

上海市锦天城律师事务所
关于上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司
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
之实施情况的
法律意见书（二）



锦天城律师事务所
ALLBRIGHT LAW OFFICES

地址：上海市浦东新区银城中路 501 号上海中心大厦 11、12 层

电话：021-20511000

传真：021-20511999

邮编：200120

目 录

声明事项	4
正 文	5
一、本次交易方案概述	5
二、本次交易的批准和授权	6
三、本次交易的实施情况	7
四、本次交易的信息披露	11
五、董事、监事、高级管理人员的更换情况	11
六、资金占用及对外担保情况	9
七、相关协议及承诺的履行情况	12
八、本次交易的后续事项及合规性	13
九、结论意见	13

上海市锦天城律师事务所
关于上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司
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
之实施情况的
法律意见书（二）

编号：01F20225397-21

致：上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司

上海市锦天城律师事务所（以下简称“本所”）接受上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司（以下简称“上市公司”或“陆家嘴股份”）的委托，并根据上市公司与本所签订的《律师聘请合同》，作为上市公司本次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（以下简称“本次重组”或“本次交易”）的专项法律顾问。

作为上市公司本次重组的专项法律顾问，本所出具了《上海市锦天城律师事务所关于上海陆家嘴金融贸易区开发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法律意见书》《上海市锦天城律师事务所关于上海陆家嘴金融贸易区开发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补充法律意见书（一）》《上海市锦天城律师事务所关于上海陆家嘴金融贸易区开发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补充法律意见书（二）》《上海市锦天城律师事务所关于上海陆家嘴金融贸易区开发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补充法律意见书（三）》《上海市锦天城律师事务所关于上海陆家嘴金融贸易区开发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补充法律意见书（四）》《上海市锦天城律师事务所关于上海陆家嘴金融贸易区开发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标的资产过户情况的法律意见书》《上海市锦天城律师事务所关于上海陆家嘴金融贸易区开发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情况的法律意见书》《上海市锦天城律师事务所

所关于上海陆家嘴金融贸易区开发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补充法律意见书（五）》《上海市锦天城律师事务所关于上海陆家嘴金融贸易区开发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补充法律意见书（六）》《上海市锦天城律师事务所关于上海陆家嘴金融贸易区开发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向特定对象发行股票发行过程和认购对象合规性的法律意见书》（以下合称“原法律意见书”）。

本所律师现就本次交易的实施情况进行核查并出具《上海市锦天城律师事务所关于上海陆家嘴金融贸易区开发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情况的法律意见书（二）》（以下简称“本法律意见书”）。

本所律师根据《中华人民共和国证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》《监管规则适用指引——上市类第1号》《上市公司监管指引第9号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求》《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组》等有关法律、法规以及中国证监会的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具本法律意见书。

本法律意见书与原法律意见书构成不可分割的组成部分。对于原法律意见书已表述过的内容，本法律意见书将不再赘述。

本法律意见书中使用的简称、缩略语、术语，除特别说明外，与其在原法律意见书中的含义相同。

声明事项

一、本所及本所经办律师依据《中华人民共和国证券法》《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、法规及本法律意见书出具之日以前已经发生或者存在的事实，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，进行了适当的核查验证，保证本法律意见书所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任。

二、本法律意见书中，本所及本所经办律师认定某些事件是否合法有效是以该等事件所发生时应当适用的法律、法规、规章和规范性文件为依据。

三、本法律意见书的出具，还依赖于本次交易各方及相关机构与人员所提供的文件、资料及所作陈述与说明真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；文件资料为副本、复印件者，其内容均与正本或原件相符；提交给本所的各项文件的签署人均具有完全的民事行为能力，且签署行为已获得恰当、有效的授权。本所律师对于与出具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，依赖有关政府部门、上市公司、交易各方及相关人员出具的证明文件、说明文件或相关专业机构的报告发表法律意见。

四、本法律意见书仅供上市公司为本次重组之目的使用，未经本所同意，不得用作任何其他目的。

五、本所同意将本法律意见书作为上市公司本次重组申请材料的组成部分，随其他材料一起上报，并依法对所出具的法律意见承担责任。

基于上述，本所及本所经办律师根据有关法律、法规、规章和中国证监会、上交所的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具本法律意见书如下。

