

**关于江苏纽泰格科技股份有限公司
首次公开发行股票并在创业板上市的
上市委审议意见落实函的回复**

保荐机构（主承销商）



华泰联合证券有限责任公司
HUATAI UNITED SECURITIES CO., LTD.

（深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路128号前海深港基金小镇B7栋401）

深圳证券交易所：

江苏纽泰格科技股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“纽泰格”）收到贵所于 2021 年 9 月 11 日下发的《关于创业板上市委审议意见落实函》审核函[2021]011103 号（以下简称“意见落实函”），公司已会同华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”、“保荐机构”）进行了认真研究和落实，并按照意见落实函的要求对所涉及的问题进行了回复，现提交贵所，请予审核。

除非文义另有所指，本回复报告中的简称与《江苏纽泰格科技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（申报稿）》（以下简称“招股说明书”）中的释义具有相同涵义。

本回复报告中**楷体加粗**内容为涉及在招股说明书补充披露或修改的内容，已在招股说明书中以楷体加粗方式列示。

1、请发行人在招股说明书中补充披露拓展巴斯夫以外客户不及预期的风险。请保荐人发表明确意见。

回复：

（一）补充披露情况

发行人已在招股说明书“重大事项提示”之“一、（三）拓展巴斯夫以外客户不及预期的风险”和“第四节 风险因素”之“一、（三）拓展巴斯夫以外客户不及预期的风险”中补充披露以下楷体加粗内容：

“为了降低公司对巴斯夫的依赖，近些年来公司持续开发新客户。报告期内公司已开始向新客户延锋彼欧、东洋橡塑、华域视觉、凯众股份、安徽中鼎等一系列国内外知名汽车零部件供应商以及吉利汽车、马自达等整车厂批量供货。截至2021年6月末，公司已取得盈智汽车、舍弗勒、宁江山川和万向的项目定点，但尚未批量供货，并且已通过博格华纳、麦格纳、上海汽车集团股份有限公司乘用车分公司、长城汽车和沃尔沃汽车等新客户的新供应商准入审核。

汽车行业项目开发周期较长，因此公司取得项目定点至产品实现量产之间的时间间隔相对较长，而且项目定点时客户预测量产时间和量产规模受项目开发进度、市场环境等因素影响通常会与未来实际情况存在一定差异。此外，客户一般采用招投标的方式在其合格供应商中遴选具体产品的供应商，因此公司通过上述新客户的新供应商准入审核不代表公司已取得或将立即取得项目定点或订单。

若公司对上述新客户和新项目的开发不及预期，则公司仍将对巴斯夫存在较大依赖，且存在公司成长性低于预期的风险。”

发行人已在招股说明书“第六节 业务与技术”之“三、（二）6、发行人新客户开拓能力，是否对主要客户存在重大依赖”中补充披露以下楷体加粗内容：

“汽车行业项目开发周期较长，因此公司取得项目定点至产品实现量产之间的时间间隔相对较长，而且项目定点时客户预测量产时间和量产规模受项目开发进度、市场环境等因素影响通常会与未来实际情况存在一定差异。此外，客户一般采用招投标的方式在其合格供应商中遴选具体产品的供应商，因此公

司通过上述新客户的新供应商准入审核不代表公司已取得或将立即取得项目定点或订单。”

此外，发行人已在招股说明书中增加了关于“定点”的释义，并根据实际情况修改了“订单”和“定点”相关的表述。

（二）核查程序和核查意见

1、核查程序

保荐人执行了如下核查程序：

（1）取得并审阅发行人与除巴斯夫以外的客户签订的销售合同及产品清单；

（2）取得并审阅了发行人新开发项目清单以及相关定点协议及邮件资料，通过互联网等公开渠道查询新客户的经营规模、行业地位等信息；

（3）对公司除巴斯夫以外的主要客户进行走访，了解其他客户与巴斯夫的合作情况及满意度。

2、核查结论

经核查，保荐人认为：

发行人已充分披露了拓展巴斯夫以外客户不及预期的风险，虽然发行人报告期内对巴斯夫的单一客户依赖程度逐渐降低，但若公司对上述新客户和新项目的开发不及预期，或已取得定点的项目量产时间推迟、量产后销量低于预期，则公司仍将对巴斯夫存在较大依赖，且存在公司成长性低于预期的风险。

（以下无正文，为《关于江苏纽泰格科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的上市委意见落实函的回复》之签章页）

江苏纽泰格科技股份有限公司

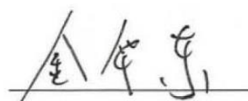


（以下无正文，为《关于江苏纽泰格科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的上市委审议意见落实函的回复》之签章页）

保荐代表人：



秦楠



金华东

华泰联合证券有限责任公司

2021年9月17日



保荐机构总经理声明

本人已认真阅读江苏纽泰格科技股份有限公司本次上市委审议意见落实函回复的全部内容，了解回复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，上市委审议意见落实函回复中不存在虚假记载、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。

保荐机构总经理：



马 骁

