

广东精诚粤衡律师事务所

关于

广东纳睿雷达科技股份有限公司
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

二〇二五年五月

地址：广东省珠海市香洲区吉大情侣中路 47 号珠海怡景湾大酒店五层

邮政编码：519000 电话：0756-8893339 传真：0756-8893336

目 录

释义.....	4
正文.....	7
一、本次交易的方案	7
二、本次交易涉及各方的主体资格	16
三、本次交易的批准和授权.....	30
四、本次交易的实质条件	31
五、本次交易的主要协议	39
六、本次交易的标的公司	40
七、关联交易和同业竞争	54
八、本次交易涉及的债权债务处理及员工安置	56
九、本次交易的信息披露	57
十、参与本次交易的证券服务机构的资格	58
十一、上市公司内幕信息知情人登记制度的制定和执行情况	58
十二、本所律师认为需要说明的其他事项.....	59
十三、结论意见	61

广东纳睿雷达科技股份有限公司：

广东精诚粤衡律师事务所（以下简称“本所”）为在广东省司法厅注册设立并依法执业的律师事务所。根据本所与广东纳睿雷达科技股份有限公司（以下简称“纳睿雷达”）签署的《专项法律服务合同》，本所接受纳睿雷达的委托，担任纳睿雷达本次拟实施的发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事宜（以下简称“本次交易”）的专项法律顾问，出具本法律意见书。

本所根据《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》《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》《上市公司证券发行注册管理办法》和《上海证券交易所科创板股票上市规则》等已公布且现行有效的法律、法规和规范性文件，按照中国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。

根据有关法律、法规和规范性文件的要求和纳睿雷达的委托，本所律师就本次交易的方案、本次交易涉及各方的主体资格、本次交易的批准和授权、本次交易的实质条件、本次交易的主要协议、本次交易的标的公司、关联交易和同业竞争、本次交易涉及的债权债务处理及员工安置、本次交易的信息披露、参与本次交易的证券服务机构的资格等进行了审查，并根据本所律师对事实的了解和对法律、法规和规范性文件的理解，就本法律意见书出具之日前已发生并存在的事实发表法律意见。本法律意见书仅就与本次交易有关的法律问题发表意见，并不对会计、审计、资产评估、投资决策、独立财务顾问意见等专业事项发表意见。在本法律意见书中对有关审计报告、资产评估报告、独立财务顾问报告等专业报告中某些数据和结论的引述，并不意味着本所对这些数据、结论的真实性和准确性作出任何明示或默示保证，本所律师亦不具备对该等专业报告以及所引用内容进行核查和判断的专业资格。

本法律意见书仅依据中国法律法规的有关规定发表法律意见，并不对境外法律发表法律意见。

为了确保本法律意见书相关结论的真实性、准确性、合法性，本所律师已经对与出具法律意见书有关的文件资料进行了审查，并得到了纳睿雷达、本次交易标的公司和交易对方的如下保证：其保证为本次交易所提供的有关信息均为真实、

准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；保证所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。对于出具本法律意见书至关重要而又无法得到独立的证据支持的事实，本所律师依赖政府有关部门、纳睿雷达、交易对方、标的公司或者其他有关机构出具的证明、说明文件作出判断。

本所及本所律师依据《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》和《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等规定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，进行了充分、必要的核查验证，保证本法律意见书所认定的事实真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏，并依法承担相应法律责任。

本法律意见书仅供纳睿雷达本次交易之目的使用，不得用作任何其他目的。

本所律师同意纳睿雷达将本法律意见书作为其申请本次交易的申请材料的组成部分，并依法对本法律意见书承担责任。

基于上述，本所律师按照中国律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责的精神，现出具法律意见书如下：

释义

在本法律意见书内，除非文义另有所指，以下简称具有如下含义：

纳睿雷达、上市公司、公司	指	广东纳睿雷达科技股份有限公司
纳睿达	指	珠海纳睿达科技有限公司，系上市公司前身
本次交易、本次重组	指	上市公司拟向交易对方发行股份及支付现金购买天津希格玛微电子有限公司 100%股权，同时向不超过 35 名符合条件的特定对象发行股份募集配套资金
重组报告书（草案）	指	《广东纳睿雷达科技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）》
标的公司、天津希格玛	指	天津希格玛微电子有限公司
天津好希望	指	天津好希望微电子技术合伙企业（有限合伙）
聚仁诚长	指	深圳市聚仁诚长信息技术企业（有限合伙）
俊鹏数能	指	深圳市俊鹏数能投资合伙企业（有限合伙）
聚贤诚长	指	深圳市聚贤诚长新技术企业（有限合伙）
财汇聚仁	指	深圳市财汇聚仁信息技术咨询企业（有限合伙）
毕方贰号	指	金华金开德弘联信毕方贰号投资中心（有限合伙）
中芯海河	指	中芯海河赛达（天津）产业投资基金中心（有限合伙）
军科二期	指	嘉兴军科二期股权投资合伙企业（有限合伙）
深圳希格玛	指	深圳希格玛和芯微电子有限公司
加中通	指	珠海加中通科技有限公司
格金广发	指	珠海格金广发信德智能制造产业投资基金（有限合伙）
景祥鼎富	指	广州景祥鼎富创业投资合伙企业（有限合伙）
港湾科宏	指	珠海港湾科宏创业投资有限公司
珠海金控	指	珠海金控高新产业投资中心（有限合伙）
万联广生	指	万联广生投资有限公司
云起盛世	指	湖南云起盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）
华金领越	指	珠海华金领越智能制造产业投资基金（有限合伙）
高泰云天	指	湖北高泰云天股权投资基金有限公司
湖北天泽	指	湖北天泽高投智能制造与技术服务创业投资有限公司（曾用名：华融天泽高投湖北智能制造与技术服务创业投资有限公司）
纳睿达成	指	珠海纳睿达成管理咨询合伙企业（有限合伙）
前沿产投	指	粤珠澳（珠海）前沿产业股权投资基金（有限合伙）
毅达创投	指	广东毅达创新创业投资合伙企业（有限合伙）
互联二号	指	厦门兴旺互联二号投资合伙企业（有限合伙）

农金高投	指	农金高投（湖北）债转股投资基金合伙企业（有限合伙）
毅达汇邑	指	广东毅达汇邑创业投资合伙企业（有限合伙）
长江成长	指	海富长江成长股权投资（湖北）合伙企业（有限合伙）
至远叁号	指	深圳市华拓至远叁号投资企业（有限合伙）
雨花盛世	指	湖南雨花盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）
穗开新兴	指	广州穗开新兴壹号股权投资中心（有限合伙）
高投云旗	指	湖北高投云旗科技成果转化股权投资合伙企业（有限合伙）
天泽中鼎	指	广州天泽中鼎股权投资中心（有限合伙）
瑞发二期	指	广州天泽瑞发二期股权投资管理中心（有限合伙）
信德二期	指	广州广发信德二期创业投资合伙企业（有限合伙）
智汇一号	指	广州科创智汇一号创业投资合伙企业（有限合伙）
天禾大健康	指	武汉天禾大健康产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
中比基金	指	中国一比利时直接股权投资基金
创盈二号	指	珠海华金创盈二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）
交易标的、标的资产	指	天津希格玛 100%股权
交易对方	指	周奇峰、李颖、天津好希望、李志谦、聚仁诚长、俊鹏数能、聚贤诚长、李新岗、财汇聚仁、毕方贰号、中芯海河、军科二期
补偿义务人	指	周奇峰、李颖、天津好希望、李志谦、聚仁诚长、聚贤诚长、财汇聚仁
中信证券、独立财务顾问	指	中信证券股份有限公司
本所	指	广东精诚粤衡律师事务所
天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
联合中和	指	联合中和土地房地产资产评估有限公司
评估基准日	指	2024 年 12 月 31 日
报告期、最近两年	指	2023 年度及 2024 年度
定价基准日	指	上市公司审议本次交易事项的第二届董事会第八次会议决议公告日
《发行股份及支付现金购买资产协议》	指	上市公司与交易对方、标的公司签署的《广东纳睿雷达科技股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产协议》
《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》	指	上市公司与交易对方、标的公司签署的《广东纳睿雷达科技股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》
《业绩承诺及补偿协议》	指	上市公司与补偿义务人签署的《广东纳睿雷达科技股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产之业绩承

		诺及补偿协议》
《标的公司审计报告》	指	天健就标的公司报告期财务报表出具的编号为天健审[2025]7-662 的审计报告
《标的公司评估报告》	指	联合中和出具的编号为联合中和评报字（2025）第 6046 号的《广东纳睿雷达科技股份有限公司拟发行股份及支付现金购买天津希格玛微电子有限公司 100%股权涉及的天津希格玛微电子有限公司股东全部权益价值资产评估报告》
《上市公司审计报告》	指	天健就上市公司 2024 年财务报表出具的编号为天健审[2025]7-395 号的审计报告
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《重组管理办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》
《注册办法》	指	《上市公司证券发行注册管理办法》
《准则第 26 号》	指	《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》
《1 号监管指引》	指	《监管规则适用指引——上市类第 1 号》
《监管指引第 9 号》	指	《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》
《科创板上市规则》	指	《上海证券交易所科创板股票上市规则》
法律、法规和规范性文件	指	《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律、法规及国务院所属部门所颁发的规章及规范性文件
中国法律法规	指	中华人民共和国法律、法规和规范性文件，仅为本法律意见书法律适用之目的，不包括中国香港特别行政区、中国澳门特别行政区及中国台湾地区法律、法规和规范性文件
A 股	指	在中国境内发行的以人民币认购和交易的普通股
报告期、最近两年	指	2023 年度和 2024 年度
最近三年	指	2022 年度、2023 年度、2024 年度
最近一年	指	2024 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：本法律意见书相关列表中各项合计数若出现与各项数值直接相加之和尾数不符，系四舍五入原因所致

正文

一、本次交易的方案

根据上市公司第二届董事会第八次会议、第二届董事会第十次会议通过的与本次交易相关的各项议案、重组报告书（草案）、《发行股份及支付现金购买资产协议》《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》《业绩承诺及补偿协议》等，本次交易的主要内容如下：

（一）整体方案

上市公司拟通过发行股份及支付现金的方式向周奇峰、李颖、李志谦、天津好希望、聚仁诚长、俊鹏数能、聚贤诚长、李新岗、财汇聚仁、毕方贰号、中芯海河、军科二期共 12 名交易对方购买天津希格玛 100%的股权，并募集配套资金。

本次交易的整体方案由发行股份及支付现金购买资产和募集配套资金两部分组成。本次募集配套资金以发行股份及支付现金购买资产为前提条件，但最终配套融资成功与否不影响本次发行股份及支付现金购买资产行为的实施。

（二）本次发行股份并支付现金购买资产的方案

1、交易对方

本次发行股份并支付现金购买资产的交易对方周奇峰、李颖、天津好希望、李志谦、聚仁诚长、俊鹏数能、聚贤诚长、李新岗、财汇聚仁、毕方贰号、中芯海河、军科二期共 12 名。

2、标的资产

本次交易的标的资产为交易对方合计持有的天津希格玛 100%股权。

3、交易价格及对价支付方式

根据《标的公司评估报告》，以 2024 年 12 月 31 日为评估基准日，标的公司 100%股权的收益法评估值为 37,060.00 万元，经交易各方友好协商，确定本次标的资产的交易作价为 37,000.00 万元，其中支付股份对价金额为 18,500.00 万元，支付现金对价金额为 18,500.00 万元，具体安排如下：

单位：万元

序号	交易对方	持有标的公司 股权比例	支付方式		交易对价
			现金对价	股份对价	总金额
1	周奇峰	30.7634%	2,033.9535	8,037.8444	10,071.7979
2	李颖	19.3469%	333.6254	6,000.4621	6,334.0874
3	天津好希望	14.8324%	2,428.0301	2,428.0305	4,856.0606
4	李志谦	7.4922%	419.2493	2,033.6630	2,452.9124
5	聚仁诚长	5.6903%	1,862.9785	——	1,862.9785
6	俊鹏数能	4.5522%	2,912.0000	——	2,912.0000
7	聚贤诚长	4.5522%	1,490.3697	——	1,490.3697
8	李新岗	4.2210%	2,828.0000	——	2,828.0000
9	财汇聚仁	3.4142%	1,117.7936	——	1,117.7936
10	毕方贰号	2.2761%	1,456.0000	——	1,456.0000
11	中芯海河	2.1569%	1,202.0000	——	1,202.0000
12	军科二期	0.7023%	416.0000	——	416.0000
合计		100.00%	18,500.0000	18,500.0000	37,000.0000

4、过渡期损益

在本次交易完成的前提下，过渡期间内，标的公司实现的收益归上市公司所有，标的公司在过渡期间产生的亏损由交易对方按照本次交易转让的标的公司股权比例以现金方式向上市公司补足。标的公司过渡期内因本次交易前股权激励形成的股份支付费用不做补偿。

5、标的资产办理产权转移合同义务和违约责任

根据《发行股份及支付现金购买资产协议》《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》，约定了标的资产的交割期限，同时，协议对交易各方的违约责任作出了明确约定。

6、业绩承诺及业绩奖励

（1）业绩承诺期

本次交易的业绩承诺期为 2025 年度、2026 年度和 2027 年度。

（2）业绩承诺金额

补偿义务人向上市公司承诺，标的公司在 2025 年度、2026 年度和 2027 年

度（以下合称“业绩承诺期”）合并财务报表中扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润三年累计实现不低于 7,800.00 万元。

标的公司承诺净利润和实现净利润应扣除：本次交易完成后上市公司直接向标的公司提供的各项现金资金支持对应的资金成本，资金成本为自该等支持资金实际到账之日起按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR）计算的利息，前述资金成本均应考虑企业所得税抵扣因素；标的公司现有股权激励及交易完成后因上市公司实施股权激励导致的股份支付及超额业绩奖励产生的相关费用。

（3）业绩补偿方式

若标的公司在业绩承诺期内未能实现承诺净利润的，补偿义务人同意对上市公司进行补偿。具体补偿方式如下：

1) 补偿时间

业绩承诺期满后，若触发业绩承诺补偿义务及/或减值补偿义务，在《专项审核报告》《减值测试报告》披露之日起 30 个工作日内，补偿义务人应将其等额于应补偿股份数量的相应上市公司股份划转至上市公司董事会设立的专门账户进行锁定，且该部分被锁定的股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利。

上市公司应在股东大会决议公告之日起 30 个工作日内以总价人民币 1 元的价格定向回购董事会设立的专门账户中存放的补偿义务人的补偿股份并予以注销，补偿义务人优先以股份补偿，不足部分以现金补偿。

2) 补偿金额

如标的公司业绩承诺期累计实现净利润占累计承诺净利润数 90%~110%的补偿义务人、上市公司均无须进行业绩补偿或业绩奖励；若标的公司业绩承诺期累计实现净利润不足累计承诺净利润数 90%的，则触发业绩补偿，补偿义务人应按下列方式对上市公司进行补偿，且补偿义务人在作出该等补偿时不得要求上市公司支付除回购价款外的其他对价或其他利益，补偿义务人优先以股份补偿，不足部分以现金补偿：

业绩承诺应补偿金额=[（累计承诺净利润总和-累计实现净利润总和）÷累计承诺净利润总和]×交易对方已获得的交易对价金额（37,000.00 万元）。

业绩承诺应补偿股份数量=业绩承诺应补偿金额/本次发行价格。

上述已获得的交易对价金额包括以股份和现金等形式获得的交易对价。

计算的应补偿股份数为非整数的，直接取整数部分，舍弃余数部分。

若标的公司业绩承诺期实际净利润总和为负，按 0 取值。

如补偿义务人作出股份补偿时持有的上市公司股份不足以按照上述约定进行补偿的，其另需用现金再进行补偿，具体计算公式如下：

补偿义务人需现金补偿的金额=（补偿义务人应补偿股份数量-补偿义务人已补偿股份数量）×本次发行价格。

（4）标的资产减值补偿

在标的公司业绩承诺期最后一个会计年度结束后的《减值测试报告》出具后，如标的公司期末减值额大于补偿义务人已补偿股份总数×本次交易之股份发行价格+补偿义务人已支付的现金补偿金额（如有），则补偿义务人应对甲方另行补偿，且应当优先以股份补偿方式向甲方进行补偿，不足部分以现金补偿；补偿义务人需补偿的股份数量=（期末减值额-补偿期限内累计已补偿金额）÷本次交易的股份发行价格。

