

华泰联合证券有限责任公司

关于纳思达股份有限公司

2023 年度募集资金存放和使用情况的核查意见

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合”或“独立财务顾问”）作为纳思达股份有限公司（以下简称“纳思达”或“公司”或“上市公司”）2021年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的独立财务顾问，在持续督导期内，根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关规定，对纳思达2023年度募集资金存放和使用情况进行了审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额、到账及专项账户存储情况

经中国证监会于2021年9月30日出具的《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）核准，公司于2021年向特定投资者非公开发行股票155,714,730股，每股发行价格32.11元，募集资金总额为人民币4,999,999,980.30元（以下简称“2021年非公开发行股票募集资金”），扣除本次重组独立财务顾问费及其他相关费用后，本次发行募集资金净额为人民币4,963,422,567.46元。2021年11月26日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具《纳思达股份有限公司验资报告》（信会师报字[2021]第ZM10120号），对公司募集资金专户资金到账情况进行了审验。

（二）累计已使用金额、本年度使用金额及当前余额

截至2023年12月31日，公司2021年非公开发行股票募集资金使用情况及余额情况如下：

项目	金额（万元）
募集资金总额	500,000.00
减：已支付的发行费用	2,400.00
实际到账的募集资金	497,600.00
减：截至期末累计已使用募集资金	453,122.70
其中：截至本年年初累计已使用募集资金	428,131.31
本年募集资金投资项目使用资金	24,991.39
减：节余资金用于永久补充流动资金	2,663.03
加：募集资金理财及利息收入扣除手续费净额	2,851.68
尚未使用的募集资金余额	44,665.95
减：期末暂未到期收回的闲置募集资金用于购买理财产品支出	20,000.00
截至期末募集资金账户余额	24,665.95

二、募集资金存放和管理情况

（一）管理制度建设和执行情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司已根据《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规，结合公司实际情况，制订了《纳思达股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的专户存储、使用、审批、变更、监督及使用情况的披露等进行了规定。

（二）募集资金监管情况

公司于2021年11月25日与工商银行珠海吉大支行及华泰联合证券有限责任公司签订了《募集资金三方监管协议》，并已经在工商银行珠海吉大支行开设了募集资金专用账户，集中存放“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”的募集资金，对募集资金实行专户存储制度。

公司于2021年11月29日与平安银行珠海分行及华泰联合证券有限责任公司签订了《募集资金三方监管协议》，并已经在平安银行珠海分行开设了募集资金专用账户，集中存放“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”的募集资金，对募集资金实行专户存储制度。

公司于2021年11月29日与中信银行珠海分行及华泰联合证券有限责任公司签订了《募集资金三方监管协议》，并已经在中信银行珠海分行开设了募集资金专用账户，集中存放“上市公司及子公司补充流动资金、偿还借款”的募集资金，对募集资金实行专户存储制度。

公司于2021年11月29日与中信银行珠海分行及华泰联合证券有限责任公司签订了《募集资金三方监管协议》，并已经在中信银行珠海分行开设了募集资金专用账户，集中存放“高性能高安全性系列激光打印机研发及产业化项目”的募集资金，对募集资金实行专户存储制度。

公司及珠海奔图电子有限公司于2021年11月29日与中信银行珠海分行及华泰联合证券有限责任公司签订了《募集资金四方监管协议》，已经在中信银行珠海分行开设了募集资金专用账户，集中存放“高性能高安全性系列激光打印机研发及产业化项目”的募集资金，对募集资金实行专户存储制度。

公司、珠海奔图电子有限公司及合肥奔图智造有限公司于2023年10月10日与工商银行珠海吉大支行及华泰联合证券有限责任公司签订了《募集资金五方监管协议》，并已经在工商银行珠海吉大支行开设了募集资金专用账户，集中存放“合肥奔图打印机及耗材生产基地项目二期”的募集资金，对募集资金实行专户存储制度。

上述监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。公司募集资金的使用和募集资金监管协议的履行不存在违反管理办法和协议约定的行为。

（三）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，2021年非公开发行股份募集资金专户存储情况如下：

银行名称	账号	募集资金余额 (万元)	备注
中信银行股份有限公司珠海分行	8110901013301352464	19,343.05	高性能高安全性系列激光打印机研发及产业化项目
中信银行股份有限公司珠海分行	8110901012401359655	3,261.21	高性能高安全性系列激光打印机研发及产业化项目
工商银行股份有限公司珠海吉大支行	2002020629100415828	2,061.69	合肥奔图打印机及耗材生产基地项目二期
合计	/	24,665.95	/

