



中倫律師事務所
ZHONG LUN LAW FIRM

北京市中伦律师事务所
关于苏州华源控股股份有限公司
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金
之调整股份发行价格和数量的
法律意见书

二〇一八年六月

目 录

正文	3
一、 本次重组方案的主要内容	3
（一） 本次重组的方案概述	3
（二） 本次交易中的股份对价	7
（三） 本次配套融资方案	8
二、 关于发行价格及发行数量的调整	9
三、 结论性意见	14



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
关于苏州华源控股股份有限公司
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金
之调整股份发行价格和数量的
法律意见书

致: 苏州华源控股股份有限公司

北京市中伦律师事务所(下称“本所”)作为苏州华源控股股份有限公司(下称“公司”或“华源控股”)聘请的专项法律顾问,为公司拟以发行股份及支付现金相结合的方式购买常州瑞杰新材料科技股份有限公司股权并募集配套资金(下称“本次重组”)事宜提供法律服务。

本所根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》等相关法律、法规及规范性文件的规定,已就本次交易出具了《北京市中伦律师事务所关于苏州华源控股股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的法律意见书》(下称“原法律意见书”)及相关补充法律意见书。

根据中国证监会证监许可(2018)222号文《关于核准苏州华源控股股份有限公司向王卫红等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》,本次重组已经取得了中国证监会核准;本所律师在进一步核查的基础上,就华源控股2017年年度权益分派实施完毕后调整本次重组所涉及的股份发行价格和数量有关事宜,出具本法律意见书。

本法律意见书中所使用的术语、名称、简称，除特别说明者外，与其在原法律意见书及相关补充法律意见书中的含义相同。本所在原法律意见书及相关补充法律意见书中所作的各项声明，适用于本法律意见书。

正文

一、本次重组方案的主要内容

根据公司第二届董事会第二十四次会议决议、2017 年第四次临时股东大会决议、第二届董事会第三十二次会议决议、《重组报告书》、《购买资产协议》、《业绩补偿协议》等本次重组的相关文件，本次重组方案的主要内容如下：

（一）本次重组的方案概述

公司拟通过发行股份及支付现金相结合的方式，购买交易对方所持瑞杰科技的 93.5371%股份，并于本次交易的同时，向不超过 10 名特定对象非公开发行股份募集配套资金不超过 4,746.48 万元，所募集资金用于如下项目：（1）支付本次交易的现金对价；（2）支付中介机构费用。本次交易不以募集配套资金的成功实施为前提，最终配套融资成功与否不影响本次交易的实施；若本次重组予以实施且最终配套融资募集的金额不足以支付本次交易全部现金对价及其他相关费用的，不足部分由公司自有自筹资金支付。

根据《购买资产协议》及《评估报告》，以 2017 年 6 月 30 日作为评估基准日，瑞杰科技 100%股权的评估值为 40,096.59 万元；经交易双方协商一致，瑞杰科技 100%股权整体作价 40,320.00 万元；本次收购瑞杰科技 93.5371%股权的最终交易价格确定为 37,714.14 万元，其中华源控股以发行股份的方式支付对价 33,867.66 万元，占交易总价的 89.8010%，以现金方式支付对价 3,846.48 万，占交易总价的 10.1990%，具体如下：

序号	交易对方	股份对价		现金对价金额 (元)	收购对价 (元)
		股份对价金额 (元)	发行股份数量 (股)		
1	王卫红	96,508,800.00	5,792,845	10,723,200.00	107,232,000.00
2	潘凯	96,498,000.00	5,792,197	10,722,000.00	107,220,000.00
3	上海联升创业投资有限公司	72,000,000.00	4,321,729	-	72,000,000.00
4	潘文庆	13,014,000.00	781,152	1,446,000.00	14,460,000.00