另行补偿的股份数量不足 1 股的按 1 股计算。

在计算上述期末减值额时，需考虑利润补偿期限内标的公司股东增资、减资、接受赠予以及利润分配的影响。

减值补偿程序参照《业绩承诺及补偿协议》约定的业绩补偿程序进行。

（5）业绩奖励

如业绩承诺期内标的公司三年实现的实际净利润总额高于承诺净利润总额 110%的，上市公司同意向标的公司主要管理人员和核心员工进行奖励。

业绩奖励金额=（业绩承诺期间累计实际净利润数-业绩承诺期间累计承诺净利润数）×50%。

业绩承诺期内的业绩奖励总额不超过本次交易作价的20%。

7、发行股份的种类和面值

本次发行的对价股份为境内上市人民币普通股(A股)，每股面值为 1.00 元。

8、发行方式及发行对象

对价股份采用向特定对象发行的方式，发行对象为周奇峰、李颖、天津好希望、李志谦。

9、发行定价基准日

本次发行股份及支付现金购买资产的定价基准日为上市公司审议本次交易事项的第二届董事会第八次会议决议公告日。

10、发行价格

本次发行股份及支付现金购买资产定价基准日前 20 个交易日、60 个交易日及 120 个交易日的股票交易均价情况如下：

交易均价类型	交易均价（元/股）	交易均价的 80%（元/股）
定价基准日前 20 个交易日	56.98	45.58
定价基准日前 60 个交易日	59.13	47.31
定价基准日前 120 个交易日	53.65	42.92

经交易各方友好协商，本次发行价格为 42.93 元/股，不低于定价基准日前 120 个交易日上市公司股票交易均价的 80%。

在定价基准日至发行日期间，上市公司如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权、除息事项，本次发行价格将按照中国证监会和上交所的相关规则进行相应调整。

11、发行数量

根据《标的公司评估报告》，以 2024 年 12 月 31 日为评估基准日，标的公司 100%股权的收益法评估值为 37,060.00 万元，经交易各方友好协商，确定本次标的资产的交易作价为 37,000.00 万元。

按照各交易对方可取得的交易对价以及 42.93 元/股的发行价格测算，本次交易拟发行股份购买资产的发行数量合计 4,309,339 股，向各交易对方发行的股份数量不为整数时，则向下取整精确至股，不足 1 股部分由交易对方自愿放弃。本次交易中向各交易对方具体发行股份数量如下：

序号	交易对方	股份对价（万元）	发行数量（股）
1	周奇峰	8,037.8444	1,872,314
2	李颖	6,000.4621	1,397,731
3	天津好希望	2,428.0305	565,578
4	李志谦	2,033.6630	473,716
合计		18,500.0000	4,309,339

在定价基准日至发行日期间，上市公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，本次发行股份数量也随之进行调整。

本次发行股份及支付现金购买资产的股份最终发行数量以上交所审核通过、

中国证监会注册同意的发行数量为准。

12、锁定期安排

交易对方周奇峰、李颖、天津好希望、李志谦作为本次交易业绩承诺方，承诺因本次交易取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让，业绩承诺方认购的标的股份自该等标的股份发行结束之日起满 36 个月后分三次解锁，解锁后方可转让或上市交易，解锁安排如下：

第一期：本次股份发行结束之日起满 36 个月的次一个交易日，可以解锁本次交易中所取得的股份的比例为 33%；

第二期：本次股份发行结束之日起满 48 个月的次一个交易日，可以解锁本次交易中所取得的股份的比例累计为 66%；

第三期：本次股份发行结束之日起满 60 个月的次一个交易日，可以解锁本次交易中所取得的股份的比例累计为 100%。

标的股份的解锁，以交易对方履行完毕业绩补偿、减值补偿义务为前提，同时上述解锁股份的数量包含业绩承诺方因履行业绩补偿、减值补偿义务而已补偿股份数量。

本次发行结束之日后，交易对方周奇峰、李颖、天津好希望、李志谦基于本次发行而享有的上市公司送股、配股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。若上述安排与证券监管机构的最新监管规定不相符，将根据相关监管规定进行相应调整。锁定期届满后，股份转让将按照中国证监会和上交所的相关规定执行。

13、拟上市地点

本次发行的股票将在上交所科创板上市。

14、决议有效期

与本次发行股份及支付现金购买资产有关的决议自上市公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。如果上市公司已于该有效期内取得中国证监会对本次交易的同意注册文件，则该有效期自动延长至本次交易完成日。

（三）发行股份募集配套资金的方案

1、发行股份的种类、面值及上市地点

本次交易中，上市公司拟向特定对象发行股票募集配套资金的股票发行种类

为人民币普通股 A 股，每股面值为 1.00 元，上市地点为上交所科创板。

2、发行对象

上市公司拟向不超过 35 名特定投资者发行股票募集配套资金。

3、发行股份的定价方式和发行价格

本次交易中，上市公司向特定对象发行股票募集配套资金的定价基准日为向特定对象发行股票发行期首日，股票发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 80%。

本次向特定对象发行股份募集配套资金采取询价发行方式，具体发行价格将在本次发行股份募集配套资金经上交所审核通过并经中国证监会注册后，由上市公司董事会根据股东大会授权，按照相关法律、行政法规及规范性文件的规定，并根据询价情况，与本次发行的独立财务顾问（主承销商）协商确定。

在定价基准日至发行日期间，上市公司如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权、除息事项，本次发行价格将按照中国证监会和上交所的相关规则进行相应调整。

4、募集配套资金的金额和发行数量

本次募集配套资金总额不超过本次以发行股份方式购买资产的交易价格的 100%，且股份发行数量不超过本次交易前上市公司总股本的 30%，最终以经上交所审核通过及中国证监会作出注册决定的募集资金金额及发行股份数量为上限。最终发行数量将在本次交易经上交所审核通过及中国证监会同意注册后，按照相关法律、法规及规范性文件的规定和证券监管部门的要求，由董事会及其授权人士根据股东大会的授权和发行时的实际情况，与主承销商协商确定。

自发行定价基准日至发行日期间，上市公司如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权、除息事项，本次股份发行价格将按照中国证监会及上交所的相关规则作相应调整，发行数量也随之进行调整。

5、锁定期安排

本次配套募集资金的发行认购对象所认购的上市公司股份，自该等股份发行结束之日起 6 个月内不得转让。

上述锁定期内，若发行对象因上市公司送股、转增股本等原因而新增取得的上市公司股份，其锁定期亦参照上述锁定安排。

如前述锁定期与证券监管机构的最新监管要求不相符，则发行对象所持股份的锁定期将根据监管意见进行相应调整。锁定期届满之后，发行对象所取得的上市公司股份转让事宜按照中国证监会和上交所的有关规定执行。

6、募集资金用途

本次募集配套资金拟用于支付本次交易的现金对价。

若本次募集配套资金未获实施或虽获准实施但不足以支付前述募集资金用途的，则不足部分由公司以自有、自筹资金或通过其他融资方式补足。

在本次募集配套资金到位之前，上市公司若根据实际情况自筹资金先行支出，在募集配套资金到位后，将使用募集配套资金置换已支出的自筹资金。

若本次募集配套资金事项及其用途与证券监管机构的最新监管意见不相符，上市公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。

7、滚存未分配利润安排

上市公司在本次发行完成前的滚存未分配利润，将由本次发行完成后上市公司新老股东按照持股比例共同享有。

8、决议有效期

与本次发行股份及支付现金购买资产有关的决议自上市公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。如果上市公司已于该有效期内取得中国证监会对本次交易的同意注册文件，则该有效期自动延长至本次交易完成日。

（四）本次交易不构成重大资产重组

根据上市公司、标的公司经审计的 2024 年度财务数据以及本次交易作价情况，相关财务数据占比计算的结果如下：

单位：万元

财务指标	标的公司	交易作价金额			选取指标	上市公司	占上市公司比重
		发行股份	现金收购	小计			
资产总额	11,437.59	18,500.00	18,500.00	37,000.00	交易作价	249,566.17	14.83%
资产净额	7,107.72	18,500.00	18,500.00	37,000.00	交易作价	223,417.75	16.56%
营业收入	12,269.95	——	——	——	营业收入	34,527.56	35.54%

注：根据《重组管理办法》的规定，标的资产的资产总额、资产净额为 2024 年末成交金额与账面值孰高值。

根据上表计算结果，标的公司经审计的 2024 年末资产总额、资产净额（与

交易对价相比孰高)及 2024 年度的营业收入占上市公司 2024 年度经审计的合并财务报表相应指标均未超过 50%。因此,本次交易不构成《重组管理办法》第十二条规定的上市公司重大资产重组。

(五) 本次发行股份及支付现金购买资产不构成关联交易

本次发行股份及支付现金购买资产的交易对方在交易前不属于《科创板上市规则》规定的上市公司的关联方,本次发行股份购买资产并募集配套资金完成后,交易对方持有上市公司股份比例未达到 5%。根据《科创板上市规则》的有关规定,本次交易不构成关联交易。

(六) 本次交易不构成《重组管理办法》第十三条规定的重组上市

根据上市公司的定期报告等持续信息披露文件,本次交易前后,上市公司的控股股东为加中通,实际控制人均为包晓军、刘素玲,本次交易不会导致上市公司控制权变更;本次交易前 36 个月内,上市公司实际控制人没有发生变更。因此,本次交易不构成《重组管理办法》第十三条规定的重组上市。

(七) 相关主体的股份减持计划

根据重组报告书(草案)及相关方出具的书面承诺,上市公司控股股东已就减持计划作出承诺如下:“1、本人/本企业自本次重组披露之日起至本次交易实施完毕期间,本人/本企业无任何减持上市公司股份的计划。如本次交易完成前本人/本企业根据自身实际需要或市场变化拟进行减持,本人/本企业将严格按照有关法律法规及中国证券监督管理委员会和证券交易所的相关规定执行,并及时披露减持计划,并将严格执行相关法律法规关于股份减持的规定及要求。2、若本人/本企业的减持承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符,本人/本企业将根据相关证券监管机构的监管意见进行调整。3、本承诺函自签署日起对本人/本企业具有法律约束力,本人/本企业保证上述承诺是真实的、准确的及完整的,不存在任何虚假、故意隐瞒或致人重大误解之情形。若因本人/本企业违反本函项下承诺内容而给上市公司造成损失的,本人/本企业将依法承担相应赔偿责任。”

上市公司实际控制人及其一致行动人已就减持计划作出承诺如下:“1、本人/本企业自本次重组披露之日起至本次交易实施完毕期间,本人/本企业无任何减持上市公司股份的计划。如本次交易完成前本人/本企业根据自身实际需要或市场变化拟进行减持,本人/本企业将严格按照有关法律法规及中国证券监督管理

委员会和证券交易所的相关规定执行，并及时披露减持计划，并将严格执行相关法律法规关于股份减持的规定及要求。2、若本人/本企业的减持承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本人/本企业将根据相关证券监管机构的监管意见进行调整。3、本承诺函自签署日起对本人/本企业具有法律约束力，本人/本企业保证上述承诺是真实的、准确的及完整的，不存在任何虚假、故意隐瞒或致人重大误解之情形。若因本人/本企业违反本函项下承诺内容而给上市公司造成损失的，本人/本企业将依法承担相应赔偿责任。”

上市公司董事、监事、高级管理人员已就减持计划作出承诺如下：“1、本人自本次重组披露之日起至本次交易实施完毕期间，本人无任何减持公司股份的计划。如本次交易完成前本人根据自身实际需要或市场变化拟进行减持，本人将严格按照有关法律法规及中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定执行，并及时披露减持计划，并将严格执行相关法律法规关于股份减持的规定及要求。2、若本人的减持承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本人将根据相关证券监管机构的监管意见进行调整。3、本承诺函自签署日起对本人具有法律约束力，本人保证上述承诺是真实的、准确的及完整的，不存在任何虚假、故意隐瞒或致人重大误解之情形。若因本人违反本函项下承诺内容而给公司造成损失的，本人将依法承担相应赔偿责任。”

综上所述，本次交易方案不存在违反有关法律法规规定的情形，在取得本法律意见书“三、本次交易的批准和授权”之“（二）尚待取得的批准和授权”部分所述的全部授权和批准后，依法可以实施。

二、本次交易涉及各方的主体资格

（一）纳睿雷达

1、基本情况

根据纳睿雷达持有的《营业执照》（统一社会信用代码：91440400304080484P）并经本所通过国家企业信用信息公示系统网站（<https://www.gsxt.gov.cn/index.html>，下同）查询，纳睿雷达的基本情况如下：

公司名称	纳睿雷达科技股份有限公司
统一社会信用代码	91440400304080484P
住所	珠海市唐家湾镇港乐路2号
法定代表人	包晓军
注册资本	21,653.3520 万元

公司类型	股份有限公司（上市、自然人投资或控股）
经营范围	一般项目：雷达及配套设备制造；雷达、无线电导航设备专业修理；气象信息服务；软件开发；软件销售；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备零售；集成电路销售；集成电路芯片及产品销售；集成电路设计；电子、机械设备维护（不含特种设备）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息系统运行维护服务；信息技术咨询服务；机械设备租赁；人工智能理论与算法软件开发；智能车载设备制造；智能车载设备销售；汽车销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；货物进出口；技术进出口；卫星移动通信终端制造；卫星移动通信终端销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：建设工程施工；建设工程设计；建设工程监理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
成立日期	2014 年 5 月 22 日
营业期限	2014 年 5 月 22 日至无固定期限

2、控股股东及实际控制人

（1）控股股东

根据上市公司的信息披露文件，截至 2024 年 12 月 31 日，上市公司的股份总数为 216,533,520 股，加中通直接持有上市公司股份 90,002,080 股，占上市公司总股本的 41.56%。据此，加中通为上市公司的控股股东。

（2）实际控制人

根据上市公司的信息披露文件，截至 2024 年 12 月 31 日，包晓军和刘素玲夫妇通过加中通共同控制上市公司 41.56%股份，为上市公司实际控制人。

3、主要历史沿革

根据纳睿雷达提供的文件及其信息披露文件，纳睿雷达主要历史沿革如下：

（1）2014 年纳睿达设立

上市公司前身系珠海纳睿达科技有限公司，由加中通与自然人刘世良共同出资设立的有限责任公司。加中通认缴出资 2,333.00 万元，刘世良认缴出资 1,000.00 万元。

2014 年 5 月 22 日，珠海市工商行政管理局向纳睿达核发了注册号为“440400000495448”的《企业法人营业执照》。

纳睿达设立时，股东出资情况如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	加中通	2,333.00	69.997
2	刘世良	1,000.00	30.003
合计		3,333.00	100.000

2014年5月30日，珠海市华诚会计师事务所有限公司出具《验资报告》（华诚验字2014-048号），经审验，截至2014年5月30日，纳睿达已收到股东刘世良的首次缴纳的注册资本（实收资本）人民币600.00万元。2014年6月27日，公司已收到《备案登记通知书》，完成本次新增实收资本事项备案登记。

2015年3月12日，珠海市华诚会计师事务所有限公司出具《验资报告》（华诚验字2015-014号），经审验，截至2015年3月12日，纳睿达已收到股东刘世良的货币出资400.00万元人民币，纳睿达实收资本增至1,000.00万元人民币。2015年3月24日公司已收到《备案登记通知书》，完成本次新增实收资本事项备案登记。

2016年8月24日，珠海市华诚会计师事务所有限公司出具《验资报告》（华诚验字2016-055号），经审验，截至2016年8月12日，纳睿达新增实缴出资2,333.00万元，由加中通以知识产权出资，本次出资完成后，纳睿达实缴注册资本为3,333.00万元。本次出资的知识产权为加中通持有的7项专利技术，深圳市世华资产评估有限公司对上述7项专利权进行了评估并出具了评估报告（世华评报字【2016】第1159号），经评估，上述7项专利权的评估价值为2,500.00万元。2016年9月14日公司已领取《备案登记通知书》，完成本次新增实收资本事项备案登记。

2019年7月，加中通以货币资金形式置换了纳睿达成立时其认缴的注册资本。2019年7月18日，珠海正德合伙会计师事务所（普通合伙）就本次出资出具了《验资报告》（珠海正德验字【2019】0022号），经审验，纳睿达已收到股东加中通缴纳的第三期出资2,333.00万元，公司新增实收资本2,333.00万元，本次出资后，纳睿达实收资本为3,333.00万元。

（2）2020年股份有限公司设立

纳睿雷达采取发起设立的方式，整体变更为股份有限公司，其设立的程序如下：

2020年11月22日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所出具了“天健粤审〔2020〕1988号”《审计报告》，截至2020年10月31日止，公司经

