

(上接A16版)

根据上市公司全体董事、监事、高级管理人员签署的承诺函，针对本次交易，上市公司董事、监事、高级管理人员（汪江东除外）承诺自承诺函签署日起至本次交易实施完毕的期间内，不会减持纳思达股份，亦无减持上市公司股份的计划。针对本交易，汪江华作为上市公司董事承诺自承诺函签署之日起本公司首次交易实施完毕之日起，暂无减持上市公司股票的情形，如有相关减持将上市公司股票的情形，届时将严格按照法律法规及相关规范性文件的规定进行减持，并及时履行信息披露义务。

十三、本次重组对投资者权益保护的安排

(一) 提供具备专业资质的中介机构

本次交易中，上市公司聘请了具有专业资格的独立财务顾问、律师事务所、会计师事务所、评估机构等中介机构，对本次交易方案及全部进程进行监督并出具专业意见，确保本次交易定价公允、公平、合理，不损害其股东的利益。

(二) 严格履行上市公司信息披露义务

上市公司及相关信息披露义务人将严格按照《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《重组管理办法》等相关规定，切实履行信息披露义务，公平地向所有投资者披露可能对上市公司股票交易价格产生较大影响的重大事件。重组报告书披露后，上市公司将继续按照相关法规的要求，及时、准确地披露公司重组的进展情况。

(三) 遵循严格执行关联交易批准程序

本次交易构成关联交易，其实施将严格执行法律法规以及上市公司内部对于关联交易的审批程序。本次交易涉及的关联交易在上市公司股东大会上由非关联股东表决，上市公司股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式，上市公司向公司股东提供网络形式的投票平台，股东可以在网络投票时间内通过网络方式进行表决权。

(四) 四项定期安排

关于本次交易发行股份及支付现金购买资产中交易对方取得的公司股份，上市公司与交易对方签订了《业绩补偿协议》及《购买资产协议补充协议》，对其实现安排进行了具体约定，详见本报告书摘要“重大事项提示”之“五、发行股份及支付现金购买资产的情况”之“(五)股份锁定定期安排”之相关内容。

(五) 提供股东大会网络投票平台

根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等有关规定，在表决本次交易方案的股东大会中，采用现场投票与网络投票相结合的表决方式，充分保护中小股东行使投票权的权利。

(六) 业绩补偿承诺安排

根据上市公司与交易对方签署的《业绩补偿协议》，如果本次交易在2021年完成，则本次交易的承诺期为2021年度、2022年度和2023年度，如本次交易未能在2021年度完成的，则本次收购的承诺期第一年为本次交易标的公司当年实现净利润与约定的承诺净利润的差异情况进行审核，并由负责上市公司年度审计报告的会计师对标的公司当年实现净利润与约定的承诺净利润的差异情况进行审核，如果存在差异的，将扣除除非经常性损益后归属于母公司普通股股东之净利润中孰低者口径，具体详见重组报告书“第七章 本次交易主要合同”之“三、业绩补偿协议”。

标的公司的2019-2020年归属于母公司所有者的净利润分别为20,105.36万元和28,285.72万元，上述业绩承诺考核的公司2020年业绩增长较快。标的公司管理层将勤勉经营，尽最大努力确保上市公司盈利承诺实现。但是，业绩承诺期内因经济环境、产业政策、市场竞争、海外疫情、人才储备等诸多因素的变化可能给标的公司的经营管理造成不利影响。如果标的公司经营情况未达预期，可能导致业绩承诺无法实现。尽管《业绩补偿协议》约定的业绩补偿方案可在较大程度上保障上市公司广大股东的利益，降低收购风险，但如果未来标的公司在上市公司的收购后出现经营未达预期的情况，则将影响上市公司的整体经营业绩和盈利能力，提醒投资者关注标的资产承诺业绩无法实现的风险。

(七) 业绩补偿承诺的实施风险

为保障业绩承诺的可实现性，交易对方作出承诺，若标的公司在业绩承诺期内未能实现承诺净利润，其将向上市公司进行补偿。根据上市公司与交易对方签署的《业绩补偿协议》，交易对方应优先以通过本次交易取得的上市公司股份对上市公司进行补偿，股份补偿方式不足以补偿的部分由业绩承诺人以现金进行补偿。