正文

一、本次交易方案概述

根据上市公司第九届董事会 2022 年第四次临时会议决议、第九届董事会 2023 年第三次临时会议决议、第九届董事会 2024 年第一次临时会议、2023 年第一次临时股东大会决议、2024 年第一次临时股东大会决议、本次重组的相关交易协议以及《上海陆家嘴金融贸易区开发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报告书》、上市公司出具的说明等文件资料并经本所律师核查，本次交易方案主要如下：

（一）发行股份及支付现金购买资产

上市公司通过发行股份方式购买陆家嘴集团持有的昌邑公司 100%股权、东袁公司 30%股权，交易对价为 674,383.659 万元，发行股份数量为 778,734,017 股；上市公司通过支付现金方式购买前滩投资持有的耀龙公司 60%股权、企荣公司 100%股权，交易对价为 657,512.836 万元。

（二）募集配套资金

上市公司拟向不超过 35 名符合条件的特定对象，以发行股份的方式募集配套资金。募集配套资金总额不超过 180,000.00 万元，不超过以发行股份方式购买资产交易价格的 100%，发行股份数量不超过本次重组前上市公司总股本的 30%。

本次发行股份募集配套资金扣除发行费用后拟用于支付本次交易中的现金对价、中介机构费用及其他重组相关费用，及补充上市公司和标的资产流动资金、偿还债务，其中用于补充流动资金、偿还债务的比例不超过募集配套资金总额的 10%。

本次募集配套资金以上市公司发行股份及支付现金购买资产为前提条件，但最终募集配套资金成功与否或是否足额募集不影响本次发行股份及支付现金购买资产行为的实施。

综上，本所律师认为，本次交易方案符合《证券法》《重组办法》《发行办法》等相关法律、法规和规范性文件的规定。

二、本次交易的批准和授权

（一）上市公司的批准和授权

1、2022年12月15日，上市公司召开第九届董事会2022年第四次临时会议，审议通过了本次重大资产重组预案等相关议案，并同意上市公司与交易对方签署本次交易相关协议。独立董事发表了独立意见。

2、2023年3月23日，上市公司召开第九届董事会2023年第三次临时会议，审议通过了本次重大资产重组方案等相关议案，并提请股东大会授权董事会全权办理本次交易的有关事项。独立董事发表了独立意见。

3、2023年4月10日，上市公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了本次重大资产重组方案等相关议案。

4、2024年3月22日，公司第九届董事会2024年第一次临时会议审议通过《关于延长公司重大资产重组股东大会决议有效期及相关授权期限的议案》。

5、2024年4月9日，公司2024年第一次临时股东大会审议通过《关于延长公司重大资产重组股东大会决议有效期及相关授权期限的议案》，同意将公司本次发行的决议有效期及股东大会授权董事会全权办理本次发行相关事宜的有效期延长至自原决议有效期届满之日起12个月，即2025年4月8日。

（二）交易对方的批准和授权

本次交易的交易对方均已取得其内部决策机构关于参与本次交易的批准和授权：

1、2023年3月20日，陆家嘴集团召开董事会并形成决议，同意本次交易所涉相关事项。

2、2023年3月22日，前滩投资召开董事会并形成决议，同意本次交易所涉相关事项。

（三）相关主管部门的批准与备案

1、2023年3月21日，本次交易涉及的昌邑公司《资产评估报告》、东袁公司《资产评估报告》、耀龙公司《资产评估报告》、企荣公司《资产评估报告》完成浦东新区国资委评估备案。

2、本次交易标的资产的转让已经相关土地管理部门同意。

3、2023年4月7日，浦东新区国资委出具《关于陆家嘴股份有限公司重大资产重组有关事项的批复》（浦国资委〔2023〕28号），原则同意本次重大资产重组方案。

（四）上交所审核通过

2023年6月8日，上交所出具《上海证券交易所并购重组审核委员会2023年第2次审议会议结果公告》，上交所并购重组审核委员会对上市公司提交的本次交易事项进行了审议，审议结果为本次交易符合重组条件和信息披露要求。

（五）中国证监会关于本次交易的批复

2023年6月29日，上市公司收到中国证监会出具的《关于同意上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2023〕1372号），本次交易的注册申请获中国证监会同意。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，本次交易已经取得全部必要的批准和授权，相关交易协议约定的生效条件已经满足，本次交易依法可以实施。