5	李军	11,890,800.00	713,733	1,321,200.00	13,212,000.00
6	张瑛	7,776,000.00	466,747	864,000.00	8,640,000.00
7	仲志强	5,184,000.00	311,164	576,000.00	5,760,000.00
8	周兵	3,888,000.00	233,373	432,000.00	4,320,000.00
9	张宏荣	3,888,000.00	233,373	432,000.00	4,320,000.00
10	顾雄伟	2,592,000.00	155,582	288,000.00	2,880,000.00
11	戴云龙	2,592,000.00	155,582	288,000.00	2,880,000.00
12	王金霞	2,592,000.00	155,582	288,000.00	2,880,000.00
13	苑红亮	2,592,000.00	155,582	288,000.00	2,880,000.00
14	唐儒明	2,094,000.00	125,690	-	2,094,000.00
15	程大龙	-	-	1,758,000.00	1,758,000.00
16	章科	-	-	1,332,000.00	1,332,000.00
17	云志杰	-	-	960,000.00	960,000.00
18	任老二	840,000.00	50,420	-	840,000.00
19	沈丹	720,000.00	43,217	-	720,000.00
20	姚涵涛	714,000.00	42,857	-	714,000.00
21	谢裕明	-	-	604,800.00	604,800.00
22	方正	-	-	600,000.00	600,000.00
23	冯晓明	546,000.00	32,773	-	546,000.00
24	顾逸琪	534,000.00	32,053	-	534,000.00
25	张亚娟	516,000.00	30,972	-	516,000.00
26	董幼兰	464,400.00	27,875	51,600.00	516,000.00
27	李林中	-	-	450,000.00	450,000.00
28	张山凯	-	-	372,000.00	372,000.00
29	陶莉	-	-	360,000.00	360,000.00
30	高强	354,000.00	21,248	-	354,000.00
31	北京市天星 北斗投资管理 中心(有限合 伙)	348,600.00	20,924	-	348,600.00
32	谈宇平	300,000.00	18,007	-	300,000.00
33	顾伟刚	-	-	276,000.00	276,000.00
34	吴文伟	276,000.00	16,567	-	276,000.00
35	华希黎	246,000.00	14,766	-	246,000.00
36	曹祝康	240,000.00	14,406	-	240,000.00
37	顾介胜	240,000.00	14,406	-	240,000.00
38	吴峻	240,000.00	14,406	-	240,000.00

39	董梅青	216,000.00	12,965	24,000.00	240,000.00
40	许雅娟	240,000.00	14,406	-	240,000.00
41	蔡珠	-	-	240,000.00	240,000.00
42	陈娜敏	240,000.00	14,406	-	240,000.00
43	沈金发	-	-	240,000.00	240,000.00
44	张永润	-	-	240,000.00	240,000.00
45	马跃	-	-	240,000.00	240,000.00
46	陈权荣	240,000.00	14,406	-	240,000.00
47	徐乃祯	240,000.00	14,406	-	240,000.00
48	丁申	-	-	240,000.00	240,000.00
49	陈宏	-	-	240,000.00	240,000.00
50	李和钊	-	-	240,000.00	240,000.00
51	刘艳芬	240,000.00	14,406	-	240,000.00
52	沈维	240,000.00	14,406	-	240,000.00
53	丁晨	240,000.00	14,406	-	240,000.00
54	施秀娟	-	-	240,000.00	240,000.00
55	杨霓	240,000.00	14,406	-	240,000.00
56	何跃	240,000.00	14,406	-	240,000.00
57	胡晓明	-	-	240,000.00	240,000.00
58	涂斌昌	240,000.00	14,406	-	240,000.00
59	张怡	240,000.00	14,406	-	240,000.00
60	李清平	-	-	240,000.00	240,000.00
61	石惠芳	240,000.00	14,406	-	240,000.00
62	方海伟	240,000.00	14,406	-	240,000.00
63	庄德明	-	-	240,000.00	240,000.00
64	汪琤琤	240,000.00	14,406	-	240,000.00
65	顾逸琴	240,000.00	14,406	-	240,000.00
66	张素琴	240,000.00	14,406	-	240,000.00
67	田谷	240,000.00	14,406	-	240,000.00
68	林馨	240,000.00	14,406	-	240,000.00
69	陈佳颖	-	-	240,000.00	240,000.00
70	韩先芝	-	-	240,000.00	240,000.00
71	刘晓荣	240,000.00	14,406	-	240,000.00
72	郝卫萍	240,000.00	14,406	-	240,000.00
73	张素斌	240,000.00	14,406	-	240,000.00
74	周思奇	240,000.00	14,406	-	240,000.00
75	薛武元	240,000.00	14,406	-	240,000.00

