

北京国枫律师事务所

关于北新集团建材股份有限公司

2016 年发行股份购买资产锁定股份回购注销的

法律意见书

国枫律证字[2018]AN151-1 号



GRANDWAY

北京国枫律师事务所

Beijing Grandway Law Offices

北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 7 层 邮编：100005

电话 (Tel): 010-66090088/88004488 传真 (Fax): 010-66090016

**北京国枫律师事务所**  
**关于北新集团建材股份有限公司**  
**2016年发行股份购买资产锁定股份回购注销的**  
**法律意见书**

国枫律证字[2018]AN151-1号

致：北新集团建材股份有限公司

根据北京国枫律师事务所（下称“本所”）与北新集团建材股份有限公司（下称“北新建材”或者“公司”）签署的《律师服务合同》，本所接受北新建材委托，担任北新建材对泰安市国泰民安投资集团有限公司、泰安市和达投资中心（有限合伙）等10个有限合伙企业及贾同春等35名自然人（以下合称“原泰山石膏少数股东”）在公司2016年发行股份购买资产暨关联交易（下称“本次交易”）中获得的、合计99,071,875股锁定股份进行回购注销（下称“本次股份回购注销”）相关事宜的专项法律顾问，并对北新建材本次股份回购注销事项发表法律意见。

本所律师根据《公司法》、《证券法》、《重组管理办法》等相关法律、法规及本次交易有关文件的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神出具本法律意见书。

对本法律意见书的出具，本所律师特作如下声明：

1. 本所律师依据本法律意见书出具日前已经发生或存在的事实以及我国现行法律、法规、规范性文件的规定发表法律意见；

2. 本所律师根据《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；

3. 本所律师同意将本法律意见书作为公司本次股份回购注销的相关文件随其他材料一起进行信息披露，并依法对本法律意见书承担相应的责任；

4. 北新建材已向本所承诺，其已向本所律师提供了出具本法律意见书所必需的全部有关事实材料，并且有关书面材料及书面证言均是真实有效的，无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，其所提供的复印件与原件一致；

5. 对本法律意见书至关重要而又得不到独立证据支持的事实，本所律师依赖于有关政府部门、北新建材、其他有关单位及人士出具或者提供的证明文件、证言等发表法律意见；

6. 本法律意见书仅供公司本次股份回购注销的目的使用，不得用作任何其他用途。

根据《公司法》、《证券法》、《重组管理办法》等法律、法规及规范性文件的规定，并按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所律师对北新建材本次股份回购注销的有关文件和事实进行了查验，现出具法律意见如下：

#### 一、本次交易关于本次股份回购注销的约定

经查验，经国有资产监督管理机构2016年3月31日作出的《关于北新集团建材股份有限公司资产重组有关问题的批复》（国资产权[2016]236号）批准并经中国证券监督管理委员会2016年10月14日作出的《关于核准北新集团建材股份有限公司向泰安市国泰民安投资集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2016]2364号）核准，北新建材向原泰山石膏少数股东发行合计374,598,125股股份购买其合计持有的泰山石膏有限公司（原名泰山石膏股份有限公司，下称“泰山石膏”）35%股权。根据北新建材发布的公告，截至2016年11月，本次交易已实施完毕。



GRANDWAY

根据《北新建材股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》（修订

稿)、公司与原泰山石膏少数股东签署的《北新集团建材股份有限公司关于发行股份购买资产的框架协议》(下称“《框架协议》”)及相关补充协议等本次交易的相关文件、资料及北新建材发布的公告,原泰山石膏少数股东应对标的资产的或有风险进行补偿,并将其因本次交易获得的、合计99,071,875股北新建材股份进行锁定。自本次交易新增股份上市之日起36个月内,若北新建材年报审计机构确认或有风险发生或实际发生损失,则由北新建材以1元的价格对该部分锁定的股份进行回购并注销,并承担或有风险损失。若自本次交易新增股份上市之日起满36个月,或有风险未发生,则亦由北新建材以1元的价格对该部分锁定的股份进行回购并注销。或有风险指泰山石膏因诉讼、仲裁和行政处罚事项以及未来产业政策及税收政策变化、经济调控、行业变化而可能发生的经济损失风险。

根据《框架协议》及相关补充协议的约定,原泰山石膏少数股东自愿锁定、作为或有风险补偿的股份的具体情况如下:

