



环球律师事务所  
GLOBAL LAW OFFICE

---

北京环球（成都）律师事务所  
关于成都智明达电子股份有限公司  
回购注销 2021 年、2023 年限制性股票激励计划  
部分限制性股票事项  
之  
法律意见书

---

北京市朝阳区建国路81号华贸中心  
1号写字楼15层&20层  
邮编: 100025  
15 & 20/F Tower 1,  
China Central Place,  
No. 81 Jianguo Road, Chaoyang  
District, Beijing 100025, China  
电话/T. (86 10) 6584 6688  
传真/F. (86 10) 6584 6666

上海市徐汇区淮海中路999号  
环贸广场办公楼一期35层&36层  
邮编: 200031  
35 & 36/F  
Shanghai One ICC, No. 999  
Middle Huai Hai Road, Xuhui District,  
Shanghai 200031, China  
电话/T. (86 21) 2310 8288  
传真/F. (86 21) 2310 8299

深圳市南山区深南大道9668号  
华润置地大厦B座27层  
邮编: 518052  
27/F Tower B,  
China Resources Land Building,  
No. 9668 Shennan Avenue, Nanshan  
District, Shenzhen 518052, China  
电话/T. (86 755) 8388 5988  
传真/F. (86 755) 8388 5987

成都市高新区天府大道北段966号  
天府国际金融中心11号楼37层  
邮编: 610041  
37/F Building 11,  
Tianfu International Finance Center,  
No. 966 Tianfu Avenue North Section,  
High-tech Zone, Chengdu 610041, China  
电话/T. (86 28) 8605 9898  
传真/F. (86 28) 8313 5533

## 北京环球（成都）律师事务所

### 关于成都智明达电子股份有限公司

### 回购注销 2021 年、2023 年限制性股票激励计划

### 部分限制性股票事项之

### 法律意见书

**GLO2024CD（法）字第 0572 号**

致：成都智明达电子股份有限公司

受成都智明达电子股份有限公司（“智明达”或“公司”）的委托，北京环球（成都）律师事务所（“本所”）担任公司 2021 年限制性股票激励计划（“2021 年激励计划”）、2023 年限制性股票激励计划（“2023 年激励计划”）相关事宜的专项法律顾问。

根据《中华人民共和国证券法》（“《证券法》”）、《中华人民共和国公司法》（“《公司法》”）等有关法律、法规和中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）发布的《上市公司股权激励管理办法》（“《管理办法》”）以及中国证监会、司法部联合发布的《律师事务所从事证券法律业务管理办法》《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等现行法律、法规、规范性文件和《成都智明达电子股份有限公司章程》《成都智明达电子股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（修订稿）》（“《2021 年激励计划》”）、《成都智明达电子股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）》（“《2023 年激励计划》”），按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所就智明达回购注销 2021 年、2023 年激励计划部分已授予但尚未解除限售的第一类限制性股票及调整回购价格数量（“本次回购注销”）相关事宜出具法律意见。

为出具本法律意见书，本所律师根据有关法律、行政法规、规范性文件的规定和本所业务规则的要求，本着审慎性及重要性原则对公司 2021 年、2023 年激励计划股票回购注销有关的文件资料和事实进行了核查和验证。

本所及经办律师根据《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，并愿意承担相应的法律责任。

本法律意见书依据中国现行有效的或者智明达的行为、有关事实发生或存在时有效的法律、行政法规、规章和规范性文件，并基于本所律师对该等法律、行政法规、规章和规范性文件的理解而出具。

本法律意见书仅就与本次回购注销事宜有关的中国境内法律问题发表法律意见，本所及经办律师并不具备对有关会计、验资及审计、资产评估、投资决策等专业事项和境外法律事项发表专业意见的适当资格。本法律意见书中涉及资产评估、会计审计、投资决策、境外法律事项等内容时，均为严格按照有关中介机构出具的专业文件和公司的说明予以引述，且并不意味着本所及本所律师对所引用内容的真实性、准确性作出任何明示或默示的保证，对这些内容本所及本所律师不具备核查和作出判断的适当资格。

本所律师在核查验证过程中已得到公司如下保证，即公司已经提供了本所律师认为出具法律意见书所必需的、真实的原始书面材料、副本材料或口头证言，有关材料上的签字、印章均是真实的，有关副本材料或复印件均与正本材料或原件一致。公司所提供的文件和材料是真实、准确、完整和有效的，无任何隐瞒、虚假和重大遗漏之处。

对于出具本法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所律师有赖于有关政府部门等公共机构出具或提供的证明文件作为出具法律意见书的依据。

本所同意将本法律意见书作为本次回购注销相关事宜所必备的法定文件，随同其他材料一起报送作为公开披露文件，并依法对所出具的法律意见承担相应的法律责任。

本所及本所律师未授权任何单位或个人对本法律意见书作任何解释或说明。

本法律意见书仅供公司为本次回购注销相关事宜之目的使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的或用途。