审计后的净资产值为人民币 286,475,287.27 元。

2020 年 11 月 22 日，联合中和出具“联合中和评报字（2020）第 6210 号”《资产评估报告》，截至 2020 年 10 月 31 日止，纳睿达的净资产评估值为 37,928.04 万元。

2020 年 11 月 22 日，纳睿达召开股东会决议，同意变更公司形式，同意公司原股东作为股份有限公司的发起人，以 2020 年 10 月 31 日为基准日经审计的净资产作为出资投入股份有限公司，各发起人按其截至 2020 年 10 月 31 日止对公司的出资比例相应地持有股份有限公司的股份。

2020 年 12 月 3 日，32 名发起人加中通、刘世良、刘素红、纳睿达成、珠海金控、港湾科宏、景祥鼎富、万联广生、天泽中鼎、瑞发二期、穗开新兴、高泰云天、湖北天泽、华金领越、前沿产投、信德二期、格金广发、农金高投、高投云旗、智汇一号、创盈二号、至远叁号、天禾大健康、雨花盛世、云起盛世、陈勇、刘素心、毅达创投、毅达汇邑、互联二号、长江成长、中比基金签署了《发起人协议》，同意以纳睿达截至 2020 年 10 月 31 日经天健会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所审计的净资产值作为各发起人折股的依据，折为注册资本人民币 11,600 万元，其余作为股份公司资本公积。

2020 年 12 月 4 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“天健验[2020]7-154 号”《验资报告》，公司已收到全体出资者所有拥有的截至 2020 年 10 月 31 日止纳睿达经审计的净资产 286,475,287.27 元，根据《公司法》的有关规定，按照公司的折股方案，将上述净资产折合实收资本 116,000,000 元，资本公积 170,475,287.27 元。

2020 年 12 月 8 日，公司召开创立大会审议通过了《公司章程》及纳睿达变更设立为股份公司的相关议案，同意：公司以 2020 年 10 月 31 日为基准日经审计的净资产人民币 286,475,287.27 元折成总股本 11,600 万股，每股股份面值为人民币 1 元，折股后股份公司的股本总额为人民币 11,600.00 万元，公司注册资本为人民币 11,600.00 万元，折股后余额人民币 170,475,287.27 元计入股份公司“资本公积”。

2020 年 12 月 9 日，经珠海市市场监督管理局核准，纳睿达整体变更为股份有限公司，并取得了统一社会信用代码为“91440400304080484P”的《营业执照》。

股份公司设立时，纳睿雷达的股权结构如下：

序号	发起人	认购股份数（万股）	持股比例（%）
1	加中通	6,428.720	55.420
2	刘素红	1,705.780	14.705
3	刘世良	522.000	4.500
4	刘素心	522.000	4.500
5	格金广发	184.904	1.594
6	景祥鼎富	177.480	1.530
7	港湾科宏	175.740	1.515
8	珠海金控	162.168	1.398
9	万联广生	154.048	1.328
10	云起盛世	138.736	1.196
11	华金领越	135.604	1.169
12	高泰云天	123.308	1.063
13	湖北天泽	123.308	1.063
14	纳睿达成	106.488	0.918
15	前沿产投	98.600	0.850
16	毅达创投	91.524	0.789
17	互联二号	91.524	0.789
18	农金高投	77.024	0.664
19	毅达汇邑	61.016	0.526
20	长江成长	61.016	0.526
21	至远叁号	58.580	0.505
22	雨花盛世	55.448	0.478
23	穗开新兴	46.284	0.399
24	高投云旗	46.284	0.399
25	陈勇	40.020	0.345
26	天泽中鼎	38.512	0.332
27	瑞发二期	38.512	0.332
28	信德二期	30.856	0.266
29	智汇一号	30.856	0.266
30	天禾大健康	30.856	0.266
31	中比基金	30.508	0.263
32	创盈二号	12.296	0.106
合计		11,600.000	100.000

（3）2023 年首次公开发行股票并在科创板上市

中国证券监督管理委员会于 2022 年 12 月 15 日做出的《关于同意广东纳睿雷达科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕3126 号），纳睿雷达获准向社会公开发行人民币普通股 3,866.68 万股，每股发行价格为人民币 46.68 元，本次发行募集资金总额为 180,496.62 万元，扣除不含税发行

费用人民币 15,081.06 万元后，实际募集资金净额为人民币 165,415.56 万元，其中超募资金 68,615.56 万元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行人新股的资金到位情况进行了审验，并于 2023 年 2 月 24 日出具了《验资报告》（天健验（2023）7-40 号）。

经上交所批准，公司股票于 2023 年 3 月 1 日在上交所科创板上市，股票简称“纳睿雷达”，股票代码“688522”。

（4）上市以来的股本变动情况

2024 年 5 月 10 日，上市公司召开 2023 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，上市公司以实施权益分派股权登记日的总股本 154,666,800 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 61,866,720 股，转增后上市公司总股本增加至 216,533,520 股，新增股份于 2024 年 5 月 29 日上市流通。2024 年 6 月 12 日，上市公司进行了工商登记变更，注册资本由 15,466.68 万元增加至 21,653.352 万元。

综上所述，截至本法律意见书出具之日，纳睿雷达为依法设立并有效存续的上市公司，具备实施本次交易的主体资格。

（二）交易对方

本次交易的交易对方为周奇峰、李颖、李志谦、天津好希望、聚仁诚长、俊鹏数能、聚贤诚长、李新岗、财汇聚仁、毕方贰号、中芯海河、军科二期，其基本情况如下：

1、自然人交易对方

周奇峰，男，中国国籍，拥有加拿大永久居留权、中国香港永久居留权，身份证号码为：4403011963*****，住所为广东省深圳市福田区*****。

李颖，女，中国国籍，拥有中国香港永久居留权，身份证号码为：4403011962*****，住所为广东省深圳市福田区*****。

李志谦，男，中国国籍，无其他国家或地区的居留权，身份证号码为：1323241973*****，住所为北京市海淀区*****。

李新岗，男，中国国籍，无其他国家或地区的居留权，身份证号码为：4103031961*****，住所为广东省深圳市南山区*****。

2、非自然人交易对方

(1) 天津好希望

截至本法律意见书出具之日，天津好希望的基本情况如下：

企业名称	天津好希望微电子技术合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91120116MA070YQ60A
主要经营场所	天津市滨海高新区华苑产业区海泰西路 18 号北 2-204 工业孵化-5-424
企业性质	有限合伙企业
执行事务合伙人	周奇峰
出资额	450.00 万元
成立日期	2020 年 5 月 8 日
经营范围	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。（不得投资《外商投资准入负面清单》中禁止外商投资的领域）

截至本法律意见书出具之日，天津好希望的合伙人及出资情况如下：

序号	合伙人	出资额（万元）	出资比例	合伙人类型
1	李颖	171.00	38.00%	有限合伙人
2	NIE HONG	90.00	20.00%	有限合伙人
3	黄福军	27.00	6.00%	有限合伙人
4	李杰	27.00	6.00%	有限合伙人
5	杨磊	22.50	5.00%	有限合伙人
6	田立军	22.50	5.00%	有限合伙人
7	廖海超	18.00	4.00%	有限合伙人
8	邱艳芬	18.00	4.00%	有限合伙人
9	陈敏政	15.75	3.50%	有限合伙人
10	邱传发	9.00	2.00%	有限合伙人
11	洪伟庭	9.00	2.00%	有限合伙人
12	何永胜	9.00	2.00%	有限合伙人
13	成安宝	4.50	1.00%	有限合伙人
14	刘小君	4.50	1.00%	有限合伙人
15	李嫵	1.80	0.40%	有限合伙人
16	周奇峰	0.45	0.10%	普通合伙人
合计		450.00	100.00%	-

根据天津好希望的合伙协议、合伙人的调查表，天津好希望系希格玛的员工持股平台，而非专门为本次交易而设立的有限合伙企业，除持有天津希格玛股权外，天津好希望不存在其他对外投资，不存在资产由基金管理人管理、基金托管人进行托管的情形，也不存在以非公开方式向投资者募集资金的情形，亦未担任基金管理人，无需按照《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金登记备案办法》等相关法律、法规的规定办理私募投资基金备案或基金管理人登记。

（2）聚仁诚长

截至本法律意见书出具之日，聚仁诚长的基本情况如下：

企业名称	深圳市聚仁诚长信息技术企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91440300MA5H12UM3T
主要经营场所	深圳市福田区沙头街道天安社区泰然四路 25 号天安创新科技广场一期 B 座 407
企业性质	有限合伙企业
执行事务合伙人	周奇峰
出资额	1,000.00 万元
成立日期	2021 年 10 月 9 日
经营范围	一般经营项目是：信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可经营项目是：无。

截至本法律意见书出具之日，聚仁诚长的合伙人及出资情况如下：

序号	合伙人	出资额（万元）	出资比例	合伙人类型
1	李颖	990.00	99.00%	有限合伙人
2	周奇峰	10.00	1.00%	普通合伙人
合计		1,000.00	100.00%	-

根据聚仁诚长的合伙协议，聚仁诚长系希格玛的股东周奇峰、李颖的持股平台，而非专门为本次交易而设立的有限合伙企业，除持有天津希格玛股权外，聚仁诚长不存在其他对外投资，不存在资产由基金管理人管理、基金托管人进行托管的情形，也不存在以非公开方式向投资者募集资金的情形，亦未担任基金管理人，无需按照《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金登记备案办法》等相关法律、法规的规定办理私募投资基金备案或基金管理人登记。

（3）聚贤诚长

截至本法律意见书出具之日，聚贤诚长的基本情况如下：

企业名称	深圳市聚贤诚长新技术企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91440300MA5H0YBX4X
主要经营场所	深圳市福田区沙头街道天安社区泰然四路 25 号天安创新科技广场一期 B 座 407
企业性质	有限合伙企业
执行事务合伙人	周奇峰
出资额	1,000.00 万元
成立日期	2021 年 9 月 30 日
经营范围	一般经营项目是：信息技术咨询服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可经营项目是：无。

截至本法律意见书出具之日，聚贤诚长的合伙人及出资情况如下：

序号	合伙人	出资额（万元）	出资比例	合伙人类型
1	李颖	990.00	99.00%	有限合伙人
2	周奇峰	10.00	1.00%	普通合伙人
合计		1,000.00	100.00%	-

根据聚贤诚长的合伙协议，聚贤诚长系希格玛的股东周奇峰、李颖的持股平台，而非专门为本次交易而设立的有限合伙企业，除持有天津希格玛股权外，聚贤诚长不存在其他对外投资，不存在资产由基金管理人管理、基金托管人进行托管的情形，也不存在以非公开方式向投资者募集资金的情形，亦未担任基金管理人，无需按照《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金登记备案办法》等相关法律、法规的规定办理私募投资基金备案或基金管理人登记。

（4）财汇聚仁

截至本法律意见书出具之日，财汇聚仁的基本情况如下：

企业名称	深圳市财汇聚仁信息技术咨询企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91440300MA5H0YU72U
主要经营场所	深圳市福田区沙头街道天安社区泰然四路 25 号天安创新科技广场一期 B 座 407
企业性质	有限合伙企业
执行事务合伙人	周奇峰
出资额	1,000.00 万元
成立日期	2021 年 9 月 30 日
经营范围	一般经营项目是：信息技术咨询服务；企业总部管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可经营项目是：无。

截至本法律意见书出具之日，财汇聚仁的合伙人及出资情况如下：

序号	合伙人	出资额（万元）	出资比例	合伙人类型
1	李颖	990.00	99.00%	有限合伙人
2	周奇峰	10.00	1.00%	普通合伙人
合计		1,000.00	100.00%	-

根据财汇聚仁的合伙协议，财汇聚仁系希格玛的股东周奇峰、李颖的持股平台，而非专门为本次交易而设立的有限合伙企业，除持有天津希格玛股权外，财汇聚仁不存在其他对外投资，不存在资产由基金管理人管理、基金托管人进行托管的情形，也不存在以非公开方式向投资者募集资金的情形，亦未担任基金管理人，无需按照《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金登记备案办法》等相关法律、法规的规定办理私募投资基金备案或基金管理人登记。

（5）俊鹏数能

截至本法律意见书出具之日，俊鹏数能的基本情况如下：

企业名称	深圳市俊鹏数能投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91440300MA5GDUHE63
主要经营场所	深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 138 号国际商会大厦 A 栋 1821-1822
企业性质	有限合伙企业
执行事务合伙人	深圳市俊鹏实业有限公司
出资额	6,000.00 万元
成立日期	2020 年 9 月 29 日
经营范围	一般经营项目是：投资兴办实业；创业投资业务；投资咨询、企业管理咨询（以上均不含限制项目）。许可经营项目是：无。

截至本法律意见书出具之日，俊鹏数能的合伙人及出资情况如下：

序号	合伙	出资额（万元）	出资比例	合伙人性质
1	深圳市俊鹏实业有限公司	4,860.00	81.00%	普通合伙人
2	田强	360.00	6.00%	有限合伙人
3	柯艺玲	300.00	5.00%	有限合伙人
4	张迪	200.00	3.33%	有限合伙人
5	陈标	100.00	1.67%	有限合伙人
6	马乐群	100.00	1.67%	有限合伙人
7	张河忠	80.00	1.33%	有限合伙人
合计		6,000.00	100.00%	-

深圳市俊鹏实业有限公司出资人情况如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例
1	贝祥云	10,000.00	100.00%
合计		10,000.00	100.00%

根据俊鹏数能提供的调查表及本所律师核查，俊鹏数能除了持有天津希格玛股权外，还持有无锡融卡科技有限公司、深圳市吉祥云科技有限公司、深圳市时耕科技有限公司、广东利泰制药股份有限公司等公司股权，不属于专门为本次交易而设立的有限合伙企业。

截至本法律意见书出具之日，除天津希格玛外，俊鹏数能的主要对外投资情况如下：

序号	名称	持股比例	主营业务
1	广东利泰制药股份有限公司	1.2652%	注射剂药品制造
2	深圳市时耕科技有限公司	5.00%	商业数智化服务
3	深圳市吉祥云科技有限公司	1.4090%	软件开发
4	无锡融卡科技有限公司	1.0040%	电子认证服务

（6）毕方贰号

截至本法律意见书出具之日，毕方贰号的基本情况如下：

企业名称	金华金开德弘联信毕方贰号投资中心（有限合伙）
统一社会信用代码	91330701MA2MPF9Y36
主要经营场所	浙江省金华市婺城区西关街道婺州街 55 号 6 楼 601（自主申报）
企业性质	有限合伙企业
执行事务合伙人	深圳市德弘联信私募股权基金管理有限公司
出资额	32,860.00 万元
成立日期	2021 年 9 月 15 日
经营范围	一般项目：创业投资（限投资未上市企业）；股权投资（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

截至本法律意见书出具之日，毕方贰号的合伙人及出资情况如下：

序号	合伙人	出资额（万元）	出资比例	合伙人类型
1	金华金开领信基石股权投资有限公司	8,500.00	25.87%	有限合伙人
2	郎洪平	5,600.00	17.04%	有限合伙人
3	陈家良	5,250.00	15.98%	有限合伙人
4	杨凯翀	4,200.00	12.78%	有限合伙人
5	赖栋安	3,787.00	11.52%	有限合伙人
6	王明旺	3,500.00	10.65%	有限合伙人
7	深圳市德弘元泉投资中心（有限合伙）	1,000.00	3.04%	有限合伙人
8	叶丽娟	808.00	2.46%	有限合伙人
9	深圳市德弘联信私募股权基金管理有限公司	115.00	0.35%	普通合伙人
10	汪小娟	100.00	0.30%	有限合伙人
合计		32,860.00	100.00%	-

经本所律师核查，毕方贰号已完成私募基金备案手续，备案编号为 SSX516；毕方贰号的基金管理人为深圳市德弘联信私募股权基金管理有限公司，其已完成基金管理人登记手续，登记编号 P1028376。

截至本法律意见书出具之日，除天津希格玛外，毕方贰号的主要对外投资情况如下：

序号	名称	持股比例	主营业务
1	浙江双元科技股份有限公司	0.7400%	专注于生产过程中在线质量测控技术和机器视觉技术研发
2	江西铜博科技股份有限公司	1.7764%	研发、生产、销售各类单面和双面高性能电解铜箔系列产品
3	江西萨瑞微电子科技有限公司	3.9216%	半导体分立器件、集成电路设计、芯片制造与封测一体
4	苏州杰锐思智能科技股份有限公司	2.6350%	智能装备的研发、生产及销售

