

洛阳新强联回转支承股份有限公司
关于向不特定对象发行可转换公司债券的
创业板上市委审议意见落实函的回复



二〇二二年八月

深圳证券交易所：

根据贵所《关于创业板上市委审议意见的落实函》（以下简称“落实函”）的要求，洛阳新强联回转支承股份有限公司（以下简称“新强联”、“上市公司”、“发行人”或“公司”）对落实函所列的问题进行了逐项核查和落实，并就落实函进行了书面回复。

如无特别说明，本落实函回复中的简称与募集说明书中的简称具有相同含义。

字体	含义
黑体加粗	落实函所列问题
宋体	对落实函所列问题的回复
楷体加粗	涉及对募集说明书等申请文件的修改内容

本落实函中所列数据可能因四舍五入原因而与所列示的相关单项数据直接计算得出的结果略有不同。

目录

问题一	4
-----------	---

问题一

请发行人在募集说明书中补充披露募投项目的技术风险和实施风险。

【回复说明】

公司已在募集说明书“第三节 风险因素”之“二、募集资金投资项目实施的风险”之“（一）募投项目技术和实施风险”和“重大事项提示”之“四、本公司提请投资者仔细阅读本募集说明书‘风险因素’全文，并特别注意以下风险”中补充披露了相关风险，具体如下：

“（一）募投项目技术和实施风险

目前风电齿轮箱轴承的国产化率非常低，风电齿轮箱轴承及精密零部件产品具有较高的技术壁垒。企业必须建立完善的质量管理体系，从人力资源、过程制造和控制能力、产品交付后的质量保障等各个方面。风电齿轮箱轴承及精密零部件产品在设计研发过程中，涉及到复杂的计算机设计、分析和模拟技术；在制造过程中，涉及到原材料控制、制造过程中冷热加工工艺技术、精密测量以及严格的台架试验。同时，风电齿轮箱轴承属定制化产品，在新产品开发立项阶段需要与客户深度紧密协作，共同制定新产品测试验证方案和计划，包括台架测试、Halt 测试和客户端挂机测试等，经过客户和行业主管部门的认可，才能生产相应的高端产品。

目前，公司尚未研发和生产出风电齿轮箱轴承及精密零部件。但是公司就风电齿轮箱轴承及精密零部件业务方向进行了技术研发储备，包括产品设计和分析的基础技术储备，以及热处理技术、加工工艺技术、检测及测量技术、台架测试技术等技术的储备。风电齿轮箱轴承和风电主轴轴承在设计和工艺路线等方面具有较强的相通性，公司可将风电主轴轴承的技术和工艺及进口替代经验平移至风电齿轮箱轴承及精密零部件产品。

公司针对本次募投项目的技术均为自主研发，不存在与其他方签订相关技术授权或转让等协议的情形，与行业中境内外已申请的专利不存在相同或类似的情形，不存在纠纷或潜在纠纷。

如果未来本次募投项目的技术路线出现较大变化，公司无法保持创新能力以调整技术路线；或者公司后期对相关关键技术的测试验证效果不理想，导致生产的产品无法达到预计的质量和稳定性；或者本次募投项目的技术出现侵权而产生纠纷或者诉讼；或者公司与下游潜在风电齿轮箱轴承客户无法制定新产品测试验证方案和计划，使得风电齿轮箱轴承产品的技术和产品测试难以得到实现，可能导致本募投项目产品研发失败的风险或者导致本次募投项目无法实施的风险。

本次募投项目达产规模为 2,000 个风电齿轮箱所需的轴承和齿轮等零部件，由于目前本次募投项目尚在建设中，公司尚未有风电齿轮箱轴承及精密零部件在手订单或意向性订单。虽然公司及其子公司已与齿轮箱制造企业等潜在客户在现有业务存在合作关系，但是公司尚未生产出风电齿轮箱轴承相关产品，还未与潜在客户在齿轮箱轴承产品形成实质性的合作，存在本次募投项目产品齿轮箱轴承的质量、性能、价格等无法满足下游市场需求，导致产能无法消化的风险，进而影响本次募投项目的实施。”

（以下无正文）

（本页无正文，为洛阳新强联回转支承股份有限公司《关于洛阳新强联回转支承股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的创业板上市委审议意见落实函的回复》之盖章页）



洛阳新强联回转支承股份有限公司

2022年8月15日