本所律师根据现行有效的中国法律、法规及中国证监会相关规章、规范性文件的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，现出具法律意见如下：

## 一、本次回购注销的批准与授权

### (一) 关于 2021 年激励计划的相关授权

2021 年 7 月 8 日，公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，股东大会授权董事会根据 2021 年激励计划的规定办理 2021 年激励计划的变更与终止所涉相关事宜，包括但不限于取消激励对象的解除限售/归属资格，对激励对象尚未解除限售/归属的限制性股票回购注销/取消处理，办理已身故(死亡)的激励对象尚未解除限售/归属的限制性股票继承事宜；授权董事会在公司出现资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细或缩股、配股等事宜时，按照 2021 年激励计划规定的方法对限制性股票授予/归属数量进行相应的调整；授权董事会在公司出现资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细或缩股、配股、派息等事宜时，按照 2021 年激励计划规定的方法对限制性股票授予价格/归属价格进行相应的调整；就 2021 年激励计划向有关政府、机构办理审批、登记、备案、核准、同意等手续，签署、执行、修改、完成向有关政府机构、组织、个人提交的文件，修改《公司章



程》、办理公司注册资本的变更登记，以及做出其认为与 2021 年激励计划有关的必须、恰当或合适的所有行为。

## (二) 关于 2023 年激励计划的相关授权

2023 年 6 月 1 日，公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司<2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，股东大会授权董事会根据 2023 年激励计划的规定办理 2023 年激励计划的相关具体事宜，包括但不限于取消激励对象的归属/解除限售资格，对激励对象尚未归属/解除限售的限制性股票作废失效/回购注销处理，办理已身故（死亡）的激励对象尚未归属/解除限售的限制性股票继承事宜；授权董事会在公司出现资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细或缩股、配股等事宜时，按照 2023 年激励计划规定的方法对限制性股票授予/归属/回购数量进行相应的调整；授权董事会在公司出现资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细或缩股、配股、派息等事宜时，按照 2023 年激励计划规定的方法对限制性股票授予价格/归属/回购价格进行相应的调整；就 2023 年激励计划向有关政府、机构办理审批、登记、备案、核准、同意等手续，签署、执行、修改、完成向有关政府机构、组织、个人提交的文件，修改《公司章程》、办理公司注册资本的变更登记，以及做出其认为与《2023 年激励计划》有关的必须、恰当或合适的所有行为。

## (三) 本次回购注销已履行的程序

1、2024 年 5 月 16 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格及数量的议案》《关于调整 2023 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格及数量的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》，相关关联董事均已回避表决。由于 1 名获授第一类限制性股票的激励对象已离职，不再符合公司 2021 年、2023 年激励计划激励对象的资格，根据公司《2021 年激励计划》《2023 年激励计划》的规定及公司 2021 年第一次临时股东大会和 2023 年第三次临时股东大会的授权，董事会决定回购注销其已获授但尚未解除限售的全部第一类限制性股票，并根

据 2023 年度利润分配方案及资本公积转增股本方案调整 2021 年、2023 年限制性股票的回购价格及数量。

2024 年 5 月 16 日，公司第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格及数量的议案》《关于调整 2023 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格及数量的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

综上所述，本所律师认为，本次回购注销相关事项已经履行现阶段必要的批准和授权，程序合法、有效，符合《公司法》《证券法》《管理办法》及《2021 年激励计划》《2023 年激励计划》的相关规定。

## 二、本次回购注销的具体情况

### （一）本次回购注销的原因

2021 年激励计划及 2023 年激励计划激励对象陈云松因个人原因辞职，根据公司《2021 年激励计划》《2023 年激励计划》的相关规定，该人员已不再符合公司 2021 年激励计划、2021 年激励计划激励对象的条件，公司对其所持全部已获授但尚未解除限售的限制性股票 4.5689 万股（调整后）进行回购注销（本次回购注销根据 2023 年度利润分配方案及资本公积转增股本方案调整了 2021 年、2023 年限制性股票的回购价格及数量）。

### （二）本次回购注销的数量、价格

#### 1、回购注销 2021 年激励计划部分限制性股票的数量、价格

公司于 2024 年 4 月 18 日的 2023 年年度股东大会审议通过《关于<公司 2023 年度利润分配及资本公积转增股本方案>的议案》等议案，鉴于公司已于 2024 年 5 月 10 日实施完成 2023 年年度权益分派：本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 75,242,497 股为基数，每股派发现金红利 0.21 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.49 股，共计派发现金红利 15,800,924.37 元，转增 36,868,824 股，本次分配后总股本为 112,111,321 股。根据《2021 年激励计划》的相关规定，激励对象获授的限制性股票完成股份登

记后，若公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股、派息等影响公司股本总额或公司股票价格事项的，公司应对尚未解除限售的限制性股票的回购价格及数量做相应的调整。根据 2021 年激励计划需对回购价格、回购数量进行调整的，按照以下方法做相应调整：

