

## 关于国轩高科股份有限公司 可转换公司债券赎回的法律意见书

致：国轩高科股份有限公司

敬启者：

上海市通力律师事务所(以下简称“本所”)受国轩高科股份有限公司(以下简称“发行人”)委托,指派本所夏慧君律师、郑江文律师(以下合称“本所律师”)作为发行人特聘专项法律顾问,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》”)、深圳证券交易所(以下简称“深交所”)发布的《深圳证券交易所可转换公司债券业务实施细则》(以下简称“《实施细则》”)等法律、行政法规和其他规范性文件(以下简称“法律、法规和规范性文件”)的有关规定,就发行人公开发行的可转换公司债券(以下简称“本次可转债”)赎回相关事项(以下简称“本次赎回”)出具本法律意见书。

为出具本法律意见书,本所律师已对发行人向本所提交的有关文件、资料进行了必要的核查和验证。

本所在出具本法律意见书之前已得到发行人如下保证:(1)其已向本所提供了出具本法律意见书所需的全部原始书面资料、副本资料或口头陈述,且全部文件、资料或口头陈述均真实、完整、准确;(2)其已向本所提供或披露了出具本法律意见书所需的全部有关事实,且全部事实真实、准确、完整;(3)其向本所提交的各项文件、资料中的签字与印章真实有效,发行人有关人员在所律师调查、验证过程中所作的陈述真实、准确、完整,所提供有关文件、资料的复印件与原件相符;(4)其向本所提交的各项文件、资料的签署人均具有完全的民事行为能力,并且其签署行为已获得恰当、有效的授权。

1834010/WZ/cj/cm/D7

上海 SHANGHAI

北京 BEIJING

深圳 SHENZHEN

香港 HONG KONG

伦敦 LONDON

本所律师依据本法律意见书出具日前公布且有效的法律、法规和规范性文件的规定及对有关法律、法规和规范性文件的理解，并基于对本法律意见书出具日前已经发生或存在的事实及对有关事实的了解发表法律意见。本所律师仅就与本次赎回有关的法律问题发表法律意见，并不对有关会计、审计等专业事项发表评论。在本法律意见书中提及有关报告内容时，仅为对有关报告的引述，并不表明本所律师对该等内容的真实性、准确性、合法性做出任何判断或保证。

本所及本所律师依据《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。

本法律意见书仅供发行人本次赎回之目的使用，未经本所书面同意不得用作其他目的。本所律师同意将本法律意见书作为发行人本次赎回的必备文件，随其他文件材料一同上报或公告，并对本法律意见书内容依法承担责任。

基于以上所述，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所律师出具法律意见如下：

## 一. 本次赎回可转换公司债券的发行上市情况

### (一) 发行人的批准和授权

1. 经本所律师核查，发行人于 2018 年 12 月 7 日召开第七届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司符合公开发行 A 股可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券预案的议案》、《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券方案的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券募集资金运用可行性分析的议案》、《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施的议案》、《关于公司控股股东、实际控制人及全体董事、高级管理人员对填补回报措施能够切实履行承诺的议案》、《关于公司未来三年(2018-2020 年)股东回报规划的议案》、《关于

公司可转换公司债券持有人会议规则的议案》、《关于建立募集资金专项账户的议案》、《关于授权董事会及其授权人士全权办理本次公开发行 A 股可转换公司债券相关事宜的议案》等与本次可转债发行有关的议案。发行人独立董事就发行人第七届董事会第二十一次会议中的相关事项发表了独立意见。