序号	名称	持股比例	主营业务
5	深圳市诚捷智能装备股份有限公司	2.3220%	制造锂电、超电行业全自动卷绕、叠片中段设备
6	华羿微电子股份有限公司	0.4200%	半导体功率器件研发设计、封测和销售
7	深圳惠科新材料股份有限公司	1.1173%	高性能电解铜箔等新材料领域研发、生产、销售
8	浙江港流高分子科技股份有限公司	3.3873%	功能性环氧复合材料卷材地板制造
9	湖北龙腾电子科技股份有限公司	1.8000%	印制电路板的研发、生产和销售
10	成都市安比科技有限公司	2.3256%	AIoT 芯片设计

(7) 中芯海河

截至本法律意见书出具之日，中芯海河的基本情况如下：

企业名称	中芯海河赛达（天津）产业投资基金中心（有限合伙）
统一社会信用代码	91120111MA06AUN56D
主要经营场所	天津市西青经济技术开发区赛达新兴产业园 F1 座 512 室
企业性质	有限合伙企业
执行事务合伙人	天津熠芯投资管理中心（有限合伙）
出资额	110,500.00 万元
成立日期	2018 年 3 月 27 日
经营范围	从事对未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资以及相关咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至本法律意见书出具之日，中芯海河的合伙人及出资情况如下：

序号	合伙人	出资额（万元）	出资比例	合伙人类型
1	天津市永泰恒基投资有限公司	70,000.00	63.35%	有限合伙人
2	天津市海河产业基金合伙企业（有限合伙）	30,000.00	27.15%	有限合伙人
3	中芯晶圆股权投资（宁波）有限公司	10,000.00	9.05%	有限合伙人
4	天津熠芯投资管理中心（有限合伙）	500.00	0.45%	普通合伙人
合计		110,500.00	100.00%	-

经本所律师核查，中芯海河已完成私募基金备案手续，备案编号为 SEA081；中芯海河的基金管理人为中芯聚源私募基金管理（天津）合伙企业（有限合伙），其已完成基金管理人登记手续，登记编号 P1030872。

截至本法律意见书出具之日，除天津希格玛外，中芯海河的主要对外投资情

况如下：

序号	企业名称	持股比例	主营业务
1	天津海河高芯电子信息技术合伙企业（有限合伙）	99.9714%	信息技术咨询服务
2	天津海赛芯通电子信息技术合伙企业（有限合伙）	19.9981%	电子信息技术开发、转让、咨询、服务
3	北京智芯微电子科技有限公司	0.2569%	工业芯片设计
4	砺铸智能设备（天津）有限公司	12.7525%	集成电路先进封装装备开发、制造与销售服务
5	天津绿菱气体股份有限公司	0.8622%	半导体行业特种气体
6	埃克斯工业有限公司	6.4526%	半导体产业智能工业解决方案
7	翼方健数信息科技（天津）有限公司	4.1747%	数据处理和存储服务
8	杭州视芯科技股份有限公司	4.1592%	驱动芯片生产制造
9	广东巨风半导体有限公司	7.5942%	电源管理芯片研发
10	天津市永钛海河股权投资合伙企业（有限合伙）	0.4619%	股权投资
11	上海哥瑞利软件股份有限公司	1.6168%	智慧生产解决方案相关的软件服务
12	熵熵科技（天津）有限责任公司	21.0526%	集成电路技术开发
13	赫千汽车科技（深圳）有限公司	7.3633%	先进整车电子架构设计，并提供网关/控制器与传感器芯片、模组及整机产品
14	合肥市智芯科技有限公司	6.5838%	汽车半导体芯片生产设计
15	智毅聚芯微电子技术（天津）有限公司	13.0092%	高性能模拟核心器件的研发

（8）军科二期

截至本法律意见书出具之日，军科二期的基本情况如下：

企业名称	嘉兴军科二期股权投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91330402MA2JDUTC3L
主要经营场所	浙江省嘉兴市南湖区南江路 1856 号基金小镇 1 号楼 158 室-82
企业性质	有限合伙企业
执行事务合伙人	杭州华御投资管理有限公司
出资额	3,500.00 万元
成立日期	2020 年 7 月 23 日
经营范围	一般项目：股权投资（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

截至本法律意见书出具之日，军科二期的合伙人及出资情况如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例	合伙人类型
1	俞伟明	1,400.00	40.00%	有限合伙人
2	张强	1,295.00	37.00%	有限合伙人
3	常州武进科技创业投资有限公司	700.00	20.00%	有限合伙人
4	杭州华御投资管理有限公司	105.00	3.00%	普通合伙人
合计		3,500.00	100.00%	-

经本所律师核查，军科二期已完成私募基金备案手续，备案编号为 SJZ182；军科二期的基金管理人为杭州华御投资管理有限公司，其已完成基金管理人登记手续，登记编号 P1033283。

截至本法律意见书出具之日，除天津希格玛外，军科二期的主要对外投资情况如下：

序号	企业名称	持股比例	主营业务
1	上海威固信息技术股份有限公司	0.7525%	固态存储产品
2	西安智多晶微电子有限公司	0.8418%	集成电路制造

3、标的股东人数的核查情况

本次发行股份及支付现金购买资产交易的交易对方共计 12 名。参照相关规定，将本次交易的全部发行对象穿透至最终持有人，本次交易对方穿透计算后的合计最终持有人人数不超过 200 人。具体情况如下：

序号	股东	股东人数 (剔除重复股东后)	备注
1	周奇峰	1	——
2	李颖	1	——
3	天津好希望	14	重复股东为周奇峰、李颖
4	李志谦	1	——
5	聚仁诚长	0	重复股东为周奇峰、李颖
6	俊鹏数能	7	穿透至最终持有人
7	聚贤诚长	0	重复股东为周奇峰、李颖
8	李新岗	1	——
9	财汇聚仁	0	重复股东为周奇峰、李颖
10	毕方贰号	16	穿透至最终持有人
11	中芯海河	18	穿透至最终持有人
12	军科二期	8	穿透至最终持有人
合计		67	——

注：“最终持有人”包括：自然人、上市公司（含境外上市公司）、新三板挂牌公司等公众公司、国有控股或管理主体（含事业单位、国有主体控制的产业基金等）、集体所有制企业、社会团体、境外政府投资基金、大学捐赠基金、养老基金、公益基金以及公募资产管理产品。

4、交易对方之间的关联关系

根据交易对方填写的调查表及出具的书面声明并经本所律师核查，交易对方之间存在的关联关系如下：

- （1）周奇峰、李颖为夫妻关系；
- （2）周奇峰和李志谦为一致行动人；
- （3）周奇峰为天津好希望、聚仁诚长、聚贤诚长、财汇聚仁的执行事务合伙人；
- （4）聚仁诚长、聚贤诚长、财汇聚仁为周奇峰、李颖的持股平台。

根据交易对方出具的承诺及其确认，本次交易的交易对方具有完全民事权利能力和民事行为能力，最近五年内未受到过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，且最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情形。

（三）募集配套资金认购方的主体资格

上市公司拟向符合中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、其他境内法人投资者和自然人等不超过35名的特定投资者发行股票募集配套资金。发行对象应符合法律、法规规定的条件。证券投资基金管理公司、证券公司、合格境外机构投资者、人民币合格境外机构投资者以其管理的二只以上产品认购的，视为一个发行对象；信托公司作为发行对象，只能以自有资金认购。

最终发行对象将由公司董事会及其授权人士根据股东大会授权，在本次交易经上交所审核通过并经中国证监会注册后，按照相关法律、法规和规范性文件的规定及发行竞价情况，以竞价方式遵照价格优先等原则与本次募集配套资金的主承销商协商确定。

三、本次交易的批准和授权

（一）已经取得的批准和授权

根据上市公司相关会议文件、信息披露文件及标的公司提供的资料，截至本法律意见书出具之日，本次交易已取得如下批准和授权：

1、本次交易已取得上市公司控股股东、实际控制人及其一致行动人对本次交易的原则性意见；

2、本次交易已经上市公司第二届董事会第八次会议、第二届董事会第十次会议、第二届监事会第七次会议、第二届监事会第九次会议审议通过；

3、本次交易已经交易对方内部决策机构审议通过；

4、交易相关方已签署附条件生效的《发行股份及支付现金购买资产协议》《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》《业绩承诺及补偿协议》。

（二）尚待取得的批准和授权

截至本法律意见书出具之日，本次交易尚待取得如下批准和授权：

1、本次交易尚需要取得上市公司股东大会审议通过；

2、上交所审核通过以及中国证监会同意注册。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，本次交易已合法履行了现阶段应当履行的批准和授权程序。

四、本次交易的实质条件

（一）本次交易符合《公司法》相关规定

根据重组报告书（草案）及上市公司的信息披露文件，本次交易中上市公司拟发行的股票种类为境内上市的人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元。据此，本次发行的股份为同一种类股票，每股发行条件和价格相同，同种类的每一股份具有同等权利，符合《公司法》第一百四十三条的规定。

（二）本次交易符合《证券法》的相关规定

根据重组报告书（草案）、上市公司的信息披露文件、《发行股份及支付现金购买资产协议》《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》，本次交易所涉股份发行未采用广告、公开劝诱和变相公开方式实施，符合《证券法》第九条的规定。

（三）本次交易符合《重组管理办法》相关规定

1、本次交易符合《重组管理办法》第十一条的规定

（1）根据《重组报告书（草案）》，标的公司是一家专业的集成电路设计企业，主要致力于光电传感器、MCU芯片、触摸芯片和电源管理芯片等数字、模拟和数模混合的专用集成电路（ASIC）的研发、设计和销售，根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，标的公司所处行业属于信息传输、软件和信息

技术服务业（I）中的集成电路设计（I6520），该行业不属于国家产业政策禁止或限制的行业，符合国家产业政策。

本次交易标的公司所处行业不属于高能耗、高污染行业。报告期内，标的公司在生产经营过程中严格遵守国家及地方有关环境保护法律法规的要求，不存在因违反环境保护法律法规而受到主管部门重大行政处罚的情形。本次交易符合有关环境保护方面法律、行政法规的相关规定。

本次交易标的公司采用轻资产运营模式，其经营场所系通过租赁方式取得，无土地使用权。报告期内，标的公司不存在因违反土地管理方面法律和行政法规而受到重大行政处罚的情形。本次交易符合国家关于土地管理方面有关法律和行政法规规定。

根据《标的公司审计报告》，天津希格玛 2024 年度的营业收入为 12,269.95 万元，未超过 8 亿元。根据《国务院关于经营者集中申报标准的规定》第三条之规定，本次交易未达到经营者集中的申报标准，无须向国务院反垄断执法机构申报。

根据相关主体的营业执照、工商登记档案，纳睿雷达及本次交易的交易对方、天津希格玛为境内企业法人、非法人组织或自然人，本次交易不涉及外商投资、对外投资，因此无需履行外资准入的审批或备案程序，无需取得相关境外投资主管部门核准或备案。

综上所述，本次交易符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断、外商投资、对外投资等法律和行政法规的规定，符合《重组管理办法》第十一条第（一）项的规定。

（2）根据重组报告书（草案）、《发行股份及支付现金购买资产协议》《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》等文件，纳睿雷达的总股本为 216,533,520 股，本次交易纳睿雷达拟发行 4,309,339 股股份用以支付标的资产对价；如不考虑募集配套资金的影响，本次交易完成后纳睿雷达的股份总数将达到 220,842,859 股，公开发行的股份占股份总数的比例不低于 25%，股本总额和股权分布仍符合《上市规则》的有关要求，不会导致纳睿雷达不符合股票上市条件，本次交易符合《重组管理办法》第十一条第（二）项的规定。

（3）根据《发行股份及支付现金购买资产协议》《发行股份及支付现金购

买资产协议之补充协议》及重组报告书（草案）等文件，本次交易所涉及标的资产作价以《证券法》规定的资产评估机构出具的资产评估报告所确认的评估值为依据，由交易各方协商确定；根据纳睿雷达第二届董事会第十次会议文件及其公告，纳睿雷达董事会和独立董事已对相关评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性和评估定价的公允性发表了肯定性意见。

本次募集配套资金发行股份的定价基准日为发行期首日。本次向特定对象发行股份采取竞价发行的方式，发行价格应不低于配套融资定价基准日前 20 个交易日公司股票均价的 80%。最终发行价格将在本次配套融资获得中国证监会注册后，由公司董事会根据股东大会的授权，按照相关法律、行政法规及规范性文件的规定，根据发行对象申购报价的情况，与本次交易的独立财务顾问协商确定。在定价基准日至股份发行日期间，公司如有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，则本次募集配套资金的股票发行价格将做相应调整。

综上所述，本次交易所涉及的资产定价公允，不存在损害上市公司和股东合法权益的情形，符合《重组管理办法》第十一条第（三）项的规定。

（4）根据标的公司的工商登记资料、《发行股份及支付现金购买资产协议》《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》及交易对方出具的承诺，经本所律师适当核查，本次交易的标的资产为标的公司 100%股权，标的资产权属清晰，不存在股权质押、冻结等权利限制，不存在司法冻结、查封以及权属争议或潜在纠纷的情形；在相关法律程序和先决条件得到适当履行和满足的前提下，标的资产过户和权属变更将不存在法律障碍；本次交易拟购买的标的资产为股权，不涉及标的公司债权债务的转移，符合《重组管理办法》第十一条第（四）项的规定。

（5）根据重组报告书（草案），本次交易完成后上市公司将持有标的公司 100%股权，通过整合标的公司技术与供应链资源，上市公司将在巩固低成本产业化优势的同时，构建底层芯片技术自主可控，巩固雷达产品的技术竞争力，将雷达系统开发从“部件级集成”提升至“芯片级协同”，提升下一代高性能雷达研发效率，响应高性能雷达市场需求，进而增强上市公司持续经营能力与市场竞争力。因此，本次交易有利于上市公司增强持续经营能力，不存在可能导致上市公司主要资产为现金或者无具体经营业务的情形，符合《重组管理办法》第十一

条第（五）项的规定。

（6）根据重组报告书（草案）、上市公司信息披露文件，本次交易前，上市公司在业务、资产、财务、人员和机构等方面与实际控制人及其关联方保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定；本次交易完成后，天津希格玛将成为上市公司的全资子公司，上市公司的独立性将不受影响。本次交易符合《重组管理办法》第十一条第（六）项的规定。

（7）根据上市公司的信息披露文件及其公司章程，上市公司已设立股东大会、董事会、监事会等组织机构并制定相应的议事规则，从制度上保证股东大会、董事会和监事会的规范运作和依法行使职责，上市公司具有健全的组织机构和完善的法人治理结构。本次交易完成后，上市公司将依据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，持续完善上市公司治理结构。上市公司上述规范法人治理的措施不会因本次交易而发生变化，本次交易完成后，上市公司仍继续保持其健全有效的法人治理结构，符合《重组管理办法》第十一条第（七）项的规定。

2、本次交易符合《重组管理办法》第四十三条的规定

（1）根据《上市公司审计报告》，天健对纳睿雷达 2024 年度财务会计报告进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，符合《重组管理办法》第四十三条第（一）项的规定。

（2）根据上市公司及其现任董事、高级管理人员出具的承诺，上市公司及其现任董事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形，符合《重组管理办法》第四十三条第（二）项的规定。

（3）本次交易不存在违反中国证监会规定的其他条件的情形，符合《重组管理办法》第四十三条第（三）项的规定。

此外，本次交易不涉及分期发行股份支付购买资产对价的安排；本次交易的交易对方以其所持标的资产认购上市公司发行的股份后，不涉及上市公司用同一次发行所募集的资金向相关交易对方购买资产的安排。

3、本次交易符合《重组管理办法》第四十四条的规定

（1）根据《发行股份及支付现金购买资产协议》、重组报告书（草案）及

本次交易相关方出具的说明或承诺，本次交易完成后，天津希格玛将成为上市公司的全资子公司，上市公司将新增芯片设计、生产、销售及芯片相关技术服务，预期将产生较为显著的协同效应，将为上市公司培育新的业务增长点，增强上市公司的持续盈利和抗风险能力，有利于提高上市公司资产质量和增强持续经营能力，不会导致上市公司财务状况发生重大不利变化，符合《重组管理办法》第四十四条的规定。