本次交易完成后，如标的公司后年度的实际净利润低于业绩承诺，则在触发补偿义务时交易对方的未解锁股份可能不足以对上市公司进行补偿。交易对方届时能否有足额现金或通过其他渠道获得现金用以履行补偿承诺具有不确定性，因此，本次交易存在触发补偿义务时交易对方无法满足支付能力的风险。若交易对方根据《业绩补偿协议》的约定向上市公司进行补偿，上市公司将根据《业绩补偿协议》的违约责任条款向业绩承诺人进行追责。

(八) 业绩补偿安排

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(九) 提供股东大会网络投票平台

根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等有关规定，在表决本次交易方案的股东大会中，采用现场投票与网络投票相结合的表决方式，充分保护中小股东行使投票权的权利。

(十) 业绩补偿承诺安排

根据上市公司与交易对方签署的《业绩补偿协议》，如果本次交易在2021年完成，则本次交易的承诺期为2021年度、2022年度和2023年度，如本次交易未能在2021年度完成的，则本次收购的承诺期第一年为本次交易标的公司当年实现净利润与约定的承诺净利润的差异情况进行审核，并由负责上市公司年度审计报告的会计师对标的公司当年实现净利润与约定的承诺净利润的差异情况进行审核，如果存在差异的，将扣除除非经常性损益后归属于母公司普通股股东之净利润中孰低者口径，具体详见重组报告书“第七章 本次交易主要合同”之“三、业绩补偿协议”。

(十一) 业绩补偿承诺的实施风险

为保障业绩承诺的可实现性，交易对方作出承诺，若标的公司在业绩承诺期内未能实现承诺净利润，其将向上市公司进行补偿。根据上市公司与交易对方签署的《业绩补偿协议》，交易对方应优先以通过本次交易取得的上市公司股份对上市公司进行补偿，股份补偿方式不足以补偿的部分由业绩承诺人以现金进行补偿。

本次交易完成后，如标的公司后年度的实际净利润低于业绩承诺，则在触发补偿义务时交易对方的未解锁股份可能不足以对上市公司进行补偿。交易对方届时能否有足额现金或通过其他渠道获得现金用以履行补偿承诺具有不确定性，因此，本次交易存在触发补偿义务时交易对方无法满足支付能力的风险。若交易对方根据《业绩补偿协议》的约定向上市公司进行补偿，上市公司将根据《业绩补偿协议》的违约责任条款向业绩承诺人进行追责。

(十二) 业绩补偿安排

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(十三) 业绩补偿承诺的实施风险

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(十四) 业绩补偿安排

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(十五) 业绩补偿承诺的实施风险

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(十六) 业绩补偿安排

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(十七) 业绩补偿承诺的实施风险

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(十八) 业绩补偿安排

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(十九) 业绩补偿承诺的实施风险

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(二十) 业绩补偿安排

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(二十一) 业绩补偿承诺的实施风险

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(二十二) 业绩补偿安排

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(二十三) 业绩补偿承诺的实施风险

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(二十四) 业绩补偿安排

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(二十五) 业绩补偿承诺的实施风险

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(二十六) 业绩补偿安排

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(二十七) 业绩补偿承诺的实施风险

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(二十八) 业绩补偿安排

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(二十九) 业绩补偿承诺的实施风险

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(三十) 业绩补偿安排

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(三十一) 业绩补偿承诺的实施风险

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(三十二) 业绩补偿安排

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(三十三) 业绩补偿承诺的实施风险

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(三十四) 业绩补偿安排

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(三十五) 业绩补偿承诺的实施风险

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(三十六) 业绩补偿安排

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(三十七) 业绩补偿承诺的实施风险

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(三十八) 业绩补偿安排

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(三十九) 业绩补偿承诺的实施风险

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(四十) 业绩补偿安排

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(四十一) 业绩补偿承诺的实施风险

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(四十二) 业绩补偿安排

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(四十三) 业绩补偿承诺的实施风险

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(四十四) 业绩补偿安排

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(四十五) 业绩补偿承诺的实施风险

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司的子公司，上市公司将与标的公司进行业务协同与资源优化配置，在业务、资产、团队、管理、文化等方面进行整合，最大程度地发挥重组的协同效应。但是上市公司与标的公司之间能否顺利实现整合具有不确定性，若整合过程不顺利，将会影响上市公司的经营与发展。提醒广大投资者注意本次交易整合效果未达预期的相关风险。

(四十六) 业绩补偿安排</div