发行人董事会于 2018 年 12 月 8 日以公告方式向全体股东发出召开 2018 年第三次临时股东大会的通知。

2. 经本所律师核查，发行人于 2018 年 12 月 24 日召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合公开发行 A 股可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券预案的议案》、《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券方案的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券募集资金运用可行性分析的议案》、《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施的议案》、《关于公司控股股东、实际控制人及全体董事、高级管理人员对填补回报措施能够切实履行承诺的议案》、《关于公司未来三年(2018-2020 年)股东回报规划的议案》、《关于公司可转换公司债券持有人会议规则的议案》、《关于授权董事会及其授权人士全权办理本次公开发行 A 股可转换公司债券相关事宜的议案》等与本次可转债发行有关的议案。
3. 经本所律师核查，由于发行规模调整，发行人于 2019 年 6 月 20 日召开第七届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司符合公开发行 A 股可转换公司债券条件的议案》、《关于调整公开发行 A 股可转换公司债券方案的议案》、《关于调整公开发行 A 股可转换公司债券预案的议案》、《关于调整公开发行 A 股可转换公司债券募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于调整公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施的议案》，将本次发行上市的发行规模从“不超过人民币 20 亿元(含 20 亿元)”调整为“不超过人民币 18.5 亿元(含 18.5 亿元)”，并相应调整募集资金投向。发行人独立董事就发行人第七届董事会第二十四次会议中的相关事项发表了独立意见。根据发行人 2018 年第三次临时股东大会审议通过的《关于授权董事会及其授权人士全权办理本次公开发行 A 股可转换公司债券相关事宜的议

案》的授权，前述关于调整本次可转债发行规模事项的相关议案在董事会有权审议决策范围内。

4. 经本所律师核查，为延长相关议案有效期，发行人于 2019 年 12 月 3 日召开第七届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于延长公开发行可转换公司债券股东大会决议有效期的议案》、《关于提请股东大会延长授权公司董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜有效期的议案》。发行人独立董事就发行人第七届董事会第二十九次会议中的相关事项发表了独立意见。

发行人董事会于 2019 年 12 月 4 日以公告方式向全体股东发出召开 2019 年第二次临时股东大会的通知。

5. 经本所律师核查，发行人于 2019 年 12 月 20 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于延长公开发行可转换公司债券股东大会决议有效期的议案》、《关于提请股东大会延长授权公司董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜有效期的议案》，将本次可转债发行的股东大会决议有效期及股东大会授权董事会办理本次可转债发行相关事宜的有效期自前次有效期届满之日起延长 12 个月。
6. 经本所律师核查，为明确票面利率，转股价格，到期赎回条款等具体发行事项，发行人于 2019 年 12 月 12 日召开第七届董事会第三十次会议，审议通过了《关于进一步明确公司公开发行可转换公司债券具体方案的议案》。发行人独立董事就发行人第七届董事会第三十次会议中的相关事项发表了独立意见。根据发行人 2018 年第三次临时股东大会审议通过的《关于授权董事会及其授权人士全权办理本次公开发行 A 股可转换公司债券相关事宜的议案》的授权，前述关于明确本次可转债发行具体方案的议案在董事会有权审议决策范围内。
7. 经本所律师核查，发行人于 2019 年 12 月 20 日召开第八届董事会第一次会议，审议通过了《关于公开发行可转换公司债券上市的议案》、《关于公司开设公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签订募集资金监管协议的议案》。发行人独立董事就发行人第八届董事会第

一次会议中的相关事项发表了独立意见。根据发行人 2018 年第三次临时股东大会审议通过的《关于授权董事会及其授权人士全权办理本次公开发行 A 股可转换公司债券相关事宜的议案》、2019 年第二次临时股东大会审议通过的《关于提请股东大会延长授权公司董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜有效期的议案》，前述关于本次可转债上市事项的议案在董事会有权审议决策范围内。

## (二) 中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)的核准

经本所律师核查,根据中国证监会于 2019 年 11 月 14 日核发之证监许可[2019]2310 号《关于核准国轩高科股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》,中国证监会核准发行人向社会公开发行面值总额 185,000 万元可转换公司债券,期限 6 年,批复自核准发行之日起 6 个月内有效。

## (三) 发行及上市情况

根据发行人于 2019 年 12 月 23 日披露的《公开发行可转换公司债券发行结果公告》,发行人公开发行人民币 18.5 亿元可转换公司债券,每张面值为人民币 100 元,共计 1,850 万张,按面值发行。

经深交所同意,发行人 185,000 万元可转换公司债券自 2020 年 1 月 10 日起在深交所挂牌交易,债券简称“国轩转债”,债券代码“128086”。

根据发行人于 2020 年 1 月 9 日披露的《公开发行可转换公司债券上市公告书》,本次可转债上市时间为 2020 年 1 月 10 日;发行的可转换公司债券存续的起止日期为 2019 年 12 月 17 日至 2025 年 12 月 17 日;发行的可转换公司债券转股期为 2020 年 6 月 23 日至 2025 年 12 月 17 日。

