

北京国枫律师事务所

关于江苏南大光电材料股份有限公司

可转换公司债券提前赎回的

法律意见书

国枫律证字[2022]AN059-13 号



GRANDWAY

北京国枫律师事务所

Grandway Law Offices

北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 7 层 邮编：100005

电话 (Tel): 010-88004488/66090088 传真 (Fax): 010-66090016

北京国枫律师事务所
关于江苏南大光电材料股份有限公司
可转换公司债券提前赎回的
法律意见书
国枫律证字[2022]AN059-13 号

致：江苏南大光电材料股份有限公司（发行人）

根据北京国枫律师事务所（以下称“本所”）与江苏南大光电材料股份有限公司（以下称“发行人”或“公司”）签订的《律师服务协议书》，本所作为发行人向不特定对象发行可转换公司债券（以下称“本次发行”）并在深圳证券交易所（以下称“深交所”）创业板上市（与本次发行合称为“本次发行上市”）的特聘专项法律顾问，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》（以下称“《证券法》”）和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下称“《上市规则》”）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第15号——可转换公司债券》（以下称“《自律监管指引第15号》”）等法律、行政法规、规章及规范性文件、《江苏南大光电材料股份有限公司章程》《江苏南大光电材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》（以下称“《可转债募集说明书》”）和《江苏南大光电材料股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》的规定，就公司可转换公司债券提前赎回（以下称“本次赎回”）的相关事宜，出具本法律意见书。

为本法律意见书的出具，本所律师特作如下声明：

1. 本所律师仅对本法律意见书出具日前已经发生或存在的事实和中国现行有效的法律、行政法规、部门规章、规范性文件及中国证监会的相关规定发表法律意见。

2. 本所律师对本法律意见书涉及的相关事实的了解和判断，依赖于公司向本所律师提供的文件资料、说明及承诺，且其已向本所律师保证该等文件资料、说明及承诺的真实性、完整性和确定性。对于本法律意见书至关重要而又无法得

到独立证据支持的事实，本所律师依赖于公司、政府相关部门、其他相关单位或相关人士提出或出具的文件资料、证明文件、专业报告等出具法律意见。

3. 本所律师严格履行了法定职责，保证本法律意见书所认定的事实真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

4. 本法律意见书仅供公司本次赎回之目的使用，未经本所书面同意，任何人不得用作任何其他目的。

本所律师根据《证券法》《上市规则》《自律监管指引第 15 号》等相关法律、行政法规、规章及规范性文件的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，现出具法律意见如下：

一、公司可转换公司债券上市情况

(一) 发行人本次发行事宜已经董事会和股东大会审议通过

1. 经查验发行人董事会会议文件资料，发行人于 2022 年 3 月 29 日召开第八届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》《关于公司<向不特定对象发行可转换公司债券预案>的议案》《关于公司<向不特定对象发行可转换公司债券的论证分析报告>的议案》《关于公司<向不特定对象发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告>的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺的议案》《关于公司<可转换公司债券持有人会议规则>的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次向不特定对象发行可转换公司债券具体事宜的议案》等与本次发行上市有关的议案，并决定将上述与本次发行上市相关的议案提交于 2022 年 4 月 21 日召开的发行人 2021 年度股东大会审议。独立董事发表了同意的独立意见。

2. 经查验发行人股东大会会议资料，发行人于 2022 年 4 月 21 日召开 2021 年度股东大会，审议通过了《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》《关于公司<向不特定对象发行可转换公司债券预案>的议案》《关于公司<向不特定对象发行可转换公司债券的论证分析报告>的议案》《关于公司<向不特定对象发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告>的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺的议案》《关于公司<可转换公司债券持有人会议规则>的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次向不特定对象发行可转换公司债券具体事宜的议案》等与本次发行上市有关的议案。

（二）发行人本次发行事宜已经深交所审核通过及中国证监会同意注册

1. 2022 年 7 月 20 日，深交所创业板上市委员会 2022 年第 41 次审议会议审议通过了公司向不特定对象发行可转换公司债券事项。

2. 2022 年 11 月 1 日，中国证监会出具“证监许可[2022]2639 号”《关于同意江苏南大光电材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》，同意公司向不特定对象发行可转换公司债券的注册申请。

（三）上市情况

2022 年 12 月 9 日，公司刊登《江苏南大光电材料股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2022-109），公司发行可转换公司债券 900 万张，可转换公司债券于深圳证券交易所上市，债券简称为“南电转债”，债券代码“123170”，可转换公司债券存续的起止日期为 2022 年 11 月 24 日至 2028 年 11 月 23 日。

二、本次赎回事项

1. 根据《自律监管指引第 15 号》第二十条第一款规定，上市公司可以按照募集说明书或者重组报告书约定的条件和价格，赎回无限售条件的可转债。

2. 根据《可转债募集说明书》“在本次发行的可转债转股期内，当下述情形的任意一种出现时，公司董事会会有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债：

(1) 在转股期内，如果公司 A 股股票在任意连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%；

(2) 本次发行的可转债未转股余额不足 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为 $IA=B \times i \times t \div 365$

其中：IA 为当期应计利息；B 为本次发行的可转债持有人持有的可转债票面总金额；i 为可转债当年票面利率；t 为计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

若在前述三十个交易日内发生过因除权、除息等引起公司转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。”

3. 自 2024 年 9 月 30 日至 2024 年 10 月 25 日，公司的股票价格已有 15 个交易日的收盘价不低于“南电转债”当期转股价格（27.04 元/股）的 130%（即 35.16 元/股）。根据《可转债募集说明书》的约定，已触发“南电转债”的有条件赎回条款。

综上，本所律师认为，公司可转换公司债券已符合《自律监管指引第 15 号》的有关规定及《可转债募集说明书》中约定的有条件赎回条款，可以行使赎回权并按约定的价格赎回全部或者部分未转股的可转换公司债券。

三、关于本次赎回的批准与授权

根据发行人提供的会议文件，发行人于 2024 年 10 月 25 日召开第九届董事会第五次会议和第九届监事会第三次会议，审议通过了《关于提前赎回“南电转债”的议案》，同意公司行使“南电转债”的提前赎回权利。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，发行人本次赎回已经取得现阶段必要的批准。

四、结论意见

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，发行人本次赎回已满足《自律监管指引第 15 号》《可转债募集说明书》中的相关条件；本次赎回已获得现阶段必要的批准，符合《自律监管指引第 15 号》的相关规定；本次赎回尚需根据《自律监管指引第 15 号》的相关规定履行相应的信息披露义务。

本法律意见书一式叁份。

（此页无正文，为《北京国枫律师事务所关于江苏南大光电材料股份有限公司可转换公司债券提前赎回的法律意见书》的签署页）

负责人



张利国



经办律师



郭昕



杨惠然

2024年10月25日