

上海君澜律师事务所
关于
格尔软件股份有限公司
调整 2021 年股票期权激励计划行权价格相关事项
之
法律意见书



二〇二二年七月

上海君澜律师事务所
关于格尔软件股份有限公司
调整 2021 年股票期权激励计划行权价格相关事项之
法律意见书

致：格尔软件股份有限公司

上海君澜律师事务所（以下简称“本所”）接受格尔软件股份有限公司（以下简称“公司”或“格尔软件”）的委托，根据《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）等法律、法规、规范性文件及《格尔软件股份有限公司 2021 年股票期权激励计划》（以下简称“《激励计划》”或“本次激励计划”）的规定，就格尔软件调整本次激励计划股票期权行权价格（以下简称“本次调整”）相关事项出具本法律意见书。

对本法律意见书，本所律师声明如下：

（一）本所律师依据《中华人民共和国证券法》《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。

（二）本所已得到格尔软件如下保证：格尔软件向本所律师提供了为出具本法律意见书所必需的全部文件，所有文件真实、完整、合法、有效，所有文件的副本或复印件均与正本或原件相符，所有文件上的签名、印章均为真实；且一切足以影响本所律师做出法律判断的事实和文件均已披露，并无任何隐瞒、误导、疏漏之处。

（三）本所仅就公司本次调整的相关法律事项发表意见，而不对公司本次调整所涉及的标的股权价值、考核标准等方面的合理性以及会计、审计等专业事项发表意见，本所及经办律师不具备对该等专业事项进行核查和做出判断的

合法资格。本所及经办律师在本法律意见书中对该等专业事项有关的报表、数据或对会计报告、审计报告等专业报告内容的引用，不意味着本所及经办律师对这些引用内容的真实性、有效性做出任何明示或默示的保证。

本法律意见书仅供本次调整之目的使用，不得用作任何其他目的。

本所律师同意将本法律意见书作为格尔软件本次调整所必备的法律文件，随其他材料一同向公众披露，并依法对所出具的法律意见承担责任。

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，在对公司提供的有关文件和事实进行了充分核查验证的基础上，出具法律意见如下：

一、本次调整的批准与授权

2021年7月9日，公司第七届董事会第十七次会议审议通过了《关于<格尔软件股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<格尔软件股份有限公司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公司股权激励计划相关事项的议案》及《关于提请召开2021年第一次临时股东大会的议案》。同日，公司独立董事发表了同意实施本次激励计划的独立意见。

2021年7月9日，公司第七届监事会第十三次会议审议通过了《关于<格尔软件股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》及《关于<格尔软件股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》。

2021年7月26日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过《关于<格尔软件股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<格尔软件股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事项的议案》。

2022年7月15日，公司召开第八届董事会第二次会议及第八届监事会第二次会议审议通过了《关于调整公司2021年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》。同日，公司独立董事对上述事项发表了独立意见。

经核查，本所律师认为，根据 2021 年第一次临时股东大会对董事会的授权，截至本法律意见书出具日，本次调整已取得现阶段必要的批准和授权，履行了相应的程序，符合《管理办法》等法律、法规、规范性文件及《激励计划》的相关规定。

二、本次调整的情况

（一）本次调整的事由及方法

公司 2021 年年度股东大会审议通过了《关于〈公司 2021 年度利润分配预案〉的议案》，本次利润分配以方案实施前的公司总股本 231,722,033 股为基数，每股派发现金红利 0.13 元（含税）。该利润分配方案已于 2022 年 6 月 16 日实施完毕。

根据公司《激励计划》的规定：若在行权前有派息、资本公积转增股本事项，应对行权价格进行相应的调整。调整方法如下：派息， $P=P_0 - V$ ，其中 P_0 为调整前的行权价格， V 为每股的派息额， P 为调整后的行权价格。鉴于此，公司董事会根据 2021 年第一次临时股东大会的授权，对本次激励计划的行权价格进行调整。调整后，公司本次激励计划的行权价格由 13.58 元/股调整为 13.45 元/股。

（二）本次调整的影响

根据公司相关文件的说明，本次调整不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响，不会影响公司管理团队的稳定性，也不会影响公司本次激励计划继续实施。

经核查，本所律师认为，本次调整的原因、方法及调整后的行权价格符合《管理办法》等法律、法规、规范性文件及《激励计划》的相关规定，本次调整不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响，不会影响公司管理团队的稳定性，也不会影响公司本次激励计划继续实施。

三、结论性意见

综上所述，本所律师认为，根据 2021 年第一次临时股东大会的授权，截至本法律意见书出具日，本次调整已取得了现阶段必要的批准与授权，履行了相应的程序，符合《管理办法》等法律、法规、规范性文件及《激励计划》的相关规定；本次调整的原因、方法及调整后的行权价格符合《管理办法》等法律、法规、规范性文件及《激励计划》的相关规定，不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响，不会影响公司管理团队的稳定性，也不会影响公司本次激励计划继续实施。

（本页以下无正文，仅为签署页）

(此页无正文，系《上海君澜律师事务所关于格尔软件股份有限公司调整2021年股票期权激励计划行权价格相关事项之法律意见书》之签字盖章页)

本法律意见书于 2022 年 7 月 15 日出具，正本一式贰份，无副本。

上海君澜律师事务所 (盖章)



负责人:

党江舟

经办律师:

金剑

吕正