

北京市君合（广州）律师事务所

关于广州视源电子科技有限公司 2018 年限制性股票激励计划之 解除限售相关事宜的法律意见

致：广州视源电子科技有限公司

北京市君合（广州）律师事务所（以下简称“本所”）接受广州视源电子科技有限公司（以下简称“公司”）的委托担任专项法律顾问，就公司 2018 年限制性股票激励计划（以下简称“2018 年激励计划”）之解除限售（以下简称“本次解除限售”）相关事宜，出具本法律意见。

本法律意见根据《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（在本法律意见中，“中国”不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区）法律、法规和规范性文件（以下简称“中国法律”）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。

为出具本法律意见，本所及经办律师根据《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）》等有关规定，查阅了按规定需要查阅的文件以及本所经办律师认为必须查阅的其他文件。公司保证：其提供了本所为出具本法律意见所要求提供的原始书面材料、副本材料、复印材料、确认函或口头证言，提供给本所的材料和信息是真实、准确、完整和有效的，并无隐瞒记载、虚假陈述和重大遗漏之处，且文件材料为副本或复印件的，其与原件一致。在此基础上，本所合理运用了书面审查、与公司工作人员沟通等方式，对有关事实进行了查证和确认。

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

北京总部	电话: (86-10) 8519-1300 传真: (86-10) 8519-1350	上海分所	电话: (86-21) 5298-5488 传真: (86-21) 5298-5492	深圳分所	电话: (86-755) 2587-0765 传真: (86-755) 2587-0780	广州分所	电话: (86-20) 2805-9088 传真: (86-20) 2805-9099
大连分所	电话: (86-411) 8250-7578 传真: (86-411) 8250-7579	海口分所	电话: (86-898) 6851-2544 传真: (86-898) 6851-3514	天津分所	电话: (86-22) 5990-1301 传真: (86-22) 5990-1302	青岛分所	电话: (86-532) 6869-5000 传真: (86-532) 6869-5010
成都分所	电话: (86-28) 6739-8000 传真: (86-28) 6739 8001	香港分所	电话: (852) 2167-0000 传真: (852) 2167-0050	纽约分所	电话: (1-212) 703-8702 传真: (1-212) 703-8720	硅谷分所	电话: (1-888) 886-8168 传真: (1-888) 808-2168

核查验证，保证本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。

本所仅对本次解除限售相关法律问题发表意见，且仅根据中国法律发表法律意见，并不依据任何中国境外法律发表法律意见。本所不对本次解除限售所涉及的标的股票价值等非法律专业事项发表意见。在本法律意见中对有关财务数据或结论进行引述时，本所已履行了必要的注意义务，但该等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。

对于出具本法律意见至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所依赖有关政府部门、公司或其他有关单位出具的说明或证明文件出具法律意见。

本所同意公司将本法律意见作为其实施本次解除限售的必备文件之一，随其他材料根据相关规定及监管部门的要求履行申报手续或公开披露，并对所出具的法律意见承担相应的法律责任。

本法律意见仅供公司为实施本次解除限售之目的使用，不得用作任何其他目的。本所同意公司在本次解除限售的相关文件中引用本法律意见的相关内容，但公司作上述引用时，不得因引用而导致歧义或曲解，本所有权对相关文件的相应内容再次审阅并确认。

一、 本次解除限售的批准和授权

1. 2018年7月4日，公司召开董事会薪酬与考核委员会会议，审议通过《广州视源电子科技有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《2018年激励计划》”）及其摘要，决定将《2018年激励计划》及其摘要提交公司董事会审议。

2. 2018年7月6日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过《2018年激励计划》及其摘要等相关议案。同日，公司独立董事发表同意本次激励计划的独立意见。

3. 2018年7月6日，公司召开第三届监事会第六次会议，会议对《2018年激励计划》所确定的列入公司本次激励计划的激励对象名单进行了核实。

4. 2018年7月24日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《2018年激励计划》及其摘要等相关议案。

5. 2018年7月24日，公司召开第三届董事会第八次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。同日，公司独立董事发表了独立意见。

6. 2018年7月24日，公司召开第三届监事会第七次会议，会议对《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》所确定的获授限制性股票的激励对象名单进行了核实。

7. 2018年11月30日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。同日，公司独立董事发表了独立意见。

8. 2018年11月30日，公司召开第三届监事会第十一次会议，会议对《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》所确定的获授限制性股票的激励对象名单进行了核实。

9. 2019年6月5日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过《关于调整2017年和2018年限制性股票激励计划授予价格及回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案。同日，公司独立董事发表了独立意见。

10. 2019年6月5日，公司召开第三届监事会第十六次会议，审议通过《关于调整2017年和2018年限制性股票激励计划授予价格及回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案。

11. 2019年8月22日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过《关于2018年限制性股票首次授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于<2018年限制性股票首次授予第一个解除限售期解除限售名单>的议案》等相关议案。同日，公司独立董事发表了独立意见。

