
德恒上海律师事务所

关于

广东邦宝益智玩具股份有限公司

2017 年限制性股票激励计划

回购注销部分限制性股票的

法律意见



德恒上海律師事務所

DEHENG SHANGHAI LAW OFFICE

上海市东大名路 501 号上海白玉兰广场办公楼 23 层
电话：021-55989888 传真：021-55989898 邮编：200080

目 录

释 义.....	3
正 文.....	6
一、本次激励计划的制定和实施情况.....	6
二、本次回购注销事项.....	8
三、其他事项.....	10
四、结论意见.....	10

释 义

在本《法律意见》中，除非文义另有所指，下列词语具有下述涵义：

公司/邦宝益智	指	广东邦宝益智玩具股份有限公司
《激励计划（草案）》	指	《广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》
《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（2018 修正）》
《公司章程》	指	《广东邦宝益智玩具股份有限公司章程》
本所	指	德恒上海律师事务所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《法律意见》	指	《德恒上海律师事务所关于广东邦宝益智玩具股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票的法律意见》
中国法律、法规	指	中华人民共和国的法律、法规，本《法律意见》中，仅为区别表述之目的，不包括台湾地区、香港特别行政区和澳门特别行政区的法律、法规
元、万元	指	人民币元、人民币万元

德恒上海律师事务所

关于

广东邦宝益智玩具股份有限公司

2017年限制性股票激励计划

回购注销部分限制性股票的

法律意见

德恒 02F20170289-00005 号

致：广东邦宝益智玩具股份有限公司

德恒上海律师事务所（以下简称“本所”）接受邦宝益智的委托，担任邦宝益智2017年限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）的专项法律顾问。本所已根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》等中国现行有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》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，对邦宝益智2017年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票（以下简称“本次回购注销”）所涉相关事项进行核查验证，现出具《德恒上海律师事务所关于广东邦宝益智玩具股份有限公司2017年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票的法律意见》（以下简称“《法律意见》”）。

在邦宝益智保证其为本次回购注销事项向本所提供的原始文件、副本材料和影印件上的签字、签章均为真实的；其所作的陈述和说明是完整、真实和有效的；一切足以影响《法律意见》认定的事实和文件均已向本所披露，而无任何隐瞒、疏漏之处的基础上，本所及本所承办律师遵循审慎性及重要性原则，独立、客观、公正地对本次回购注销事项进行查验和确认。

本所及本所承办律师依据《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）》等法律法规的规定，及

《法律意见》出具之日以前已经发生或存在的事实，严格履行法定职责，遵循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。

本所承办律师仅就与邦宝益智本次回购注销事项有关的法律问题发表法律意见，并不对会计、审计、资产评估、投资决策、财务分析等法律之外的专业事项和报告发表意见；本所在《法律意见》中对于有关报表、财务审计和资产评估等文件（如有）中的某些数据和结论的引用，并不意味着本所对这些数据和结论的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证，对于该内容本所及本所承办律师无核查和作出判断的适当资格。

本所同意邦宝益智在为本次回购注销事项所制作的文件中引用《法律意见》的相关内容，但邦宝益智做上述引用时，不得因引用导致法律上的歧义或曲解。

本《法律意见》仅供邦宝益智本次回购注销之目的使用，未经本所及承办律师书面同意，不得被任何人用作任何其他用途。

基于上述，本所及本所承办律师根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》的要求及《公司章程》、《激励计划（草案）》的规定，按照我国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》如下：

正 文

一、本次激励计划的制定和实施情况

经本所承办律师核查，截至本《法律意见》出具之日，公司为本次激励计划的制定及实施已履行的相关程序如下：

（一）2017年7月10日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过《关于<广东邦宝益智玩具股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）及摘要>的议案》、《关于<广东邦宝益智玩具股份有限公司2017年限制性股权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于<提请公司股东大会授权董事会办理2017年限制性股权激励计划相关事宜>的议案》等议案。公司独立董事发表《广东邦宝益智玩具股份有限公司独立董事关于第二届董事会第十四次会议相关事项的独立意见》，同意《激励计划（草案）》，并认为本次激励计划有利于公司持续、健康的发展，不会损害公司及全体股东的利益。

