

北京市通商（深圳）律师事务所

关于

惠州市华阳集团股份有限公司 2021 年股票期权激励计划

注销部分股票期权及第一个行权期行权条件成就的

法律意见书

二〇二二年十月

通商律師事務所
COMMERCE & FINANCE LAW OFFICES

目 录

一、 本次注销、行权事项的批准与授权	4
二、 本次激励计划注销部分股票期权的具体情况	6
三、 本次激励计划股票期权第一个行权期行权条件成就的具体情况	6
四、 本次行权的行权安排	9
五、 结论意见	10

北京市通商（深圳）律师事务所

关于惠州市华阳集团股份有限公司 2021 年股票期权激励计划

注销部分股票期权及第一个行权期行权条件成就的法律意见书

致：惠州市华阳集团股份有限公司

北京市通商（深圳）律师事务所（以下简称“本所”或“我们”）接受惠州市华阳集团股份有限公司（以下简称“华阳集团”、“上市公司”或“公司”）委托，作为其 2021 年股票期权激励计划（以下简称“本计划”或“本次激励计划”）的专项法律顾问，根据《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）等法律、行政法规、部门规章及规范性文件和《惠州市华阳集团股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《惠州市华阳集团股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）、《惠州市华阳集团股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《考核办法》”）的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，就公司本次激励计划注销部分股票期权及第一个行权期行权条件成就所涉相关事项（以下简称“本次注销、行权事项”）出具本法律意见书。

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本次激励计划的有关的文件资料和事实进行了核查和验证。

对本法律意见书，本所律师特作如下声明：

1. 本所律师在工作过程中，已得到公司的保证：即公司向本所律师提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复

印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，且该等文件中所述事实均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；不存在应提供而未提供的任何有关重要文件或应披露而未披露的任何有关重要事实。

2. 本所律师依据本法律意见书出具之日以前已经发生或者已经存在的事实和《公司法》、《证券法》等国家现行法律、行政法规、规范性文件和证监会的有关规定发表法律意见。
3. 对于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、公司或者其他有关单位出具的证明文件、主管部门公开可查的信息作为制作本法律意见书的依据。
4. 本所及经办律师依据《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。
5. 本法律意见书仅就与本次激励计划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、审计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会计、审计事项等内容时，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。
6. 本所律师同意将本法律意见书作为本次激励计划所必备的法定文件。
7. 本法律意见书仅供本次激励计划之目的使用，不得用作其他任何目的。

本所律师根据《公司法》《证券法》《管理办法》等法律、行政法规和规范性文件以及《公司章程》等有关规定出具如下法律意见：

一、本次注销、行权事项的批准与授权

经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，本次注销、行权事项已履行的批准、授权情况如下：

- (一) 2021年9月10日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关

于公司<2021 年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2021 年股票期权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 2021 年股票期权激励计划相关事宜的议案》；同日，公司第三届监事会第十三次会议审议相关议案并对本次激励计划的激励对象名单进行核实，公司独立董事就本次激励计划发表了同意的独立意见。

- (二) 2021 年 9 月 11 日，在公司官网上对拟授予激励对象的姓名和职务进行了公示，公示时间为自 2021 年 9 月 11 日起至 2021 年 9 月 20 日止，在公示期间，公司监事会及人力资源部未收到任何异议或不良反馈。监事会结合公示情况对拟授予激励对象相关信息进行了核查。
- (三) 2021 年 9 月 28 日，公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司<2021 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021 年股票期权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 2021 年股票期权激励计划相关事宜的议案》。
- (四) 2021 年 10 月 18 日，公司第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划相关事项的议案》及《关于向激励对象授予 2021 年股票期权的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会发表了核查意见。
- (五) 2022 年 5 月 31 日，公司第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于调整股权激励计划股票期权行权价格和限制性股票回购价格的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会发表了核查意见。
- (六) 2022 年 10 月 17 日，公司第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》及《关于 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会发表了核查意见。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司就本次注销、行权事项已经取得现阶段必要的批准与授权，符合《激励计划》及《管理办法》

的相关规定。

二、本次激励计划注销部分股票期权的具体情况

根据公司《激励计划》的相关规定，激励对象与公司/下属公司解除雇佣关系或劳务关系而离职的，自离职之日起，激励对象已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销。根据公司提供的资料，公司授予股票期权的 7 名激励对象因离职已不具备激励对象资格。

