

北京市金杜律师事务所
关于江苏常铝铝业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之实施情况的
法律意见书（二）

致：江苏常铝铝业集团股份有限公司

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《上市公司非公开发行股票实施细则》《深圳证券交易所股票上市规则》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件（以下简称“法律法规”）和《江苏常铝铝业集团股份有限公司章程》的有关规定，北京市金杜律师事务所（以下简称“金杜”或“本所”）接受江苏常铝铝业集团股份有限公司（以下简称“常铝股份”或“上市公司”）委托，作为特聘专项法律顾问，就常铝股份通过发行股份及支付现金的方式购买泰安鼎鑫冷却器有限公司（以下简称“泰安鼎鑫”）100%的股权并向不超过 10 名符合条件的特定对象发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过本次发行股份购买资产对应的交易对价的 100%（以下简称“本次交易”）所涉及的有关事项，已于 2018 年 6 月 26 日出具了《北京市金杜律师事务所关于江苏常铝铝业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的法律意见书》（以下简称“《法律意见书》”），于 2018 年 9 月 3 日出具了《北京市金杜律师事务所关于江苏常铝铝业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的补充法律意见书（一）》，于 2018 年 12 月 3 日出具了《北京市金杜律师事务所关于江苏常铝铝业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涉及拟购买资产过户事宜的法律意见书》，于 2018 年 12 月 24 日出具了《北京市金杜律师事务所关于江苏常铝铝业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之实施情况的法律意见书》（以下简称“《实施法律意见书（一）》”），于 2019 年 9 月 12 日出具《北京市金杜律师事务所关于江苏常铝铝业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之募集配套资金非公开发行股票发行过程和认购对象合规性的法律意见书》。

本所在《法律意见书》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。

本法律意见书仅供常铝股份本次交易之目的使用，未经本所同意，不得用作任何其他目的。

本所及经办律师按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对本次交易相关各方提供的有关文件和事实进行了核查和验证，现出具法律意见如下：

一、本次交易方案概述

根据《重组报告书》《资产购买协议》及其补充协议、常铝股份第五届董事会第十五次会议决议、第五届董事会第十七次会议决议、2018年第一次临时股东大会会议决议、第五届董事会第二十一次会议决议，本次交易包括以下两个部分：常铝股份通过发行股份及支付现金的方式购买泰安鼎鑫 100%股权；同时常铝股份向不超过 10 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过本次发行股份购买资产对应的交易价格的 100%，且拟发行的股份数量不超过本次交易前常铝股份总股本的 20%。

本次募集配套资金以本次购买资产为前提条件，但募集配套资金实施与否及是否足额募集均不影响本次购买资产的实施。

二、本次交易取得的批准与授权

（一）常铝股份的批准和授权

2018年2月7日，常铝股份召开第五届董事会第十五次会议，审议通过《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金不构成关联交易的议案》《<江苏常铝铝业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预案>及其摘要的议案》等与本次交易有关的议案。

2018年4月24日，常铝股份召开第五届董事会第十七次会议，审议通过《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金不构成关联交易的议案》《<江苏常铝铝业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报告书（草案）>及其摘要的议案》等与本次交易有关的议案。

2018年5月11日，常铝股份召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》《关于本

次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金不构成关联交易的议案》《<江苏常铝铝业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报告书（草案）>及其摘要的议案》等与本次交易有关的议案。

2018年6月26日，常铝股份召开第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司更换本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金审计机构的议案》《关于<江苏常铝铝业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报告书>及其摘要的议案》《关于批准公司本次重组中相关审计报告、审阅报告及评估报告的议案》三项与本次交易有关的议案。

2019年5月27日和2019年6月12日，常铝股份分别召开第五届董事会第三十一次会议和2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于延长发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项决议有效期的议案》。

（二）标的公司的批准

2018年2月7日及2018年4月24日，泰安鼎鑫的股东周卫平分别作出股东决定，同意周卫平将其持有的泰安鼎鑫100%股权转让给常铝股份，并签署相关交易协议。

（三）中国证监会的批准

2018年10月11日，中国证监会印发《关于核准江苏常铝铝业股份有限公司向周卫平发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]1612号），核准常铝股份向周卫平发行32,326,530股股份购买相关资产；核准常铝股份非公开发行股份募集配套资金不超过22,176万元。