同日，公司召开第二届监事会第十二次会议，审议通过《关于<广东邦宝益智玩具股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）及摘要>的议案》、《关于<广东邦宝益智玩具股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核查公司2017年限制性股权激励对象名单的议案》，并就本次限制性股票激励发表意见。

（二）2017年7月11日至2017年7月21日，公司对激励对象名单在公司内部公示栏进行公示，公示期满后，公司监事会对本次股权激励计划授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行说明，并披露《广东邦宝益智玩具股份有限公司监事会关于2017年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

（三）2017年7月26日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过《关于<广东邦宝益智玩具股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）及摘要>的议案》、《关于<广东邦宝益智玩具股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2017年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，并对本次限制性股票激励计划内

幕信息知情人买卖公司股票情况自查报告进行公告。

(四) 2017年8月21日, 公司召开第二届董事会第十六次会议, 审议通过《关于调整2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》, 由于部分激励对象因个人原因自愿放弃认购全部或部分限制性股票, 董事会同意公司本次限制性股票激励计划授予的激励对象由65人调整为48人, 授予限制性股票数量由200万股调整为160万股, 其中首次授予的限制性股票数量由160万股调整为128万股, 预留限制性股票调整为32万股, 同时确认以2017年8月21日为授予日, 向48名激励对象授予128万股限制性股票。公司独立董事发表《广东邦宝益智玩具股份有限公司独立董事关于第二届董事会第十六次会议相关事项的独立意见》, 同意本次激励计划调整事项及限制性股票授予事项。

同日, 公司召开第二届监事会第十四次会议, 审议通过《关于调整2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。

(五) 2017年8月30日, 公司披露《关于限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》, 根据该公告, 公司已实施并完成首次限制性股票的授予工作, 限制性股票登记数量为1,280,000股, 登记日为2017年8月25日。

(六) 2018年7月13日, 公司召开第二届董事会第二十二次会议, 审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获收授但尚未解锁的限制性股票的议案》, 同意公司以2018年7月13日为授予日向 27 名激励对象授予预留限制性股票32万股, 授予价格9.12元/股; 同意回购并注销三名离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计25,000股。公司独立董事发表《广东邦宝益智玩具股份有限公司独立董事关于第二届董事会第二十二次会议相关事项的独立意见》, 同意预留限制性股票的授予事项及回购注销部分限制性股票事项。

同日, 公司召开第二届监事会第十九次会议, 审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获收授但尚未解锁的限制性股票的议案》。

(七) 2018年8月14日, 公司召开第三届董事会第二次会议, 审议通过《关于公司2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》, 确认公司限制性股票激励计划首次授予的第一个解锁期解锁条件已成就, 公司将45名符合解锁资格的激励对象办理解锁事宜, 共计解锁502,000股。公司独立董事就公司首次授予的限制性股票第一期解锁发表独立意见, 认为公司股票激励计划首次授予的第一个解锁期解锁条件已全部成就, 同意按照《激励计划(草案)》的有关规定, 为符合解锁条件的45名激励对象办理相关手续。

同日, 公司召开第三届监事会第二次会议, 审议通过《关于公司2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》等议案。

(八) 2018年8月18日, 公司披露《关于2017年限制性股票激励计划预留授予结果的公告》, 根据该公告, 公司已完成2017年限制性股票激励计划预留限制性股票授予登记工作, 预留限制性股票登记数量为320,000股, 登记日为2018年8月16日。

(九) 2018年9月1日, 公司披露《关于2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一期解锁暨上市的公告》, 根据该公告, 本次解除限售的限制性股票数量为502,000股, 上市流通日为2018年9月6日。