三、本次交易的实施情况

（一）发行股份购买资产的实施情况

1、标的资产的过户情况

根据昌邑公司、东袤公司、耀龙公司、企荣公司提供的工商变更文件并经核查，截至2023年7月12日，昌邑公司、东袤公司、耀龙公司、企荣公司已就本次交易涉及的实施事宜完成权属变更登记。

本次工商变更登记完成后，陆家嘴集团将其分别持有的昌邑公司100%股权、东袤公司30%股权变更登记至陆家嘴股份名下；前滩投资将其分别持有的耀龙公司60%股权、企荣公司100%股权变更登记至陆家嘴股份名下。

2、新增注册资本的验资情况

2023年7月18日，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对上市公司本次交易之发行股份购买资产涉及的新增注册资本事项进行了验资，并出具了

普华永道中天验字（2023）第 0400 号《验资报告》，确认截至 2023 年 7 月 12 日，陆家嘴集团持有的昌邑公司 100% 股权、东袁公司 30% 股权已过户至上市公司名下，并确认上市公司的实收注册资本（股本）由人民币 4,034,197,440 元变更为人民币 4,812,931,457 元。

3、过渡期损益归属

根据《发行股份购买资产协议》《支付现金购买资产协议》的约定，标的资产在过渡期间产生的收益全部由上市公司享有；如发生亏损的，则由出售该标的资产的交易对方补足，出售该标的资产的交易对方应在经上市公司聘请的具有相关业务资质的审计机构审计确认后的 10 个工作日内以现金方式一次性向上市公司补足。

为明确标的资产在过渡期间内的损益情况，以交割日最近的一个月末或另行协商确定的时间为审计基准日，由上市公司聘请的具有相关业务资质的审计机构在交割日后 60 个工作日内对标的资产在过渡期间的损益情况进行审计确认。

普华永道对标的资产的过渡期损益进行了审计，出具了《上海陆家嘴昌邑房地产开发有限公司 2022 年 12 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止期间利润表及审计报告》（普华永道中天特审字（2023）第 3029 号）、《上海东袁置业有限公司 2022 年 12 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止期间利润表及审计报告》（普华永道中天特审字（2023）第 3025 号）、《上海耀龙投资有限公司 2022 年 12 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止期间利润表及审计报告》（普华永道中天特审字（2023）第 3023 号）、《上海企荣投资有限公司 2022 年 12 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止期间利润表及审计报告》（普华永道中天特审字（2023）第 3026 号）。

根据上述根据该专项审计报告，标的资产在过渡期实现净损益情况如下表所示：

单位：万元

标的资产	交易对方	按比例折算过渡期损益	是否支付
昌邑公司 100% 股权	陆家嘴集团	-9.66	是
东袁公司 30% 股权	陆家嘴集团	-21.13	是
小计		-30.79	/
耀龙公司 60% 股权	前滩投资	-11.62	是
企荣公司 100% 股权	前滩投资	-1,909.51	是

标的资产	交易对方	按比例折算过渡期损益	是否支付
小计		-1,921.14	/
合计		-1,951.92	/

截至本法律意见书出具日，上市公司已分别收到陆家嘴集团和前滩投资对标的资产过渡期损益的结算款项 30.79 万元和 1,921.14 万元。

4、发行股份购买资产新增股份登记情况

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称“中登公司”）出具的《证券变更登记证明》，本次交易涉及的发行股份购买资产的 778,734,017 股新增股份（均为限售条件的流通股）登记已办理完毕。

5、现金对价支付情况

根据上市公司提供的转账凭证等资料并经本所核查，截至本法律意见书出具日，本次交易《支付现金购买资产协议》项下的交易对价已支付完毕。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，本次交易涉及的标的资产的过户手续已办理完毕，交易对方依法履行了将标的资产过户至上市公司的法律义务；上市公司已经向交易对方支付完毕购买资产的全部价款，并已完成发行股份购买资产的新增注册资本验资及向交易对方发行新股的股份登记手续，相关实施过程及结果合法有效。

（二）募集配套资金的实施情况

1、申购及配售情况

经本所律师见证，2024 年 6 月 18 日上午 8:30 至 11:30，发行人及联席主承销商共收到 7 份《申购报价单》。参与本次发行申购的投资者均按《认购邀请书》的要求及时提交相关申购文件，且及时、足额缴纳申购保证金（证券投资基金管理公司、合格境外机构投资者和人民币合格境外机构投资者无需缴纳）。经发行人律师、联席主承销商核查，诺德基金管理有限公司拟参与本次发行的产品之一“诺德基金创新旗舰 1 号集合资产管理计划”与联席主承销商存在关联关系，因此将该产品的报价视为无效报价剔除，其余产品的报价属于有效报价。