76	毕美丽	240,000.00	14,406	-	240,000.00
77	张金朝	240,000.00	14,406	-	240,000.00
78	陈建双	240,000.00	14,406	-	240,000.00
79	刘颖	222,000.00	13,325	-	222,000.00
80	陈焰	210,000.00	12,605	-	210,000.00
81	池运强	210,000.00	12,605	-	210,000.00
82	吴显军	204,000.00	12,245	-	204,000.00
83	杨桢	192,000.00	11,525	-	192,000.00
84	张凌云	180,000.00	10,804	-	180,000.00
85	王恒斌	180,000.00	10,804	-	180,000.00
86	宋琦	-	-	156,000.00	156,000.00
87	邹依珠	-	-	150,000.00	150,000.00
88	吕锋	144,000.00	8,643	-	144,000.00
89	侯亚丽	132,000.00	7,923	-	132,000.00
90	徐玉成	-	-	120,000.00	120,000.00
91	刘思仁	120,000.00	7,203	-	120,000.00
92	赵浩华	120,000.00	7,203	-	120,000.00
93	郑鸿铭	-	-	84,000.00	84,000.00
94	孙伯乐	72,000.00	4,322	-	72,000.00
95	周锋	60,000.00	3,601	-	60,000.00
96	张月英	60,000.00	3,601	-	60,000.00
97	周林	60,000.00	3,601	-	60,000.00
98	于大勇	-	-	54,000.00	54,000.00
99	付锦	48,000.00	2,881	-	48,000.00
100	刘海玲	-	-	48,000.00	48,000.00
101	周翰琛	-	-	36,000.00	36,000.00
102	谢宝生	24,000.00	1,441	-	24,000.00
103	张童华	24,000.00	1,441	-	24,000.00
104	邵瑞杰	24,000.00	1,441	-	24,000.00
105	彭拥民	24,000.00	1,441	-	24,000.00
106	杨晓伟	24,000.00	1,441	-	24,000.00
107	孙桂林	12,000.00	720	-	12,000.00
108	史献慧	-	-	12,000.00	12,000.00
109	陈薇	-	-	12,000.00	12,000.00
110	黄富华	12,000.00	720	-	12,000.00
111	林敏	12,000.00	720	-	12,000.00
112	李苏琪	12,000.00	720	-	12,000.00

113	陈凯	12,000.00	720	-	12,000.00
114	陈广华	12,000.00	720	-	12,000.00
115	王刚	12,000.00	720	-	12,000.00
116	宫李明	-	-	12,000.00	12,000.00
117	盖其庆	-	-	12,000.00	12,000.00
118	张剑	-	-	12,000.00	12,000.00
119	王超	-	-	12,000.00	12,000.00
120	穆杰	-	-	12,000.00	12,000.00
121	徐惠芬	-	-	12,000.00	12,000.00
122	张鹏	12,000.00	720	-	12,000.00
123	李洁	-	-	12,000.00	12,000.00
124	柳杨	-	-	12,000.00	12,000.00
125	柳丹	12,000.00	720	-	12,000.00
126	霍胜利	-	-	12,000.00	12,000.00
127	刘正荣	12,000.00	720	-	12,000.00
128	黄涛	-	-	12,000.00	12,000.00
129	许力旺	12,000.00	720	-	12,000.00
130	陈小龙	12,000.00	720	-	12,000.00
131	张学红	-	-	12,000.00	12,000.00
132	邢峥嵘	12,000.00	720	-	12,000.00
133	赵姝	-	-	12,000.00	12,000.00
134	陈磊	12,000.00	720	-	12,000.00
135	陈彬	-	-	12,000.00	12,000.00
136	李鲲	-	-	12,000.00	12,000.00
137	王志平	12,000.00	720	-	12,000.00
138	郭宁	12,000.00	720	-	12,000.00
139	刘艾	-	-	12,000.00	12,000.00
140	陈娜	-	-	12,000.00	12,000.00
141	刘淑芬	-	-	12,000.00	12,000.00
142	崔文连	-	-	12,000.00	12,000.00
143	唐玥	6,000.00	360	-	6,000.00
合计		338,676,600.00	20,328,725	38,464,800.00	377,141,400.00