2023年，公司2021年非公开发行股份募集资金专户销户情况如下：

银行名称	账号	备注
中信银行股份有限公司珠海分行	8110901012201352481	补充流动资金、偿还借款
平安银行股份有限公司珠海分行	15132227830041	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
中国工商银行股份有限公司珠海吉大支行	2002020629100363917	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

三、2023年募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

公司2021年非公开发行股份募集资金投资项目实际使用情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司分别于2023年4月6日召开第七届董事会第六次会议、于2023年4月27日召开2022年度股东大会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，鉴于公司2021年非公开发行募集资金投资项目“支付中介机构费用及相关税费”和“支付收购标的资产的现金对价”（以下简称“募投资项目”）的相关费用已全部支付完毕，已符合结项条件，同意对上述募投资项目进行结项。同时，为提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，同意公司将募投资项目结项后的节余募集资金2,982.32万元（含募集资金专户累计产生的利息收入、扣减手续费净额等，具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）进行永久性补充流动资金，用于公司日常经营活动。具体内容详见公司于2023年4月7日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2023-031）。

公司分别于2023年8月30日召开第七届董事会第十次会议、于2023年9月15日召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金项目的议案》，为提高募集资金使用效率，公司将原募投资项目“高性能高安全性系列激光打印机研发及产业化项目”的部分募集资金金额变更至“合肥奔图打印机及耗材生产基地项目二期”使用，项目投资规模为31,682.73万元，其中计划使用募集资金金额21,339.87万元，实施主体为珠海奔图电子有限公司的全资子公司合肥奔图智造有限公司。具体内容详见公司于2023年8月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于变更募

集资金项目的公告》（公告编号：2023-080）。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2023年，公司2021年非公开发行股份募集资金投资项目不存在先期投入及置换情况。

（四）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于2022年8月26日召开第六届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高募集资金使用效率，降低公司财务成本，公司拟使用2021年非公开发行股份募集资金投资项目“支付中介机构费用及相关税费”全部闲置募集资金2,972.11万元（含理财收入和账户中的利息收入）用于暂时补充公司流动资金，预计节约财务费用约109.97万元（按金融机构一年期贷款基准利率估算）。具体内容详见公司于2022年8月29日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2022-102）。

2023年3月15日，公司将上述用于暂时补充流动资金的募集资金共计2,972.11万元全部提前归还至募集资金专用账户，使用期限未超过12个月。具体内容详见公司于2023年3月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于提前归还暂时补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号：2023-022）。

（五）使用闲置募集资金进行现金管理情况

公司于2022年12月6日召开第七届董事会第三次会议，于2022年12月22日召开2022年第七次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司计划使用最高额度不超过人民币5亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，适时购买安全性高、流动性好的低风险产品。公司董事会授权公司经营管理层行使该项投资决策权并签署相关合同文件，授权期限为2022年第七次临时股东大会审议通过之日起12个月内有效。实际购买产品明细如下：

银行	理财产品名称	金额	预期收益率	起息日	到期日
中信银行股份有限公司	共赢智信利率挂钩人民币结构性存款 36302 期	人民币 2 亿元	1.05%-2.85%	2023 年 6 月 12 日	2023 年 7 月 14 日
中信银行股份有限公司	共赢智信利率挂钩人民币结构性存款 36394 期	人民币 1.8 亿元	1.05%-2.75%	2023 年 7 月 29 日	2023 年 8 月 28 日

银行	理财产品名称	金额	预期收益率	起息日	到期日
中信银行股份有限公司	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 00201 期	人民币 2 亿元	1.05%-2.60%	2023 年 9 月 9 日	2023 年 10 月 9 日
中信银行股份有限公司	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 00557 期	人民币 2 亿元	1.05%-2.55%	2023 年 10 月 21 日	2023 年 11 月 20 日

注：截至 2023 年 12 月 31 日，以上理财产品均已到期按时收回。

公司于2023年12月6日召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司计划使用最高额度不超过人民币4亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，适时购买安全性高、流动性好的低风险产品。公司董事会授权公司经营管理层行使该项投资决策权并签署相关合同文件，授权期限为第七届董事会第十二次会议审议通过之日起12个月内有效。实际购买产品明细如下：

银行	理财产品名称	金额	预期收益率	起息日	到期日
中信银行股份有限公司	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 00964 期	人民币 2 亿元	1.05%-2.55%	2023 年 12 月 7 日	2024 年 1 月 8 日

