



中倫律師事務所
ZHONG LUN LAW FIRM

北京市朝阳区建国门外大街甲6号SK大厦31、33、36、37层 邮政编码: 100022
31, 33, 36, 37/F, SK Tower, 6A Jianguomenwai Avenue, Chaoyang District, Beijing 100022, P.R.China
电话/Tel: (8610) 5957 2288 传真/Fax: (8610) 6568 1022/1838
网址: www.zhonglun.com

北京市中伦律师事务所

关于中兵火箭股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金 暨关联交易之业绩承诺涉及回购注销交易对方所持股票事项的 法律意见书

致: 中兵火箭股份有限公司

北京市中伦律师事务所(下称“本所”)接受中兵火箭股份有限公司(下称“公司”或“中兵火箭”)委托,就公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之业绩承诺涉及回购注销交易对方所持股票事项(以下简称“本次回购”),根据了解到的情况和掌握的相关资料及相关法律法规,出具本法律意见书。

为出具本法律意见书,本所及本所律师作出如下声明:

(一)本所及经办律师依据《中华人民共和国证券法》、《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之日以前已经发生或者存在的事实,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。

(二)公司保证已经提供了本所律师认为出具本法律意见书所必需的、真实的原始书面材料、副本材料或者口头说明,一切足以影响本法律意见书的事实和文件均已向本所披露,并无隐瞒、虚假或误导之处。公司保证上述文件和说明真

BEIJING

实、准确、完整，相关文件上所有签字与印章真实，复印件与原件一致。

（三）对于本法律意见书所依据的从有关政府部门、会计师事务所、资产评估机构等机构取得的文书材料，本所律师依据相关规则要求适当履行了注意义务或进行了核查。

（四）本所律师仅就本法律意见书出具日之前已发生并存在的、与本次回购相关的事实发表法律意见，但本所律师并不对与本次回购相关的会计、审计、资产评估等专业事项发表意见。在本法律意见书中涉及该等内容时，均为本所律师在履行注意义务后，严格按照有关中介机构出具的报告引述。

（五）本法律意见书仅供公司为本次回购之目的专项使用，不得直接或间接用作任何其他目的。

（六）本所同意将本法律意见书作为公司本次回购必备的法律文件，并依法对本法律意见书承担责任。

7
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100
101
102
103
104
105
106
107
108
109
110
111
112
113
114
115
116
117
118
119
120
121
122
123
124
125
126
127
128
129
130
131
132
133
134
135
136
137
138
139
140
141
142
143
144
145
146
147
148
149
150
151
152
153
154
155
156
157
158
159
160
161
162
163
164
165
166
167
168
169
170
171
172
173
174
175
176
177
178
179
180
181
182
183
184
185
186
187
188
189
190
191
192
193
194
195
196
197
198
199
200
201
202
203
204
205
206
207
208
209
210
211
212
213
214
215
216
217
218
219
220
221
222
223
224
225
226
227
228
229
230
231
232
233
234
235
236
237
238
239
240
241
242
243
244
245
246
247
248
249
250
251
252
253
254
255
256
257
258
259
260
261
262
263
264
265
266
267
268
269
270
271
272
273
274
275
276
277
278
279
280
281
282
283
284
285
286
287
288
289
290
291
292
293
294
295
296
297
298
299
300
301
302
303
304
305
306
307
308
309
310
311
312
313
314
315
316
317
318
319
320
321
322
323
324
325
326
327
328
329
330
331
332
333
334
335
336
337
338
339
340
341
342
343
344
345
346
347
348
349
350
351
352
353
354
355
356
357
358
359
360
361
362
363
364
365
366
367
368
369
370
371
372
373
374
375
376
377
378
379
380
381
382
383
384
385
386
387
388
389
390
391
392
393
394
395
396
397
398
399
400
401
402
403
404
405
406
407
408
409
410
411
412
413
414
415
416
417
418
419
420
421
422
423
424
425
426
427
428
429
430
431
432
433
434
435
436
437
438
439
440
441
442
443
444
445
446
447
448
449
450
451
452
453
454
455
456
457
458
459
460
461
462
463
464
465
466
467
468
469
470
471
472
473
474
475
476
477
478
479
480
481
482
483
484
485
486
487
488
489
490
491
492
493
494
495
496
497
498
499
500
501
502
503
504
505
506
507
508
509
510
511
512
513
514
515
516
517
518
519
520
521
522
523
524
525
526
527
528
529
530
531
532
533
534
535
536
537
538
539
540
541
542
543
544
545
546
547
548
549
550
551
552
553
554
555
556
557
558
559
560
561
562
563
564
565
566
567
568
569
570
571
572
573
574
575
576
577
578
579
580
581
582
583
584
585
586
587
588
589
590
591
592
593
594
595
596
597
598
599
600
601
602
603
604
605
606
607
608
609
610
611
612
613
614
615
616
617
618
619
620
621
622
623
624
625
626
627
628
629
630
631
632
633
634
635
636
637
638
639
640
641
642
643
644
645
646
647
648
649
650
651
652
653
654
655
656
657
658
659
660
661
662
663
664
665
666
667
668
669
670
671
672
673
674
675
676
677
678
679
680
681
682
683
684
685
686
687
688
689
690
691
692
693
694
695
696
697
698
699
700
701
702
703
704
705
706
707
708
709
710
711
712
713
714
715
716
717
718
719
720
721
722
723
724
725
726
727
728
729
730
731
732
733
734
735
736
737
738
739
740
741
742
743
744
745
746
747
748
749
750
751
752
753
754
755
756
757
758
759
760
761
762
763
764
765
766
767
768
769
770
771
772
773
774
775
776
777
778
779
780
781
782
783
784
785
786
787
788
789
790
791
792
793
794
795
796
797
798
799
800
801
802
803
804
805
806
807
808
809
810
811
812
813
814
815
816
817
818
819
820
821
822
823
824
825
826
827
828
829
830
831
832
833
834
835
836
837
838
839
840
841
842
843
844
845
846
847
848
849
850
851
852
853
854
855
856
857
858
859
860
861
862
863
864
865
866
867
868
869
870
871
872
873
874
875
876
877
878
879
880
881
882
883
884
885
886
887
888
889
890
891
892
893
894
895
896
897
898
899
900
901
902
903
904
905
906
907
908
909
910
911
912
913
914
915
916
917
918
919
920
921
922
923
924
925
926
927
928
929
930
931
932
933
934
935
936
937
938
939
940
941
942
943
944
945
946
947
948
949
950
951
952
953
954
955
956
957
958
959
960
961
962
963
964
965
966
967
968
969
970
971
972
973
974
975
976
977
978
979
980
981
982
983
984
985
986
987
988
989
990
991
992
993
994
995
996
997
998
999
1000

