

北京市金杜律师事务所

关于

纳思达股份有限公司

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

之

实施结果的

法律意见书

致：纳思达股份有限公司

北京市金杜律师事务所（以下简称“本所”或“金杜”）接受纳思达股份有限公司（以下简称“发行人”或“纳思达”或“公司”或“上市公司”）委托，作为专项法律顾问，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《上市公司重大资产重组管理办法》（以下简称“《重组管理办法》”）、《上市公司证券发行管理办法》（以下简称“《发行管理办法》”）等法律、行政法规、规章和规范性文件（以下简称“法律法规”）的相关规定，就发行人本次通过发行股份及支付现金的方式购买奔图电子 100% 股权并募集配套资金项目（以下简称“本次重大资产重组”或“本次交易”）所涉有关事项提供法律服务，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所现就本次交易的实施结果出具本法律意见书。

金杜为本次交易之目的已出具的相关法律意见书、专项核查意见中发表法律意见的前提、假设和有关用语释义同样适用于本法律意见书。

本法律意见书仅供公司为本次交易之目的使用，不得用作任何其他目的。金杜同意将本法律意见书作为公司本次交易所必备的法律文件，随同其他材料一同上报。金杜同意公司在其本次交易所制作的相关文件中引用本法律意见书的相关内容，但公司作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解。金杜有权对上述相关文件的内容进行再次审阅并确认。

本所根据《证券法》、《公司法》等有关法律、行政法规和中国证监会有关规定的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对公司提供的有关文件和事实进行核查和验证，现出具法律意见如下：

一、本次交易方案的主要内容

根据纳思达第六届董事会第九次会议决议、第六届董事会第十五次会议决议、第六届董事会第十八次会议决议、第六届董事会第二十次会议决议、2021 年第二次临时股东大会决议、《报告书（草案）》、《购买资产协议》及其补充协议等文件，本次交易方案的主要内容如下：

1、发行股份及支付现金购买资产

本次交易中，纳思达以发行股份及支付现金的方式向汪东颖、李东飞、曾阳云、吕如松、珠海横琴金桥、严伟、珠海奔图和业、北京君联晟源、孔德珠、汪栋杰、余一丁、珠海奔图丰业、珠海奔图恒业、彭秉钧、严亚春、珠海永盈、陈力、蔡守平、陈凌、况勇、马丽购买其合计持有的奔图电子 100% 股权。本次交易完成后，上市公司将持有奔图电子 100% 股权。根据中联资产评估集团有限公司出具的《纳思达股份有限公司拟购买珠海奔图电子有限公司全部股权项目资产评估报告》（中联评报字[2021]第 271 号），奔图电子 100% 股权的整体估值为 660,300.00 万元。经交易各方协商确定，奔图电子 100% 股权的交易作价为 660,000 万元。本次发行股份的股票发行价格为 29.31 元/股，上市公司需向交易对方合计发行股份 171,136,112 股，并支付现金 158,400.0261 万元。

2、募集配套资金

本次交易中，上市公司在发行股份及支付现金购买资产的同时，拟向不超过 35 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过 500,000.00 万元，且拟发行的股份数量不超过本次重组前上市公司总股本的 30%，亦不超过本次交易中以发行股份方式购买资产交易价格的 100%；募集配套资金发行的普通股，本次发行股份募集配套资金的定价基准日为发行期首日，股票的发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日上市公司 A 股股票交易均价的 80%。本次募集配套资金将用于标的公司高性能高安全性激光打印机研发及产业化项目、支付收购标的资产的现金对价、支付中介机构费用及相关税费、补充上市公司及子公司流动资金、偿还借款，其中用于补充上市公司和标的公司流动资金、偿还债务的比例不超过本次交易作价的 25%或募集配套资金总额的 50%。