截至2023年12月31日，以上理财产品暂未到期收回。2024年1月8日，以上理财产品已到期收回。

（六）节余募集资金使用情况

公司分别于2023年4月6日召开第七届董事会第六次会议、于2023年4月27日召开2022年度股东大会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，鉴于公司2021年非公开发行募集资金投资项目“支付中介机构费用及相关税费”和“支付收购标的资产的现金对价”（以下简称“募投资项目”）的相关费用已全部支付完毕，已符合结项条件，同意对上述募投资项目进行结项。同时，为提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，同意公司将募投资项目结项后的节余募集资金2,982.32万元（含募集资金专户累计产生的利息收入、扣减手续费净额等，具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）进行永久性补充流动资金，用于公司日常经营活动。具体详见公司于2023年4月7日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2023-031）。公司于2023年5月转出节余募集资金并用于永久性补充流动资金。

（七）超募资金使用情况

2023年，公司不存在超募资金使用的情况。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

除用于购买银行理财的20,000.00万元闲置募集资金外，公司2021年非公开发行股份募集资金中尚未使用的其他募集资金存放于中信银行股份有限公司珠海分行募集资金专户、中国工商银行股份有限公司珠海吉大支行募集资金专户，用于高性能高安全性系列激光打印机研发及产业化项目投入及合肥奔图打印机及耗材生产基地项目二期投入。

（九）募集资金使用的其他情况

2023年，公司不存在2021年非公开发行股份募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2023年，公司变更2021年非公开发行股份募集资金投资项目的资金使用情况，详见附表2《变更募集资金投资项目的资金使用情况》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2023年，公司严格按照有关募集资金管理的法律、法规和公司募集资金管理制度、监管协议的规定存放和使用募集资金，公司已披露的相关信息不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情况。

六、独立财务顾问核查意见

经核查，独立财务顾问认为：2023年，纳思达2021年非公开发行股份募集资金存放和实际使用符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规的规定，纳思达对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，亦不存在募集资金使用违反相关法律、法规的情形。独立财务顾问对纳思达2021年非公开发行股份募集资金存放和使用情况无异议。

（以下无正文）

附表 1:

2021 年非公开发行股份募集投资项目的资金使用情况对照表

编制单位: 纳思达股份有限公司

2023 年度

单位: 人民币万元

募集资金总额			500,000.00			本年度投入募集资金总额			24,991.39		
报告期内变更用途的募集资金总额			24,002.90			已累计投入募集资金总额			453,122.70		
累计变更用途的募集资金总额			24,002.90								
累计变更用途的募集资金总额比例			4.80%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
1、承诺投资项目											
高性能高安全性系列激光打印机研发及产业化项目	是	83,600.00	62,260.13	23,106.43	39,900.77	64.09%	2023 年 12 月 31 日	-	不适用	否	
合肥奔图打印机及耗材生产基地项目二期	否	-	21,339.87	1,884.96	1,884.96	8.83%	2026 年 8 月 30 日	-	不适用	否	
支付收购标的资产的现金对价、支付中介机构费用	是	164,000.00	164,000.00	-	161,336.98	98.38%	不适用	-	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	247,600.00	247,600.00	24,991.39	203,122.70	-	-	-	-	-	
2、补充流动资金											
	否	250,000.00	250,000.00	-	250,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否	
合计	-	497,600.00	497,600.00	24,991.39	453,122.70	-	-	-	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、高性能高安全性系列激光打印机研发及产业化项目:</p> <p>公司分别于2023年8月30日召开第七届董事会第十次会议、于2023年9月15日召开2023年第二次临时股东大会,审议通过了《关于变更募集资金项目的议案》,为提高募集资金使用效率,公司将原募投项目“高性能高安全性系列激光打印机研发及产业化项目”的部分募集资金金额变更至“合肥奔图打印机及耗材生产基地项目二期”使用,项目投资规模为31,682.73万元,其中计划使用募集资金金额21,339.87万元。截至本核查意见出具日,该项目已达到预定可使用状态,预计于2024年开始销售。</p>										

	<p>公司于2024年4月26日召开第七届董事会第十五次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，鉴于公司募集资金投资项目“高性能高安全性系列激光打印机研发及产业化项目”已达到预定可使用状态，同意将该项目予以结项。同时，为满足公司发展需要，提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，公司将募投项目结项后的节余募集资金19,152.13万元（包含理财收益及银行存款利息，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久性补充流动资金，用于公司日常经营及业务发展。该事项将提交公司2023年度股东大会审议。</p> <p>2、合肥奔图打印机及耗材生产基地项目二期： 目前，该项目处于建设期，进度正常。</p> <p>3、补充流动资金项目： 2021年非公开发行股份募集资金250,000.00万元用于补充流动资金，缓解公司流动资金压力，降低财务费用，提高公司效益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	具体情况详见本核查意见“三、2023年募集资金的实际使用情况”之“（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	具体情况详见本核查意见“三、2023年募集资金的实际使用情况”之“（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况”。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	具体情况详见本核查意见“三、2023年募集资金的实际使用情况”之“（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”。
用闲置募集资金进行现金管理的情况	具体情况详见本核查意见“三、2023年募集资金的实际使用情况”之“（五）用闲置募集资金进行现金管理情况”。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	具体情况详见本核查意见“三、2023年募集资金的实际使用情况”之“（六）节余募集资金使用情况”。
尚未使用的募集资金用途及去向	除用于购买银行理财的20,000.00万元闲置募集资金外，2021年非公开发行股份募集资金中尚未使用的其他募集资金存放于中信银行股份有限公司珠海分行募集资金专户、中国工商银行股份有限公司珠海吉大支行募集资金专户，用于高性能高安全性系列激光打印机研发及产业化项目及合肥奔图打印机及耗材生产基地项目二期。