二、本次回购注销事项

(一) 本次回购注销的批准和授权

2018年11月12日, 公司召开第三届董事会第四次会议, 审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》, 同意回购注销激励对象黄文渲已获授权但尚未解锁的40,500股限制性股票, 回购价格为10.982元/股。公司独立董事就本次回购注销事项发表同意的独立意见。同日, 公司召开第三届监事会第四次会议, 审议通过上述议案并发表同意的核查意见。

本所承办律师认为, 公司本次回购注销事项已经履行现阶段必要的批准和授权, 符合《公司法》、《证券法》、《管理办法》等法律法规及《公司章程》、《激励计划(草案)》的相关规定。

（二）本次回购注销的原因、数量及价格

1. 回购注销的原因

根据《激励计划（草案）》第六章“公司、激励对象发生异动的处理”之“二、激励对象个人情况发生变化”的规定：“激励对象因个人原因辞职离开公司，在情况发生之日，对激励对象根据本计划已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，由公司按授予价格回购注销”。

经本所承办律师核查，首次限制性股票授予的激励对象中，黄文渲因离职而不再具备激励资格。公司第三届董事会第四次会议审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，根据该议案，公司董事会将按照《激励计划（草案）》的相关规定为该名人员办理将其所持有的40,500股尚未解除限售的限制性股票由公司回购注销的事宜。

2. 回购注销的数量及价格

（1）回购注销的数量

根据公司提供的书面材料，公司于2017年8月21日向黄文渲首次授予67,500股限制性股票，授予价格为11.07元/股。2018年8月21日，公司2017年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就，黄文渲获授的40%限制性股票合计27,000股解锁，尚未解锁40,500股。故公司本次回购注销限制性股票的数量为黄文渲因首次授予但尚未解锁而持有的公司40,500股股票。

（2）回购注销的价格

根据《激励计划（草案）》第三章“股权激励计划具体内容”之“五、限制性股票的授予价格及其确定方法”的规定：“限制性股票的授予价格为每股11.07元，即满足授予条件后，激励对象可以每股11.07元的价格购买公司向激励对象增发的公司限制性股票”。根据前述规定，激励对象黄文渲首次授予时的授予价格为每股11.07元。

根据《激励计划（草案）》第七章“限制性股票回购注销的原则”的规定：“本计划涉及的回购价格均为授予价格，但根据本计划需对回购价格进行调整的

除外。”。根据该章节之“一、回购价格的调整方法”的规定：“若在授予日后公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细或缩股、配股等情形的，公司应对尚未解锁的限制性股票的回购价格做相应的调整”。

2018年4月19日，公司召开2017年度股东大会，审议通过《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，公司以利润分配方案实施股权登记日时股本21,248万股为基数，每10股派发现金红利0.88元（含税）。

经本所承办律师核查，上述利润分配事项发生于首次授予日2017年8月21日之后，根据《激励计划（草案）》的规定，公司将本次回购价格由11.07元/股调整为10.982元/股。

本所承办律师认为，本次回购注销的原因、数量及价格符合《激励计划（草案）》的相关规定。

三、其他事项

经本所承办律师核查，邦宝益智本次激励计划已履行现阶段应当履行的信息披露义务，就本次回购注销事项，邦宝益智尚需按照《管理办法》以及上海证券交易所的有关规定履行信息披露义务，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司及工商行政主管部门申请办理相关手续。

四、结论意见

综上，本所承办律师认为：

1.截至本《法律意见》出具之日，公司本次回购注销已经履行现阶段必要的批准和授权，符合《公司法》、《证券法》、《管理办法》等法律法规及《公司章程》、《激励计划（草案）》的相关规定。

2.截至本《法律意见》出具之日，本次回购注销的原因、数量及价格符合《激励计划（草案）》的相关规定。

本《法律意见》正本一式伍份，无副本，经本所负责人及承办律师签字并加盖本所公章后生效。

（以下无正文，为签署页）

(本页无正文, 为《德恒上海律师事务所关于广东邦宝益智玩具股份有限公司
2017年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票的法律意见》之签署页)

德恒上海律师事务所(盖章)

负责人:

沈宏山

承办律师:

卫 丰

承办律师:

边浙娅

2018年11月12日