

安徽承义律师事务所
关于东华工程科技股份有限公司
2019 年限制性股票激励计划
回购注销部分限制性股票并调整回购价格之
法律意见书



安徽承义律师事务所

中国·合肥市政务区怀宁路 200 号栢悦中心 5 楼 邮编：230022

电话(Tel)：(86-551) 65609815 传真(Fax)：(86-551) 65608051

网址(Website)：www.chengyi-law.com 电子信箱(E-mail)：chengyilawyer@163.com

安徽承义律师事务所
关于东华工程科技股份有限公司
2019 年限制性股票激励计划
回购注销部分限制性股票并调整回购价格之法律意见书

(2023)承义法字第 00313 号

致：东华工程科技股份有限公司

根据安徽承义律师事务所与东华工程科技股份有限公司（以下简称“东华科技”或“公司”）签订的《聘请律师协议》之约定，指派鲍金桥、束晓俊律师（以下简称“本律师”）作为东华科技 2019 年限制性股票激励计划（以下简称“本计划”或“本激励计划”）相关事宜的专项法律顾问。本律师现根据《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》（以下简称“《管理办法》”）《国有控股上市公司(境内)实施股权激励试行办法》（以下简称“《试行办法》”）《关于规范国有控股上市公司实施股权激励制度有关问题的通知》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》《东华工程科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划(草案修订稿)》（以下简称“《激励计划(草案修订稿)》”）的相关规定，就本激励计划回购注销部分限制性股票并调整回购价格（以下简称“本次回购”）事宜出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本律师特作如下声明：

1、本律师根据本法律意见书出具日以前已经发生或存在的事实和中国现行法律、法规以及中国证券监督管理委员会的有关规定出具本法律意见书。

2、公司已承诺其已向本所提供的与本次回购有关的全部事实文件，所有文件均真实、完整、合法、有效，无任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，所有的复印件或副本均与原件或正本完全一致。

3、本律师已经严格履行法定职责，遵循勤勉尽责和诚实信用原则，对本次回购的合法合规性、履行的法定程序以及信息披露等事项进行了审查，本律师保证本法律意见书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本法律意见书的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

4、本法律意见书仅供本次回购之目的使用，非经本律师同意，本法律意见书不得用于任何其他目的。本律师同意将本法律意见书作为本次回购申报材料的组成部分，随同其他文件一并公告。

基于以上声明，本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，对公司提供的文件及有关事实进行了核查和验证，现出具法律意见书如下：

一、本激励计划已履行的相关审批程序

经核查，截至本法律意见出具之日，为实施本激励计划，公司已经履行如下程序：

（一）2019年9月5日，公司召开第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司〈2019年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及其他相关议案，关联董事吴光美先生、崔从权先生回避表决，由非关联董事审议通过上述议案；公司独立董事发表了同意的独立意见。同日，公司召开第六届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司〈2019年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，公司监事会对本计划中的激励对象进行了初步核查，并发表了核查意见。

（二）2019年9月20日至2019年9月30日，公司将本次拟授予的激励对象姓名和职务通过公司网站、公告栏等进行了公示。公示期间，公司监事会未收到任何组织或个人对本次拟激励对象提出的任何异议。

（三）2019年11月18日，国务院国有资产监督管理委员会下发国资考分

[2019]682号《关于东华工程科技股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》，原则同意公司实施限制性股票激励计划。

（四）2019年12月2日，公司召开第六届第二十二次董事会，审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划(草案修订稿)及其摘要的议案》《关于公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法(修订稿)的议案》及其他相关议案，关联董事吴光美先生、崔从权先生回避表决，由非关联董事审议通过上述议案；公司独立董事发表了同意的独立意见。同日，公司召开第六届第十九次监事会，审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划(草案修订稿)及其摘要的议案》《关于公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法(修订稿)的议案》，公司监事会对本计划激励对象名单出具了审核意见。

（五）2019年12月20日，公司召开2019年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划(草案修订稿)及其摘要的议案》《关于公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法(修订稿)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，并披露了《关于2019年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》。

（六）2019年12月23日，公司召开第六届董事会第二十三次会议和第六届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向公司2019年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对公司向激励对象授予限制性股票事项发表了同意的独立意见，公司监事会发表了核查意见。

（七）2020年11月6日，公司召开第六届董事会第三十一次会议和第六届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等议案。董事会同意回购注销已离职激励对象所涉已获授但尚未解除限售的全部限制性股票，并相应调整回购价格。公司独立董事对公司回购注销相

关事项发表了同意的独立意见，公司监事会发表了核查意见。《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》已经公司2020年度第一次临时股东大会审议通过。