本次发行股份及支付现金购买资产不以募集配套资金的成功实施为前提，募集配套资金成功与否不影响发行股份及支付现金购买资产的履行及实施。

二、本次交易已经取得的批准和授权

截至本法律意见书出具之日，本次交易已取得以下批准和授权：

1. 纳思达已取得的批准和授权

2020 年 7 月 28 日，上市公司召开第六届董事会第九次会议，审议通过了本次交易的重组预案等相关议案。同日，上市公司全体独立董事出具了独立意见，同意本次交易相关事项。

2021 年 2 月 9 日，上市公司召开第六届董事会第十五次会议，审议通过了本次交易的重组报告书等相关议案。同日，上市公司全体独立董事出具了独立意见，同意本次交易相关事项。

2021 年 4 月 7 日，纳思达召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了本次交易重组报告书等与本次交易有关的议案。

2021 年 5 月 12 日，上市公司召开第六届董事会第十八次会议，审议通过了本次交易重组报告书草案等相关议案。同日，上市公司全体独立董事出具了独立意见，同意本次交易相关事项。

2021 年 8 月 3 日，上市公司召开第六届董事会第二十次会议，审议通过了本次交易重组报告书草案（修订稿）等相关议案。同日，上市公司全体独立董事出具了独立意见，同意本次交易相关事项。

2. 标的公司及交易对手已取得的批准和授权

2020 年 7 月 28 日，珠海奔图丰业召开合伙人会议，批准其向纳思达转让所持有的奔图电子股权。

2020 年 7 月 28 日，珠海奔图和业召开合伙人会议，批准其向纳思达转让所持有的奔图电子股权。

2020年7月28日，珠海奔图恒业召开合伙人会议，批准其向纳思达转让所持有的奔图电子股权。

2020年7月28日，珠海横琴金桥执行事务合伙人作出决定，同意珠海横琴金桥向纳思达转让所持有的奔图电子股权。

2020年7月28日，北京君联晟源执行事务合伙人作出决定，同意北京君联晟源向纳思达转让所持有的奔图电子股权。

2020年7月28日，珠海永盈执行事务合伙人作出决定，同意珠海永盈向纳思达转让所持有的奔图电子股权。

2020年7月28日，奔图电子召开股东会，会议决议同意本次交易。

3. 中国证监会的批准

2021年9月30日，中国证监会出具了《关于核准纳思达股份有限公司向汪东颖等发行股份购买资产并募集配套资金申请的批复》（证监许可[2021]3170号），对本次交易相关事宜予以核准。

综上，金杜认为，截止本法律意见书出具之日，本次交易已取得了现阶段所必要的批准和授权，纳思达与交易对方为本次交易之目的签署的《购买资产协议》及其补充协议所约定的全部生效条件已得到满足，本次交易可以实施。

三、本次交易的实施情况

（一）本次发行股份及支付现金购买资产的实施情况

1、标的资产的交割情况

根据珠海市香洲区市场监督管理局于2021年10月9日向奔图电子核发的《核准变更登记通知书》（粤珠核变通内字[2021]第44040012100045668号），截至本法律意见书出具之日，本次交易涉及的标的资产过户事宜已办理完毕工商变更登记手续。本次工商变更登记办理完毕后，纳思达持有奔图电子100%股权，奔图电子成为纳思达的全资子公司。

2、本次交易涉及的新增注册资本验资情况

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年10月10日出具的信会师报字[2021]第ZM10111号《验资报告》，截至2021年10月10日止，上市公司本次实际向汪东颖、李东飞、曾阳云、吕如松、珠海横琴金桥、严伟、珠海奔图和业、北京君联晟源、孔德珠、汪栋杰、余一丁、珠海奔图丰业、珠海奔图恒业、彭秉钧、严亚春、珠海永盈、陈力、蔡守平、陈凌、况勇、马丽共计发行171,136,112股股份，奔图电子100%股权已于2021年10月9日变更