序号	原泰山石膏少数股东	锁定股份数量(股)
1	泰安市国泰民安投资集团有限公司	45,290,000
2	贾同春	32,164,540
3	泰安市和达投资中心(有限合伙)	2,084,431
4	任绪连	2,000,763
5	薛玉利	1,273,213
6	曹志强	1,218,647
7	朱腾高	1,091,325
8	吕文洋	727,550
9	张彦修	727,550
10	万广进	727,550
11	任雪	727,550
12	泰安市新义投资中心(有限合伙)	596,591
13	泰安市万吉投资中心(有限合伙)	585,678



GRANDWAY



序号	原泰山石膏少数股东	锁定股份数量（股）
14	泰安市鸿潮投资中心（有限合伙）	576, 583
15	泰安市浩展投资中心（有限合伙）	565, 670
16	泰安市昌源投资中心（有限合伙）	560, 214
17	泰安市锦绣投资中心（有限合伙）	556, 576
18	泰安市兴和投资中心（有限合伙）	554, 757
19	米为民	554, 757
20	张建春	554, 757
21	泰安市顺昌投资中心（有限合伙）	551, 119
22	泰安市凡业投资中心（有限合伙）	545, 663
23	朱经华	545, 663
24	李作义	545, 663
25	杨正波	545, 663
26	钱凯	363, 775
27	付廷环	363, 775
28	孟兆远	363, 775
29	秦庆文	272, 831
30	郝奎燕	272, 831
31	段振涛	181, 888
32	孟繁荣	145, 510
33	毕忠	127, 321
34	康志国	107, 314
35	王力峰	90, 944
36	岳荣亮	90, 944



GRANDWAY

序号	原泰山石膏少数股东	锁定股份数量（股）
37	黄荣泉	90,944
38	袁传秋	90,944
39	徐福银	90,944
40	张广淼	90,944
41	徐国刚	80,030
42	陈歆阳	80,030
43	李秀华	78,212
44	刘美	76,393
45	张纪俊	72,755
46	房冬华	67,298
合计		99,071,875

经查验，本所律师认为，本次交易取得了必要的批准和授权，《框架协议》及相关补充协议均已生效且尚在履行过程中，该等协议关于本次股份回购注销的相关约定对北新建材及原泰山石膏少数股东均具有法律约束力。

## 二、本次股份回购注销条件的成就

根据北新建材提供的资料及其发布的《关于美国石膏板诉讼中Lennar案和解的公告》，美国佛罗里达州房屋开发商Lennar Homes, LLC和U.S. Home Corporation（下称“Lennar”）在美国佛罗里达州迈阿密-戴德县第十一巡回法院（下称“州法院”）针对包括北新建材、泰山石膏等多家中国公司在内的多家企业提起诉讼，其中，针对北新建材、泰山石膏，Lennar就其宣称的在其建造的房屋中因安装北新建材或泰山石膏生产的石膏板而造成的所谓损害及其他损害提出损害赔偿请求。



GRANDWAY

2017年6月21日，泰山石膏与Lennar达成和解协议，约定泰山石膏向Lennar支付600万美元以达成全面和解并于2017年7月31日前分批次付清，Lennar在收到泰山石膏支付的全部和解款项后的三个工作日内，将向州法院申请撤回其针对北新建材和泰山石膏提出的全部索赔和全部指控。经查验，泰山石膏于2017年7月27日支付了前述款项。

2017年12月15日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（下称“天职国际”）出具了《关于北新集团建材股份有限公司回购锁定股份事项的专项说明的审计报告》（天职业字[2017]17498号）（下称“《专项审计报告》”），复核并确认损失已经发生。

根据原泰山石膏少数股东分别出具的《关于锁定股份符合回购注销条件的确认函》，原泰山石膏少数股东均确认就标的资产或有风险进行补偿而锁定的股份已符合回购注销条件，并同意按《框架协议》及相关补充协议的约定将该等锁定股份以总价1元的价格转让给北新建材，以履行或有风险补偿义务。

经查验，本所律师认为，《框架协议》及相关补充协议约定的本次股份回购注销的条件已成就，北新建材及原泰山石膏少数股东均应按《框架协议》及相关补充协议的约定办理本次股份回购注销的相关事宜。

