

华安证券股份有限公司
关于广州仕元光电股份有限公司
终止股份回购的合法合规性意见

广州仕元光电股份有限公司（以下简称“仕元光电”或“公司”），证券简称：仕元光电，证券代码：834649，于2019年12月2日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《股份回购方案》议案，并于2019年12月2日披露了《股份回购方案》。

公司经审慎考虑，并经董事会批准，决定终止上述股份回购计划。华安证券股份有限公司（以下简称“华安证券”）作为仕元光电的主办券商，负责仕元光电在全国中小企业股份转让系统挂牌后的持续督导工作。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司回购股份实施办法》的相关要求，华安证券现就本次公司终止股份回购事项的合法合规性出具如下意见：

一、终止股份回购的原因

公司的主营业务是铬版光罩的研发、生产和销售，属于制造型企业。受新型冠状病毒疫情的影响，公司上游如：铬版基材，显影液原液等企业的供货量减少，供货周期延长，且公司存在部分湖北员工，该部分员工现阶段仍无法正常复工。上述原因致使公司生产能力下降，接单量随之减少，加之公司规模相对较小，抵御风险能力不如大企业，在该环境下若仍进行股份回购并减资，会使公司流动资金减少，股本规模减小，不利于公司持续发展。公司经审慎考虑，决定终止股份回购计划。

公司已于2020年3月19日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司终止回购股份的议案》。

二、终止股份回购的影响

公司尚未开展股份回购行为，因此终止股份回购对公司债务履行能力、持续经营能力及股东权益不会产生不良影响。

三、华安证券关于本次终止股份回购的核查意见

在防控疫情的特殊时期，公司生产经营环境发生变化，公司决定终止股份回购计划，持有更多的流动资金，进一步提高抗风险能力及持续发展能力，具有合理性、必要性和可行性。截至目前，公司尚未开展股份回购行为，因此终止股份回购对公司债务履行能力、持续经营能力及股东权益不会产生不良影响。

（以下无正文）

（本页无正文，为《华安证券股份有限公司关于广州仕元光电股份有限公司
终止股份回购的合法合规性意见》之签章页）