（二）本次交易中的股份对价

1. 发行股份的定价基准日、定价依据和发行价格

本次交易的定价基准日为华源控股关于本次交易的首次董事会会议（即华源

控股第二届董事会第二十四次会议）决议公告日。

根据《重组管理办法》的规定，上市公司发行股份的价格不得低于市场参考价的 90%。市场参考价为本次交易的董事会决议公告日前 20 个交易日、60 个交易日或者 120 个交易日的公司股票交易均价之一。

根据《重组管理办法》的规定，基于公司的估值水平，考虑本次交易有利于提高公司的资产质量和盈利能力，有利于公司的长远发展，本次交易选择定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价为市场参考价。经各方协商，本次交易的股票发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 90%。

根据华源控股于 2017 年 6 月 6 日披露的《2016 年年度权益分派实施公告》，公司 2016 年年度权益方案实施完毕并于 2017 年 6 月 12 日除权除息，权益分派方案如下：以华源控股总股本 144,060,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），共分配 72,030,000.00 元；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 144,060,000 股，转增后公司总股本为 288,120,000 股。

据此，本次交易的股票发行价格确定为 16.66 元/股。

定价基准日至本次发行期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，本次交易的发行价格和发行数量亦将作相应调整。

2. 发行数量

根据本次重组方案，本次交易需向各交易对方发行的股份数量合计为 20,328,725.00 股。

（三）本次配套融资方案

本次交易的同时，公司拟向不超过 10 名特定对象非公开发行股份募集配套资金不超过 4,746.48 万元，不超过本次交易之收购总价的 100%，最终金额以中国证监会的核准为准。

本次配套融资的发行数量为本次拟募集配套资金上限 4,746.48 万元除以募集配套资金发行价格，且不超过配套融资前公司总股本的 20%即不超过 57,624,000 股，各认购对象的认购数量拟通过询价方式确定。

本次配套融资的资金用于如下项目：（1）支付本次交易的现金对价；（2）支付中介机构费用。若华源控股以自有自筹资金先行支付了前述相关费用的，本次配套融资的资金到账后，华源控股可以置换相应款项。

二、关于发行价格及发行数量的调整

根据华源控股于 2018 年 5 月 15 日召开的 2017 年度股东大会审议通过的《2017 年度利润分配预案》，华源控股 2017 年年度权益分派方案如下：以公司 2017 年 12 月 31 日的总股本 288,120,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税）。截至本法律意见书出具之日，公司 2017 年度利润分配已经实施完毕。

根据本次重组方案，本次交易中涉及的股份发行价格和数量作出如下相应调整：

（一）发行价格

公司 2017 年年度权益分派实施完成后，本次交易的发行价格由 16.66 元/股调整为 16.46 元/股。

（二）发行数量

公司 2017 年年度权益分派实施完成后，以调整后的发行价格 16.46 元/股计算，本次交易的发行数量由 20,328,725 股调整为 20,575,735 股，调整后的具体发行数量情况如下：

序号	交易对方	股份对价		现金对价金额 (元)	收购对价 (元)
		股份对价金额 (元)	发行股份数量 (股)		
1	王卫红	96,508,800.00	5,863,232	10,723,200.00	107,232,000.00
2	潘凯	96,498,000.00	5,862,576	10,722,000.00	107,220,000.00

3	上海联升创业投资有限公司	72,000,000.00	4,374,241	-	72,000,000.00
4	潘文庆	13,014,000.00	790,644	1,446,000.00	14,460,000.00
5	李军	11,890,800.00	722,406	1,321,200.00	13,212,000.00
6	张瑛	7,776,000.00	472,418	864,000.00	8,640,000.00
7	仲志强	5,184,000.00	314,945	576,000.00	5,760,000.00
8	周兵	3,888,000.00	236,209	432,000.00	4,320,000.00
9	张宏荣	3,888,000.00	236,209	432,000.00	4,320,000.00
10	顾雄伟	2,592,000.00	157,473	288,000.00	2,880,000.00
11	戴云龙	2,592,000.00	157,473	288,000.00	2,880,000.00
12	王金霞	2,592,000.00	157,473	288,000.00	2,880,000.00
13	苑红亮	2,592,000.00	157,473	288,000.00	2,880,000.00
14	唐儒明	2,094,000.00	127,217	-	2,094,000.00
15	程大龙	-	-	1,758,000.00	1,758,000.00
16	章科	-	-	1,332,000.00	1,332,000.00
17	云志杰	-	-	960,000.00	960,000.00
18	任老二	840,000.00	51,033	-	840,000.00
19	沈丹	720,000.00	43,742	-	720,000.00
20	姚涵涛	714,000.00	43,378	-	714,000.00
21	谢裕明	-	-	604,800.00	604,800.00
22	方正	-	-	600,000.00	600,000.00
23	冯晓明	546,000.00	33,171	-	546,000.00
24	顾逸琪	534,000.00	32,442	-	534,000.00
25	张亚娟	516,000.00	31,349	-	516,000.00
26	董幼兰	464,400.00	28,214	51,600.00	516,000.00
27	李林中	-	-	450,000.00	450,000.00
28	张山凯	-	-	372,000.00	372,000.00
29	陶莉	-	-	360,000.00	360,000.00
30	高强	354,000.00	21,507	-	354,000.00
31	北京市天星北斗投资管理中心(有限合伙)	348,600.00	21,179	-	348,600.00
32	谈宇平	300,000.00	18,226	-	300,000.00
33	顾伟刚	-	-	276,000.00	276,000.00
34	吴文伟	276,000.00	16,768	-	276,000.00