（2）本次交易前，上市公司已经按照有关法律、法规以及规范性文件的规定建立法人治理结构和独立运营的公司管理体制，在业务、资产、财务、人员、机构等方面均独立于其主要股东、实际控制人及其关联方；本次交易完成后，上市公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面仍将独立于其实际控制人及其关联方。截至本法律意见书出具之日，上市公司与控股股东加中通、实际控制人包晓军、刘素玲及其控制的其他企业不存在构成重大影响同业竞争情形，本次交易不会导致上市公司的控股股东及实际控制人发生变更，不会导致新增重大不利影响的同业竞争及严重影响独立性或者显失公平的关联交易，符合《重组管理办法》第四十四条的规定。

（3）截至本法律意见书出具之日，标的资产权属清晰，交易对方持有的标的公司股权未设有质押或其他任何第三方权益，亦不存在司法查封或冻结等权利限制，在相关法律程序和先决条件得到满足的情形下，本次交易能在约定期限内办理完毕权属转移手续，符合《重组管理办法》第四十四条的规定。

（4）本次交易所购买的资产与上市公司现有主营业务具有协同效应，符合《重组管理办法》第四十四条的规定。

此外，本次交易不涉及上市公司分期发行股份支付购买资产对价的安排。

4、本次交易符合《重组管理办法》第四十五条及其适用意见、《1号监管指引》的规定

根据重组报告书（草案）、《发行股份及支付现金购买资产协议》及《〈发行股份及支付现金购买资产协议〉之补充协议》等文件，本次交易募集配套资金总额不超过 18,500.00 万元，不超过本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格的 100%，且发行股份数量不超过本次配套融资发行前上市公司总股本的 30%。本次募集配套资金用于支付本次交易的现金对价，符合《重组管理办法》

第四十五条及其适用意见、《1号监管指引》的规定。

5、本次交易符合《重组管理办法》第四十六条的规定

本次发行股份购买资产的发行股份价格不低于定价基准日前120个交易日上市公司股票交易均价的80%，本次发行股份购买资产符合《重组管理办法》第四十六条之规定。

6、本次交易符合《重组管理办法》第四十七条的规定

据本次交易相关方出具的承诺、《发行股份及支付现金购买资产协议》，交易对方取得上市公司新增股份的锁定期承诺及安排符合《重组管理办法》第四十七条第一款的规定。

根据上市公司的定期报告等持续信息披露文件，本次交易前后，上市公司的控股股东为加中通，实际控制人均为包晓军、刘素玲，本次交易不会导致上市公司控制权变更；本次交易前36个月内，上市公司实际控制人没有发生变更。因此，本次交易不构成重组上市，符合《重组管理办法》第四十七条第二款的规定。

（四）上市公司本次交易符合《注册办法》相关规定

1、上市公司不存在《注册办法》第十一条规定的不得向特定对象发行股票的情形

（1）根据上市公司的《广东纳睿雷达科技股份有限公司前次募集资金使用情况报告》及天健出具的天健审[2025]7-661号《前次募集资金使用情况鉴证报告》，上市公司不存在擅自改变前次募集资金用途未作纠正，或者未经股东大会认可的情形。

（2）根据《上市公司审计报告》及上市公司的信息披露文件，天健已对上市公司2024年度财务报表出具标准无保留意见的审计报告，上市公司不存在最近一年财务报表的编制和披露在重大方面不符合企业会计准则或者相关信息披露规则的规定的情形，亦不存在最近一年财务会计报告被出具否定意见或者无法表示意见的审计报告，或者最近一年财务会计报告被出具保留意见的审计报告，且保留意见所涉及事项对上市公司的重大不利影响尚未消除的情形。

（3）根据上市公司提供的文件并经本所律师适当核查，上市公司现任董事、监事和高级管理人员不存在最近三年受到中国证监会行政处罚或者最近一年受到证券交易所公开谴责的情形。

(4) 根据上市公司提供的文件并经本所律师适当核查，上市公司及其现任董事、监事和高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。

(5) 根据上市公司提供的文件并经本所律师适当核查，控股股东、实际控制人最近三年不存在严重损害上市公司利益或者投资者合法权益的重大违法行为的情形。

(6) 根据上市公司提供的文件并经本所律师适当核查，上市公司最近三年不存在严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为的情形。

2、本次交易募集资金的使用符合《注册办法》第十二条的规定

(1) 根据重组报告书（草案），本次发行募集资金用于支付本次交易的现金对价，符合《注册办法》第十二条第（一）项的规定。

(2) 根据重组报告书（草案），上市公司不存在将本次募集资金使用为持有财务性投资，直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司的公司的情形，符合《注册办法》第十二条第（二）项的规定。

(3) 根据重组报告书（草案）并经本所律师适当核查，上市公司本次募集资金项目实施后，不会与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业新增构成重大不利影响的同业竞争、显失公平的关联交易，或者严重影响公司生产经营的独立性，符合《注册办法》第十二条第（三）项的规定。

3、本次交易符合《注册办法》第五十五条的规定

本次募集配套资金的发行对象为不超过 35 名的特定投资者，符合《注册办法》第五十五条的规定。

4、本次交易符合《注册办法》第五十六条的规定

上市公司本次募集配套资金的定价基准日为发行期首日，发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日上市公司股票交易均价的 80%，符合《注册办法》第五十六条的相关规定。

5、本次交易符合《注册办法》第五十七条的规定

上市公司本次募集配套资金的定价基准日为发行期首日，符合《注册办法》第五十七条的相关规定。

6、本次交易符合《注册办法》第五十九条的规定

本次募集配套资金的发行对象因本次募集配套资金而取得的上市公司股份自该等股份上市之日起 6 个月内不得转让，符合《注册办法》第五十九条的相关规定。

（五）本次交易符合《1 号监管指引》相关规定

1、本次交易符合《1 号监管指引》“1-1 募集配套资金”的规定

本次募集配套资金总额不超过本次以发行股份方式购买资产的交易价格的 100%。本次募集配套资金拟用于支付本次交易现金对价，符合《1 号监管指引》“1-1 募集配套资金”的规定。

2、本次交易符合《1 号监管指引》“1-2 业绩补偿及奖励”的规定

根据《发行股份及支付现金购买资产协议》《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》及《业绩承诺及补偿协议》，交易对方对标的公司于本次交易完成后三年的业绩进行承诺，并约定业绩补偿及减值测试补偿方式，承诺其通过本次交易获得的上市公司股份优先用于履行业绩补偿承诺，不通过质押股份等方式逃避补偿义务。在全部业绩补偿义务履行完毕前，补偿义务人不得就本次交易过程中取得的上市公司股票设定质押、股票收益权转让等权利限制。本次交易不涉及上市公司控股股东、实际控制人或其控制的关联人，不涉及《监管规则适用指引——上市类第 1 号》1-2 的业绩补偿范围，符合《1 号监管指引》“1-2 业绩补偿及奖励”的规定。

3、本次交易符合《1 号监管指引》“1-4 发行对象”的规定

本次交易中上市公司发行股份的发行对象为周奇峰、李颖、李志谦、好希望共 4 名交易对方，不超过 200 人，符合《1 号监管指引》“1-4 发行对象”的规定。

4、本次交易符合《1 号监管指引》“1-6 过渡期损益安排及相关时点认定”的规定

根据《发行股份及支付现金购买资产协议》，过渡期间内，标的公司实现的收益归上市公司所有，标的公司在过渡期间产生的亏损由出让方按照本次交易转让的标的公司股权比例以现金方式向上市公司补足，符合《1 号监管指引》“1-6 过渡期损益安排及相关时点认定”的规定。

（六）本次交易符合《科创板上市规则》第 11.2 条、《科创板上市公司持续监管办法（试行）》第二十条、《上海证券交易所上市公司重大资产重组审核规

则》第八条的规定

根据重组报告书（草案），上市公司专注于提供全极化有源相控阵雷达系统解决方案，目前所生产的产品主要为相控阵雷达及配套的软硬件产品及算力算法服务，相控阵雷达产品的研发涉及多个技术领域，包括雷达系统、信号处理、数模混合集成电路等方面。标的公司主要致力于光电传感器芯片、MCU 芯片、触摸芯片、电源管理芯片等数字、模拟和数模混合的专用集成电路（ASIC 芯片）的研发、设计和销售。标的公司 ASIC 芯片延展后可作为上市公司相控阵系统的主要组成部分，标的公司属于上市公司的上游行业，上市公司与标的公司属于上下游行业，标的资产符合科创板定位，与上市公司现有主营业务具有协同效应，本次交易符合《科创板上市规则》第 11.2 条、《科创板上市公司持续监管办法（试行）》第二十条、《上海证券交易所上市公司重大资产重组审核规则》第八条的规定。

（七）本次交易符合《监管指引第 9 条》的相关规定

根据重组报告书（草案）、《标的公司审计报告》及标的公司的确认，截至本次交易基准日，标的公司不存在被其股东及其关联方非经营性资金占用的情形，符合《监管指引第 9 号》第六条的规定。

综上所述，本次交易已经满足《公司法》《证券法》《重组管理办法》《注册办法》《1 号监管指引》等法律法规、规范性文件规定的实质条件，尚需取得上交所审核同意，并报经中国证监会履行发行注册程序。

五、本次交易的主要协议

（一）《发行股份及支付现金购买资产协议》

2025 年 1 月 21 日，上市公司和交易对方、标的公司签订了附条件生效的《发行股份及支付现金购买资产协议》，就交易方案、标的资产的过户、过渡期安排和相关损益归属、协议的生效、违约责任、适用法律和争议解决等事项进行了约定。根据《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定，《发行股份及支付现金购买资产协议》自各方签署之日起成立，自以下条件均获满足之日起生效：（1）《发行股份及支付现金购买资产协议》经上市公司董事会和股东大会审议通过；（2）本次交易已通过上交所审核并经中国证监会注册。

（二）《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》和《业绩承诺及补

偿协议》

2025年5月30日，上市公司和交易对方签订了附条件生效的《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》《业绩承诺及补偿协议》，对本次发行股份及支付现金购买资产相关的具体内容、业绩承诺及补偿、资产减值及补偿等相关事宜进行了约定。《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》《业绩承诺及补偿协议》于各方签署后成立，与《发行股份及支付现金购买资产协议》一同生效。

上市公司与交易对方签署的上述协议是各方真实的意思表示；上述协议的内容不存在违反有关法律、法规和规范性文件规定的情形，合法有效；该等协议为附生效条件的协议，在协议约定的生效条件全部满足后对协议各签署方均具有法律约束力。

六、本次交易的标的公司

（一）标的公司的基本情况

根据天津滨海高新技术产业开发区市场监督管理局向天津希格玛核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91120116MA0696HT36）以及本所通过国家企业信用信息公示系统网站所做的查询，天津希格玛目前的基本状况如下：

公司名称	天津希格玛微电子有限公司
统一社会信用代码	91120116MA0696HT36
企业类型	有限责任公司
法定代表人	周奇峰
注册资本	1,193.3357 万元
注册地址	天津市滨海高新区华苑产业区海泰西路 18 号北 2-204 工业孵化-5-2328
成立日期	2017 年 12 月 22 日
经营范围	科学研究和技术服务业；批发和零售业；自营和代理货物及技术的进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

根据天津希格玛提供的工商登记资料以及本所通过国家企业信用信息公示系统网站所作的查询，截至本法律意见书出具之日，天津希格玛的股权结构如下表所示：

序号	股东	出资金额（万元）	出资比例
1	周奇峰	367.11	30.76%
2	李颖	230.87	19.35%

序号	股东	出资金额（万元）	出资比例
3	天津好希望	177.00	14.83%
4	李志谦	89.41	7.49%
5	聚仁诚长	67.90	5.69%
6	俊鹏数能	54.32	4.55%
7	聚贤诚长	54.32	4.55%
8	李新岗	50.37	4.22%
9	财汇聚仁	40.74	3.41%
10	毕方贰号	27.16	2.28%
11	中芯海河	25.74	2.16%
12	军科二期	8.38	0.70%
合计		1,193.34	100.00%

（二）标的公司的历史沿革

1、2017 年 12 月，标的公司的设立

天津希格玛设立于 2017 年 12 月 22 日，设立时的注册资本为 1,000.00 万元，以货币形式出资设立，由杨志勋出资 3.00 万元，占注册资本的 0.3%；由周奇峰出资 976.00 万元，占注册资本的 97.6%；由周翔出资 1.00 万元，占注册资本的 0.1%；由李志谦出资 10.00 万元，占注册资本的 1%；由吕伦出资 10.00 万元，占注册资本的 1%。

2017 年 12 月 22 日，天津希格玛取得天津滨海高新技术产业开发区市场和质量监督管理局核发的《准予设立登记通知书》，编号为（滨海新区）登记内设字[2017]第 00062327 号。

2018 年 1 月 5 日，天津东盛会计师事务所（普通合伙）出具编号为津东盛验字（2018）第 001 号的验资报告，经审验，截至 2018 年 1 月 3 日止，天津希格玛已收到全部股东缴纳的注册资本人民币 1,000.00 万元整。

设立时股东出资情况如下：

股东	认缴出资额（万元）	出资方式	持股比例
杨志勋	3.00	货币	0.30%
周奇峰	976.00	货币	97.60%
周翔	1.00	货币	0.10%
李志谦	10.00	货币	1.00%
吕伦	10.00	货币	1.00%
合计	1,000.00	-	100.00%

2、2019 年 7 月，第一次股权转让

2019 年 6 月 27 日，天津希格玛股东会决议同意周奇峰将其在标的公司中占

有的 9%（出资额 90.00 万元）的股权转让给李志谦。

2019 年 6 月 27 日，周奇峰与李志谦签订《股权转让协议》，双方协商同意股权转让事宜。

2019 年 7 月 4 日，天津希格玛取得天津滨海高新技术产业开发区市场和质量监督管理局核发的《准予变更登记通知书》，编号为（滨海新区）登记内变字[2019]第 00166559 号。

本次变更完成后，股东出资情况如下：

股东	认缴出资额（万元）	出资方式	持股比例
杨志勋	3.00	货币	0.30%
周奇峰	886.00	货币	88.60%
周翔	1.00	货币	0.10%
李志谦	100.00	货币	10.00%
吕伦	10.00	货币	1.00%
合计	1,000.00	——	100.00%

3、2019 年 10 月，第二次股权转让

2019 年 10 月 20 日，天津希格玛股东会决议标的公司同意周奇峰将其在公司中占有的 1.7%（出资额 17.00 万元）的股权转让给杨志勋；标的公司同意吕伦将其在公司中占有的 1%（出资额 10.00 万元）的股权转让给杨志勋。

2019 年 10 月 20 日，周奇峰与杨志勋签订《股权转让协议》，双方协商同意股权转让事宜；2019 年 10 月 20 日，吕伦与杨志勋签订《股权转让协议》，双方协商同意股权转让事宜。

2019 年 10 月 29 日，天津希格玛取得天津滨海高新技术产业开发区市场和质量监督管理局核发的《准予变更登记通知书》，编号为（滨海新区）登记内变字[2019]第 00175453 号。

本次变更完成后，股东出资情况如下：

股东	认缴出资额（万元）	出资方式	持股比例
周奇峰	869.00	货币	86.90%
李志谦	100.00	货币	10.00%
杨志勋	30.00	货币	3.00%
周翔	1.00	货币	0.10%
合计	1,000.00	——	100.00%

4、2020 年 4 月，第三次股权转让

2020 年 4 月 23 日，天津希格玛股东会决议同意周翔将其在标的公司中占有

的 0.1%（出资额 1.00 万元）的股权转让给周奇峰。

2020 年 4 月 23 日，周翔与周奇峰签订《股权转让协议》，双方协商同意股权转让事宜。

2020 年 4 月 24 日，天津希格玛取得天津滨海高新技术产业开发区市场监督管理局核发的《准予变更登记通知书》，编号为（滨海新区）登记内变字[2020]第 00186600 号。

本次变更完成后，股东出资情况如下：

股东	认缴出资额（万元）	出资方式	持股比例
周奇峰	870.00	货币	87.00%
李志谦	100.00	货币	10.00%
杨志勋	30.00	货币	3.00%
合计	1,000.00	——	100.00%

5、2020 年 5 月，第一次增资

2020 年 5 月 12 日，天津希格玛股东会决议同意吸收天津好希望为新股东；同意标的公司变更注册资本，由 1,000.00 万元变更为 1,177.00 万元。

2020 年 5 月 15 日，天津希格玛取得天津滨海高新技术产业开发区市场监督管理局核发的《准予变更登记通知书》，编号为（滨海新区）登记内变字[2020]第 00188519 号。

