

上海兰迪律师事务所

关于亿晶光电科技股份有限公司
2022 年股票期权与限制性股票激励计划
注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的

法律意见书



中国上海市虹口区东大名路 1089 号北外滩来福士广场东塔 16 楼 (200082)
16th Floor, East Tower, Raffles City, No.1089, Dongdaming Road,
Hongkou District, 200082, Shanghai, China
Tel: 8621-66529952 Fax: 8621-66522252
www.landinglawyer.com

上海兰迪律师事务所
关于亿晶光电科技股份有限公司
2022 年股票期权与限制性股票激励计划
注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的
法律意见书

致：亿晶光电科技股份有限公司

上海兰迪律师事务所接受亿晶光电科技股份有限公司（以下简称“亿晶光电”或“公司”，证券代码为 600537）的委托，为公司实施 2022 年股票期权与限制性股票激励计划所涉及的相关事宜出具法律意见书。

本所律师根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股权激励管理办法》等有关法律、法规、规范性文件和《亿晶光电科技股份有限公司章程》的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，于 2022 年 04 月 25 日出具了《关于亿晶光电科技股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）的法律意见书》（以下简称“《草案法律意见书》”）、于 2022 年 06 月 10 日出具了《关于亿晶光电科技股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划调整暨首次授予事项的法律意见书》、于 2022 年 12 月 02 日出具了《关于亿晶光电科技股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予事项的法律意见书》、于 2023 年 05 月 15 日出具了《关于亿晶光电科技股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划授予剩余预留股票期权的法律意见书》、于 2023 年 06 月 26 日出具了《关于亿晶光电科技股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一期行权条件/解除限售条件成就暨注销部分股票期权的法律意见书》、于 2023 年 12 月 11 日出具了《关于亿晶光电科技股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划预留第一次授予部分股票期权第一个行权期行权条件成就暨注销部分股票期权的法律意见书》。现对本激励计划注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票事项出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师特作如下声明：

1. 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，进行了充分的核查与验证，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、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应法律责任。

2. 本法律意见书与《草案法律意见书》等法律意见书一并使用，本法律意见书中相关简称如无特殊说明，与《草案法律意见书》含义一致。本所在《草案法律意见书》中发表法律意见的前提、假设和声明同样适用于本法律意见书。

3. 本所同意公司将本法律意见书作为其实施本激励计划的必备法律文件之一，随同其他申请材料一起提交上海证券交易所予以公开披露，并愿意依法承担相应的法律责任。

正文

一、关于《2022年股票期权与限制性股票激励计划》实施情况暨注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票事项的批准和授权

1. 2022年04月25日，亿晶光电第七届董事会第十三次会议审议通过了《关于<亿晶光电科技股份有限公司2022年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<亿晶光电科技股份有限公司2022年股票期权与限制性股票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2022年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》等议案。关联董事已回避表决上述相关议案。

2022年04月25日，亿晶光电第七届监事会第八次会议审议通过了《关于<亿晶光电科技股份有限公司2022年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<亿晶光电科技股份有限公司2022年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》，并发表了《亿晶光电科技股份有限公司监事会关于公司2022年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的核查意见》。

2022年04月25日，亿晶光电独立董事发表了《独立董事对第七届董事会第十三次会议相关事项的独立意见》，同意公司实施本激励计划。

2. 2022年04月26日至2022年05月05日，公司将本激励计划首次授予激励对象名单在公司内部进行了公示。公示期满后，监事会对本激励计划首次授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。2022年05月14日，公司公告了《亿晶光电科技股份有限公司监事会关于2022年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

3. 2022年05月20日，亿晶光电2021年年度股东大会审议通过了《关于<公司2022年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<公司2022年股票期权与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计划相关事宜的议案》。2022年05月21日披露了《亿晶光电科技股份有限公司关于公司2022年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

4. 2022年06月10日，亿晶光电第七届董事会第十四次会议和第七届监事会第九次会议分别审议通过了《关于调整公司2022年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》与《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，首次授予激励对象中1名激励对象因个人原因自愿放弃部分期权，1名激励对象因个人原因自愿放弃全部期权，合计放弃54.00万份股票期权；1名激励对象因个人原因自愿放弃拟授予的全部限制性股票共计200.00万股。调整后，本激励计划首次授予股票期权的激励对象由51名调整为50名，首次授予股票期权数量由1,170.80万份调整为1,116.80万份；本激励计划首次授予限制性股票的激励对象由7名调整为6名，首次授予的限制性股票数量由1,850.00万股调整为1,650.00万股。

董事会和监事会认为首次授予条件已经成就，同意首次授予日为2022年06月10日，向50名激励对象授予1,116.80万份股票期权，向6名激励对象授予1,650.00万股限制性股票。关联董事已回避表决相关议案。

公司监事会同日还发表了《亿晶光电科技股份有限公司监事会关于2022年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单（首次授予日）的核查意见》，认为激励对象的主体资格合法、有效。

2022年06月10日，公司独立董事发表了独立意见，同意上述调整内容，认为首次授予条件已成就，同意首次授予日为2022年06月10日，同意向50名激励对象授予1,116.80万份股票期权，向6名激励对象授予1,650.00万股限制性股票。

2022年07月16日，公司披露了《亿晶光电科技股份有限公司关于2022年股票期权与限制性股票激励计划首次授予结果公告》，本激励计划首次授予日为2022年06月10日，股票期权和限制性股票授予登记完成日期为2022年07月14日。在确定首次授予日后的权益登记过程中，1名激励对象因个人原因自愿放弃全部公司拟向其授予的18.00万份股票期权；因此，本激励计划首次授予股票期权的实际登记激励对象人数由50人调整为49人，首次授予股票期权的登记数量由1,116.80万份调整为1,098.80万份。

5. 2022年12月02日，亿晶光电第七届董事会第十九次会议和第七届监事会第十三次会议分别审议通过了《关于向2022年股票期权与限制性股票激励计划激

励对象授予预留权益的议案》，认为预留授予条件已经成就，同意预留授予日为2022年12月02日，同意向18名激励对象授予364万份股票期权。无关联董事需对前述议案回避表决。

公司监事会同日还发表了《亿晶光电科技股份有限公司监事会关于2022年股票期权与限制性股票激励计划预留授予激励对象名单（预留授予日）的核查意见》，认为激励对象的主体资格合法、有效。

2022年12月02日，公司独立董事发表了《亿晶光电科技股份有限公司独立董事关于向2022年股票期权与限制性股票激励计划激励对象授予预留权益的独立意见》，认为预留授予条件已成就，同意预留授予日为2022年12月02日，同意向18名激励对象授予364万份股票期权。

2022年12月28日，公司披露了《亿晶光电科技股份有限公司关于2022年股票期权与限制性股票激励计划预留授予结果公告》，本激励计划预留授予日为2022年12月02日，股票期权授予登记完成日期为2022年12月23日。

6. 2023年05月15日，亿晶光电第七届董事会第二十五次会议和第七届监事会第十九次会议分别审议通过了《关于向2022年股票期权与限制性股票激励计划激励对象授予剩余预留权益的议案》，认为剩余预留股票期权的授予条件已经成就，同意预留授予日为2023年05月15日，同意向20名激励对象授予236万份股票期权。无关联董事需对前述议案回避表决。

公司监事会同日还发表了《亿晶光电科技股份有限公司监事会关于2022年股票期权与限制性股票激励计划剩余预留授予激励对象名单（预留授予日）的核查意见》，认为激励对象的主体资格合法、有效。

2023年05月15日，公司独立董事发表了《亿晶光电科技股份有限公司独立董事关于向2022年股票期权与限制性股票激励计划激励对象授予剩余预留权益的独立意见》，认为预留授予条件已成就，同意预留授予日为2023年05月15日，同意向20名激励对象授予236万份股票期权。

2023年06月15日，公司披露了《亿晶光电科技股份有限公司关于2022年股票期权与限制性股票激励计划剩余预留权益授予结果公告》，本激励计划剩余预留

权益授予日为2023年05月15日，股票期权授予登记完成日期为2023年06月14日。

7. 2023年06月26日，亿晶光电第七届董事会第二十六次会议和第七届监事会第二十次会议分别审议通过了《关于2022年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个行权期及解除限售期符合行权条件及解除限售条件的议案》和《关于注销2022年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》。关联董事已回避相关议案。认为首次授予部分第一期行权条件/解除限售条件已成就，本次符合行权条件的激励对象共44名，可行权股票期权数量为243.075万份，本次符合解除限售条件的激励对象共6名，可解除限售限制性股票数量为412.50万股。同意注销首次授予5名离职激励对象已获授但尚未行权的股票期权共126.50万份。

2023年06月26日，公司独立董事发表了《亿晶光电科技股份有限公司独立董事关于第七届董事会第二十六次会议相关事项的独立意见》，认为首次授予部分第一期行权条件/解除限售条件已成就，同意为符合行权条件、解除限售条件的激励对象办理行权、解除限售手续。同意注销126.50万份股票期权。

8. 2023年12月11日，亿晶光电第七届董事会第三十二次会议和第七届监事会第二十五次会议分别审议通过了《关于2022年股票期权与限制性股票激励计划预留第一次授予部分股票期权第一个行权期符合行权条件的议案》和《关于注销2022年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》。无关联董事需对前述议案回避表决。认为第一次预留授予部分股票期权第一个行权期行权条件已成就，本次符合行权条件的激励对象共16名，可行权股票期权数量为80.00万份。同意注销首次授予1名离职激励对象已获授但尚未行权的股票期权共13.50万份，同意注销第一次预留授予2名离职激励对象已获授但尚未行权的股票期权共44.00万份，合计注销股票期权57.50万份。

2023年12月11日，公司独立董事发表了《亿晶光电科技股份有限公司独立董事关于第七届董事会第三十二次会议相关事项的独立意见》，认为第一次预留授予部分股票期权第一个行权期行权条件已成就，同意为符合行权条件的激励对象办理行权手续。同意注销57.50万份股票期权。

9. 2024年04月26日，亿晶光电第八届董事会第二次会议及第八届监事会第

二次会议分别审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。关联董事已回避表决相关议案。同意注销386.575万份股票期权；同意回购注销987.50万股限制性股票。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日止，本激励计划注销部分股票期权与回购注销部分限制性股票事项已取得必要的批准和授权，相关事项符合《公司法》《证券法》《管理办法》《公司章程》及《2022年股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定。

二、关于《2022年股票期权与限制性股票激励计划》注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的具体情况

（一）注销部分股票期权的具体情况

1. 注销部分股票期权的原因

根据《2022年股票期权与限制性股票激励计划》的规定，激励对象若离职的，其已获授但尚未行权的股票期权由公司注销。因公司未满足当期业绩考核目标，所有激励对象当期计划行权的股票期权不得行权，由公司注销。

本激励计划首次授予部分有1名激励对象离职，其获授但尚未行权的股票期权由公司注销。

根据亿晶光电《2023年年度报告》及天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（天健审字[2024]第4648号），公司2023年度的业绩未达到触发值，首次授予部分第二个行权期、第一次预留授予部分第二个行权期和预留授予剩余部分第一个行权期当期计划行权的股票期权全部由公司注销。

2. 股票期权注销数量

首次授予部分1名离职激励对象已获授但尚未行权的股票期权为13.50万份；首次授予部分第二个行权期但不能行权的股票期权计234.075万份；第一次预留授予部分第二个行权期但不能行权的股票期权计80.00万份；预留授予剩余部分第一个行权期但不能行权的股票期权计59.00万份。

因此，本次注销股票期权合计386.575万份。

（二）回购注销部分限制性股票的具体情况

1. 回购注销部分限制性股票的原因

根据《2022年股票期权与限制性股票激励计划》的规定，激励对象若离职的，其已获授但尚未解除限售的限制性股票由公司按授予价格回购注销。因公司未满足当期业绩考核目标，所有激励对象当年计划解除限售的限制性股票不得解除限售，公司按授予价格加上同期银行存款利息之和回购并注销。

本激励计划首次授予部分有3名激励对象离职，其获授但尚未解除限售的限制性股票由公司回购注销。

根据亿晶光电《2023年年度报告》及天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（天健审字[2024]第4648号），公司2023年度的业绩未达到触发值，首次授予部分第二个解除限售期当期计划解除限售的限制性股票全部由公司回购注销。

2. 回购注销数量

首次授予部分3名离职激励对象不能解除限售的限制性股票计862.50万股；首次授予部分第二个解除限售期因公司业绩未达到触发值而不能解除限售的限制性股票计125.00万股。

因此，本次回购注销的限制性股票合计987.50万股。

3. 回购价格

根据《2022年股票期权与限制性股票激励计划》的规定，3名离职激励对象已获授但未解除限售限制性股票的回购价格为1.97元/股；因公司业绩未达到触发值，首次授予部分第二个解除限售期不能解除限售的限制性股票的回购价格为1.97元/股加上银行同期存款利息之和。

综上，本所律师认为，本激励计划注销部分股票期权与回购注销部分限制性股票的相关事项符合《公司法》《证券法》《管理办法》及《2022年股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定。

三、本激励计划的信息披露

经核查，公司将根据《管理办法》的规定及时披露本激励计划注销部分股票期权与回购注销部分限制性股票事项有关的董事会决议、监事会决议等文件。随着本激励计划的进展，公司还应按照法律、行政法规、规范性文件的相关规定，就本激励计划履行后续相关的信息披露义务。

综上，本所律师认为，本激励计划的信息披露事项符合《管理办法》等法律法规的相关规定。

四、结论性意见

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日止，本激励计划注销部分股票期权与回购注销部分限制性股票相关事项已经取得必要的批准和授权，注销部分股票期权与回购注销部分限制性股票的原因、数量、回购价格等及信息披露相关事项符合《公司法》《证券法》《管理办法》《公司章程》及《2022年股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定，合法、有效。

本法律意见书经本所经办律师签字并加盖本所公章后生效。

（此页以下无正文）

(本页无正文，为《上海兰迪律师事务所关于亿晶光电科技股份有限公司2022年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的法律意见书》之签署页)



上海兰迪律师事务所 (章)

负责人: 刘逸星
刘逸星

经办律师: 张小英
张小英

经办律师: 刘欢
刘欢

2024年4月26日