工环节产能占公司相关产能比例约为 100%、32%和 50%。因近几年公司发展较快，该等房屋及建筑物建设前未完全取得《建设工程规划许可证》或《建筑工程施工许可证》等建设手续。该等房屋及建筑物所在用地无权属纠纷，均为公司名下的土地使用权。截至本回复出具日，该部分房屋及建筑物的正在进行现场测绘，后续将进行规划和建设验收、不动产权证办理等工作。

此外，位于山东省青岛即墨区的房屋及建筑物截至 2020 年 9 月末的账面价值为 7,475.74 万元，用于发行人子公司宝鉴科技的生产活动，宝鉴科技已取得该处土地的土地使用权证。该等房屋及建筑物对应的装配环节产能占公司装配产能比例约为 50%。该处房屋及建筑物建设手续齐全，取得产权工作正常推进中。截至本回复出具日，该项目正处于竣工验收阶段，已完成工程规划许可、施工许可、规划验收等手续的办理，目前正在办理消防验收手续，已提交消防验收申请。

二、说明办理证书是否存在实质障碍，未办理证书是否可能导致发行人被行政处罚，是否可能构成重大违法，如该等房屋及建筑物被责令拆除是否影响公司的正常生产经营，并充分披露相关风险。

宝鉴科技前述位于青岛即墨区的房屋及建筑物建设手续齐全，取得产权工作正常推进中，并已完成工程规划许可、施工许可、规划验收等建设手续的办理，目前正在办理消防验收手续，已提交消防验收申请。按照办理前述各项手续的一般流程预计，可能于 2021 年上半年完成产权证书的办理。若受到疫情或其他不可预见因素的影响，办理进度可能延迟。

就发行人及信商物资位于山东省德州市（禹城）国家高新技术产业开发区产业园区的未办证房屋及建筑物，发行人已积极与政府部门接洽补办相关手续。目

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

前，相关房屋及建筑物已完成现状测绘，经公司与政府有关部门沟通，接下来将进行：（1）根据现状测绘结果，由规划主管部门出具符合规划的证明；（2）在（1）事项完成后，由建设主管部门出具建筑物符合建设质量要求的证明；（3）在（2）事项完成后，由不动产登记主管部门办理产权证书。按照办理前述各项手续的一般流程预计，可能于 2021 年上半年完成不动产权证的办理。若受到疫情或其他不可预见因素的影响，办理进度可能延迟。

针对发行人及信商物资前述的房屋及建筑物，发行人及信商物资已取得所在地政府部门出具的合规证明，具体情况如下：

2020 年 8 月 19 日，禹城市住房和城乡建设局已出具证明文件，载明："通裕重工股份有限公司自 2017 年 1 月 1 日至今，不存在违反《中华人民共和国建筑法》、《建设工程质量管理条例》、《建设工程安全生产管理条例》相关规定的重大违法违规行为，不存在重大行政处罚"。

2020 年 9 月 17 日，禹城市住房与建设局出具证明文件，载明："因历史原因，通裕重工股份有限公司（以下简称"通裕重工"）及其子公司山东信商物资有限公司（以下简称"信商物资"）位于山东省德州（禹城）国家级高新技术产业开发区的部分建筑物存在未按时办理建设手续的情形，该事项不构成违反住房建设相关法律法规的重大违法违规行为。目前通裕重工及信商物资未因该事项受到我局行政处罚，上述手续正在补充办理中，办理不存在实质性障碍。我局暂无要求通裕重工及信商物资拆除相关建筑物的计划，该事项不影响通裕重工及信商物资对建筑物的正常使用和生产经营，也不存在权属争议"。

2020 年 9 月 17 日，禹城市不动产登记中心出具证明文件，载明："因历史原因，通裕重工股份有限公司（以下简称"通裕重工"）及其子公司山东信商物资有限公司（以下简称"信商物资"）位于山东省德州（禹城）国家级高新技术产业开发区的部分建筑物存在未按时办理建设手续的情形，该事项不构成违反不动产登记相关法律法规的重大违法违规行为，目前通裕重工及信商物资未因该事项受到行政处罚，上述证照手续正在补充办理中，办理不存在实质性障碍。目前上述未办理建设手续的建筑物未被要求拆除，该事项不影响通裕重工及信商物资对建筑物的正常使用和生产经营，也不存在权属争议"。同时，禹城市不动产登

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

记中心亦出具证明文件，载明“通裕重工股份有限公司系我局辖区内的企业，该企业自 2017 年 1 月 1 日以来遵守有关房产管理的法律法规，没有因其他违法有关房产管理相关规定的行为而受到我局处罚的记录，不存在重大违法违规行为。”