发行人和联席主承销商按《认购邀请书》载明的认购价格优先、认购金额优先及收到《申购报价单》的时间优先等原则进行簿记建档，结合本次发行拟募集资金总额要求，本次发行最终获配发行对象共计 7 名，发行价格为 8.10 元/股，

不低于发行人最近一期经审计的每股净资产 4.73 元/股，发行股票数量为 222,222,222 股，募集资金总额为 1,799,999,998.20 元。

本次发行获配的发行对象及获配股数、获配金额情况如下：

序号	发行对象名称	获配股数（股）	获配金额（元）
1	UBS AG	6,913,580	55,999,998.00
2	上海浦东创新投资发展（集团）有限公司	30,864,197	249,999,995.70
3	财通基金管理有限公司	11,851,851	95,999,993.10
4	上海基础设施建设发展（集团）有限公司	19,876,543	160,999,998.30
5	诺德基金管理有限公司	24,264,197	196,539,995.70
6	上海浦东土地控股（集团）有限公司	122,222,222	989,999,998.20
7	王俊	6,229,632	50,460,019.20
合计		222,222,222	1,799,999,998.20

2、缴款及验资情况

发行人和独立财务顾问（联席主承销商）海通证券于 2024 年 6 月 18 日向认购对象发出了《上海陆家嘴金融贸易区开发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向特定对象发行股票认购结果及缴款通知》。该等认购对象将认购资金汇入本次发行指定的专用账户，认购款项全部以现金支付。

2024 年 6 月 24 日，普华永道出具《上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）认购资金到账情况验资报告》（普华永道中天验字（2024）第 0261 号），截至 2024 年 6 月 20 日止，海通证券开立的账户中认购本次发行的资金为人民币 1,799,999,998.20 元。

认购资金验资完成后，2024 年 6 月 21 日，海通证券在按规定扣除相关费用后将认购资金划付至公司指定的本次发行募集资金专户内。

2024 年 6 月 24 日，普华永道出具《上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）验资报告》（普华永道中天验字（2024）第 0262 号），截至 2024 年 6 月 21 日止，陆家嘴实际收到联席主承销商海通证券汇入的发行对象本次增加出资人民币 1,797,130,737.18 元（已扣除含增值税的承销费用）。本次发行配套募集资金总额为人民币 1,799,999,998.20 元，扣除发行费用人民币 3,431,785.73 元（不含增值税，包括承销费用及其他发行费用）后，募集资金净额为人民币 1,796,568,212.47 元，其中增加股本人民币 222,222,222.00

元，超出股本部分增加资本公积人民币 1,574,345,990.47 元。所有认购资金均以人民币现金形式投入。

上市公司本次增资前的注册资本为人民币 4,812,931,457.00 元，实收资本（股本）为人民币 4,812,931,457.00 元。截至 2024 年 6 月 21 日止，上市公司变更后的注册资本及实收资本（股本）为人民币 5,035,153,679.00 元。

3、新增股份登记情况

根据中登公司于 2024 年 7 月 5 日出具的《证券变更登记证明》，上市公司已办理完毕本次募集配套资金向特定对象发行股份对应的 222,222,222 股新增股份（均为限售条件的流通股）的登记。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，上市公司已完成了本次交易涉及的标的资产过户、现金对价支付、发行股份购买资产及募集配套资金部分的新增股份发行、验资及股份登记手续，前述实施情况合法有效

四、本次交易的信息披露

根据上市公司公开披露的公告及说明并经本所律师核查，截至本法律意见书出具日，上市公司已就本次交易履行了相关信息披露义务，符合《重组办法》等相关法律法规的要求。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况。

五、董事、监事、高级管理人员的更换情况

根据上市公司的说明并经本所律师核查，自上市公司取得中国证监会关于本次交易的注册批复后至本法律意见书出具日，上市公司的董事、监事、高级管理人员的更换情况如下：

2023 年 8 月 2 日，上市公司披露《关于高级管理人员退休离任的公告》，上市公司副总经理周伟民因退休原因辞去副总经理职务；周伟民退休离任后不再担任上市公司其他职务，其退休离任不会对上市公司的正常运作及经营管理产生影响。

