

国浩律师（深圳）事务所

关于

广东拓斯达科技股份有限公司

调整回购注销部分限制性股票价格及

回购注销部分限制性股票

之

法律意见书



國浩律師(深圳)事務所
GRANDALL LAW FIRM (SHENZHEN)

北京·上海·深圳·广州·杭州·天津·昆明·成都·宁波·福州·西安

南京·南宁·济南·重庆·苏州·长沙·太原·武汉·贵阳·乌鲁木齐·香港·巴黎·马德里·硅谷

Beijing Shanghai Shenzhen Guangzhou Hangzhou Tianjin Kunming Chengdu Ningbo Fuzhou Xian Guiyang

Urumqi Nanjing Nanning Jinan Chongqing Suzhou Changsha Taiyuan Wuhan Hongkong Paris Madrid Silicon Valley

二〇二〇年四月

释 义

除非另有说明，本法律意见书中相关词语具有以下特定含义：

公司、拓斯达	指	广东拓斯达科技股份有限公司
《激励计划（草案）》	指	《广东拓斯达科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）》
《实施考核办法》	指	《广东拓斯达科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》
本次激励计划	指	拓斯达实施 2019 年限制性股票激励计划的行为
限制性股票	指	公司根据本次激励计划规定的条件和价格，授予激励对象一定数量的公司股票，该等股票设置一定期限的限售期，在达到本次激励计划规定的解除限售条件后，方可解除限售流通
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《广东拓斯达科技股份有限公司章程》
《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》
《管理办法》	指	《上市公司股权激励管理办法》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本所、国浩	指	国浩律师（深圳）事务所
本所律师	指	本所为本次激励计划指派的经办律师
元	指	如无特别说明，指人民币元

国浩律师（深圳）事务所

关于

广东拓斯达科技股份有限公司

调整回购注销部分限制性股票价格及回购注销部分限制性股票

之

法律意见书

GLG/SZ/A4715/FY/2020-102

致：广东拓斯达科技股份有限公司

国浩律师（深圳）事务所（以下简称“本所”或“国浩”）依据与广东拓斯达科技股份有限公司签署的《专项法律服务委托合同》，担任拓斯达本次激励计划的专项法律顾问。

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会颁布的《上市公司股权激励管理办法》、《创业板信息披露业务备忘录第8号：股权激励计划》和《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》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》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，对发行人提供的文件资料和有关事实进行了核查和验证，并就本次激励计划调整回购注销部分限制性股票价格及回购注销部分限制性股票等事项出具本法律意见书。

第一节 引言

本所律师依据本法律意见书出具日以前已发生或存在的事实和我国现行法律、法规和中国证监会的有关规定发表法律意见，并声明如下：

（一）本所及经办律师依据《公司法》、《证券法》、《管理办法》等相关法律、法规及规范性文件的规定及法律意见书出具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，进行了充分的核查验证，保证法律意见所认定的事实真实、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）本所律师同意将本法律意见书作为公司调整回购注销部分限制性股票价格及回购注销部分限制性股票事项所必备的法律文件，随同其他申报材料一同上报或公开披露，并愿意承担相应的法律责任。

（三）公司保证：其已经向本所律师提供了为出具法律意见书所必需的真实、完整、有效的原始书面材料、副本材料或者口头证言。

（四）对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，本所律师依赖于有关政府部门、公司或其他有关单位或有关人士出具或提供的证明文件、证言或文件的复印件出具法律意见。

（五）本法律意见书仅就本次激励计划调整回购注销部分限制性股票价格及回购注销部分限制性股票等事项依法发表法律意见，不对公司本次调整回购注销部分限制性股票价格及回购注销部分限制性股票等事项所涉及的股票价值、考核标准等问题的合理性以及会计、财务、审计等非法律专业事项发表意见。本所在本法律意见书中对有关财务数据或结论的引述，不应视为本所对这些数据、结论的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证。

（六）本所律师未授权任何单位或个人对本法律意见书作任何解释或说明。

（七）本法律意见书，仅供公司为实施本次激励计划调整回购注销部分限制性股票价格及回购注销部分限制性股票之目的使用，不得用作其他任何用途。

第二节 正文

一、本次调整回购注销部分限制性股票价格及回购注销部分限制性股票的相关事宜

（一）本次调整回购注销部分限制性股票价格及回购注销部分限制性股票事宜的批准和授权

1、2019年2月26日，公司召开第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案，公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

2、2019年2月26日，公司召开第二届监事会第十二次会议，对本次激励计划的激励对象名单进行核查，并审议通过了《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于核实2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单议案》。

3、公司已对本次激励计划首次授予激励对象名单通过内部公示系统在公司内部进行了公示，公示期内，公司监事会未收到针对本次激励对象提出的异议。公示期满后，公司于2019年3月9日公开披露了《监事会关于2019年股票期权与限制性股票激励计划授予激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

4、2019年3月14日，公司召开2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

5、2019年5月13日，公司分别召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划授予部分激励对象名单和授予数量的议案》《关于向激励对象授予股票期

