

国浩律师（深圳）事务所
关于广东美联新材料股份有限公司
“美联转债”回售法律意见书

致：广东美联新材料股份有限公司

国浩律师（深圳）事务所（以下简称“本所”）接受广东美联新材料股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，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》”）、《上市公司证券发行管理办法》（以下简称“《发行管理办法》”）、《可转换公司债券管理办法》（以下简称“《债券管理办法》”）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）、《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、法规和规范性文件以及《广东美联新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）、《广东美联新材料股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》（以下简称“《债券持有人会议规则》”）的规定，就公司本次可转换公司债券（即“美联转债”）回售（以下简称“本次回售”）的相关事项出具法律意见。

为出具本法律意见书，本所律师谨作如下声明：

1、本所律师依据现行有效的法律、法规、规范性文件的有关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。

2、为了出具本法律意见书，本所律师审阅了公司提供的与本次回售相关的文件，公司保证其向本所提供的文件均真实、准确、完整、有效，并无隐瞒、虚假和重大遗漏之处，且文件材料为副本的，与正本内容一致，文件材料为复印件的，与原件内容一致。对于本法律意见书至关重要而又无法得到独立的证据支持

的事实，本所律师参考或依赖于有关政府部门、公司或其他有关单位、有关人员出具的证明或承诺文件。

3、本所律师同意公司董事会将本法律意见书作为公司本次回售所必备的法律文件，随其他须公告的文件一并公告。

4、本法律意见书仅就公司本次回售所涉及的法律事项出具，不对本次回售所涉及的会计、审计、资产评估、评级等非法律专业事项发表意见。在本法律意见书中对有关会计、审计、资产评估、评级、募集说明书等专业文件之数据和结论的引用，并不意味着本所律师对这些数据、结论的真实性作出任何明示或默示的同意或保证，本所律师并不具备核查和判断该等数据的适当资格。

5、本法律意见书仅供公司本次回售之目的使用，非经本所同意，本法律意见书不得用于任何其他目的。

基于上述声明，本所律师按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对公司提供的文件及有关事实进行了核查和验证，现出具法律意见如下：

：

一、公司可转换公司债券的上市情况

（一）董事会、股东大会对公司可转换债券发行上市的批准

1、2019年5月29日，发行人召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司符合创业板公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券的论证分析报告的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报、填补措施及相关承诺的议案》、《关于授权董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案》等与本次可转换公司债券发行相关的议案，并将该等议案提交公司股东大会审议。

2、2019年6月14日，发行人召开2019年第四次临时股东大会，审议通过了与可转换公司债券发行相关的上述议案。

3、2019年10月29日，召开第三届董事会第十二次会议，审议通过《关于公司符合创业板公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于调整公司公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券论证分析报告（修订稿）的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施的说明（修订稿）的议案》等议案。

4、2020年1月3日，召开第三届董事会第十六次会议，审议通过《关于公司符合创业板公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于调整公司公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券预案（二次修订稿）的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券论证分析报告（二次修订稿）的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告（二次修订稿）的议案》、《关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施的说明（二次修订稿）的议案》、《关于调整部分募集资金投资项目实施期限的议案》等议案。

5、2020年4月23日，发行人召开第三届董事会第二十次会，审议通过《关于延长公司公开发行可转换公司债券股东大会决议有效期的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜有效期延期的议案》等与本次发行事项相关的议案，并将该等议案提交公司股东大会审议。

6、2020年5月18日，发行人召开2019年度股东大会，审议通过了与可转换公司债券发行相关的上述议案，将本次发行方案股东大会决议有效期及股东大会授权董事会全权办理本次发行事宜的有效期延长12个月。

7、2020年6月24日，发行人召开第三届董事会第二十一次会议，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方案的议案》、《关于公司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署三方监管协议的议案》等与公司债券上市相关的议案。

（二）中国证监会的核准

2020年4月21日，中国证监会核发《关于核准广东美联新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]618号），核准公司向社会公开发行面值总额20,674.00万元可转换公司债券，期限6年。

（三）上市情况

2020年7月24日，发行人公告了《广东美联新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书》，发行人向社会公开发行人民币可转换公司债券206.74万张，于2020年7月27日在深圳证券交易所上市交易，债券简称“美联转债”，债券代码：123057，可转换公司债券存续的起止日期为2020年7月1日至2026年6月30日。

二、本次回售相关事项

1、《发行管理办法》第二十四条第二款规定：“募集说明书应当约定，上市公司改变公告的募集资金用途的，赋予债券持有人一次回售的权利。”

2、《债券管理办法》第十一条第二款规定：“募集说明书可以约定回售条款，规定可转债持有人可按事先约定的条件和价格将所持可转债回售给发行人。募集说明书应当约定，发行人改变募集资金用途的，赋予可转债持有人一次回售的权利。”

3、《上市规则》第8.3.7条规定：“经股东大会批准变更募集资金投资项目的，上市公司应当在股东大会通过后二十个交易日内赋予可转换公司债券持有人一次回售的权利。有关回售公告至少发布三次，其中，在回售实施前、股东大会决议公告后五个交易日内至少发布一次，在回售实施期间至少发布一次，余下一次回售公告发布的时间视需要而定。”

4、《实施细则》第三十九条规定：“在可转换公司债券存续期内募集说明书约定的回售条件满足时，债券持有人可回售部分或者全部未转股的可转换公司债券。”

5、《募集说明书》关于“附加回售条款”约定：“若公司本次发行的可转换公司债券募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转换公司债券持有人享有一次回售的权利。可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加当

期应计利息的价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。”

6、2022年1月7日，发行人召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止“年产2万吨高浓度彩色母粒建设项目”并将剩余募集资金合计11,450.63万元（具体金额以实际结转时专户资金余额为准）永久补充流动资金。同日，公司第四届监事会第二次会议审议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意上述变更。

7、2022年1月24日，发行人召开美联转债2022年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止“年产2万吨高浓度彩色母粒建设项目”并将剩余募集资金合计11,450.63万元（具体金额以实际结转时专户资金余额为准）永久补充流动资金，同意上述变更。

8、2022年1月24日，发行人召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止“年产2万吨高浓度彩色母粒建设项目”并将剩余募集资金合计11,450.63万元（具体金额以实际结转时专户资金余额为准）永久补充流动资金，同意上述变更。

综上，本所律师认为，公司可转换公司债券已符合《发行管理办法》、《债券管理办法》、《上市规则》、《实施细则》以及《募集说明书》中关于回售条件的相关规定。

三、结论意见

综上所述，本所律师认为，截止本法律意见书出具日：

1、公司关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金事宜已履行了内部批准程序并经过了债券持有人会议及股东大会审议通过，符合《发行管理办法》、《债券管理办法》、《上市规则》、《实施细则》等有关法律、法规、规范性文件的规定；

2、《募集说明书》附加回售条款中约定的回售条件已经满足，公司可转换公司债券持有人可按《实施细则》的规定就其持有的全部或部分未转股的可转换公司债券回售给公司，但应在公司公告后的附加回售申报期内进行回售申报；

3、公司尚需按照有关法律、法规、规范性文件以及《募集说明书》的规定履行有关回售公告和回售结果公告程序。

本法律意见书正本叁份，无副本。

（以下无正文，下接签署页）

【本页无正文，为《国浩律师（深圳）事务所关于广东美联新材料股份有限公司“美联转债”回售法律意见书》之签署页】

国浩律师（深圳）事务所

负责人：_____

马卓檀

经办律师：_____

王彩章

李德齐

年 月 日