

競天公誠律師事務所
JINGTIAN & GONGCHENG

北京市競天公誠律師事務所上海分所
關於
環旭電子股份有限公司
2023 年股票期權激勵計劃
第一個行權期行權條件成就及
注銷部分股票期權
之
法律意見書

上海市徐匯區淮海中路 1010 號嘉華中心 45 層 郵編：200031
Suite 45/F, K.Wah Centre, 1010 Huaihai Road (M), Xuhui District, Shanghai 200031, China
電話/Tel: +86 21 5404 9930 傳真/Fax: +86 21 5404 9931
網址/Website: <http://www.jingtian.com>

二〇二四年八月

北京市竞天公诚律师事务所上海分所

关于环旭电子股份有限公司 2023 年股票期权激励计划

第一个行权期行权条件成就及注销部分股票期权之

法律意见书

致：环旭电子股份有限公司

根据《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》”）、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、行政法规和规范性文件以及《环旭电子股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《环旭电子股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（定稿版）》（以下简称“《期权激励计划》”）等有关规定，北京市竞天公诚律师事务所上海分所（以下简称“本所”）接受环旭电子股份有限公司（以下简称“公司”或“环旭电子”）的委托，就环旭电子 2023 年股票期权激励计划（以下简称“本激励计划”或“2023 年股票期权激励计划”）第一个行权期行权条件成就（以下简称“本次行权”）及注销部分股票期权（以下简称“本次注销”，本次行权及本次注销以下合称“本次行权及注销”）相关事宜出具本法律意见书。

为出具本法律意见书之目的，本所律师审查了与本次行权及注销相关的文件及资料，本所假设公司已向本所提供出具本法律意见书所必需的真实、完整、有效的原始书面材料、副本材料、复印材料、确认函、口头说明等，有关副本材料或复印件均与正本或原件相一致，并就有关事实进行了完整的陈述与说明，且一切足以影响本法律意见书的事实和文件均已向本所披露，并无隐瞒、虚假或误导之处，且足以信赖。

本所律师依据《公司法》《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）》等规定以及在本法律意见书出具日之前已经发生或存在的事实出具法律意见。本所已经严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对与本次行权及注销有关的事项进行了充分的核查验证，保证本法律意见书认定的事实真实、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。

本所仅就本次行权及注销的相关法律问题发表意见，且仅根据中国现行法律

法规发表法律意见，并不依据任何中国境外法律发表法律意见。本所不对本激励计划所涉及的股票期权价值等问题的合理性以及会计、财务等非法律专业事项发表意见。在本法律意见书中对有关财务数据或结论进行引述时，本所已履行了必要的注意义务，但该等引述不应视为本所对这些数据、结论的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证。

对于出具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，本所依赖于有关政府主管部门、公司及其他有关机构出具的说明或证明文件而出具相应的法律意见。

本法律意见书仅供公司为实施本次行权及注销之目的使用，不得用作任何其他目的。本所同意将本法律意见书作为公司本次行权及注销的必备文件之一，随同其他材料一起上报或公告。本所同意公司在其实施本次行权及注销所制作的相关文件中引用本法律意见书的相关内容，但公司作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解，本所有权对上述相关文件的相应内容再次审阅并确认。

基于上述，本所按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责的精神，出具法律意见如下：

一、本次行权及注销的批准和决策程序

根据公司提供的资料，截至本法律意见书出具之日，公司为实施本激励计划以及本次行权及注销已经履行的批准和决策程序如下：

1、公司董事会薪酬与考核委员会拟订了《环旭电子股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（草案）》《环旭电子股份有限公司 2023 年股票期权激励计划实施考核管理办法》，并提交董事会审议。

2、2023 年 8 月 25 日，公司召开第六届董事会第四次会议、第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于〈环旭电子股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈环旭电子股份有限公司 2023 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案。公司独立董事就本激励计划发表了同意的独立意见，公司监事会就本激励计划发表了核查意见。

3、2023 年 8 月 29 日，公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司官网对激励对象名单进行公示，公示时间为自 2023 年 8 月 29 日至 2023 年 9 月 7 日，公司在公示期间内未接到任何组织或个人对公司本次激励对象提出的异议。公司监事会对激励计划授予激励对象名单进行了核查，并于 2023 年 9 月 8 日出具了《关于 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》。

4、2023年8月29日，公司披露了《关于独立董事公开征集投票权的公告》，公司独立董事就本激励计划相关议案向公司全体股东征集委托投票权。

5、2023年9月15日，公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2023年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理2023年股票期权激励计划相关事宜的议案》等议案。

6、2023年9月16日，公司披露了《关于2023年股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》，在《环旭电子股份有限公司2023年股票期权激励计划（草案）》公告前6个月内，公司未发现本激励计划的内幕信息知情人利用本激励计划有关内幕信息进行公司股票买卖的行为或泄露本激励计划有关内幕信息的情形。

7、2023年10月13日，公司召开第六届董事会第六次会议、第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整2023年股票期权激励计划激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向2023年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，董事会确定2023年10月13日为授予日，向398名激励对象授予1,450.60万份股票期权，行权价格为14.54元/股。公司监事会对调整后的激励对象名单再次进行了核实。

8、2024年4月23日，公司召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于年度权益分派后调整2023年股票期权激励计划行权价格的议案》，同意本激励计划行权价格由14.54元/股调整为14.27元/股。

9、2024年8月23日，公司召开第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于2023年股票期权激励计划调整激励对象及注销部分权益的议案》《关于2023年股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件及采用自主行权方式行权的议案》，同意本次行权及注销事项。公司监事会对调整后的激励对象名单再次进行了核实。