根据《激励计划》的上述规定，公司第四届董事会第二次会议同意对上述 7 名激励对象已获授但尚未行权的共计 48,000 份股票期权进行注销。本次注销完成后，本次激励计划股票期权数量由 3,000,000 份调整为 2,952,000 份。

根据公司 2021 年第二次临时股东大会的授权，本次注销属于授权范围内事项，经公司董事会审议通过后无需再次提交股东大会审议。

综上，本所律师认为，公司注销上述部分股票期权符合《激励计划》及《管理办法》的相关规定。

三、本次激励计划股票期权第一个行权期行权条件成就的具体情况

(一) 本次激励计划股票期权的第一个等待期已届满

根据《激励计划》的相关规定，本次激励计划股票期权自授予日起满 12 个月后可以开始行权，激励对象应在未来 36 个月内分 3 期行权。第一个行权期自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，可行权数量占获授股票期权数量的 30%。

根据公司公告，本次激励计划股票期权的授予日为 2021 年 10 月 18 日，因此第一个等待期于 2022 年 10 月 17 日届满。

(二) 本次激励计划行权条件成就情况

1、根据《激励计划》的规定，激励对象已获授的股票期权行权，需满足以下条件：

公司未发生以下任一情形：（1）最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；

（2）最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否

定意见或者无法表示意见的审计报告；（3）上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；（4）法律法规规定不得实行股权激励的；（5）中国证监会认定的其他情形。

经查公司的公告，并经公司确认，截至本法律意见书出具之日，公司未发生上述情形。

- 2、根据《激励计划》的规定，激励对象已获授的股票期权行权，需满足以下条件：

激励对象未发生以下任一情形：（1）最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；（2）最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；（3）最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；（4）具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；（5）法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；（6）中国证监会认定的其他情形。

根据公司的确认，截至本法律意见书出具之日，激励对象未发生上述情形。

- 3、根据《激励计划》的规定，激励对象已获授的股票期权第一个行权期行权，公司需满足下列考核要求：

1) 业绩要求

对应考核年度	以公司 2020 年净利润为基数，考核年度的净利润增长率 A	
	触发值 (An)	目标值 (Am)
2021 年	20%	50%
考核指标	业绩完成度	公司可行权比例 Y
以公司 2020 年净利润为基数，考核年度的净利润增长率 A	$A \geq Am$	Y=100%
	$An \leq A < Am$	Y=80%
	$A < An$	Y=0

注：上述“净利润”指标计算指未扣除本次激励计划成本前的归属于上市公司股东的净利润。

2) 绩效考核要求

激励对象当年实际可行权的股票期权数量根据其所属总部/下属公司当年的业绩目标达成率（R）及总部/下属公司可行权系数（M）确定。

业绩目标达成率（R）= Σ （绩效指标实际达成值/绩效指标目标值） $\times$ 绩效指标权重

总部/下属公司可行权系数（M）按以下方法确定：

- a) 在公司可行权比例 100%的前提下，若下属公司业绩目标达成率 $R \geq 100\%$ ，则行权系数 $M=1$ ；在公司可行权比例 80%的前提下，若下属公司业绩目标达成率 $R \geq 100\%$ ，则行权系数 $M=0.8$ ；
- b) 在公司可行权的前提下，若下属公司业绩目标达成率 $80\% \leq R < 100\%$ ，则行权系数 M 值由公司总裁办公会决定；
- c) 在公司可行权的前提下，若下属公司业绩目标达成率 $R < 80\%$ ，则行权系数 $M=0$ ；
- d) 在公司可行权的前提下，且至少有一个下属公司可行权，总部方可行权，具体行权系数 M 值届时由公司总裁办公会确定。

根据公司公告、提供的资料并经公司确认，公司 2021 年末扣除本次激励计划成本前的归属于上市公司股东的净利润为 30,257.34 万元，相比 2020 年，2021 年净利润增长率 A 为 67.13%，大于目标值 50%，故公司层面满足行权业绩条件，可行权比例 $Y=100\%$ ；公司及下属公司 2021 年业绩目标达成率（R）均大于 $\geq 100\%$ ，满足激励计划规定的第一个行权期行权条件，可行权系数 $M=1$ 。

