



廣東信達律師事務所
SHU JIN LAW FIRM

关于广东星徽精密制造股份有限公司
回购注销部分限制性股票的

法律意见书

中国广东深圳市福田区益田路 6001 号太平金融大厦 12 楼 邮编：518017

电话（Tel）：（0755）88265288

传真（Fax）：（0755）88265537

广东信达律师事务所
关于广东星徽精密制造股份有限公司
回购注销部分限制性股票事宜的
法律意见书

信达励字[2018]第 016 号

致：广东星徽精密制造股份有限公司

广东信达律师事务所（以下简称“本所”或“信达”）接受广东星徽精密制造股份有限公司（以下简称“公司”或“星徽精密”）的委托，担任贵公司本次实施限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）的特聘专项法律顾问。现信达根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）等中国现行有关法律、法规、规范性文件和《广东星徽精密制造股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及《广东星徽精密制造股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）的规定，就公司本次回购注销限制性股票所涉及的有关法律问题出具《广东信达律师事务所关于广东星徽精密制造股份有限公司回购注销部分限制性股票事宜的法律意见书》（以下简称“《法律意见书》”）。

为出具本《法律意见书》，信达特作如下声明：

公司已向信达作出承诺，其已向信达律师提供了出具本《法律意见书》所必须的、真实的、有效的原始书面材料、副本材料或口头证言；保证其所提供的文件材料和所作的陈述是真实的、完整的；文件原件上的签字和盖章均是真实的，副本及复印件与正本和原件一致，并无任何隐瞒、虚假和重大遗漏之处。

信达律师仅根据本《法律意见书》出具日之前已经发生或存在的事实以及中国现行法律、法规和规范性文件发表法律意见。对于与出具本《法律意见书》有关而又无

法独立支持的事实，信达律师依赖有关政府部门、公司或有关具有证明性质的材料发表法律意见。

信达同意本《法律意见书》作为公司本次激励计划的必备文件之一，随其他申请材料一起上报或公开披露，并依法对出具的法律意见书承担相应的法律责任。

本《法律意见书》仅供公司实行本次激励计划之目的而使用，非经信达事先书面许可，不得被用于任何其他目的。

基于以上所述，信达律师根据《证券法》等有关法律、法规和规范性文件的要求，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《法律意见书》如下：

一、本次回购注销限制性股票的批注和授权

2015年8月10日，公司召开了2015年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于制定<限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事宜的议案》等议案，公司限制性股票激励计划获得批准，股东大会授权公司董事会决定实施回购注销的相关事宜。

2018年4月23日，公司召开了第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于回购注销激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司因业绩未达成而回购注销激励对象已获授但未解锁的第三期限限制性股票1,135,000股和第二期预留限制性股票192,500股，本次合计注销1,327,500股。

2018年4月23日，独立董事对本次回购注销事宜发表独立意见，认为公司本次回购注销行为符合《激励计划（草案）》以及有关法律、法规的规定，未侵犯公司及全体股东的权益，一致同意公司按照相关规定回购注销限制性股票。

2018年4月23日，公司召开了第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于回购注销激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，监事会认为本次关于回购注销限制性股票的程序符合相关规定，同意公司实施本次回购注销行为。

信达律师认为，公司本次向激励对象回购注销限制性股票已履行了现阶段必要的批准和授权，符合《管理办法》等法律、法规、规范性文件和《激励计划（草案）》

的相关规定。

二、本次回购注销限制性股票的原因、数量及价格

1、回购注销原因

根据《激励计划（草案）》中关于业绩指标的约定，激励对象所获授的限制性股票自授予日起，在 2015 年-2017 年会计年度中，分年度对公司业绩指标进行考核，达到公司业绩考核目标系激励对象当年度的解锁条件之一。限制性股票第三次解锁/预留限制性股票第二次解锁条件为：以 2014 年业绩为基准，2017 年公司实现的营业收入较 2014 年增长分别不低于 100%；2017 年公司实现的净利润较 2014 年增长分别不低于 75%。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2017 年度审计报告显示，2017 年度实现的营业收入为 52,595.15 万元，与 2014 年相比营业收入增长率为 34.3%；2017 年度实现的净利润为 1,508.69 万元，与 2014 年相比净利润增长为负数，未达到《公司限制性股票激励计划（草案）》制定的公司业绩目标。

因此，根据《激励计划（草案）》的规定，公司 2017 年度未达到激励对象已获授但未解锁的限制性股票第三次解锁/预留限制性股票第二次解锁的业绩条件，应按回购价格回购注销。

2、回购注销数量

本次公司将合计回购注销限制性股票共计 1,327,500 股。其中：注销因业绩未达成的第三期限限制性股票数量 1,135,000 股，注销因业绩未达成的第二期预留限制性股票 192,500 股。

预计本次回购注销完成后，公司股份总数将由 208,002,500 股减少至 206,675,000 股。

3、回购价格及定价依据

鉴于 2016 年度已实施权益分派，本次限制性股票的回购价格调整为 6.605 元/股，本次限制性股票的回购价格调整为 11.205 元/股。

4、本次回购的资金来源

本次回购事项所需资金来源于公司自有资金。

信达律师认为，截至本《法律意见书》出具日，公司本次回购注销限制性股票的原因、数量、价格及定价依据、资金来源符合《管理办法》等法律、法规、规范性文件及《激励计划（草案）》的相关规定。

三、结论意见

综上所述，信达律师认为，公司就本次回购注销限制性股票已履行的程序符合《管理办法》及《激励计划（草案）》的规定；公司本次回购注销限制性股票的原因、数量、价格及定价依据、资金来源均符合相关规定；公司尚需就本次回购注销限制性股票所引致的公司注册资本减少和股份注销登记履行相关的法定程序。

本《法律意见书》正本一式二份，每份具有同等法律效力。

（此页无正文，系《广东信达律师事务所关于广东星徽精密制造股份有限公司回购注销部分限制性股票的法律意见书》之签署页）

广东信达律师事务所

负责人：_____

张 炯

经办律师：_____

杨 斌

黄嘉瑜

年 月 日