35	华希黎	246,000.00	14,945	-	246,000.00
36	曹祝康	240,000.00	14,581	-	240,000.00
37	顾介胜	240,000.00	14,581	-	240,000.00
38	吴峻	240,000.00	14,581	-	240,000.00
39	董梅青	216,000.00	13,123	24,000.00	240,000.00
40	许雅娟	240,000.00	14,581	-	240,000.00
41	蔡珠	-	-	240,000.00	240,000.00
42	陈娜敏	240,000.00	14,581	-	240,000.00
43	沈金发	-	-	240,000.00	240,000.00
44	张永润	-	-	240,000.00	240,000.00
45	马跃	-	-	240,000.00	240,000.00
46	陈权荣	240,000.00	14,581	-	240,000.00
47	徐乃祯	240,000.00	14,581	-	240,000.00
48	丁申	-	-	240,000.00	240,000.00
49	陈宏	-	-	240,000.00	240,000.00
50	李和钊	-	-	240,000.00	240,000.00
51	刘艳芬	240,000.00	14,581	-	240,000.00
52	沈维	240,000.00	14,581	-	240,000.00
53	丁晨	240,000.00	14,581	-	240,000.00
54	施秀娟	-	-	240,000.00	240,000.00
55	杨霓	240,000.00	14,581	-	240,000.00
56	何跃	240,000.00	14,581	-	240,000.00
57	胡晓明	-	-	240,000.00	240,000.00
58	涂斌昌	240,000.00	14,581	-	240,000.00
59	张怡	240,000.00	14,581	-	240,000.00
60	李清平	-	-	240,000.00	240,000.00
61	石惠芳	240,000.00	14,581	-	240,000.00
62	方海伟	240,000.00	14,581	-	240,000.00
63	庄德明	-	-	240,000.00	240,000.00
64	汪琤琤	240,000.00	14,581	-	240,000.00
65	顾逸琴	240,000.00	14,581	-	240,000.00
66	张素琴	240,000.00	14,581	-	240,000.00
67	田谷	240,000.00	14,581	-	240,000.00
68	林馨	240,000.00	14,581	-	240,000.00
69	陈佳颖	-	-	240,000.00	240,000.00
70	韩先芝	-	-	240,000.00	240,000.00
71	刘晓荣	240,000.00	14,581	-	240,000.00