- 4、根据《激励计划》的规定，激励对象已获授的股票期权行权，激励对象的个人业绩需满足以下考核要求：

公司对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，根据下表确定激励对象行权的比例：

个人年底考核得分 (X)	$X \geq 90$	$90 > X \geq 80$	$80 > X \geq 60$	$X < 60$
考核结果	A（优秀）	B（良好）	C（合格）	D（不合格）

个人可行权/系数 (N)	1.0	0.5	0
-----------------	-----	-----	---

若各年度公司业绩考核达标，激励对象个人当年实际可行权额度=个人当年计划可行权额度×总部/下属公司可行权系数（M）×个人可行权系数（N）。激励对象当年不能行权的股票期权，由公司注销。

根据公司确认的考核结果，除 7 名激励对象离职而不满足行权条件外，其余 325 名激励对象考核结果均为 B 级及以上，满足 100% 行权条件。

(三) 综上，本所律师认为，公司本次激励计划股票期权的第一个等待期于 2022 年 10 月 17 日届满，《激励计划》规定的本次激励计划股票期权的第一个行权期行权条件已经成就。

四、本次行权的行权安排

根据公司提供的资料，本次行权的具体安排如下：

- 1、股票期权行权股票的来源:公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票。
- 2、本次股票期权行权期限：2022 年 10 月 18 日至 2023 年 10 月 17 日止，具体行权时间需待自主行权审批手续办理完毕后方可实施。
- 3、行权价格：35.57 元/份。
- 4、行权方式：自主行权。
- 5、本次符合行权条件的激励对象共计 325 人，可行权的股票期权数量为 885,600 份。本次激励计划第一个行权期可行权的激励对象名单及可行权数量：

姓名	职务	获授的股票 期权数量 (份)	本次可行权 的股票期权 数量(份)	剩余尚未 行权的数 量(份)	本次可行权数量 占授予的股票期 权数量比例
刘斌	常务副总裁	120,000	36,000	84,000	30.00%
韩继军	副总裁	45,000	13,500	31,500	30.00%
李翠翠	董事会秘书	30,000	9,000	21,000	30.00%

姓名	职务	获授的股票 期权数量 (份)	本次可行权 的股票期权 数量(份)	剩余尚未 行权的数 量(份)	本次可行权数量 占授予的股票期 权数量比例
彭子彬	财务负责人	10,000	3,000	7,000	30.00%
中层管理人员、技术 (业务) 骨干人员 (321 人)		2,747,000	824,100	1,922,900	30.00%
合计 (325 人)		2,952,000	885,600	2,066,400	30.00%

注：2022 年 9 月 6 日公司第四届董事会聘任韩继军先生为公司副总裁，彭子彬先生为公司财务负责人。以上激励对象已剔除 7 名离职人员，实际行权数量以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记为准。

6、可行权日：

根据相关规定，可行权日必须为交易日，但不得在下列期间内行权：

- (1) 公司年度报告、半年度报告公告前三十日内，因特殊原因推迟公告日期的，自原预约公告日前三十日起算；
- (2) 公司季度报告、业绩预告、业绩快报公告前十日内；
- (3) 自可能对本公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的重大事件发生之日或者进入决策程序之日起至依法披露之日；
- (4) 中国证监会及深圳证券交易所规定的其它期间。

激励对象必须在可行权有效期内行权完毕，有效期结束后，已获授但尚未行权的股票期权不得行权。

经核查，本所律师认为，公司本次行权的数量和价格符合《激励计划》及《管理办法》的相关规定。

五、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，本次注销、行权事项已经取得现阶段必要的批准与授权，符合《激励计划》及《管理办法》的相关规定；公司本次激励计划注销部分股票期权的情况，符合《激励计划》及《管理办法》的相关规定；公司本次激励计划股票期权的第一个等待期于 2022 年 10 月 17 日届满，《激励计划》规定的股票期权第一个行权期行权条件成就；公司本次行权的数量和价格符合《激励计划》及《管理办法》的相关规定；公

司尚需就本次注销、行权事项办理相关手续及履行信息披露义务。

本法律意见书正本一式三份，经本所律师签字并加盖公章后生效。

（下接签署页）

（本页无正文，为《北京市通商（深圳）律师事务所关于惠州市华阳集团股份有限公司 2021 年股票期权激励计划注销部分股票期权及第一个行权期行权条件成就的法律意见书》的签署页）

北京市通商（深圳）律师事务所
（章）

经办律师：_____
刘 问

经办律师：_____
胡燕华

负责人：_____
刘 问

2022 年 10 月 17 日