12. 【2019年8月22日，公司召开第三届监事会第十七次会议，审议通过《关于2018年限制性股票首次授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于<2018年限制性股票首次授予第一个解除限售期解除限售名单>的议案》等相关议案。】

综上，本次解除限售已取得现阶段必要的批准和授权，符合《管理办法》和《2018年激励计划》的相关规定。

二、 本次解除限售

(一) 2018年激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期

根据《2018年激励计划》，第一次解除限售的时间为自首次授予限制性股票上市之日起12个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起24个月内的最后一个交易日当日止，在此期间激励对象可以申请解锁已获授限制性股票的40%。

根据公司发布的《关于2018年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，首次授予限制性股票的上市日期为2018年9月21日。

因此，自2019年9月21日后的首个交易日起，获得首次授予限制性股票的激励对象可申请解锁已获授限制性股票的40%。

(二) 本次解除限售需满足的条件

根据《2018年激励计划》及《广州视源电子科技有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《考核办法》”），本次解除限售需满足如下条件：

1. 公司未发生如下任一情形：

- (1) 最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- (2) 最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- (3) 上市后最近36个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；
- (4) 法律法规规定不得实行股权激励的；
- (5) 中国证监会认定的其他情形。

2. 激励对象未发生如下任一情形：

- (1) 最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选；
- (2) 最近12个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；

- (3) 最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；
- (4) 具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；
- (5) 法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；
- (6) 中国证监会认定的其他情形。

3. 公司层面业绩考核要求

2018 年激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期的业绩考核目标为：以 2017 年营业收入为基数，2018 年公司营业收入增长率不低于 20%。

4. 个人业绩考核

个人当年实际解除限售额度=标准系数×个人当年计划解除限售额度。激励对象的绩效考核结果划分为优秀、良好、合格、不合格四个档次，考核评价表适用于考核对象。届时根据下表确定激励对象的解除限售比例：

考核评级	优秀	良好	合格	不合格
考核结果	A	B	C	D
标准系数	1	0.9	0.7	0

若激励对象上一年度个人绩效考核评级为优秀、良好、合格，则上一年度激励对象个人绩效考核“达标”，激励对象可按照限制性股票激励计划规定的比例和公式分批次解除限售，当期未解除限售部分由公司按授予价格加上银行同期存款利息回购注销。

(三) 关于本次解除限售条件的满足

根据公司提供的资料和确认，本次解除限售的条件满足情况如下：

1. 根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 4 月 2 日出具的《审计报告》（信会师报字[2019]第 ZC10122 号）（以下简称“2018 年度审计报告”）以及公司的说明，截至本法律意见书出具日，公司未发生以下任一情形，符合上述第 1 项的解除限售条件：

- (1) 最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- (2) 最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- (3) 上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；
- (4) 法律法规规定不得实行股权激励的；

(5) 中国证监会认定的其他情形。

2. 根据公司第三届董事会第二十次会议决议、第三届监事会第十七次会议决议及公司说明并经本所律师适当核查，截至本法律意见书出具日，激励对象未发生以下任一情形，符合上述第 2 项的解除限售条件：

- (1) 最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；
- (2) 最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；
- (3) 最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；
- (4) 具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；
- (5) 法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；
- (6) 中国证监会认定的其他情形。

3. 根据 2018 年度审计报告、立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 4 月 13 日出具的《审计报告》（信会师报字[2018]第 ZC10205 号），2018 年公司营业收入为 16,983,689,829.68 元，较 2017 年营业收入增长 56.28%，高于 20%，符合上述第 3 项的解除限售条件。

4. 根据公司第三届董事会第八次会议决议、公司披露的《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》及《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，2018 年激励计划首次授予对象为 677 人。

根据公司第三届董事会第二十次会议决议、第三届监事会第十七次会议决议，首次授予的激励对象中 652 名激励对象绩效考核为“优秀”，15 名激励对象绩效考核为“良好”，0 名激励对象绩效考核为“合格”，0 名激励对象绩效考核为“不合格”，符合上述第 4 项的解除限售条件。

综上所述，截至本法律意见书出具日，公司及 2018 年激励计划首次授予的 667 名激励对象满足《2018 年激励计划》及《考核办法》中规定的解除限售条件。

三、 结论意见

综上所述，截至本法律意见书出具日，本次解除限售已取得现阶段必要的批准和授权，符合《管理办法》和《2018 年激励计划》的相关规定；公司及激励对象满足《2018 年激励计划》及《考核办法》规定的解除限售条件。

本法律意见正本一式三份，经本所经办律师签字并加盖本所公章后生效。

（以下无正文）

（本页无正文，为《北京市君合（广州）律师事务所关于广州视源电子科技股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划之解除限售相关事宜的法律意见》之签署页）

负责人：_____

张 平

经办律师：

万 晶

朱 园 园

北京市君合（广州）律师事务所

2019 年 8 月 24 日