正文

一、本次回购的基本情况

2013年7月30日，证监会下发《关于核准湖南江南红箭股份有限公司向中国兵器工业集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]1012号），核准中兵红箭向中国兵器工业集团有限公司（以下简称“兵器集团”）、豫西工业集团有限公司、上海迅邦投资有限公司、北京金万众科技发展有限公司、王四清、喻国兵、张奎、张相法及梁浩（以下统称“交易对方”）合计发行410,147,747股股份购买其持有的中南钻石股份有限公司（以下简称“中南钻石”）100%的股权。

根据交易对方与中兵红箭签署的《发行股份购买资产协议》，中南钻石2013-2015三个会计年度截至当期期末累计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润合计数为126,447.39万元。中南钻石未达到前述承诺利润的，中兵红箭有权以1元的总价格回购并注销交易对方持有的股票进行业绩补偿。

2015年5月18日，兵器集团与中兵投资管理有限责任公司签署《无偿划转协议》，兵器集团向中兵投资管理有限责任公司无偿划转其持有的中兵红箭56,318,207股股份，该等无偿划转的股份于2015年6月18日完成了过户登记手续。

2013年至2015年，中南钻石实现扣非后净利润累计数为109,225.55万元，累计盈利预测完成率86.38%；根据《发行股份购买资产协议》，交易对方采取向其他股东赠送股份的方式进行业绩补偿，合计补偿37,588,528股股票，该等股份赠送事项已于2016年5月10日在中国登记结算有限公司深圳分公司完成登记。

2018年10月31日，中兵红箭收到湖南证监局送达的《行政处罚决定书》（[2018]3号），中兵红箭根据该处罚决定书认定的结果对前期差错采用追溯重述法进行更正，包括中南钻石盈利实现情况。根据大华会计师事务所（特殊普通

合伙)出具的《中兵火箭股份有限公司前期差错更正的专项说明》(大华特字[2018]004047号),中南钻石2013年至2015年实现扣非后净利润累计数为106,824.65万元,累计承诺利润完成率为84.48%。根据《发行股份购买资产协议》,交易对方应继续以股份补偿的形式履行业绩承诺。

二、本次回购的审议及批准程序

2018年12月4日,中兵火箭第十届董事召开第十一次会议,审议通过《关于前期会计差错更正的议案》、《关于前期会计差错更正导致再次触发回购重组标的资产未完成业绩承诺所对应股份的议案》等与本次回购相关的议案。

2018年12月21日,中兵火箭召开2018年第三次临时股东大会,审议通过《关于前期会计差错更正的议案》、《关于前期会计差错更正导致再次触发回购重组标的资产未完成业绩承诺所对应股份的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理回购股份后注销相关事宜的议案》等与本次回购相关的议案。

综上,本所律师认为中兵火箭关于本次回购的内部审批程序合法、有效。

三、本次回购的股票数量、回购价格

根据《发行股份购买资产协议》、中兵火箭2018年第三次临时股东大会审议通过的《关于前期会计差错更正导致再次触发回购重组标的资产未完成业绩承诺所对应股份的议案》,中兵火箭回购并注销交易对方的股票数量如下:

序号	交易对方	回购股份数量(股)
1	豫西工业集团有限公司	7,070,309.00
2	中兵投资管理有限责任公司	1,497,066.00
3	上海迅邦投资有限公司	561,182.00
4	北京金万众科技发展有限公司	477,188.00
5	王四清	849475.00
6	喻国兵	305,621.00

7	张奎	82,333.00
8	张相法	35,458.00
9	梁浩	24,030.00
合计		10,902,662.00

根据中兵红箭 2018 年第三次临时股东大会审议通过的《关于前期会计差错更正导致再次触发回购重组标的资产未完成业绩承诺所对应股份的议案》，中兵红箭以总价一元的价格回购交易对方持有的股票。在回购完成后，中兵红箭将注销该等股票。

四、结论意见

综上所述，本所律师认为：本次回购的批准程序合法、有效；本次回购的股票数量和回购价格符合《发行股份购买资产协议》的约定。

本法律意见书正本壹式贰份，经本所盖章及经办律师签字后生效，各份具有同等法律效力。

（以下无正文）

（本页无正文，为《北京市中伦律师事务所关于中兵红箭股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之业绩承诺涉及回购注销交易对方所持股票事项的法律意见书》的签署页）



负责人：_____

张学兵

经办律师：_____

杨开广
杨开广

刘勇
刘 勇

2019年 1 月 18 日