权与限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符合相关规定。

6、2019年6月19日，公司董事会已实施并完成了限制性股票首次授予登记工作，授予日为2019年5月13日，首次授予股份的上市日期为2019年6月21日。在确定授予日后的资金缴纳过程中，有1位激励对象因个人原因放弃认购，因此，公司2019年限制性股票激励计划本次实际发生的授予对象为33人，实际授予的股份数量为142.7万股，占授予日时点公司总股本的1.09%。

7、2020年4月21日，公司分别召开第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司原1名激励对象因个人原因离职，根据公司《限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，该人员已不符合激励条件。公司董事会同意公司回购注销该原激励对象合计持有的215,000股已获授但尚未解除限售的限制性股票，回购价格22.31元/股。公司独立董事发表了同意的独立意见。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，公司本次调整回购注销部分限制性股票价格及回购注销部分限制性股票事项已取得现阶段必要的批准与授权，上述已履行的程序符合《公司法》、《证券法》、《管理办法》及《激励计划（草案）》的规定。

（二）本次调整回购注销部分限制性股票价格事项的具体情况

1. 调整原因

鉴于公司2018年度权益分派已于2019年7月3日实施完毕，利润分配方案为：以公司现有总股本131,869,088股为基数，向全体股东每10股派2.967536元人民币（含税）（因调整后每10股派发金额仅可保留6位小数，现金红利派发总额比原预案的39,132,626.4元多0.19元），送红股0股，以资本公积金向全体股东每10股转增0股。根据《激励计划（草案）》“第五章 股权激励计划的具体内容”和“第八章 限制性股票回购注销原则”的相关规定，应对限制性股票回购价格进行相应的调整。

2. 调整内容

根据《激励计划（草案）》的规定：激励对象获授的限制性股票完成股份登记后，若公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股、派息等影响公司股本总额或公司股票价格事项的，公司应对尚未解除限售的限制性股票的回购价格做相应的调整，调整方法如下：

（1）派息

$$P = P_0 - V = 22.61 \text{ 元} - 0.296 \text{ 元} = 22.31 \text{ 元}$$

其中： P_0 为调整前的每股限制性股票授予回购价格； V 为每股的派息额； P 为调整后的每股限制性股票回购价格。经派息调整后， P 仍须大于1。

根据上述调整方法，本次限制性股票回购价格调整为22.31元/股。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司本次调整回购注销部分限制性股票价格事项符合《公司法》、《证券法》、《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）本次回购注销部分限制性股票事项的具体情况

1. 本次回购注销部分限制性股票的原因及数量

根据《激励计划（草案）》的相关规定，激励对象因辞职、公司裁员而离职，自情况发生之日，激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司授予价格回购注销。

鉴于公司原1名激励对象因个人原因离职，该人员已不符合公司《激励计划（草案）》规定的激励条件，公司应将其持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销。

本次回购离职的原1名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计215,000股，占回购前已实际授予的限制性股票总数股的10.75%，占回购前公司股本总额0.15%。

2. 本次回购注销部分限制性股票的回购价格

根据《激励计划（草案）》的相关规定，由于公司实施2018年度权益分派方案，本次回购注销部分限制性股票的回购价格调整为22.314元/股。

3. 本次回购注销部分限制性股票的资金来源

公司就本次限制性股票回购事项支付的回购价款全部为公司自有资金。

4. 本次回购注销部分限制性股票后公司股本结构的变动情况

本次回购注销完成后,公司股份总数减少215,000股,公司总股本将由147,934,337股变更为147,719,337股。

综上所述,本所律师认为,截至本法律意见书出具之日,公司本次限制性股票回购注销的原因、数量及定价依据符合《公司法》、《证券法》、《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。

二、结论意见

综上,本所律师认为:

(一)截至本法律意见书出具之日,公司本次激励计划第一个解除限售期尚未届至;根据《公司法》、《管理办法》等有关法律法规和《激励计划(草案)》的相关规定,应对该原激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票予以回购注销。

(二)截至本法律意见书出具日,公司本次调整回购注销部分限制性股票价格及回购注销部分限制性股票事项已取得现阶段必要的批准与授权,上述已履行的程序符合《公司法》、《证券法》、《管理办法》及《激励计划(草案)》的规定。

(三)截至本法律意见书出具日,公司本次调整回购注销部分限制性股票价格及回购注销部分限制性股票事项已履行现阶段必要的决策程序,其调整回购注销部分限制性股票价格及回购注销部分限制性股票事项的原因、数量、价格调整依据均符合《公司法》、《证券法》、《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。

(四)截至本法律意见书出具日,因本次回购注销部分限制性股票事宜将导致公司注册资本的减少,公司需按照《公司法》的相关规定履行相应的减资程序,且公司尚需根据《管理办法》及深交所有关规范性文件进行信息披露,并向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理注销登记事宜。

（五）公司本次回购注销尚需提交公司股东大会审议批准。

本法律意见书正本三份，无副本。

（以下无正文，下接签署页）

本页无正文

为

国浩律师（深圳）事务所

关于

广东拓斯达科技股份有限公司

调整回购注销部分限制性股票价格及回购注销部分限制性股票

之

法律意见书

的

签署页

国浩律师（深圳）事务所

律师：_____

何俊辉

负责人：_____

马卓檀

律师：_____

夏晓露

年 月 日