

国浩律师（深圳）事务所
关于欧菲科技股份有限公司回购股份的
法律意见书

致：欧菲科技股份有限公司

国浩律师（深圳）事务所受欧菲科技股份有限公司（以下简称“欧菲科技”或“公司”）的委托，担任欧菲科技本次回购公司股份事项（以下简称“回购股份”）的特聘专项法律顾问。本所根据《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》（以下简称“《回购管理办法》”）、《关于上市公司以集中竞价方式回购股份的补充规定》（以下简称“《补充规定》”）、《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）》等有关法律、法规和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，就发行人本次发行有关事宜出具本法律意见书。

本所及经办律师依据《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。

第一节 律师声明

为出具本法律意见书，本所律师声明如下：

一、本所律师已严格履行法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对公司的行为以及本次回购股份的合法、合规、真实、有效性进行了充分的核查验证，本所律师保证本法律意见书不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

二、本所律师依据中国现行法律、法规和中国证券监督管理委员会的有关规定，仅对本法律意见书出具日以前已发生或存在的事实发表法律意见。

三、本所律师同意将法律意见书作为公司回购股份所必备的法律文件，随同其他申报材料一同上报，并愿意承担相应的法律责任。

四、为出具本法律意见书，公司已保证向本所律师提供了为出具法律意见书所必需的、真实的原始书面材料、副本材料或者口头证言并保证副本材料或复印件与原件一致。

五、对于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、发行人或其他有关单位出具的证明文件或书面说明出具法律意见。

六、本法律意见书仅供公司本次回购股份之目的使用，不得用作任何其他目的。

第二节 正文

一、本次回购股份已履行的法定程序

（一）本次回购股份已履行的内部批准程序

2018年9月26日，欧菲科技召开第四届董事会第十二次（临时）会议，审议通过了《关于回购公司股份的议案》等与本次回购股份相关的议案。对本次回购股份的目的和用途、回购股份的方式、回购股份的价格区间及定价原则、回购股份的种类、数量及占总股本的比例、回购股份的期限等事项进行了审议。

独立董事就回购股份事项发表了独立意见，认为公司回购股份有利于增强公司股票长期投资价值，推动公司股票价值的合理回归；回购股份的资金来自公司的自有资金或自筹资金，回购价格公允合理，不存在损害公司股东合法权益的情形。

2018年10月18日，欧菲科技召开2018年第五次临时股东大会，审议通过了上述议案。

本所律师认为，公司本次回购股份的董事会、股东大会的召集、召开和表决程序符合《公司法》等相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定，合法有效。

（二）本次回购股份已履行的通知程序

2018年10月18日，公司在指定信息披露媒体上披露《关于回购股份通知债权人的公告》，就本次回购股份并减少公司注册资本事宜向公司债权人进行了公告通知、根据《公司法》、《回购管理办法》等相关法律法规规定，债权人自通知公告之日起45日内，有权要求公司清偿债务或者提供相应的担保。

本所律师认为，公司在作出本次回购股份的股东大会决议后依法履行了通知债权人的义务，符合《公司法》、《回购管理办法》的相关规定。

二、本次回购股份的实质条件

（一）本次回购股份符合《公司法》的相关规定

根据欧菲科技2018年第五次临时股东大会决议，公司本次回购股份系通过深圳证券交易所系统以集中竞价交易、大宗交易或其他监管允许的方式回购，回购的股份将用于公司股权激励计划、员工持股计划、依法注销减少注册资本及法律法规许可的其他用途。具体用途授权董事会依据有关法律法规决定。

本所律师认为，公司本次回购股份的事项符合《公司法》第143条规定的公司可以收购公司股份的情形。

（二）本次回购股份符合《回购管理办法》的相关规定

1. 公司股份上市已满一年

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]869号《关于核准深圳欧菲光科技股份有限公司首次公开发行股票批复》批准，欧菲科技首次公开发行人民币普通股2400万股。经深圳证券交易所同意，欧菲科技的股票于2010年8月3日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“欧菲光”，股票代码“002456”。