基于上述核查,本所律师认为,发行人本次可转债的发行及上市已获得其内部必要的批准和授权,并已取得中国证监会的核准及深交所的同意。

## 二. 实施本次赎回的赎回条件

### (一) 《募集说明书》规定的赎回条件

1. 经本所律师核查, 发行人于 2019 年 12 月 13 日公告了《公开发行 A 股可转换公司债券募集说明书》(以下简称“《募集说明书》”), 本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日(2019 年 12 月 23 日)起满 6 个月后的第 1 个交易日起至可转债到期日止, 即 2020 年 6 月 23 日至 2025 年 12 月 17 日止。
2. 根据《募集说明书》约定的“有条件赎回条款”, 在转股期内, 当下述情形的任意一种出现时, 发行人有权决定按照以面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债:
  - (1) 在转股期内, 如果发行人 A 股股票在任何连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 125%(含 125%);
  - (2) 当本次发行的可转债未转股余额不足 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为:  $IA=B \times i \times t / 365$

其中, IA: 指当期应计利息; B: 指本次发行的可转债持有人持有的将赎回的可转债票面总金额; i: 指可转债当年票面利率; t: 指计息天数, 即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数(算头不算尾)。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形, 则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算, 调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

## (二) 《实施细则》规定的赎回条件

《实施细则》第三十一条规定, “在可转换公司债券存续期内募集说明书约定的赎回条件满足时, 发行人可以行使赎回权, 按约定的价格赎回全部或者部分未转股的可转换公司债券”。

## (三) 发行人已满足赎回条件

经本所律师核查，“国轩转债”的初始转股价格为 12.21 元/股。根据发行人于 2020 年 2 月 28 日公告的《关于调整“国轩转债”转股价格的公告》，因发行人回购注销股权激励限制性股票，“国轩转债”的转股价格由 12.21 元/股调整为 12.19 元/股，股价格调整起始日期为 2020 年 2 月 28 日。

经本所律师核查，并根据发行人于 2020 年 8 月 5 日召开的第八届董事会第六次会议决议，自 2020 年 6 月 23 日至 2020 年 8 月 5 日的连续三十个交易日中，有十五个交易日发行人股票收盘价格不低于“国轩转债”当期转股价格的 125%(15.24 元/股)，已经触发《募集说明书》中约定的有条件赎回条款。

基于上述核查，本所律师认为，发行人股价已触发《募集说明书》中的有条件赎回条款，根据《实施细则》第三十一条的规定，可以行使赎回权，按约定的价格赎回全部或者部分未转股的可转换公司债券，即本次赎回已满足《募集说明书》、《实施细则》中的有关条件。

### 三. 本次赎回取得的批准

经本所律师核查，发行人于 2020 年 8 月 5 日召开第八届董事会第六次会议，审议通过了《关于提前赎回“国轩转债”的议案》，同意发行人行使“国轩转债”有条件赎回权，并按照面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日收市后登记在册的全部未转股的“国轩转债”。

经本所律师核查，发行人独立董事于 2020 年 8 月 5 日对发行人提前赎回“国轩转债”事项发表了独立意见。

经本所律师核查，发行人于 2020 年 8 月 5 日召开第八届监事会第六次会议，审议通过了《关于提前赎回“国轩转债”的议案》，同意发行人行使“国轩转债”有条件赎回权，并按照面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日收市后登记在册的全部未转股的“国轩转债”。

基于上述核查，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，本次赎回已获得现阶段必要的批准，符合《实施细则》的相关规定。根据《实施细则》的规定，发行人尚需将有关本次赎回的审议批准情况予以公告，并在满足赎回条件后的五个交易日内至少发布三次赎回公告。



#### 四. 结论意见

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，本次赎回已满足《募集说明书》、《实施细则》中的有关条件；本次赎回已经取得现阶段必要的批准，符合《实施细则》的相关规定；本次赎回尚需根据《实施细则》相关规定履行相应的公告程序。

本法律意见书正本三份，并无任何副本。

上海市通力律师事务所



事务所负责人

韩 炯 律师

Handwritten signature of Han Jiong in black ink.

经办律师

夏慧君 律师

Handwritten signature of Xia Huijun in black ink.

郑江文 律师

Handwritten signature of Zheng Jiangwen in black ink.

二〇二〇年八月五日