经核查，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司已就本次行权及注销事项履行了必要的批准和决策程序，符合《管理办法》等法律、法规和规范性文件以及《期权激励计划》的相关规定。

二、本次行权及注销的具体情况

(一) 本次行权的行权条件成就情况

根据《期权激励计划》、公司监事会出具的核查意见及公司提供的相关资料，本激励计划第一个行权期行权条件已成就，具体情况如下：

第一个行权期行权条件	是否满足行权条件的说明
1、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。	公司未发生前述情形，满足股票期权激励计划规定的行权条件。
2、激励对象未发生以下任一情形： (1) 激励对象成为公司独立董事或监事； (2) 激励对象成为单独或合计持有公司 5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女； (3) 最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选； (4) 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； (5) 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； (6) 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； (7) 法律法规规定不得参与上市公司股权激励的； (8) 激励对象知悉内幕信息而买卖本公司股票的(法律、行政法规及相关司法解释规定不属于内幕交易的情形除外)、或激励对象泄露内幕信息而导致内幕交易发生的； (9) 中国证监会认定的其他情形。	激励对象未发生前述情形，满足股票期权激励计划规定的行权条件。
3、公司层面业绩考核要求 (1) 2023 年度净资产收益率不低于 10%； (2) 2023 年温室气体排放减少量 \geq 3,752.5 公吨。 注：公司以 2016 年度温室气体排放量为计算基准，到 2030 年目标减少总计 35%的温室气体排放量，故每年平均需降低 2016 年度温室气体排放量的 2.5%，即每年温室气体排放量至少减少 3,752.5 公吨。	公司 2023 年度净资产收益率为 12.02%，2023 年温室气体排放减少量已达到 3,752.5 公吨的目标，满足股权激励业绩考核要求。

<p>4、个人绩效考核为合格</p> <p>薪酬与考核委员会将对激励对象 2023 年度进行考评，依照其业绩考评情况确定其行权比例，当年度个人绩效考核指标达 S 及以上者可以按照当年度的计划行权股数进行行权；当年度个人绩效考核为 S-及以下者当年度计划行权股数皆不得行权，由公司注销。</p>	<p>自 2023 年 10 月 14 日至 2024 年 8 月 23 日，公司 3 名激励对象离职、11 名激励对象放弃，激励对象由 398 人调整为 384 人，按照《2023 年股票期权激励计划实施考核管理办法（定稿版）》（以下简称“《考核管理办法》”），经公司收集激励对象 2023 年度绩效考核结果如下（人）：</p> <table border="1" data-bbox="928 577 1326 703"> <thead> <tr> <th>年度/考核</th> <th>S 及以上</th> <th>S-</th> <th>总计</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2023</td> <td>378</td> <td>6</td> <td>384</td> </tr> </tbody> </table>	年度/考核	S 及以上	S-	总计	2023	378	6	384
年度/考核	S 及以上	S-	总计						
2023	378	6	384						

因此，本所律师认为，除部分激励对象因个人绩效考核未达到标准，部分期权不得行权外，本激励计划第一个行权期的行权条件均已满足。

（二）对不符合行权条件的权益处理

根据公司监事会出具的核查意见、公司提供的相关资料及公司《期权激励计划》《考核管理办法》的相关规定，鉴于 2023 年 10 月 14 日至 2024 年 8 月 23 日期间，公司 3 名激励对象离职、11 名激励对象放弃，激励对象由 398 人调整为 384 人；6 名激励对象 2023 年度年绩效考核未达标，需注销其第一个行权期获授股票期权数量，因此，公司拟注销上述离职、放弃及绩效考核未达标的激励对象已获授但尚未行权的股票期权共计 63.75 万份。本次注销后，本激励计划股票期权数量由 1,450.60 万份调整为 1,386.85 万份。

因此，本所律师认为，本次注销的原因、数量符合《管理办法》《期权激励计划》以及《考核管理办法》的相关规定。

综上，本所律师认为，本激励计划第一个行权期行权条件已经成就，本次注销部分股票期权的原因、数量符合《管理办法》《期权激励计划》以及《考核管理办法》的相关规定，公司可以根据《管理办法》等法律、法规和规范性文件以及《期权激励计划》的相关规定实施本次行权及注销。

三、本激励计划涉及的信息披露

截至本法律意见书出具之日，公司已履行了本激励计划现阶段必要的信息披露义务。根据《管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的规定，随着本激励计划的推进，公司尚需按照相关法律、法规和其他规范性文件的规定继续履行信息披露义务。

四、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，公司已就本次行权及注销事项履行了必要的批准和决策程序，符合《管理办法》等法律、法规和规范性文件以及《期权激励计划》的相关规定；本激励计划第一个行权期行权条件已经成就，本次注销部分股票期权的原因、数量符合《管理办法》《期权激励计划》以及《考核管理办法》的相关规定，公司可以根据《管理办法》等法律、法规和规范性文件以及《期权激励计划》的相关规定实施本次行权及注销；公司尚需就本次行权及注销事项履行信息披露义务并办理相关行权及注销手续。

（以下无正文）

（此页无正文，为《北京市竞天公诚律师事务所上海分所关于环旭电子股份有限公司 2023 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就及注销部分股票期权之法律意见书》的签署页）

本法律意见书于 2024 年 8 月 23 日出具。

北京市竞天公诚律师事务所上海分所



负责人：

Handwritten signature of Lu Tan in black ink.

陆琛

承办律师：

Handwritten signature of Feng Man in black ink.

冯曼

Handwritten signature of Wei Feng in black ink.

卫丰