本次增资完成后，股东出资情况如下：

股东	认缴出资额（万元）	出资方式	持股比例
周奇峰	870.00	货币	73.92%
李志谦	100.00	货币	8.50%
杨志勋	30.00	货币	2.55%
天津好希望	177.00	货币	15.03%
合计	1,177.00	——	100.00%

6、2020 年 9 月，第二次增资

2020 年 8 月 16 日，天津希格玛股东会决议同意吸收中芯海河、深圳松禾创智创业投资合伙企业（有限合伙）为新股东；同意将标的公司注册资本由 1,177.00 万元变更为 1,327.8974 万元。

2020 年 9 月 11 日，天津希格玛取得天津滨海高新技术产业开发区市场监督管理局核发的《准予变更登记通知书》，编号为（滨海新区）登记内变字[2020]第 00198747 号。

本次增资完成后，股东出资情况如下：

股东	认缴出资额（万元）	出资方式	持股比例
周奇峰	870.00	货币	65.5171%
李志谦	100.00	货币	7.5307%
杨志勋	30.00	货币	2.2592%
天津好希望	177.00	货币	13.3293%
中芯海河	90.5384	货币	6.8182%
深圳松禾创智创业投资合伙企业（有限合伙）	60.3590	货币	4.5455%
合计	1,327.8974	——	100.00%

7、2020 年 10 月，第三次增资

2020 年 10 月 19 日，天津希格玛股东会决议同意吸收军科二期为新股东，通过增加新股东来增加注册资本金；同意将标的公司注册资本由 1,327.8974 万元变更为 1,358.0769 万元，增加注册资本金 30.1795 万元，原股东一致同意放弃对标的公司本次新增注册资本的优先认购权。

2020 年 10 月 20 日，天津希格玛取得天津滨海高新技术产业开发区市场监督管理局核发的《准予变更登记通知书》，编号为（滨海新区）登记内变字[2020]第 00201479 号。

本次增资完成后，股东出资情况如下：

股东	认缴出资额（万元）	出资方式	持股比例
周奇峰	870.00	货币	64.0612%
李志谦	100.00	货币	7.3634%
杨志勋	30.00	货币	2.2090%
天津好希望	177.00	货币	13.0331%
中芯海河	90.5384	货币	6.6667%
深圳松禾创智创业投资合伙企业（有限合伙）	60.3590	货币	4.4444%
军科二期	30.1795	货币	2.2222%
合计	1,358.0769	——	100.00%

8、2021 年 11 月，第四次股权转让

2021 年 10 月 29 日，天津希格玛股东会决议同意吸收财汇聚仁、聚贤诚长、聚仁诚长、俊鹏数能、毕方贰号、周诗寰、李颖、李新岗为新股东；同意周奇峰将其在标的公司中占有的 3%、4%、5%、5%、5%、4%、2%及 0.72%的股权分别转让给财汇聚仁、聚贤诚长、聚仁诚长、周诗寰、李颖、俊鹏数能、毕方贰号及李新岗；同意李志谦将其在标的公司中占有的 0.78%的股权转让给李新岗。

根据决议，上述转让方与受让方之间签订《股权转让协议》，协商一致同意

股权转让事宜。

2021 年 11 月 23 日，天津希格玛取得天津滨海高新技术产业开发区市场监督管理局核发的《准予变更登记通知书》，编号为（滨海新区）登记内变字[2021]第 00236681 号。

本次变更完成后，股东出资情况如下：

股东	认缴出资额（万元）	出资方式	持股比例
周奇峰	479.9604	货币	35.3412%
李志谦	89.4070	货币	6.5834%
杨志勋	30.00	货币	2.2090%
天津好希望	177.00	货币	13.0331%
中芯海河	90.5384	货币	6.6667%
深圳松禾创智创业投资合伙企业（有限合伙）	60.3590	货币	4.4444%
军科二期	30.1795	货币	2.2222%
财汇聚仁	40.7423	货币	3.00%
聚贤诚长	54.3231	货币	4.00%
聚仁诚长	67.9038	货币	5.00%
俊鹏数能	54.3231	货币	4.00%
毕方贰号	27.1615	货币	2.00%
周诗寰	67.9038	货币	5.00%
李颖	67.9038	货币	5.00%
李新岗	20.3712	货币	1.50%
合计	1,358.0769	——	100.00%

9、2022 年 3 月，第五次股权转让和第四次增资

2022 年 2 月 17 日，天津希格玛股东会决议同意吸收讯飞海河（天津）人工智能创业投资基金合伙企业（有限合伙）、徐景明、上海祥禾涌骏股权投资合伙企业（有限合伙）为标的公司新股东；同意周奇峰将其在标的公司中占有的 12%、1.190478%及 0.119051%的股权分别转让给李颖、讯飞海河（天津）人工智能创业投资基金合伙企业（有限合伙）及徐景明；同意新股东上海祥禾涌骏股权投资合伙企业（有限合伙）、讯飞海河（天津）人工智能创业投资基金合伙企业（有限合伙）、徐景明共同增资增加标的公司的注册资本金；同意将标的公司注册资本由 1,358.0769 万元变更为 1,501.6451 万元。

根据决议，上述转让方与受让方之间签订《股权转让协议》，协商一致同意股权转让事宜。

2022 年 3 月 17 日，天津希格玛取得天津滨海高新技术产业开发区市场监督

管理局核发的《准予变更登记通知书》，编号为（滨海新区）登记内变字[2022]第 00248298 号。

本次变更完成后，股东出资情况如下：

股东	认缴出资额（万元）	出资方式	持股比例
周奇峰	299.2068	货币	19.925267%
李颖	230.8730	货币	15.374671%
李志谦	89.4070	货币	5.953937%
周诗寰	67.9038	货币	4.521961%
杨志勋	30.00	货币	1.997809%
天津好希望	177.00	货币	11.787073%
中芯海河	90.5384	货币	6.029281%
深圳松禾创智创业投资合伙企业（有限合伙）	60.3590	货币	4.019525%
军科二期	30.1795	货币	2.009762%
财汇聚仁	40.7423	货币	2.713178%
聚贤诚长	54.3231	货币	3.617572%
聚仁诚长	67.9038	货币	4.521961%
俊鹏数能	54.3231	货币	3.617572%
毕方贰号	27.1615	货币	1.808783%
李新岗	20.3712	货币	1.356592%
讯飞海河（天津）人工智能创业投资基金合伙企业（有限合伙）	29.1017	货币	1.937988%
徐景明	2.9102	货币	0.193801%
上海祥禾涌骏股权投资合伙企业（有限合伙）	129.3407	货币	8.613267%
合计	1,501.6451	——	100.00%

10、2022 年 3 月，第六次股权转让

2022 年 2 月 27 日，天津希格玛股东会决议同意杨志勋将持有的标的公司 1.997809%（对应注册资本 30.00 万元）的股权以 1,652.336488 万元的价格转让给李新岗。

2022 年 2 月 27 日，杨志勋与李新岗签订《股权转让协议》，双方协商同意股权转让事宜。

2022 年 3 月 21 日，天津希格玛取得天津滨海高新技术产业开发区市场监督管理局核发的《准予变更登记通知书》，编号为（滨海新区）登记内变字[2022]第 00248552 号。

本次变更完成后，股东出资情况如下：

股东	认缴出资额（万元）	出资方式	持股比例
周奇峰	299.2068	货币	19.925267%
李颖	230.8730	货币	15.374671%
李志谦	89.4070	货币	5.953937%
周诗寰	67.9038	货币	4.521961%
李新岗	50.3712	货币	3.354401%
天津好希望	177.00	货币	11.787073%
中芯海河	90.5384	货币	6.029281%
深圳松禾创智创业投资合伙企业（有限合伙）	60.3590	货币	4.019525%
军科二期	30.1795	货币	2.009762%
财汇聚仁	40.7423	货币	2.713178%
聚贤诚长	54.3231	货币	3.617572%
聚仁诚长	67.9038	货币	4.521961%
俊鹏数能	54.3231	货币	3.617572%
毕方贰号	27.1615	货币	1.808783%
讯飞海河（天津）人工智能创业投资基金合伙企业（有限合伙）	29.1017	货币	1.937988%
徐景明	2.9102	货币	0.193801%
上海祥禾涌骏股权投资合伙企业（有限合伙）	129.3407	货币	8.613267%
合计	1,501.6451	——	100.00%

11、2024 年 5 月，第一次减资

2024 年 3 月 22 日，天津希格玛股东会决议同意股东深圳松禾创智创业投资合伙企业（有限合伙）、上海祥禾涌骏股权投资合伙企业（有限合伙）通过由标的公司定向减资的方式退出；同意将标的公司注册资本由 1,501.6451 万元减少至 1,311.9454 万元，其中定向减少深圳松禾创智创业投资合伙企业（有限合伙）持有的标的公司注册资本 60.359 万元，定向减少上海祥禾涌骏股权投资合伙企业（有限合伙）持有的标的公司注册资本 129.3407 万元。同日，天津希格玛在国家企业信用信息公示系统上发布了减资公告，截至公告期满，未有债权人要求公司清偿债务或提供相应担保。

2024 年 5 月 7 日，天津希格玛取得天津滨海高新技术产业开发区市场监督管理局核发的《登记通知书》，编号为（高新）登字[2024]第 00067907 号。

本次减资完成后，股东出资情况如下：

股东	认缴出资额（万元）	出资方式	持股比例
周奇峰	299.2068	货币	22.8063%
李颖	230.8730	货币	17.5978%

股东	认缴出资额（万元）	出资方式	持股比例
李志谦	89.4070	货币	6.8148%
周诗寰	67.9038	货币	5.1758%
李新岗	50.3712	货币	3.8394%
天津好希望	177.00	货币	13.4914%
中芯海河	90.5384	货币	6.9011%
军科二期	30.1795	货币	2.3004%
财汇聚仁	40.7423	货币	3.1055%
聚贤诚长	54.3231	货币	4.1407%
聚仁诚长	67.9038	货币	5.1758%
俊鹏数能	54.3231	货币	4.1407%
毕方贰号	27.1615	货币	2.0703%
讯飞海河（天津）人工智能创业投资基金合伙企业（有限合伙）	29.1017	货币	2.2181%
徐景明	2.9102	货币	0.2218%
合计	1,311.9454	——	100.00%

12、2024 年 11 月，第二次减资

2024 年 9 月 20 日，天津希格玛股东会决议同意将标的公司注册资本由 1,311.9454 万元减少至 1,193.3357 万元，其中定向减少讯飞海河（天津）人工智能创业投资基金合伙企业（有限合伙）所持标的公司注册资本人民币 29.1017 万元，定向减少徐景明所持标的公司注册资本人民币 2.9102 万元，定向减少中芯海河所持标的公司注册资本人民币 64.7988 万元，定向减少军科二期所持标的公司注册资本人民币 21.7990 万元。同日，天津希格玛在国家企业信用信息公示系统上发布了减资公告，截至公告期满，未有债权人要求公司清偿债务或提供相应担保。

根据决议，讯飞海河（天津）人工智能创业投资基金合伙企业（有限合伙）和徐景明通过定向减资退出并不再持有标的公司任何股权，中芯海河剩余持有标的公司注册资本人民币 25.7396 万元，军科二期剩余持有标的公司注册资本人民币 8.3805 万元。

根据中芯海河（甲方）、天津希格玛（乙方）及周奇峰、李颖、李志谦、天津好希望、聚仁诚长、聚贤诚长、财汇聚仁（丙方）于 2024 年 9 月 20 日签署的《关于天津希格玛微电子科技有限公司股权回购暨减资协议》第十二条约定“各方同意，若后续在公司的控制权整体出售或其他经乙方或丙方发起或认可的交易中，甲方剩余股权的出售价格低于人民币 1,191.6667 万元（若系出售部分剩余股

权，则出售价格应不低于出售部分股权所对应的前述金额，以下简称“目标金额”），否则乙方及丙方应对差额部分金额进行补偿。具体补偿方式为，先由乙方对甲方进行现金补偿，若乙方的自有资金不足以补偿全部差额时，则由丙方之间按照其各自届时持有的公司股权比例分别承担剩余差额部分金额的补偿责任。各方同意，在计算前述补偿金额时，应当扣除公司已向甲方分配或分派的股息、红利以及其他任何形式的收益分配。”根据重组报告书（草案）、《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》，本次交易通过差异化定价实现《关于天津希格玛微电子科技有限公司股权回购暨减资协议》关于中芯海河转让价格不得低于人民币1,191.6667 万元的约定。

2024 年 11 月 6 日，天津希格玛取得天津滨海高新技术产业开发区市场监督管理局核发的《登记通知书》，编号为（高新）登字[2024]第 00106465 号。

本次减资完成后，股东出资情况如下：

股东	认缴出资额（万元）	出资方式	持股比例
周奇峰	299.2068	货币	25.07314%
李颖	230.8730	货币	19.34686%
李志谦	89.4070	货币	7.49219%
周诗寰	67.9038	货币	5.69025%
李新岗	50.3712	货币	4.22104%
天津好希望	177.00	货币	14.83237%
中芯海河	25.7396	货币	2.15695%
军科二期	8.3805	货币	0.70228%
财汇聚仁	40.7423	货币	3.41415%
聚贤诚长	54.3231	货币	4.55221%
聚仁诚长	67.9038	货币	5.69025%
俊鹏数能	54.3231	货币	4.55221%
毕方贰号	27.1615	货币	2.27610%
合计	1,193.3357	——	100.00%

13、2024 年 12 月，第七次股权转让

2024 年 12 月 20 日，周奇峰与周诗寰签订《天津希格玛微电子科技有限公司股权转让协议》，双方同意周诗寰将持有的天津希格玛 5.69025%股权共 67.9038 万元的实收资本（注册资金）以无偿让渡方式转让给周奇峰。周诗寰为周奇峰与李颖之女儿，本次股权转让是家庭内部资产的调整。

本次股权转让完成后股权结构未发生变化，截至本法律意见书签署日，天津希格玛股东具体情况如下：

序号	股东	认缴出资金额（万元）	出资比例
1	周奇峰	367.11	30.76%
2	李颖	230.87	19.35%
3	天津好希望	177.00	14.83%
4	李志谦	89.41	7.49%
5	聚仁诚长	67.90	5.69%
6	俊鹏数能	54.32	4.55%
7	聚贤诚长	54.32	4.55%
8	李新岗	50.37	4.22%
9	财汇聚仁	40.74	3.41%
10	毕方贰号	27.16	2.28%
11	中芯海河	25.74	2.16%
12	军科二期	8.38	0.70%
合计		1,193.34	100.00%

（三）标的公司的子公司

根据天津希格玛提供的资料、《标的公司审计报告》及天津希格玛、子公司的营业执照、工商登记资料，标的公司拥有 1 家全资子公司、全资子公司拥有 1 家分公司，基本情况如下：

1、全资子公司

公司名称	深圳希格玛和芯微电子有限公司
统一社会信用代码	91440300778778833R
企业类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	周奇峰
注册资本	2,000.00 万元
注册地址	深圳市福田区天安数码城创新科技广场 B407
成立日期	2005 年 8 月 12 日
经营范围	一般经营项目是：微电子、集成电路及其相关产品的生产、设计、开发与销售及其它国内商业、物资供销业（以上不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；货物及技术进出口

2、全资子公司的分公司

公司名称	深圳希格玛和芯微电子有限公司北京分公司
统一社会信用代码	91110108MA04GTE06E
负责人	周奇峰
注册地址	北京市海淀区海淀大街甲 36 号 5 层 5014 号-843 号（集群注册，住所使用期限到 2025 年 12 月 25 日）
成立日期	2021 年 11 月 2 日
经营范围	集成电路设计；集成电路及其相关产品的技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；产品设计。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策

	禁止和限制类项目的经营活动。)
--	-----------------

(四) 标的公司的主要资产

1、承租房产

根据天津希格玛所作的确认并经本所律师适当核查，截至本法律意见书出具之日，天津希格玛及其子公司不存在自有房产。

根据天津希格玛提供的文件并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，天津希格玛及其子公司承租使用 3 处房产，具体情况如下：

序号	承租方	出租方	位置	用途	面积 (m ²)	租赁期限
1	天津希格玛	天津海泰科技发展有限公司	天津华苑产业区海泰西路 18 号北 2-204	工业	874.38	2023/01/01-2025/12/31
2	深圳希格玛	何兵、李颖	深圳市福田区车公庙天安创新科技广场 B407	办公	534.00	2022/03/16-2027/03/15
3	深圳希格玛	深圳市福田区住房和建设局	深圳市宝安区汇裕名都花园（三期）006 栋 3809 房	员工宿舍	87.14	2023/02/16-2026/02/15