72	郝卫萍	240,000.00	14,581	-	240,000.00
73	张素斌	240,000.00	14,581	-	240,000.00
74	周思奇	240,000.00	14,581	-	240,000.00
75	薛武元	240,000.00	14,581	-	240,000.00
76	毕美丽	240,000.00	14,581	-	240,000.00
77	张金朝	240,000.00	14,581	-	240,000.00
78	陈建双	240,000.00	14,581	-	240,000.00
79	刘颖	222,000.00	13,487	-	222,000.00
80	陈焰	210,000.00	12,758	-	210,000.00
81	池运强	210,000.00	12,758	-	210,000.00
82	吴显军	204,000.00	12,394	-	204,000.00
83	杨桢	192,000.00	11,665	-	192,000.00
84	张凌云	180,000.00	10,936	-	180,000.00
85	王恒斌	180,000.00	10,936	-	180,000.00
86	宋琦	-	-	156,000.00	156,000.00
87	邹依珠	-	-	150,000.00	150,000.00
88	吕锋	144,000.00	8,748	-	144,000.00
89	侯亚丽	132,000.00	8,019	-	132,000.00
90	徐玉成	-	-	120,000.00	120,000.00
91	刘思仁	120,000.00	7,290	-	120,000.00
92	赵浩华	120,000.00	7,290	-	120,000.00
93	郑鸿铭	-	-	84,000.00	84,000.00
94	孙伯乐	72,000.00	4,374	-	72,000.00
95	周锋	60,000.00	3,645	-	60,000.00
96	张月英	60,000.00	3,645	-	60,000.00
97	周林	60,000.00	3,645	-	60,000.00
98	于大勇	-	-	54,000.00	54,000.00
99	付锦	48,000.00	2,916	-	48,000.00
100	刘海玲	-	-	48,000.00	48,000.00
101	周翰琛	-	-	36,000.00	36,000.00
102	谢宝生	24,000.00	1,458	-	24,000.00
103	张童华	24,000.00	1,458	-	24,000.00
104	邵瑞杰	24,000.00	1,458	-	24,000.00
105	彭拥民	24,000.00	1,458	-	24,000.00
106	杨晓伟	24,000.00	1,458	-	24,000.00
107	孙桂林	12,000.00	729	-	12,000.00
108	史献慧	-	-	12,000.00	12,000.00

109	陈薇	-	-	12,000.00	12,000.00
110	黄富华	12,000.00	729	-	12,000.00
111	林敏	12,000.00	729	-	12,000.00
112	李苏琪	12,000.00	729	-	12,000.00
113	陈凯	12,000.00	729	-	12,000.00
114	陈广华	12,000.00	729	-	12,000.00
115	王刚	12,000.00	729	-	12,000.00
116	宫李明	-	-	12,000.00	12,000.00
117	盖其庆		-	12,000.00	12,000.00
118	张剑	-	-	12,000.00	12,000.00
119	王超	-	-	12,000.00	12,000.00
120	穆杰	-	-	12,000.00	12,000.00
121	徐惠芬	-	-	12,000.00	12,000.00
122	张鹏	12,000.00	729	-	12,000.00
123	李洁	-	-	12,000.00	12,000.00
124	柳杨	-	-	12,000.00	12,000.00
125	柳丹	12,000.00	729	-	12,000.00
126	霍胜利	-	-	12,000.00	12,000.00
127	刘正荣	12,000.00	729	-	12,000.00
128	黄涛	-	-	12,000.00	12,000.00
129	许力旺	12,000.00	729	-	12,000.00
130	陈小龙	12,000.00	729	-	12,000.00
131	张学红	-	-	12,000.00	12,000.00
132	邢峥嵘	12,000.00	729	-	12,000.00
133	赵姝	-	-	12,000.00	12,000.00
134	陈磊	12,000.00	729	-	12,000.00
135	陈彬	-	-	12,000.00	12,000.00
136	李鲲	-	-	12,000.00	12,000.00
137	王志平	12,000.00	729	-	12,000.00
138	郭宁	12,000.00	729	-	12,000.00
139	刘艾	-	-	12,000.00	12,000.00
140	陈娜	-	-	12,000.00	12,000.00
141	刘淑芬	-	-	12,000.00	12,000.00
142	崔文连	-	-	12,000.00	12,000.00
143	唐玥	6,000.00	365	-	6,000.00
合计		338,676,600.00	20,575,735	38,464,800.00	377,141,400.00

三、结论性意见

综上所述，本所认为，华源控股根据 2017 年度权益分派实施情况对本次重组中股份发行价格和数量的调整符合本次重组方案和相关交易协议的约定，不构成对原重组方案的重大调整，不存在违反相关法律、法规及规范性文件的情形。

本法律意见书正本一式伍份，经本所律师签字并经本所盖章后生效。

（本页为《北京市中伦律师事务所关于苏州华源控股股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之调整股份发行价格和数量的法律意见书》的签章页）

北京市中伦律师事务所（盖章）

负责人：_____

张学兵

经办律师：_____

郑建江

经办律师：_____

朱 强

经办律师：_____

卢 剑

年 月 日