(1) 回购价格的调整

$$P = (P_0 - V) \div (1 + n)$$

其中： $P_0$ 为调整前的回购价格； $V$ 为每股的派息额； $n$ 为每股的资本公积转增股本的比率（即每股股票经转增的股票数量）； $P$ 为调整后的回购价格。经派息调整后， $P$ 仍须大于 1。

经调整，2021 年激励计划第一类限制性股票的回购价格=  $(23.0028 - 0.21) \div (1 + 0.49) \approx 15.2972$  元/股。

(2) 回购数量的调整

$$Q = Q_0 \times (1 + n)$$

其中： $Q_0$ 为调整前的限制性股票回购数量； $n$ 为每股的资本公积转增股本的比率（即每股股票经转增的股票数量）； $Q$ 为调整后的限制性股票回购数量。

经调整，2021 年激励计划第一类限制性股票的回购数量=  $1.5332 \times (1 + 0.49) \approx 2.2845$  万股（四舍五入保留 4 位小数）。

## 2、回购注销 2023 年激励计划部分限制性股票的数量、价格

公司于 2024 年 4 月 18 日的 2023 年年度股东大会审议通过《关于〈公司 2023 年度利润分配及资本公积转增股本方案〉的议案》等议案，鉴于公司已于 2024 年 5 月 10 日实施完成 2023 年年度权益分派：本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 75,242,497 股为基数，每股派发现金红利 0.21 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.49 股，共计派发现金红利 15,800,924.37 元，转增 36,868,824 股，本次分配后总股本为 112,111,321 股。

根据《2023年激励计划》的相关规定，激励对象获授的限制性股票完成股份登记后，若公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股、派息等影响公司股本总额或公司股票价格事项的，公司应对尚未解除限售的限制性股票的回购价格及数量做相应的调整。根据2023年激励计划需对回购价格、回购数量进行调整的，按照以下方法做相应调整：

(1) 回购价格的调整

$$P = (P_0 - V) \div (1 + n)$$

其中： $P_0$ 为调整前的回购价格； $V$ 为每股的派息额； $n$ 为每股的资本公积转增股本的比率（即每股股票经转增的股票数量）； $P$ 为调整后的回购价格。经派息调整后， $P$ 仍须大于1。

经调整，2023年激励计划第一类限制性股票的回购价格 =  $(23.15 - 0.21) \div (1 + 0.49) \approx 15.3960$  元/股。

(2) 回购数量的调整

$$Q = Q_0 \times (1 + n)$$

其中： $Q_0$ 为调整前的限制性股票回购数量； $n$ 为每股的资本公积转增股本的比率（即每股股票经转增的股票数量）； $Q$ 为调整后的限制性股票回购数量。

经调整，2023年激励计划第一个解除限售期涉及第一类限制性股票的回购数量 =  $(1.5332 \times 50\%) \times (1 + 0.49) \approx 1.1422$  万股（四舍五入保留四位小数）；第二个解除限售期涉及第一类限制性股票的回购数量 =  $(1.5332 \times 50\%) \times (1 + 0.49) \approx 1.1422$  万股（四舍五入保留四位小数），合计回购数量为 2.2844 万股。

(三) 本次回购资金来源

根据公司第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十五次会议审议通过的关于《关于调整2021年限制性股票激励计划限制性股票回购价格及数量的议案》《关于调整2023年限制性股票激励计划限制性股票回购价格及数量的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》及公司的说明，公司以

15.2972 元/股的价格回购注销 2021 年激励计划限制性股票 2.2845 万股，以 15.3960 元/股的价格回购注销 2023 年激励计划限制性股票 2.2844 万股，本次回购注销的资金总额为 701,170.76 元，资金来源为自有资金。

综上，本所律师经核查认为，公司本次回购注销的原因、数量及价格、资金来源，符合《2021 年激励计划》《2023 年激励计划》的规定。

### 三、结论

综上所述，本所律师认为：

截至本法律意见书出具日，本次回购注销相关事项已经履行现阶段必要的批准和授权；本次回购注销的原因、数量和价格确定、资金来源等符合《管理办法》等法律、法规及规范性法律文件及公司《2021 年激励计划》《2023 年激励计划》的规定；待本次回购注销完成后，公司尚需就本次回购注销所引致的公司注册资本减少履行相关法定程序。

本法律意见书正本贰份，无副本，经本所律师签字并经本所盖章后生效。

(以下无正文)



(本页无正文, 为《北京环球(成都)律师事务所关于成都智明达电子股份有限公司回购注销2021年、2023年限制性股票激励计划部分限制性股票事项之法律意见书》之签章页)

北京环球(成都)律师事务所(盖章)



负责人(签字):

王坤林

经办律师(签字):

彭丽雅

朱娅玲

2024年5月16日