募集资金使用及披露中存在的
问题或其他情况

募集资金使用及披露中不存在问题或其他情况。

附表 2:

变更募集资金投资项目的资金使用情况

编制单位：纳思达股份有限公司

2023 年度

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高性能高安全性系列激光打印机研发及产业化项目	高性能高安全性系列激光打印机研发及产业化项目	62,260.13	23,106.43	39,900.77	64.09%	2023 年 12 月 31 日	-	不适用	否
合肥奔图打印机及耗材生产基地项目二期	高性能高安全性系列激光打印机研发及产业化项目	21,339.87	1,884.96	1,884.96	8.83%	2026 年 8 月 30 日	-	不适用	否
补充流动资金	支付收购标的资产的现金对价、支付中介机构费用	2,663.03	2,663.03	2,663.03	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	-	86,263.03	27,654.42	44,448.75	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、关于将“支付中介机构费用及相关税费”和“支付收购标的资产的现金对价”结项，并将节余募集资金2,982.32万元（含募集资金专户累计产生的利息收入、扣减手续费净额等合计319.30万元）用于永久性补充流动资金：</p> <p>（1）变更原因：具体情况详见本核查意见“三、2023年募集资金的实际使用情况”之“（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况”。</p> <p>（2）决策程序：公司分别于2023年4月6日召开第七届董事会第六次会议、于2023年4月27日召开2022年度股东大会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，鉴于公司2021年非公开发行募集资金投资项目“支付中介机构费用及相关税费”和“支付收购标的资产的现金对价”（以下简称“募投项目”）的相关费用已全部支付完毕，已符合结项条件，同意对上述募投项目进行结项。同时，为提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，同意公司将募投项目结项后的节余募集资金2,982.32万元（含募集资金专户累计产生的利息收入、扣减手续费净额等，具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）进行永久性补充流动资金，用于公司日常经营活动。</p> <p>（3）信息披露：具体内容详见公司于2023年4月7日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久性</p>								

	<p>补充流动资金的公告》（公告编号：2023-031）。</p> <p>2、关于将“高性能高安全性系列打印机研发及产业化项目”的部分募集资金金额变更至“合肥奔图打印机及耗材生产基地项目二期”：</p> <p>（1）变更原因：具体情况详见本核查意见“三、2023年集资金的实际使用情况”之“（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况”。</p> <p>（2）决策程序：公司于2023年8月30日召开第七届董事会第十次会议、于2023年9月15日召开2023年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更募集资金项目的议案》，为提高募集资金使用效率，公司将原募投项目“高性能高安全性系列激光打印机研发及产业化项目”的部分募集资金金额变更至“合肥奔图打印机及耗材生产基地项目二期”使用，项目投资规模为31,682.73万元，其中计划使用募集资金金额21,339.87万元，实施主体为珠海奔图电子有限公司的全资子公司合肥奔图智造有限公司。</p> <p>（3）信息披露：具体内容详见公司于2023年8月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于变更募集资金项目的公告》（公告编号：2023-080）。</p> <p>3、关于将“高性能高安全性系列打印机研发及产业化项目”结项，并将节余募集资金19,152.13万元用于永久性补充流动资金：</p> <p>（1）变更原因：公司募集资金投资项目“高性能高安全性系列激光打印机研发及产业化项目”已完成相应的研发工作并达到预定可使用状态，因原计划建设的生产厂房等建筑物采用租赁方式进行生产经营、设备采购价格节降等，该项目募集资金存在节余，为提高募集资金使用效率，公司将节余资金用于永久性补充流动资金。</p> <p>（2）决策程序：公司于2024年4月26日召开第七届董事会第十五次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，该事项将提交公司2023年度股东大会审议。</p> <p>（3）信息披露：具体详见公司于2024年4月27日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的公告》。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

（本页无正文，为《华泰联合证券有限责任公司关于纳思达股份有限公司2023年度募集资金存放和使用情况的核查意见》之签章页）

财务顾问主办人：

罗 斌

张焯焯

华泰联合证券有限责任公司

2024年4月26日