综上，截至本回复出具日，根据宝鉴科技目前相关房屋及建筑物的办理进度，宝鉴科技前述位于青岛即墨区的房屋及建筑物建设手续齐全，取得产权工作正常推进中。根据发行人及信商物资目前相关房屋及建筑物的办理进度以及政府部门出具的合规证明，发行人及信商物资位于山东省德州市（禹城）国家高新技术产业开发区产业园区的相关房屋及建筑物未完全办理建设手续，但未被要求拆除，不会影响对房屋及建筑物的正常使用和生产经营，办理产权证书不存在实质性障碍；发行人未办妥产权证书的相关房屋及建筑物不存在违反《中华人民共和国建筑法》、《建设工程质量管理条例》以及《建设工程安全生产管理条例》相关规定的重大违法违规行为，未因该事项受到行政处罚。

就上述事项，发行人已在募集说明书“特别风险提示”中补充披露“部分房产存在权属瑕疵的风险”，具体如下：

“截至 2020 年 9 月末，发行人未办妥产权证书的房屋及建筑物的账面价值为 67,917.07 万元，占当期末净资产的比例为 11.90%。

其中，位于青岛即墨区的房屋及建筑物建设手续齐全，取得产权工作正常推进中，并已完成工程规划许可、施工许可、规划验收等建设手续的办理，目前正在办理消防验收手续，已提交消防验收申请。

除此之外，发行人及子公司信商物资位于山东省德州市（禹城）国家高新技术产业开发区产业园区内未办证的建筑物系因历史原因未及时完全取得前期建设手续，该等房屋及建筑物所在用地无权属纠纷，均为公司名下的土地使用权，该等房屋及建筑物对应的铸造环节、机加工环节、结构加工环节产能占公司相关产能比例约为 100%、32%和 50%。

根据禹城市住房和城乡建设局、禹城市自然资源局、禹城市不动产登记中心等部门出具的证明文件，报告期内，公司及信商物资不存在重大行政处罚，相关房屋及建筑物手续正在办理中、不存在实质性障碍，不影响建筑物的正常使用和生产经营，也不存在权属争议，暂无要求公司及信商物资拆除相关建筑

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

物的计划。

截至本募集说明书出具日，上述未办妥产权证书的房屋及建筑物的产权手续正在办理中，按照办理各项手续的一般流程预计，可能于2021年上半年完成不动产权证的办理。但若受到疫情或不可预见因素的影响，办理进度可能延迟，取得权属证书时间存在一定不确定性。”

三、请保荐人和发行人律师发表明确核查意见

（一）保荐机构、发行人律师的核查程序

保荐机构和发行人律师取得发行人 2020 年第三季度财务报告、截至 2020 年 9 月末发行人固定资产台账及未办妥产权证书的房屋建筑物明细，同时查阅了未办妥产权证书已办理的相关手续证明、相关政府部门出具的合规证明文件以及公司说明文件等资料。

（二）保荐机构、发行人律师的核查意见

经核查，保荐机构、发行人律师认为：

截至本回复出具日，青岛宝鉴位于青岛即墨区的房屋及建筑物建设手续齐全，取得产权手续正常推进中；发行人及信商物资位于山东省德州市（禹城）国家高新技术产业开发区产业园区的相关房屋及建筑物，相关政府部门已书面确认办理证书不存在实质性障碍，发行人未因此受到过行政处罚，不存在违反《中华人民共和国建筑法》、《建设工程质量管理条例》、《建设工程安全生产管理条例》相关规定的重大违法违规行为。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（此页无正文，为《通裕重工股份有限公司与中信证券股份有限公司对<关于通裕重工股份有限公司申请向特定对象发行股票的第二轮审核问询函>之回复报告》之盖章页）

通裕重工股份有限公司

2020年12月17日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（此页无正文，为《通裕重工股份有限公司与中信证券股份有限公司对<关于通裕重工股份有限公司申请向特定对象发行股票的第二轮审核问询函>之回复报告》之保荐机构签章页）

保荐代表人：

王　玥　　张国勋

中信证券股份有限公司

2020年12月17日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

董事长声明

本人已认真阅读《通裕重工股份有限公司与中信证券股份有限公司对<关于通裕重工股份有限公司申请向特定对象发行股票的第二轮审核问询函>之回复报告》，了解回复报告涉及问题的核查过程、本公司的内核和风险控制流程，确认本公司按照勤勉尽责原则履行核查程序，审核问询函的回复报告不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对上述文件的真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。

法定代表人及董事长：

张佑君

中信证券股份有限公司

2020年12月17日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn