



海润天睿律师事务所

HAI RUN LAW FIRM

北京海润天睿律师事务所

关于爱玛科技集团股份有限公司

调整 2023 年股票期权激励计划授予数量、行权价格以及
2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售
期解除限售条件成就的

法律意见书

二零二三年八月

致：爱玛科技集团股份有限公司

北京海润天睿律师事务所（以下简称“本所”）接受爱玛科技集团股份有限公司（以下简称“爱玛科技”或“公司”）的委托，担任公司“2023年股票期权激励计划”（以下简称“本股票期权激励计划”）和“2021年限制性股票激励计划”（以下简称“本限制性股票激励计划”）的法律顾问。根据现行有效适用的《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》”）、《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）等有关法律法规的规定，为公司调整2023年股票期权激励计划授予数量及行权价格（以下简称“本次调整”）、2021年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就（以下简称“本次解除限售条件成就”）相关事项，出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师审阅了《爱玛科技集团股份有限公司2023年股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《股票期权激励计划》”）、《爱玛科技集团股份有限公司2023年股票期权激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《股票期权考核管理办法》”）、《爱玛科技集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《限制性股票激励计划》”）、《爱玛科技集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《限制性股票考核管理办法》”）、相关股东大会会议文件、董事会会议文件、监事会会议文件、独立董事独立意见以及本所律师认为需要审查的其他文件，并通过查询政府部门公开信息对相关的事实和资料进行了核查和验证。

对本法律意见书，本所及经办律师特作如下声明：

1、本所律师承诺依据本法律意见书出具日以前已经发生或存在的事实、中国现行法律法规和中国证监会及相关主管机构、部门的有关规定，以及对事实的了解和对法律的理解发表法律意见。

2、本所已得到爱玛科技书面确认和承诺，爱玛科技向本所提供了为出具本法律意见书所需要的原始书面材料、副本材料、复印材料或口头证言，所有文件或口头证言真实、完整、有效，且无任何虚假、隐瞒、遗漏或误导之处，其向本所提供的副本或复印件与正本或原件内容一致，所有文件上的印章与签名都是真

实的。对于至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所依赖有关政府部门、爱玛科技或其他有关单位出具的证明文件作出合理判断。

3、本所仅就与爱玛科技本次调整、本次解除限售条件成就所涉的相关事项发表意见，而不对公司本次调整、本次解除限售条件成就所涉及的会计、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与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。

4、本所同意将本法律意见书作为爱玛科技本次调整、本次解除限售条件成就的必备文件之一，随同其他申请材料一起备案或公告，并依法对出具的法律意见承担相应的法律责任。

5、本法律意见书仅供爱玛科技为本次调整、本次解除限售条件成就之目的使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

正文

一、本次调整、本次解除限售条件成就所获得的批准与授权

(一) 本次调整所获得的批准与授权

经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，本次调整所获得的批准与授予如下：

1、2023年3月20日，公司召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于〈2023年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈2023年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案，公司独立董事就本激励计划相关议案发表了同意的独立意见。

2、2023年3月20日，公司召开第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于〈2023年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈2023年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于核实公司〈2023年股票期权激励计划激励对象名单〉的议案》。

3、2023年3月21日，公司披露《爱玛科技集团股份有限公司独立董事公开征集投票权的公告》，该公告显示，根据公司其他独立董事的委托，由公司独立董事马军生先生作为征集人就公司拟于2023年4月14日召开的2023年第一次临时股东大会审议的股票期权激励计划相关议案向公司全体股东征集投票权；征集投票权的起止时间自2023年4月10日至2023年4月12日（上午9:00-12:00，下午13:00-17:00）。至征集投票权期间截止日，未有委托投票股东向受征集人委托的公司董事会办公室提交委托投票授权委托书及相关文件。

4、2023年3月25日至2023年4月3日，公司通过内部公示栏的方式对激励对象的姓名和职务进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到任何员工对本次拟激励对象提出的异议。2023年4月7日，公司披露了《爱玛科技集团股份有限公司监事会关于公司2023年股票期权激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

5、2023年4月14日，公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈2023年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈2023年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

6、2023年4月14日，公司召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整2023年股票期权激励计划授予激励对象名单及授予权益数量的议案》《关于向激励对象授予股票期权的议案》，公司监事会对授予激励对象名单再次进行了核实并发表了明确同意的意见。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，董事会确定的授予日符合相关规定。

7、2023年4月19日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成2023年股票期权激励计划的授予登记工作，向324名激励对象授予477.60万份股票期权，行权价格为每股48.07元。

8、2023年8月21日，公司召开第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整2023年股票期权激励计划授予数量及行权价格的议案》。公司独立董事对以上事项发表了独立意见，同意公司董事会对2023年股票期权激励计划的授予数量、行权价格进行调整。

（二）本次解除限售条件成就所获得的批准与授权

经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，本次解除限售条件成就所获得的批准与授予如下：

1、2021年11月16日，公司召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021年限制性股票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股权激励相关事宜的议案》等议案。公司独立董事就本激励计划发表了表示同意的独立意见。

2、2021年11月16日，公司召开第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公

司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实公司〈2021 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

3、2021 年 11 月 17 日，根据公司其他独立董事的委托，独立董事王爱俭女士在指定信息披露媒体发布《爱玛科技集团股份有限公司独立董事公开征集投票权的公告》，由其作为征集人就公司拟于 2021 年 12 月 27 日召开的 2021 年第三次临时股东大会审议的限制性股票激励计划相关议案向公司全体股东征集投票权；征集投票权的起止时间自 2021 年 12 月 21 日至 2021 年 12 月 22 日（上午 9:00-12:00，下午 13:00-17:00）。至征集投票权期间截止日，未有委托投票股东向受征集人委托的公司董事会办公室提交委托投票授权委托书及相关文件。

4、2021 年 11 月 17 日至 2021 年 11 月 26 日，公司对首次激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。在前述公示期内，公司监事会未收到任何个人或组织对本限制性股票激励计划首次拟激励对象提出的异议。2021 年 12 月 1 日，公司披露了《爱玛科技集团股份有限公司监事会关于 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

5、2021 年 12 月 27 日，公司召开 2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

6、2021 年 12 月 27 日，公司召开第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司监事会对首次授予激励对象名单再次进行了核实并发表了明确同意的意见。公司独立董事对此发表了表示同意的独立意见。

7、2022 年 4 月 14 日，公司召开第四届董事会第二十五次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，公司监事会对预留授予激励对象名单进行了核实并发表了明确同意的意见。公司独立董事对此发表了表示同意的独立意见。

8、2022年5月19日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成本次激励计划的预留授予登记工作，向14名激励对象授予18.00万份限制性股票，预留授予价格为20.23元/股，公司于2022年5月21日披露了《爱玛科技集团股份有限公司关于2021年限制性股票激励计划预留授予结果公告》。

9、2023年5月19日，公司召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划授予数量及回购价格的议案》《关于回购注销2021年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司监事会对首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就进行了核实并发表了明确同意的意见。公司独立董事对此发表了表示同意的独立意见。

10、2023年8月21日，公司召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于2021年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。独立董事对此发表了独立意见。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，爱玛科技已就本次调整、本次解除限售条件成就事项取得了现阶段必要的批准和授权，符合《管理办法》等法律、法规及规范性文件和《限制性股票激励计划》《股票期权激励计划》的相关规定。

二、本次调整的相关情况

（一）调整事由

2023年5月5日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于〈2022年度利润分配及资本公积金转增股本的预案〉的议案》，2023年5月13日，爱玛科技披露《爱玛科技集团股份有限公司2022年年度权益分派实施公告》。公司2022年年度权益分派方案为：以方案实施前的公司总股本574,700,004股为基数，向全体股东每股派发现金红利1.304元(含税)，以资本公积金向全体股东每股转增0.5股。截至2023年5月19日，公司2022年年度利润分配及转增股本方案实施完毕。

（二）调整方法

基于爱玛科技 2022 年年度权益分派实施方案，根据《股票期权激励计划》的相关规定，应对本次股票期权激励计划授予权益数量及价格进行相应调整。

1、关于调整股票期权授予数量的说明

鉴于资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细时的调整方法为：

$$Q=Q_0 \times (1+n)$$

其中： Q_0 为调整前的股票期权数量； n 为每股的资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细的比率（即每股股票经转增、送股或拆细后增加的股票数量）； Q 为调整后的股票期权数量。

$$\text{股票期权数量}=477.60 * (1+0.5) =716.40\text{万份}$$

因此公司2023年股票期权激励计划股票期权的股票期权数量由477.60万份调整为716.40万份。

2、关于调整股票期权行权价格的说明

鉴于资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细时的调整方法为：

$$P=P_0 \div (1+n)$$

其中： P_0 为调整前的行权价格； n 为每股的资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细的比率； P 为调整后的行权价格。

鉴于派息时的调整方法为：

$$P=P_0-V$$

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。经派息调整后， P 仍须大于1。

$$\text{股票期权的行权价格}=(48.07-1.304) / (1+0.5) =31.18\text{元/份}$$

经过调整后，本次股票期权激励计划的行权价格由 48.07 元/份调整为 31.18 元/份。

综上，本所律师经核查认为，本次调整符合《管理办法》等相关法律、法规、规范性文件及《期权激励计划》的相关规定。

三、本限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的相关情况

（一）预留授予限制性股票已进入第一个解除限售期

根据本限制性股票激励计划的规定，预留授予限制性股票第一个解除限售期为自授予登记完成之日起 15 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 27 个月内的最后一个交易日当日止，可解除限售数量占获授权益数量比例为 30%。预留授予登记完成日为 2022 年 5 月 19 日，因此，本限制性股票激励计划预留授予限制性股票于 2023 年 8 月 19 日进入第一个解除限售期。

（二）第一个解除限售期解除限售条件成就的情况

根据《限制性股票激励计划》、公司出具的说明等文件，并经本所律师核查，本次解除限售之条件成就情况如下：

解除限售条件	成就情况
<p>（一）公司未发生如下任一情形：</p> <ol style="list-style-type: none">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。	公司未发生左述情形，满足解除限售条件。
<p>（二）激励对象未发生如下任一情形：</p> <ol style="list-style-type: none">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。	预留授予激励对象未发生左述情形，满足解除限售条件。

<p>(三) 公司层面业绩考核要求</p> <p>本激励计划的解除限售考核年度为 2022-2024 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，以公司 2021 年营业收入或净利润为基数，首次(含预留)授予的限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>解除限售期</th> <th>考核年度</th> <th>业绩考核目标</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>第一个解除限售期</td> <td>2022 年</td> <td>2022 年度营业收入增长率或者 2022 年度净利润增长率不低于 17.00%</td> </tr> <tr> <td>第二个解除限售期</td> <td>2023 年</td> <td>2023 年度营业收入增长率或者 2023 年度净利润增长率不低于 36.00%</td> </tr> <tr> <td>第三个解除限售期</td> <td>2024 年</td> <td>2024 年度营业收入增长率或者 2024 年度净利润增长率不低于 60.00%</td> </tr> </tbody> </table> <p>注：上述“净利润”指标以经审计的归属于母公司股东的净利润，且剔除本次及其它激励计划股份支付费用影响的数值为计算依据。</p>		解除限售期	考核年度	业绩考核目标	第一个解除限售期	2022 年	2022 年度营业收入增长率或者 2022 年度净利润增长率不低于 17.00%	第二个解除限售期	2023 年	2023 年度营业收入增长率或者 2023 年度净利润增长率不低于 36.00%	第三个解除限售期	2024 年	2024 年度营业收入增长率或者 2024 年度净利润增长率不低于 60.00%	<p>公司 2022 年营业收入为 20,802,212,994.46 元，比上年同期增长 35.09%，超过了目标中的 17.00%，公司业绩符合左述解除限售条件。</p>					
解除限售期	考核年度	业绩考核目标																	
第一个解除限售期	2022 年	2022 年度营业收入增长率或者 2022 年度净利润增长率不低于 17.00%																	
第二个解除限售期	2023 年	2023 年度营业收入增长率或者 2023 年度净利润增长率不低于 36.00%																	
第三个解除限售期	2024 年	2024 年度营业收入增长率或者 2024 年度净利润增长率不低于 60.00%																	
<p>(四) 激励对象个人层面绩效考核要求</p> <p>绩效评价结果划分为达标、不达标两个档次，考核评价表适用于考核对象。届时根据下表确定激励对象解除限售的比例：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">考核结果</th> <th colspan="3">达标</th> <th colspan="2">不达标</th> </tr> <tr> <th>S</th> <th>A</th> <th>B</th> <th>C</th> <th>D</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>解除限售比例</td> <td colspan="3">100%</td> <td colspan="2">0%</td> </tr> </tbody> </table> <p>若解除限售期内公司激励对象个人绩效考核“不达标”，则该激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。</p>		考核结果	达标			不达标		S	A	B	C	D	解除限售比例	100%			0%		<p>2022 年度所有符合条件的激励对象个人绩效考核结果均为达标，14 名激励对象满足当期限制性股票全部解除限售的条件，可解除限售股数为 11.34 万股。</p>
考核结果	达标			不达标															
	S	A	B	C	D														
解除限售比例	100%			0%															

截至目前，公司本次可解除限售的激励对象人数为 14 人，符合解除限售条件的限制性股票数量为 11.34 万股，约占目前公司总股本的 0.0132%。

(三) 预留授予部分第一个解除限售期解除限售安排

- 1、授予日：2022 年 4 月 18 日
- 2、可解除限售数量：11.34 万股，约占目前公司总股本的 0.0132%
- 3、可解除限售人数：14 人
- 4、激励对象名单及解除限售情况：

姓名	职务	初始获授的限制性股票数量(万股)	调整后的获授的限制性股票数量(万股)	本次解除限售的限制性股票数量(万股)	本次解除限售数量占获授限制性股票数量比例
中高层管理人员、核心技术(业务)人员(14人)		18.00	37.80	11.34	30.00%

合计	18.00	37.80	11.34	30.00%
----	-------	-------	-------	--------

注：差异性说明：鉴于爱玛科技 2022 年 6 月 22 日披露了《2021 年年度权益分派实施公告》及 2023 年 5 月 13 日披露了《2022 年年度权益分派实施公告》，根据《限制性股票激励计划》对限制性股票授予数量进行相应的调整，2021 年限制性股票激励计划预留授予数量由 18.00 万股调整为 37.80 万股。

综上所述，本限制性股票激励计划预留授予限制性股票于 2023 年 8 月 19 日进入第一个解除限售期，本所律师认为，本次解除限售已满足《限制性股票激励计划》规定的解除限售条件，符合《公司法》《管理办法》等法律、法规及规范性文件和《限制性股票激励计划》的相关规定。

四、结论意见

综上所述，本所律师经核查认为：

（一）爱玛科技已就本次调整、本次解除限售条件成就事项取得了现阶段必要的批准和授权，符合《管理办法》等法律、法规及规范性文件和《限制性股票激励计划》《股票期权激励计划》的相关规定；

（二）本次调整符合《管理办法》等相关法律、法规、规范性文件及《股票期权激励计划》的相关规定；

（三）本限制性股票激励计划预留授予限制性股票于 2023 年 8 月 19 日进入第一个解除限售期，本所律师认为，本次解除限售已满足《限制性股票激励计划》规定的解除限售条件，符合《管理办法》等法律、法规及规范性文件和《限制性股票激励计划》的相关规定。

本法律意见书正本一式贰份，无副本。

（以下无正文）

(此页无正文，为《北京海润天睿律师事务所关于爱玛科技集团股份有限公司调整 2023 年股票期权激励计划授予数量、行权价格以及 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的法律意见书》签字盖章页)

北京海润天睿律师事务所 (盖章)

负责人 (签字):

颜克兵:



颜克兵

经办律师 (签字):

杨 雪:

杨雪

王佩琳:

王佩琳

2023 年 8 月 21 日