### 三、北新建材关于本次股份回购注销的审批及所履行的法律程序

1. 根据北新建材发布的公告，北新建材于2017年12月22日召开第六届董事会第十次临时会议，审议通过了《关于拟回购注销国泰民安投资、和达投资等10个有限合伙企业及贾同春等35名自然人锁定股份的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》等与本次股份回购注销相关的议案，同意以总价1元的价格对原泰山石膏少数股东合计持有的、已锁定的99,071,875股公司股份进行回购并注销。独立董事亦就本次股份回购注销事项发表同意的独立意见，并同意将该议案提交公司2018年第一次临时股东大会审议。

2. 根据北新建材发布的公告，北新建材于2017年12月22日召开第六届监事会第八次临时会议，审议通过了《关于拟回购注销国泰民安投资、和达投资等



GRANDWAY



10 个有限合伙企业及贾同春等 35 名自然人锁定股份的议案》，同意本次股份回购注销事项。

3. 根据北新建材发布的公告，北新建材于 2018 年 1 月 8 日召开 2018 年第一次临时股东大会，以特别决议审议通过了《关于拟回购注销国泰民安投资、和达投资等 10 个有限合伙企业及贾同春等 35 名自然人锁定股份的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》，与本次股份回购注销事项有关关联关系的股东未出席本次会议。

4. 2018 年 1 月 9 日，北新建材在巨潮资讯网发布了《北新集团建材股份有限公司关于回购注销国泰民安投资、和达投资等 10 个有限合伙企业及贾同春等 35 名自然人锁定股份的债权人通知暨减资公告》，并在《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》上分别刊登了《北新集团建材股份有限公司关于回购注销国泰民安投资、和达投资等 10 个有限合伙企业及贾同春等 35 名自然人锁定股份的债权人通知暨减资公告》。根据《公司法》等相关法律、法规及北新建材公司章程的规定，就本次股份回购注销将导致公司注册资本减少的相关事宜通知债权人，依法履行了公告通知程序。根据该等公告，北新建材本次股份回购注销完成后，公司总股本将从 1,788,579,717 股减少到 1,689,507,842 股。

5. 2018 年 6 月 7 日，天职国际出具了《验资报告》（天职业字[2018]10264 号），对北新建材因本次股份回购注销而发生的减资事项进行了验资。

经查验，本所律师认为，公司已就本次股份回购注销履行了现阶段所必要的法律程序，并依法履行了公告程序，符合《公司法》等法律、法规、规范性文件及北新建材公司章程的规定。

#### 四、本次股份回购注销转让价款的支付

根据《北新建材股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》（修订稿）、《框架协议》及相关补充协议等本次交易的相关文件、原泰山石膏少数股东出具的承诺函等确认文件、北新建材 2018 年第一次临时股东大会决议公告，北新建材以总价 1 元的价格对原泰山石膏少数股东合计持有的、已锁定的



99,071,875 股公司股份进行回购并注销。

根据北新建材提供的付款证明，北新建材已于 2018 年 1 月 18 日按原泰山石膏少数股东确认的支付方式向原泰山石膏少数股东支付了本次股份回购注销总价款人民币 1 元。

2018 年 1 月 24 日，原泰山石膏少数股东分别出具《股东关于回购注销锁定股份的承诺》、《关于收到回购注销锁定股份的对价的确认函》，确认已收到北新建材支付的本次股份回购注销总价款人民币 1 元。

经查验，本所律师认为，本次股份回购注销涉及的转让价款已支付完毕，符合《框架协议》及相关补充协议的约定。

## 五、结论意见

综上所述，本所律师认为，《框架协议》及相关补充协议关于本次股份回购注销的约定合法、有效；本次股份回购注销的条件已成就，北新建材及原泰山石膏少数股东均同意并履行本次股份回购注销，符合《框架协议》及相关补充协议的约定；北新建材已就本次股份回购注销履行了现阶段所必要的法律程序，并依法履行了公告程序，符合《公司法》等法律、法规、规范性文件及北新建材公司章程的规定；北新建材尚需就本次股份回购注销涉及的锁定股份注销事宜办理证券注销登记手续，尚需就本次股份回购注销涉及的减少注册资本、修改公司章程等事宜办理工商变更登记手续。

本法律意见书一式四份。



GRANDWAY

（此页无正文，为《北京国枫律师事务所关于北新集团建材股份有限公司 2016 年发行股份购买资产锁定股份回购注销的法律意见书》的签署页）



负责人：

张利国

经办律师：

孙冬松

毛国权

二〇一八年六月十一日