本所认为，本次交易已取得必要的批准和授权，《发行股份及支付现金购买资产协议》约定的全部生效先决条件已得到满足，本次交易可以实施。

三、本次交易的实施情况

（一）本次购买资产的实施情况

如《实施法律意见书（一）》之“三、本次交易的实施情况”所述，本次交易标的资产已完成交割；常铝股份已完成本次购买资产的新增注册资本验资及新增股份登记手续，常铝股份收购泰安鼎鑫应以股份方式支付的款项已全部支付完毕。

截至2019年1月16日，常铝股份根据《资产购买协议》及其补充协议向周卫平支付14,784万元股权转让款，常铝股份收购泰安鼎鑫应以现金方式支付的款项已全部支付完毕。

（二）本次配套融资的实施情况

1、募集配套资金的认购情况

本次配套融资通过询价方式确定发行价格及发行对象。2019年9月5日，主承销商向本次发行确定的发行对象发出《江苏常铝铝业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之募集配套资金非公开发行股票缴款通知书》及《江苏常铝铝业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之募集配套资金非公开发行股票之股份认购协议》，通知全体发行对象于2019年9月9日17点之前将认购款项汇至主承销商指定账户。

根据四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年9月10日出具的《资金验证报告》（川华信验（2019）43号），截至2019年9月9日，国金证券收到常铝股份非公开发行股票认购资金总额107,599,993.80元。

2、新增注册资本的验资情况

2019年9月11日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《江苏常铝铝业集团股份有限公司验资报告》（信会师报字[2019]第ZA15545号），根据该报告，截至2019年9月10日，常铝股份本次募集资金总额为107,599,993.80元，扣除发行费用13,637,785.51元，募集资金净额为93,962,208.29元，常铝股份已收到国金证券转付的募集资金净额，其中计入股本38,985,505.00元，考虑中介机构相关费用3,613,207.52元进入损益及可抵扣进项税766,698.15元的影响后资本溢价人民币59,356,608.96元记入资本公积，各投资者全部以货币出资。

3、本次配套融资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（以下简称“中登公司深圳分公司”）于2019年9月16日出具的《股份登记申请受理确认书》，中登公司深圳分公司已于2019年9月16日受理常铝股份的非公开发行新股登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入常铝股份的股东名册，常铝股份本次非公开发行新股数量为38,985,505股（其中限售流通股数量为38,985,505股），非公开发行后常铝股份的股份总数为795,581,976股。

综上，本所认为，截至本法律意见书出具日，常铝股份已完成本次购买资产项下标的资产过户、新增注册资本验资及新增股份登记手续，已支付完毕全部股份对价及现金对价；常铝股份已完成本次配套融资项下新增注册资本验资及新增股份预登记手续。

四、本次交易实施情况与此前信息披露信息是否存在差异

根据常铝股份的公告文件及出具的说明，截至本法律意见书出具日，本次交易涉及的募集配套资金非公开发行股票实施过程中，未发现相关实际情况与此前披露的信息存在实质性差异的情形。

五、上市公司董事、监事及高级管理人员的变动情况

根据常铝股份披露的公告文件及出具的说明，自常铝股份取得中国证监会关于本次交易的核准批复后至本法律意见书出具日，常铝股份的董事、监事、高级管理人员变动情况如下：

常铝股份原副总裁兼内部审计负责人钱建民因已达法定退休年龄向董事会提出辞职，原董事会秘书孙连键由于个人原因向董事会提出辞职。2018年10月19日，常铝股份召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任朱振东、李健为常铝股份副总裁，聘任财务总监张伟利为董事会秘书，任期与第五届董事会任期相同。2018年12月14日，常铝股份召开第五届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于聘任公司副总裁的议案》，聘任张伟利为常铝股份副总裁，任期与第五届董事会任期相同。

2019年4月16日，常铝股份召开第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于高级管理人员变动的议案》，聘任朱明为常铝股份总裁、王伟为常铝股份副总裁，任期与第五届董事会任期相同。

2019年8月26日，常铝股份召开第五届董事会第三十二次会议，审议通过《关于提名公司第六届董事会独立董事候选人的议案》，提名顾维军、赵增耀、龚菊明为公司第六届董事会独立董事候选人，其中，赵增耀为新提名的独立董事候选人。同日，常铝股份召开第五届董事会第二十次会议，审议通过《关于提名公司第六届监事会非职工监事的议案》，提名汪和奋、陆芸为公司第六届监事会非职工监事候选人，其中，陆芸为新提名的监事候选人。前述议案尚需提请常铝股份2019年第二次临时股东大会审议。

除上述情形外，自常铝股份取得中国证监会关于本次交易的核准批复后至本法律意见书出具日，常铝股份的董事、监事、高级管理人员没有其他变动情况；上述人员的变动与本次交易无关，不存在因本次交易事项而发生更换或调整的情况。

六、资金占用及对外担保情况

根据常铝股份出具的说明及企业信用报告，截至本法律意见书出具日，常铝股份未发生上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形，亦未发生上市公司为实际控制人及其关联人提供担保的情形。

七、相关协议及承诺的履行情况

(一) 本次交易相关协议的履行情况

本次交易涉及的相关协议包括：常铝股份与周卫平、泰安鼎鑫签署的《资产购买协议》及其补充协议，常铝股份与周卫平签署的《业绩承诺补偿协议》及其补充协议。

本所认为，截至本法律意见书出具日，上述交易协议约定的全部生效条件已得到满足，相关各方正在按照上述协议的约定正常履行，未发生违反协议约定的情形。

确定配售结果之后，常铝股份、国金证券向获得配售股份的投资者发出了《江苏常铝铝业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之募集配套资金非公开发行股票缴款通知书》，获配投资者已足额缴纳了认购款项；发行人已与 3 家发行对象签署了《江苏常铝铝业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之募集配套资金非公开发行股票之股份认购协议》。

(二) 本次交易相关重要承诺的履行情况

根据《重组报告书》及交易各方出具的承诺，交易相关方就股份锁定、避免同业竞争、规范关联交易、保证独立性等方面做出了相关承诺，以上承诺的主要内容已在《江苏常铝铝业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报告书》中披露；募集配套资金认购对象已对股份锁定期作出相关承诺。

根据常铝股份及周卫平的说明并经本所律师核查天眼查网站 (<https://www.tianyancha.com/>)、政府部门公开网站，截至本法律意见书出具日，交易各方未发生违反该等承诺的情形，交易各方将继续履行其尚未履行完毕的各项承诺。

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，本次交易相关后续事项主要如下：

- 1、常铝股份尚需向主管工商登记机关办理因本次配套融资涉及的注册资本、公司章程修订等事宜的变更登记或备案手续；
- 2、本次交易各方尚需继续履行本次交易相关协议的约定及相关承诺事项；
- 3、本次交易涉及的后续相关信息披露事宜。

经核查，本所认为，在交易各方按照其签署的相关协议、承诺全面履行各自义务的情况下，上述后续事宜的办理不会对本次交易构成实质性法律障碍。

九、结论

综上，本所认为，本次交易已取得必要的批准和授权，交易协议约定的全部生效先决条件已得到满足，本次交易可以实施；本次交易项下购买资产、募集配套资金、新增注册资本验资及新增股份登记手续均已办理完毕，该实施结果符合《重组管理办法》等法律法规的规定，合法有效；本次交易尚需办理本法律意见书第八部分所述的后续事项，该等后续事项的办理不存在实质性法律障碍。

本法律意见书正本一式四份。

(以下无正文，下接签章页)

(本页无正文，为《北京市金杜律师事务所关于江苏常铝铝业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之实施情况的法律意见书（二）》之签章页)

北京市金杜律师事务所

经办律师: _____

叶国俊

李 萍

单位负责人: _____

王 玲

年 月 日