经核查，上述天津希格玛及其子公司承租的第1、2项房产已办理房屋租赁备案手续，第3项房产尚未办理房屋租赁备案手续。

根据《中华人民共和国城市房地产管理法》第五十四条的规定，房屋租赁的出租人和承租人应当签订书面租赁合同并向房产管理部门登记备案。根据《中华人民共和国民法典》第七百零六条的规定，房屋租赁合同未依照法律、行政法规办理租赁合同登记备案手续的，不影响合同的效力，不存在因此导致无法继续承租的法律风险，因此，该等承租房产未备案不会对天津希格玛及其子公司生产经营造成重大不利影响，亦不会对本次交易产生实质性不利影响。

2、标的公司拥有的知识产权

(1) 商标

截至2024年12月31日，天津希格玛及其子公司拥有境内注册商标12项，具体情况详见“附件一：商标”。

(2) 专利

截至2024年12月31日，天津希格玛及其子公司拥有境内授权专利6项，具体情况详见“附件二：专利”。

(3) 集成电路布图设计专有权

截至2024年12月31日，天津希格玛及其子公司拥有的集成电路布图设计专有权情况详见“附件三：集成电路布图设计专有权”。

（4）计算机软件著作权

截至2024年12月31日，天津希格玛及其子公司拥有计算机软件著作权共26项，详见“附件四：计算机软件著作权”。

（5）域名

截至2024年12月31日，天津希格玛及其子公司拥有1个已备案域名，具体如下：

序号	权利人	域名	备案号	注册日期	到期日期
1	天津希格玛	sigmachip.com	津 ICP 备 2022001103 号-1	2008.04.14	2026.04.26

根据天津希格玛所作的说明，标的公司的上述知识产权权属清晰，不存在抵押、质押等权利限制，亦不涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议。

（五）标的公司的经营资质

根据天津希格玛提供的文件，截至本法律意见书出具之日，天津希格玛及其子公司取得的主要经营资质证书及海关备案如下：

序号	主体	证书名称/资质信息	证书编号/备案编码	有效期限	颁证机关
1	天津希格玛	创新型中小企业	2022011235	2022/12/30-2025/12/29	天津市工业和信息化局
2	天津希格玛	高新技术企业	GR202212002413	2022/12/19-2025/12/18	全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室
3	天津希格玛	专精特新中小企业	/	2023/04/10-2026/04/09	天津市工业和信息化局、天津市财政局
4	天津希格玛	专精特新“小巨人”企业	/	2023/07/14-2026/07/13	工业和信息化部
5	天津希格玛	天津市瞪羚企业	DL20240702GX00559	2024/07/03-2025/05/31	天津市科学技术局
6	天津希格玛	服务业创新发展星锐企业	/	/	天津市发展和改革委员会
7	深圳希格玛	高新技术企业	GR202444206351	2024/12/26-2027/12/25	深圳市工业和信息化局、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局
8	深圳希格玛	创新型中小企业	/	2022/12/18-2025/12/17	深圳市中小企业服务局
9	深圳希格玛	专精特新“小巨人”企业	/	2023/07/01-2026/06/30	工业和信息化部

序号	主体	证书名称/ 资质信息	证书编号/备案编码	有效期限	颁证机关
10	深圳希格玛	专精特新中小企业	/	2023/04/10- 2026/04/09	深圳市中小企业服务局
11	天津希格玛	进出口货物收发货人	120436602E	至 2099/12/31	津南开关
12	深圳希格玛	进出口货物收发货人	4403065847	至 2099/12/31	福中海关

基于上述，标的公司及其子公司已取得从事生产经营活动所必需的相关许可、资质、认证等，生产经营合法合规。

（六）标的公司的税务情况

1、主要税种和税率

根据天津希格玛提供的文件，天津希格玛及其子公司报告期内适用的税种、计税依据和税率如下：

项目	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

2、税收优惠

（1）根据《关于集成电路企业增值税加计抵减政策的通知》（财税〔2023〕17号），自2023年1月1日至2027年12月31日，允许集成电路企业按照当期可抵扣进项税额加计15%抵减应纳增值税税额。

（2）天津希格玛于2022年12月19日取得由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的证书编号为GR202212002413的高新技术企业证书，认定有效期为3年。因此，天津希格玛报告期内适用企业所得税税率为15%。

（3）天津希格玛子公司深圳希格玛于2024年12月26日续期取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的证书编号为GR202444206351的高新技术企业证书，认定有效期为3年。因此，深圳希格玛报告期内适用企业所得税税率为15%。

（七）标的公司的行政处罚、诉讼、仲裁

1、行政处罚

根据天津希格玛的《天津市法人和非法人组织公共信用报告（无违法违规证明专用版）》、深圳希格玛的《无违法违规证明公共信用信息报告》、深圳希格玛北京分公司的《市场主体专用信用报告（有无违法违规信息查询版）》，截至2024年12月31日，天津希格玛及其子公司、子公司分公司不存在受到主管机关行政处罚的情形。

2、诉讼、仲裁

根据天津希格玛的说明，截至2024年12月31日，天津希格玛及其子公司不存在尚未了结的诉讼或仲裁。

七、关联交易和同业竞争

（一）关联交易

1、本次交易不构成关联交易

根据重组报告书（草案）以及相关方出具的承诺，本次收购完成后，交易对方中任何一方持有上市公司股份比例均不超过5%，交易对方未担任纳睿雷达的董事、监事或高级管理人员，也并非纳睿雷达关联自然人的关系密切的家庭成员。同时，本次交易未导致纳睿雷达的相关交易对方成为关联方。因此，本次交易不会导致纳睿雷达新增关联方及关联交易。

2、避免关联交易的措施

（1）为规范本次交易完成后与纳睿雷达可能存在的关联交易，纳睿雷达控股股东、实际控制人及其一致行动人出具了《关于减少和规范关联交易的承诺》，承诺如下：“1、本人/本企业及本人/本企业直接或间接控制的企业将采取必要措施尽量避免和减少与上市公司及其下属企业之间发生的关联交易。2、对于正常经营范围内无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人/本企业及本人/本企业直接或间接控制的企业将遵循公开、公平、公正的原则，将依法签订协议，按照公允、合理的市场价格与上市公司及其下属企业进行交易，促使上市公司依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行决策程序，依法履行信息披露义务。3、本人/本企业及本人/本企业直接或间接控制的企业保证不以拆借、占用或由上市公司代垫款项、代偿债务等任何方式挪用、侵占上市公司及其下属企业的资金、

利润、资产及其他资源，不利用关联交易损害上市公司及其下属企业或上市公司其他股东的合法权益。4、如违反上述承诺，本人/本企业将依法承担相应的法律责任。”

（2）本次交易的交易对方（中芯海河除外）出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺如下：“1、本人/本企业及本人/本企业控制的企业将采取必要措施尽量避免和减少与上市公司及其下属企业之间发生的关联交易。2、对于正常经营范围内无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将遵循公开、公平、公正的原则，将依法签订协议，按照公允、合理的市场价格与上市公司及其下属企业进行交易，促使上市公司依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行决策程序，依法履行信息披露义务。3、本人/本企业及本人/本企业控制的企业保证不以拆借、占用或由上市公司代垫款项、代偿债务等任何方式挪用、侵占上市公司及其下属企业的资金、利润、资产及其他资源，不利用关联交易损害上市公司及其下属企业或上市公司其他股东的合法权益。4、如违反上述承诺，本人/本企业将依法承担相应的法律责任。”

本所律师认为，上述承诺事项的内容不存在违反中国法律法规强制性规定的情形，承诺合法有效，对作出承诺的当事人具有法律约束力，有利于上市公司在本次交易完成后避免关联交易。

（二）同业竞争

1、本次交易不会导致纳睿雷达新增同业竞争

根据重组报告书（草案），本次交易完成后，天津希格玛将成为纳睿雷达的全资子公司，纳睿雷达的实际控制人不发生变更。因此，本次交易不会导致上市公司新增同业竞争。

2、避免同业竞争的承诺

（1）为避免与纳睿雷达可能产生的同业竞争，纳睿雷达控股股东、实际控制人及其一致行动人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“1、除持有上市公司股权外，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业不存在直接或间接从事与上市公司及其控制的企业实际从事的业务构成或可能构成同业竞争的任何业务活动。2、在本次交易完成后，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业不会直接或间接地以任何方式参与或进行与上市公司及其控制的企业实际

从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将来可能获得任何与上市公司及其控制的企业存在直接或间接竞争的业务机会，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将无条件放弃可能发生同业竞争的业务，或以公平、公允的价格，在适当时机将该等业务注入上市公司。3、本人/本企业保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经签署即对本人/本企业构成有效的、合法的、具有约束力的责任。4、自本承诺函签署日起，本人/本企业愿意对违反上述承诺而给上市公司造成的直接经济损失承担赔偿责任；本人/本企业亦应将上述相关获利支付给上市公司；上市公司有权将应付本人/本企业的分红收入予以扣留并冲抵前述相关款项。”

（2）本次交易的交易对方（中芯海河除外）出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“1、本人/本企业及本人/本企业控制的企业不存在直接或间接从事与上市公司及其控制的企业实际从事的业务构成或可能构成同业竞争的任何业务活动。2、在本次交易完成后，本人/本企业及本人/本企业控制的企业不会直接或间接地以任何方式参与或进行与上市公司及其控制的企业实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人/本企业及本人/本企业控制的企业将来可能获得任何与上市公司及其控制的企业存在直接或间接竞争的业务机会，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将无条件放弃可能发生同业竞争的业务，或以公平、公允的价格，在适当时机将该等业务注入上市公司。3、本人/本企业保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经签署即对本人/本企业构成有效的、合法的、具有约束力的责任。4、自本承诺函签署日起，本人/本企业愿意对违反上述承诺而给上市公司造成的直接经济损失承担赔偿责任；本人/本企业亦应将上述相关获利支付给上市公司；上市公司有权将应付本人/本企业的分红收入予以扣留并冲抵前述相关款项。”

本所律师认为，上述承诺事项的内容不存在违反中国法律法规强制性规定的情形，承诺合法有效，对作出承诺的当事人具有法律约束力，有利于避免纳睿雷达与实际控制人、实际控制人的一致行动人及其控制的其他企业之间发生同业竞争。

八、本次交易涉及的债权债务处理及员工安置

根据上市公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议、第二届

董事会第十次会议、第二届监事会第九次会议审议通过的与本次交易相关的各项议案、重组报告书（草案）、《发行股份及支付现金购买资产协议》和《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》等，本次交易拟购买资产为天津希格玛100%股权。本次交易完成后，天津希格玛将成为上市公司的全资子公司，仍为独立存续的法人主体，其全部债权债务仍由天津希格玛享有或承担，员工劳动关系不因本次交易发生变更、解除或终止，因此，本次交易不涉及标的公司债权债务的转移、员工安置。

九、本次交易的信息披露

经核查纳睿雷达公告，截至本法律意见书出具之日，纳睿雷达已根据《重组管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第6号——重大资产重组》等相关规定履行了如下信息披露义务：

（一）2025年1月8日，纳睿雷达发布《广东纳睿雷达科技股份有限公司关于筹划发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项的停牌公告》，因正在筹划发行股份及支付现金购买资产相关事项，根据上交所相关规定，经公司申请，公司股票自2025年1月8日（星期三）开市起开始停牌。

（二）2025年1月15日，纳睿雷达发布《广东纳睿雷达科技股份有限公司关于筹划发行股份及支付现金购买资产事项的进展并继续停牌的公告》，经公司申请，公司股票自2025年1月15日（星期三）上午开市起继续停牌。

（三）2025年1月21日，公司召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议，并于会议召开后公告了《广东纳睿雷达科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金预案》等相关文件。

（四）2025年5月30日，纳睿雷达召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过了本次交易相关的议案，并将随后公告《广东纳睿雷达科技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）》、本次交易的股东大会会议通知等相关文件。

（五）纳睿雷达已分别于2025年2月21日、2025年3月21日、2025年4月19日、2025年5月17日披露了本次交易相关进展公告。

综上所述，截至本法律意见书出具之日，纳睿雷达已履行了现阶段法定的披露和报告义务；纳睿雷达仍需根据本次交易的进展情况持续履行后续信息披露义

务。

十、参与本次交易的证券服务机构的资格

参与本次交易的证券服务机构如下：

序号	证券服务机构	名称
1	独立财务顾问	中信证券股份有限公司
2	法律顾问	广东精诚粤衡律师事务所
3	审计机构	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
4	评估机构	联合中和土地房地产资产评估有限公司
5	上市公司备考财务信息审阅机构	天健会计师事务所（特殊普通合伙）

经本所律师适当核查，上述证券服务机构具备为本次交易提供相关服务的资格。

十一、上市公司内幕信息知情人登记制度的制定和执行情况

（一）内幕信息知情人登记制度的制定情况

根据上市公司的信息披露文件，上市公司已经制定《内幕信息知情人登记管理制度》，对内幕信息及内幕信息知情人的定义及认定标准、内幕信息知情人登记制度、内幕信息的保密制度、内幕信息知情人责任追究等作出了规定。

（二）内幕信息知情人登记制度的执行情况

根据上市公司的信息披露文件及《广东纳睿雷达科技股份有限公司董事会关于本次交易采取的保密措施及保密制度的说明》及本次交易的内幕信息知情人登记表、重大事项进程备忘录、保密协议等文件，截至本法律意见书出具日，上市公司针对本次交易执行内幕信息知情人登记制度的情况如下：

1、为避免股票价格异常波动，纳睿雷达股票自 2025 年 1 月 8 日开市起开始停牌，2025 年 1 月 15 日，纳睿雷达披露了继续停牌的公告。

2、纳睿雷达已经分别与本次交易的证券服务机构签订了保密协议。

3、纳睿雷达按照有关规定，编制了交易进程备忘录及内幕信息知情人的登记，并经相关人员签字确认。

4、纳睿雷达已根据《上市公司监管指引第 5 号——上市公司内幕信息知情人登记管理制度》等相关规定，建立了内幕信息知情人档案。

5、在纳睿雷达与交易对方签订的附生效条件的交易协议中对于本次交易相关的信息保密事项进行了约定。

6、纳睿雷达将对本次交易相关方及有关人员在上市公司本次交易停牌日前

六个月至重组报告书（草案）披露前一日止买卖上市公司股票的情况进行自查，并将于重组报告书（草案）披露后向中国证券登记结算有限责任公司提交相关人员买卖纳睿雷达股票情况的查询申请，并在查询完毕后补充披露查询结果。

综上所述，本所律师认为，纳睿雷达已根据相关法律法规及规范性文件的规定，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，就本次交易执行了内幕信息知情人登记制度，符合有关法律、法规及规范性文件的规定。

十二、本所律师认为需要说明的其他事项

（一）本次交易现金对价的支付能力

根据重组报告书（草案）、《发行股份及支付现金购买资产协议》《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》，本次交易对价以发行股份及支付现金相结合的方式支付，其中上市公司应向交易对方支付的现金对价为 18,500.00 万元，将通过募集配套资金予以支付；如配套募集资金不足，上市公司将通过自有或自筹资金支付本次现金收购的现金交易对价。

根据上市公司 2024 年年度报告等持续信息披露文件，上市公司截至 2024 年 12 月 31 日的货币资金余额较高、日常经营现金流稳定，信用记录良好，银行融资渠道畅通，除募集配套资金外，上市公司可以通过自有或自筹资金的方式支付本次交易的现金对价。

本所律师认为，上市公司就本次交易现金对价具有相应的支付能力。

（二）本次交易募集配套资金情况及必要性

根据重组报告书（草案）、《发行股份及支付现金购买资产协议》《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》，本次交易拟募集配套资金 18,500.00 万元，未超过以发行股份方式购买资产交易价格的 100%，符合《1 号监管指引》关于募集配套资金规模的相关规定；同时，本次募集配套资金拟用于支付本次交易的现金对价，有利于减轻上市公司资金支付压力及降低财务风险，提高上市公司财务灵活性，保障上市公司稳定发展。

本所律师认为，本次交易募集配套资金具有必要性。

（三）业绩承诺可实现性

本次交易涉及的业绩承诺相关情况见本法律意见书之“一、本次交易的方案”之“（二）本次发行股份并支付现金购买资产方案”之“6、业绩承诺及业绩奖

励”。

经查阅《发行股份及支付现金购买资产之业绩承诺及补偿协议》《标的公司评估报告》，本所律师认为业绩承诺补偿安排具备合规性、合理性，业绩承诺具备可实现性，业绩补偿义务人确保承诺履行相关安排具备可行性。