登记至上市公司名下。截至 2021 年 10 月 10 日止，纳思达变更后的注册资本为人民币 1,252,459,259.00 元，累计股本为人民币 1,252,459,259.00 元。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 10 月 25 日出具的信会师报字[2021]第 ZM10112 号《验资报告》，截至 2021 年 10 月 13 日止，上市公司已收到 167 名激励对象缴纳的 2,142,731 股行权款，纳思达变更后的注册资本为人民币 1,254,601,990.00 元，累计股本为人民币 1,254,601,990.00 元。

3、本次交易涉及的新增股份登记情况

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2021 年 10 月 13 日出具的《股份登记申请受理确认书》，确认已受理纳思达的非公开发行新股登记申请资料，相关股份登记到账后将正式列入纳思达的股东名册。上市公司本次非公开发行新股数量为 171,136,112 股（其中限售流通股数量为 171,136,112 股），非公开发行后上市公司股份数量为 1,254,601,990 股。

4、本次交易现金对价支付情况

根据纳思达提供的资料及其确认并经本所核查，截止本法律意见书出具之日，本次交易的现金对价尚未支付完毕。纳思达将按照《购买资产协议》及其补充协议的约定，向交易对方支付剩余现金对价。

（二）本次募集配套资金的实施情况

1、配套资金的认缴情况

根据联席主承销商的电子邮件发送记录，截至 2021 年 11 月 19 日，发行人和联席主承销商已向最终确定的全体认购对象发出了《纳思达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之募集配套资金非公开发行缴款通知书》（以下简称“《缴款通知》”），要求全体认购对象根据《缴款通知》向指定账户足额缴纳认购款。

截至 2021 年 11 月 24 日 17 时止，大家资产管理有限责任公司、中欧基金管理有限公司、睿远基金管理有限公司等共计 18 名投资者已足额将认购款汇入指定的认购资金专用账户（开户银行：中国工商银行深圳分行振华支行，银行账号：4000010229200089578）。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 11 月 25 日出具了信会师报字[2021]第 ZM10119 号《关于纳思达股份有限公司非公开发行股票认购资金实收情况验证报告》，截至 2021 年 11 月 24 日 17 时，纳思达制定的认购资金专用账户已收到本次募集配套资金非公开发行股票 18 名获配投资者缴付的认购资金（含获配投资者认购保证金）共计人民币 4,999,999,980.30 元（大写人民币肆拾玖亿玖仟玖佰玖拾玖万玖仟玖佰捌拾元叁角）。

2、新增注册资本的验资情况

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 11 月 26 日出具的信会师报字[2021]第 ZM10120 号《验资报告》，截至 2021 年 11 月 25 日，联席主承销商扣除尚未支付的承销

费用后向发行人实际缴入股款人民币 4,999,999,980.30 元，均为货币资金。本次募集资金总额扣除发行费用人民币 36,577,412.84 元，实际募集资金净额为人民币 4,963,422,567.46 元，其中计入股本人民币 155,714,730.00 元，计入资本公积人民币 4,807,707,837.46 元。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 12 月 8 日出具的信会师报字[2021]第 ZM10127 号《验资报告》，截至 2021 年 12 月 6 日，纳思达已收到 17 名激励对象缴纳的 620,640 股行权款；截至 2021 年 12 月 6 日止，纳思达变更后的注册资本为人民币 1,410,937,360.00 元，累计股本为人民币 1,410,937,360.00 元。

3、新增股份登记情况

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2021 年 12 月 6 日出具的《股份登记申请受理确认书》，确认已受理纳思达的非公开发行新股登记申请资料，相关股份登记到账后将正式列入纳思达的股东名册。上市公司本次非公开发行新股数量为 155,714,730 股（其中限售流通股数量为 155,714,730 股），非公开发行后上市公司股份数量为 1,410,937,360 股。本次募集配套资金非公开发行完成后，上市公司股权分布仍满足《公司法》、《证券法》及《股票上市规则》等法律法规规定的股票上市条件。