本所律师认为，公司股票上市已经超过一年，符合《回购管理办法》第八条第（一）项之规定。

2. 公司最近一年无重大违法违规行为

根据公司的确认并经本所律师核查，公司最近一年内不存在因重大违法行为受到有关工商、税务、环境保护等方面的行政处罚。

本所律师认为，公司在最近一年内不存在因重大违法行为受到相关行政处罚的情形，符合《回购管理办法》第八条第（二）项之规定。

3. 本次回购股份完成后公司具备持续经营能力

根据公司《关于回购公司股份的预案》，欧菲科技本次回购股份所需资金均为自有资金或自筹资金，不会对公司的经营、财务和未来发展产生重大影响，不会影响公司的上市地位。

本所律师认为，本次回购股份完成后公司仍具备持续经营能力，符合《回购管理办法》第八条第（三）项的规定。

4. 本次回购股份完成后公司的股权分布

截至本法律意见书出具之日，公司总股本为271,294.5875万股。根据公司《关于回购公司股份的预案》，按回购资金总额上限人民币200,000万元、回购价格上限18元/股进行测算，预计回购股份的数量约为11,111.11万股，约占公司目前已发行总股本的4.10%；按回购金额下限人民币5,000万元、回购价格上限18元/股进行测算，预计回购股份数量约为277.78万股，约占公司目前已发行总股本的0.10%。本次回购完成后，公司的股权分布仍符合上市条件。

本所律师认为，公司本次回购股份不以终止上市为目的，回购过程中公司将维持上市条件要求的股权分布直至完成。因此，本次回购股份完成后，公司的股权分布仍符合《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》所规定的上市条件及《回购管理办法》第八条第（四）项的规定。

综上所述，本所律师认为，公司本次回购股份符合《公司法》、《证券法》、《回购管理办法》等法律、法规及规范性文件规定的实质条件。

三、本次回购股份的信息披露

截至本法律意见书出具之日，公司已就本次回购股份事项履行了如下信息披露义务：

1. 2018年9月28日，公司在指定信息披露媒体上披露了《第四届董事会第十二次（临时）会议决议公告》、《关于回购公司股份的预案》、《独立董事对相关事项发表的独立意见》和《关于召开2018年第五次临时股东大会的通知》；

2. 2018年10月16日，公司披露了《关于回购股份事项前十名股东持股信息的公告》；

3. 2018年10月18日，公司披露了《2018年第五次临时股东大会决议公告》、《关于回购股份通知债权人的公告》。

本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司已按照《公司法》、《证券法》、《补充规定》的规定履行了现阶段所需的信息披露义务。

四、本次回购股份的资金来源

根据《关于回购公司股份的预案》，拟用于回购股份的资金上限为人民币200,000万元，回购股份的资金来源为自有资金或自筹资金。根据公司2018年第三季度报告，截至2018年9月30日，欧菲科技合并报表货币资金余额为672,795,877.72元，母公司报表货币资金余额为112,167,411.44元。

本所律师认为，公司可以用自有资金或自筹资金完成本次回购股份，并不违反任何法律法规的强制性规定，该等资金来源合法。

五、结论性意见

综上，本所律师认为，公司已就本次回购股份履行了现阶段必要的法律程序，本次回购股份符合《公司法》、《证券法》、《回购管理办法》、《补充规定》等法律、法规和规范性文件规定的实质条件；公司已就本次回购股份履行了现阶段必要的信息披露义务，并拟以自有资金或自筹资金完成本次回购股份，符合相关法律、法规及规范性文件的规定。

本法律意见书一式三份。经本所负责人、经办律师签字及本所盖章后生效。

（以下无正文）

[此页为《国浩律师（深圳）事务所关于欧菲科技股份有限公司回购股份的法律意见书》之签字盖章页，无正文]

国浩律师（深圳）事务所

负责人：

马卓檀

经办律师：

黄 媛

贺春喜

2018 年 10 月 22 日