（四）本次交易相关方出具的主要承诺及舆情情况

1、本次交易相关方出具的主要承诺

承诺主体	承诺函名称
上市公司	关于无违法违规情形的承诺函
	关于不存在不得参与任何上市公司重大资产重组情形的承诺函
	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的声明与承诺函
	关于符合向特定对象发行股票条件的承诺函
	关于采取的保密措施及保密制度的说明
上市公司控股股东、实际控制人及其一致行动人	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的声明与承诺函
	关于无违法违规情形的承诺函
	关于不存在不得参与任何上市公司重大资产重组情形的承诺函
	关于公司本次交易摊薄即期回报采取填补措施的承诺
	关于保障上市公司独立性的承诺
	关于避免同业竞争的承诺函
	关于减少和规范关联交易的承诺
	关于避免资金占用的承诺函
	关于采取的保密措施及保密制度的说明
	关于重组期间减持计划的承诺函
	关于本次交易的原则性同意意见
上市公司董事、监事、高级管理人员	关于无违法违规情形的承诺函
	关于不存在不得参与任何上市公司重大资产重组情形的承诺函
	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的声明与承诺函
	关于采取的保密措施及保密制度的说明
	关于重组期间减持计划的承诺函
上市公司董事、高级管理人员	关于公司本次交易摊薄即期回报采取填补措施的承诺
交易对方	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的声明与承诺函
	关于无违法违规情形的承诺函
	关于不存在不得参与任何上市公司重大资产重组情形的承诺函
	关于采取的保密措施及保密制度的说明
	关于避免同业竞争的承诺函（中芯海河除外）
	关于减少和规范关联交易的承诺（中芯海河除外）
	关于保障上市公司独立性的承诺（中芯海河除外）
	关于所持标的资产权利声明及承诺函
	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的声明与承诺函
周奇峰、李颖、李志谦、天津好希望	关于本次交易取得股份锁定的承诺函
天津好希望合伙人	关于穿透锁定的承诺函

承诺主体	承诺函名称
标的公司	关于不存在不得参与任何上市公司重大资产重组情形的承诺函
	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的声明与承诺函
	关于无违法违规情形的承诺函
标的公司的董事、监事、高级管理人员	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的声明与承诺函
	关于无违法违规情形的承诺函
	关于不存在不得参与任何上市公司重大资产重组情形的承诺函

本所律师认为，上市公司、交易对方等本次交易相关方已作出必要的承诺，符合《重组管理办法》《准则第 26 号》等法律、法规及规范性文件的相关要求。

2、经本所律师查询相关网站，截至本法律意见书出具之日，不存在对本次交易构成重大不利影响的舆情或媒体质疑。

十三、结论意见

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日：

（一）本次交易方案不存在违反有关法律法规规定的情形，在取得本法律意见书“三、本次交易的批准和授权”之“（二）尚待取得的批准和授权”部分所述的全部授权和批准后，依法可以实施。

（二）上市公司和交易对方具备实施本次交易的主体资格。

（三）除尚需取得的批准和授权外，本次交易已合法履行了现阶段应当履行的批准和授权程序，已取得的授权和批准合法有效。

（四）本次交易已经满足《公司法》《证券法》《重组管理办法》《注册办法》《1 号监管指引》等法律法规、规范性文件规定的实质条件，尚需取得上交所审核同意，并报经中国证监会履行发行注册程序。

（五）本次交易相关协议是各方真实的意思表示；协议的内容不存在违反有关法律、法规和规范性文件规定的情形，合法有效；该等协议为附生效条件的协议，在协议约定的生效条件全部满足后对协议各签署方均具有法律约束力。

（六）本次交易的标的资产在相关法律程序和相关条件得到履行和满足的情形下，办理标的资产权属过户手续不存在实质性法律障碍。

（七）本次交易不构成关联交易。本次交易不会导致上市公司新增与控股股东、实际控制人及其关联方之间的关联交易及同业竞争。

（八）本次交易完成后，天津希格玛仍作为独立存续的法人主体，全部债权债务由其享有或承担，不涉及相关债权债务处理或变更及员工安置事项。

（九）上市公司已履行了现阶段法定的披露和报告义务，不存在应当披露而

未披露的合同、协议、安排或其他事项。上市公司应根据本次交易的进展情况持续履行后续信息披露义务。

（十）上市公司已根据相关法律法规及规范性文件的规定，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，就本次交易执行了内幕信息知情人登记制度，符合有关法律、法规及规范性文件的规定

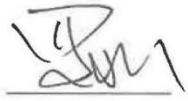
（十一）本次交易证券服务机构具备为本次交易提供相关服务的资格。

本法律意见书正本三份，经本所负责人、经办律师签字并加盖本所公章后生效。

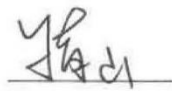
（以下无正文，另页签署）

(此页无正文，为《广东精诚粤衡律师事务所关于广东纳睿雷达科技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》之签字盖章页)



负责人：罗 刚 

经办律师：李 练 

经办律师：刁青山 

2015 年 5 月 30 日

附件一：商标

根据天津希格玛提供的文件并经本所律师核查，截至2024年12月31日，天津希格玛及其子公司拥有境内注册商标12项，具体如下：

序号	商标	注册号	商标类别	有效期	权利人	他项权利
1		3701430	9	2015/05/28-2025/05/27	天津希格玛	无
2		19088330	3	2017/03/14-2027/03/13	深圳希格玛	无
3		19088331	34	2017/03/14-2027/03/13	深圳希格玛	无
4		19088332	9	2017/03/14-2027/03/13	深圳希格玛	无
5		22283909	34	2018/01/28-2028/01/27	深圳希格玛	无
6		22283907	35	2018/01/28-2028/01/27	深圳希格玛	无
7		64056952	9	2022/10/14-2032/10/13	深圳希格玛	无
8		64052879	35	2022/10/14-2032/10/13	深圳希格玛	无
9		64049303	7	2022/10/14-2032/10/13	深圳希格玛	无
10		64045662	37	2022/10/14-2032/10/13	深圳希格玛	无

序号	商标	注册号	商标类别	有效期	权利人	他项权利
11		64040898	42	2022/10/14-2032/10/13	深圳希格玛	无
12		64040879	40	2022/10/14-2032/10/13	深圳希格玛	无

附件二：专利

根据天津希格玛提供的文件并经本所律师核查，截至 2024 年 12 月 31 日，天津希格玛拥有境内授权专利 6 项，天津希格玛子公司未拥有已授权专利，具体如下：

序号	专利名称	专利权人	类型	取得方式	专利号	申请日	权利期限	他项权利
1	RC 振荡器的校准方法、装置、存储介质和处理器	天津希格玛	发明专利	受让取得	201711122337X	2017/11/14	20 年	无
2	光学位移检测装置的检测误差修正方法及设备	天津希格玛	发明专利	原始取得	202111341049X	2021/11/12	20 年	无
3	可移动载体的定位方法、装置和扫地机器人	天津希格玛	发明专利	原始取得	2021115786337	2021/12/22	20 年	无
4	一种读出图像数据的方法、装置、计算机及存储介质	天津希格玛	发明专利	原始取得	2022112244124	2022/10/09	20 年	无
5	一种主动电容笔的控制方法、主动电容笔	天津希格玛	发明专利	原始取得	2022115079256	2022/11/29	20 年	无
6	一种用于图像传感器的读出装置	天津希格玛	发明专利	原始取得	2024102008711	2024/02/23	20 年	无

附件三：集成电路布图设计专有权

根据天津希格玛提供的集成电路布图设计登记证书，并经本所律师查询国家知识产权局网站，截至2024年12月31日天津希格玛及其子公司已登记集成电路布图设计专有权情况如下：

序号	布图设计名称	登记证书号	布图设计登记号	布图设计权利人	创作完成日期	颁证日期	他项权利
1	SGD50XX	第 13497 号	BS.165009160	天津希格玛	2015.5.6	2016.11.1	无
2	SGL8022WS	第 13492 号	BS.165009136	天津希格玛	2015.2.6	2016.11.2	无
3	SG8LV1284	第 13493 号	BS.165009152	天津希格玛	2015.8.25	2016.11.2	无
4	SG3A06	第 13494 号	BS.165009179	天津希格玛	2015.9.10	2016.11.2	无
5	SG8RF01P	第 13491 号	BS.16500911X	天津希格玛	2014.12.12	2016.11.2	无
6	SG3A09	第 13496 号	BS.165009144	天津希格玛	2016.3.18	2016.11.1	无
7	MX83063H	第 13495 号	BS.165009128	天津希格玛	2016.6.8	2016.11.1	无
8	SG9078	第 18422 号	BS.185005705	天津希格玛	2017.10.13	2018.7.5	无
9	MX8650A	第 18423 号	BS.185005721	天津希格玛	2017.9.18	2018.7.5	无
10	SGD2023	第 18421 号	BS.185005691	天津希格玛	2017.9.28	2018.7.5	无
11	SG8F7581	第 18416 号	BS.185005713	天津希格玛	2017.5.9	2018.7.11	无
12	MX7518	第 23988 号	BS.195009681	天津希格玛	2018.4.19	2019.9.3	无
13	SGL80XX	第 23989 号	BS.195009657	天津希格玛	2018.2.1	2019.9.3	无
14	SG8LP129C	第 24255 号	BS.19500969X	天津希格玛	2018.8.10	2019.9.20	无
15	SG892155 (原 SG1703B-M002)	第 59922 号	BS.225007347	天津希格玛、深圳希格玛	2021.2.8	2022.11.17	无
16	MX8736 (原 SG1901B)	第 59918 号	BS.225007339	天津希格玛、深圳希格玛	2021.6.1	2022.11.17	无
17	SG8912T7V B (原 SG2020BM002)	第 59921 号	BS.225007304	天津希格玛、深圳希格玛	2021.7.22	2022.11.17	无
18	SG89121 (原 SG2021)	第 62509 号	BS.22560308X	天津希格玛、深圳希格玛	2021.1.28	2023.2.21	无
19	MX83063H (原 SG2101)	第 62510 号	BS.225603098	天津希格玛、深圳希格玛	2022.2.21	2023.2.21	无
20	SG8P121S (原 SG2206)	第 62511 号	BS.225603101	天津希格玛、深圳希格玛	2022.6.13	2023.2.21	无

序号	布图设计名称	登记证书号	布图设计登记号	布图设计权利人	创作完成日期	颁证日期	他项权利
21	SG8D1282 (原SGA2207)	第 62504 号	BS.225603071	天津希格玛、深圳希格玛	2022.8.16	2023.2.21	无
22	MX8733B (原SG2204)	第 62496 号	BS.225604442	天津希格玛、深圳希格玛	2022.4.26	2023.2.21	无
23	SG8L262	第 79599 号	BS.245521070	天津希格玛、深圳希格玛	2022.5.9	2024.9.11	无
24	SG8670	第 80406 号	BS.245550682	天津希格玛、深圳希格玛	2024.2.1	2024.10.15	无
25	SG8837B	第 81185 号	BS.245558179	天津希格玛、深圳希格玛	2024.6.28	2024.11.13	无
26	SG8T040P	第 15818 号	BS.175007845	深圳希格玛	2014.3.21	2017.9.30	无
27	SGD68XX	第 14632 号	BS.165013249	深圳希格玛	2015.6.25	2017.4.10	无
28	SG8F6402	第 14634 号	BS.165013257	深圳希格玛	2015.7.16	2017.4.10	无
29	MX8733B	第 14635 号	BS.165013265	深圳希格玛	2015.12.18	2017.4.10	无
30	SG8LV1282	第 14633 号	BS.165013230	深圳希格玛	2015.12.4	2017.4.10	无
31	SG8T120P	第 15815 号	BS.175007853	深圳希格玛	2016.2.23	2017.9.30	无
32	SGD5141	第 15814 号	BS.175007837	深圳希格玛	2016.11.7	2017.9.30	无
33	SG8P6402	第 24254 号	BS.195009673	深圳希格玛	2018.11.19	2019.9.20	无
34	MX8425	第 24253 号	BS.195009665	深圳希格玛	2018.1.5	2019.9.20	无
35	MX8735A	第 34396 号	BS.205008313	深圳希格玛	2019.4.9	2020.9.7	无
36	SGD5040	第 34377 号	BS.205008305	深圳希格玛	2019.9.25	2020.9.4	无
37	SG8T040PB	第 34374 号	BS.205008291	深圳希格玛	2019.12.2	2020.9.4	无

附件四：计算机软件著作权

根据天津希格玛提供的文件并经本所律师核查，截至2024年12月31日，天津希格玛及其子公司拥有计算机软件著作权26项，具体如下：

序号	权利人	计算机软件著作权名称	登记号	登记日期	取得方式	他项权利
1	天津希格玛	MX7518 嵌入有线鼠标控制软件 V1.0	2018SR822594	2018/10/16	原始取得	无
2	天津希格玛	SGD5011 嵌入无线充电发射端软件 V1.0	2018SR822605	2018/10/16	原始取得	无
3	天津希格玛	SGL8022K 嵌入式两路触摸按键控制软件 V1.0	2018SR822564	2018/10/16	原始取得	无
4	天津希格玛	MX8425MT 无线光电三合一鼠标控制软件 V1.0	2018SR1088905	2018/12/28	原始取得	无
5	天津希格玛	SGD5030 嵌入无线充电发射端控制软件 V1.0	2018SR1088909	2018/12/28	原始取得	无
6	天津希格玛	SGL8012M 嵌入式触摸按键双色 LED 控制软件 V1.0	2018SR1089461	2018/12/28	原始取得	无
7	天津希格玛	OTS 嵌入式光学测试平台控制软件 V1.0	2020SR1913732	2020/12/30	原始取得	无
8	天津希格玛	TWS 耳机出入耳检测软件 V1.0	2021SR1447728	2021/09/28	原始取得	无
9	天津希格玛	扫地机及核心板参数配置工具 V1.0	2022SR1402020	2022/10/13	原始取得	无
10	天津希格玛	FPGA 算法调试平台图像采集 V3.1.2	2022SR1401921	2022/10/13	原始取得	无
11	天津希格玛	senser 参数配置计算工具 V0.8	2022SR1402019	2022/10/13	原始取得	无
12	天津希格玛	JDY-41 模块参数配置软件 V1.9.2	2024SR1050101	2024/07/24	原始取得	无
13	天津希格玛	自动重启检测设备软件 V1.5.0	2024SR1050052	2024/07/24	原始取得	无
14	天津希格玛	SiGma 鼠标回报率显示软件 V1.2	2024SR1050093	2024/07/24	原始取得	无
15	天津希格玛	MX8837B 嵌入式键鼠 AI 应用软件 V1.0	2024SR1851579	2024/11/21	原始取得	无
16	天津希格玛	星闪多模鼠标主控系统 V1.0	2024SR1864396	2024/11/22	原始取得	无
17	深圳希格玛	希格玛 SG9033 嵌入式语音软件 V2.0	2010SR059117	2010/11/05	原始取得	无
18	深圳希格玛	希格玛 SG8F160P 嵌入式触摸软件 V1.5	2011SR053143	2011/07/29	原始取得	无
19	深圳希格玛	光流传感器感光区测试 PC 端软件 V1.0	2021SR1616969	2021/11/02	原始取得	无

序号	权利人	计算机软件著作权名称	登记号	登记日期	取得方式	他项权利
20	深圳希格玛	光流传感器感光区测试设备端软件 V1.0	2021SR1616982	2021/11/02	原始取得	无
21	深圳希格玛	高端键盘固件代码开发平台 V1.23	2023SR0271352	2023/02/22	原始取得	无
22	深圳希格玛	扫地机实时定位系统软件 V7.5	2023SR0271351	2023/02/22	原始取得	无
23	深圳希格玛	触摸数据精准采集与显示软件 V1.0	2023SR0271471	2023/02/22	原始取得	无
24	深圳希格玛	SG8L262-001 俄罗斯方块游戏软件 V1.0	2024SR0784888	2024/06/11	原始取得	无
25	深圳希格玛	SG8L262-003 宠物游戏软件 V1.0	2024SR0786096	2024/06/11	原始取得	无
26	深圳希格玛	星闪蓝牙游戏鼠标软件 V1.0	2024SR1861905	2024/11/22	原始取得	无