2023 年 11 月 2 日，上市公司披露《关于高级管理人员退休离任的公告》，上市公司原副总经理姚佩玉因退休原因辞去副总经理职务；姚佩玉退休离任后不

再担任上市公司其他职务，其退休离任不会对上市公司的正常运作及经营管理产生影响。

2024年2月29日，上市公司披露《关于高级管理人员辞职的公告》，上市公司原副总经理丁晓奋因工作调动原因辞去副总经理职务，其辞职不会对上市公司的正常运作及经营管理产生影响。

2024年5月21日，上市公司披露《2023年年度股东大会决议公告》（编号：临2024-030）、《关于职工监事换届选举的公告》（编号：临2024-033）、《第十届董事会第一次会议决议公告》（编号：临2024-031），上市公司选举产生第十届董事、监事及高级管理人员。其中，孙加锋担任上市公司独立董事，顾靖不再担任上市公司独立董事，其他董事、监事人员不变；邓佳悦担任上市公司总经理，徐而进不再代行上市公司总经理，许平、马越担任上市公司副总经理，其他高级管理人员不变。

除上述事项外，自上市公司取得中国证监会关于本次交易的注册文件至本法律意见书出具日，上市公司董事、监事、高级管理人员不存在因本次交易而发生更换的情况。

六、资金占用及对外担保情况

根据上市公司的说明，自上市公司取得中国证监会关于本次交易的注册批复后至本法律意见书出具日，上市公司不存在资金、资产被实际控制人或其他关联方非经营性占用的情形，亦不存在为实际控制人或其控制的其他关联方（不含上市公司及上市公司子公司）违规提供担保的情形。

七、相关协议及承诺的履行情况

（一）相关协议的履行情况

根据上市公司的说明及昌邑公司、东裘公司、耀龙公司、企荣公司的工商变更文件等资料，截至本法律意见书出具日，《发行股份购买资产协议》《支付现金购买资产协议》《减值补偿协议》及相关补充协议约定的生效条件均已得到满足，交易相关方正在按照前述协议的约定履行各自义务，未发生违反协议约定的情形。

（二）相关承诺的履行情况

根据上市公司的说明，截至本法律意见书出具日，本次交易各方均正常履行本次交易的《重组报告书》中披露的相关承诺，不存在违反相关承诺的情形。

八、本次交易的后续事项及合规性

根据本次交易方案及相关法律法规规定，本次交易尚需办理如下后续事项：

1、上市公司尚需就本次交易涉及的注册资本增加等事宜修改公司章程并办理工商变更登记手续。

2、本次交易相关各方尚需继续履行本次交易涉及的相关协议、承诺事项。

3、上市公司尚需就本次交易的后续事项履行相应的信息披露义务。

综上，本所律师认为，在交易各方切实履行相关协议及承诺的基础上，上述交易后续事项的办理不存在实质性法律障碍。

九、结论意见

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具日：

1、本次交易方案符合《证券法》《重组办法》《发行办法》等相关法律、法规和规范性文件的规定。

2、本次交易已经取得全部必要的批准和授权，相关交易协议约定的生效条件已经满足，本次交易依法可以实施。

3、上市公司已完成了本次交易涉及的标的资产过户、现金对价支付、发行股份购买资产及募集配套资金部分的新增股份发行、验资及股份登记手续，实施情况合法有效。

4、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况。

5、本次交易实施过程中，除已披露的董事、监事、高级管理人员变更的情形外，上市公司未发生其他董事、监事、高级管理人员变更的情形。

6、根据上市公司的确认，本次交易实施过程中，上市公司不存在资金、资产被实际控制人或其他关联方非经营性占用的情形，亦不存在为实际控制人或其

控制的其他关联方（不含上市公司及上市公司子公司）违规提供担保的情形。

7、在交易各方切实履行相关协议及承诺的基础上，本次交易后续事项的办理不存在实质性法律障碍。

本法律意见书正本叁份，具有同等法律效力。

（以下无正文）

(本页无正文,为《上海市锦天城律师事务所关于上海陆家嘴金融贸易区开发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情况的法律意见书(二)》的签署页)



上海市锦天城律师事务所

负责人: 沈国权

沈国权

经办律师: 杨巍
杨巍

经办律师: 董君楠
董君楠

经办律师: 刘厚阳
刘厚阳

2024年7月8日