基于上述，金杜认为，本次交易的实施符合本次交易各方签订的相关协议及《公司法》、《证券法》、《重组管理办法》等相关法律法规和规范性文件的规定。

四、相关实际情况与此前披露的信息是否存在差异

根据上市公司披露的公告文件及其出具的说明，截至本法律意见书出具之日，在本次交易实施过程中，不存在相关实际情况与此前披露的信息存在重大差异的情形。

五、董事、监事、高级管理人员的更新情况

根据上市公司披露的公告文件及其出具的说明，自上市公司取得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）关于本次交易的核准文件后至本法律意见书出具之日，上市公司董事、监事、高级管理人员的更新情况如下：

丁励先生因工作调整原因，申请辞去其担任的上市公司技术负责人职务，丁励先生的辞职申请自 2021 年 10 月 21 日送达上市公司董事会之日起生效。2021 年 10 月 28 日，公司召开第六届董事会第二十四次会议，同意聘请尹爱国先生为公司技术负责人。

除上述情况外，自上市公司取得中国证监会关于本次交易的核准文件后至本法律意见书出具之日，上市公司不存在其他董事、监事、高级管理人员发生更新的情况。

六、关联方资金占用或关联方担保情况

根据上市公司披露的公告文件及其出具的说明，自上市公司取得中国证监会关于本次交易的核准文件后至本法律意见书出具之日，不存在上市公司资金、资产被实际控制人及其关联人占用的情形，也不存在上市公司为实际控制人及其关联人提供担保的情形。

七、本次交易相关协议及承诺的履行情况

经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，本次交易涉及的《购买资产协议》及其补充协议生效条件均已成就，协议各方已经或正在按照协议约定履行上述协议，未出现违反协议约定的情形。

经本所律师核查，纳思达在《报告书（草案）》中披露的涉及本次交易的相关承诺、交易各方在《购买资产协议》及其补充协议中作出的相关承诺，截至本法律意见书出具之日，交易各方均已经或正在按照相关承诺履行，未发生交易各方违反承诺的情况。

八、本次交易后续事项

根据本次交易方案及相关法律法规规定，本次交易尚有如下后续事项有待办理：

- 1、上市公司尚需按照《购买资产协议》及其补充协议的约定，向交易对方支付现金对价；
- 2、上市公司尚需向工商行政管理部门办理本次交易涉及的注册资本、公司章程修改等事宜的变更登记或备案手续；
- 3、根据《购买资产协议》及其补充协议的约定，上市公司将聘请审计机构对标的资产在过渡期间的损益情况进行审计，并根据审计结果执行关于过渡期间损益归属的有关约定；
- 4、上市公司尚需根据法律法规的要求就本次交易继续履行信息披露义务；
- 5、本次交易相关各方需继续履行本次交易涉及的相关协议、承诺事项。

综上，金杜认为，在交易各方切实履行相关协议及承诺的基础上，上述后续事项的办理和履行不存在实质性法律障碍。

九、结论意见

综上所述，金杜认为，截止本法律意见书出具之日：

- 1、本次交易已取得现阶段必要的批准和授权，本次交易相关协议约定的全部生效条件已得到满足，本次交易可以实施；
- 2、本次交易的实施符合本次交易交易各方签订的相关协议及有关法律法规和规范性文件的规定；本次募集配套资金非公开发行完成后，上市公司股权分布仍满足《公司法》、《证券法》及《股票上市规则》等法律法规规定的股票上市条件；

3、本次交易相关交易各方尚需办理本法律意见书第八部分所述的后续事项，在交易各方切实履行相关协议及承诺的基础上，该等后续事项的办理和履行不存在实质性法律障碍。

本法律意见书正本一式贰份。

（以下无正文，下接签字盖章页）

(本页无正文,为《北京市金杜律师事务所关于纳思达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之实施结果的法律意见书》之签字盖章页)

北京市金杜律师事务所

经办律师: _____

潘渝嘉

王建学

陈俊宇

单位负责人: _____

王 玲

二〇二一年十二月十九日