（八）2021年12月20日，公司召开第七届董事会第十五次和第七届监事会第十一次，审议通过《关于调整2019年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》和《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等议案。董事会同意回购注销已发生异动的激励对象所涉已获授但尚未解除限售的全部限制性股票，并相应调整回购价格。公司独立董事对公司回购注销相关事项发表了同意的独立意见，公司监事会发表了核查意见。《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》已经公司2022年度第一次临时股东大会审议通过。

（九）2022年1月7日，公司召开第七届董事会第十六次会议和第七届监事会第十二次会议，审议通过《关于公司2019年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司独立董事对解除限售事项发表了同意的独立意见，公司监事会发表了核查意见。2022年1月20日，公司披露了《关于公司2019年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，2022年1月24日，第一个解除限售期解除限售股份上市流通。

（十）2022年11月30日，公司召开第七届第二十八次董事会和第七届第二十次监事会，审议通过《关于调整2019年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》和《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》等议案。董事会同意回购注销已发生异动的激励对象所涉已获授但尚未解除限售的全部限制性股票，并相应调整回购价格。公司独立董事对本次回购相关事项发表了同意的独立意见，公司监事会发表了核查意见。《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》已经公司2023年度第一次临时股东大会

审议通过。

(十一) 2023年1月9日, 公司召开第七届第三十次董事会和第七届第二十二次监事会, 审议通过《关于公司2019年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司独立董事对解除限售事项发表了同意的独立意见, 公司监事会发表了核查意见。2023年1月20日, 公司披露了《关于公司2019年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》, 2023年1月31日, 第二个解除限售期解除限售股份上市流通。

(十二) 2023年12月4日, 公司召开第七届第三十八次董事会和第七届第二十九次监事会, 审议通过《关于调整2019年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》和《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。董事会同意回购注销已发生异动的激励对象所涉已获授但尚未解除限售的全部限制性股票, 并相应调整回购价格。公司独立董事对本次回购相关事项发表了同意的独立意见, 公司监事会发表了核查意见。《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》尚需提交公司股东大会审议通过。

综上, 本律师认为, 截至本法律意见书出具之日, 东华科技本次回购已取得现阶段必要的批准和授权, 符合《管理办法》《试行办法》等相关法律、法规、规范性文件及《激励计划(草案修订稿)》的规定。

二、关于本次回购事项

根据公司第七届第三十八次董事会和第七届第二十九次监事会审议通过的《关于调整2019年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》, 公司本次回购的具体内容如下:

(一) 回购价格调整方法

根据公司《激励计划(草案修订稿)》“第十四章 公司、限制性股票回购注

销原则”之“一、回购价格的调整方法”第4项规定：

若公司发生派息等事项，限制性股票的回购价格将做相应调整，调整方法为

$$P=P_0-V$$

其中： P_0 为调整前的每股限制性股票回购价格； V 为每股的派息额； P 为调整后的每股限制性股票回购价格。经派息调整后， P 仍须大于1。

鉴于在限制性股票授予后至解除限售前，公司实施了4个年度的权益分派事项，即：2019年度权益分派方案已于2020年6月11日实施完毕，向全体股东以每10股派发人民币1元（含税）的现金红利；2020年度权益分派已于2021年5月26日实施完毕，向全体股东以每10股派发人民币1元（含税）的现金红利。2021年度权益分派已于2022年6月17日实施完毕，向全体股东以每10股派发人民币1.5元（含税）的现金红利。2022年度权益分派已于2023年6月20日实施完毕，向全体股东以每10股份派发人民币1.0元（含税）的现金红利。

因此，根据公司《激励计划（草案修订稿）》的相关规定和公司2019年第四次临时股东大会的授权，对本激励计划的限制性股票回购价格进行调整，调整后的回购价格 $P=3.79-0.1-0.1-0.15-0.1=3.34$ 元/股。

（二）回购注销部分限制性股票的原因、数量、价格及资金

1、关于回购注销激励对象发生调离等情形的限制性股票

（1）回购原因及数量

根据公司《激励计划（草案修订稿）》“第十三章 公司、激励对象发生异动的处理”之“二、激励对象个人情况发生变化”第一条规定：“以下任一情形发生之日起六个月内，激励对象当年已达到解除限售条件的限制性股票可以解除限售；尚未达到解除限售条件的限制性股票由公司按授予价格加上回购时中国人民银行公布的同期存款基准利率计算的利息进行回购：

1) 激励对象因组织安排调离公司且不在公司任职时；

- 2) 激励对象死亡时（由其法定继承人按规定解除限售）；
- 3) 激励对象丧失民事行为能力时；
- 4) 激励对象并非由于不能胜任工作岗位、业绩考核不合格、过失、违法违规等原因而被公司辞退时。”

鉴于激励对象刘洪涛、刘慧莉、魏巍3人因组织安排调离公司，不再具备激励对象资格。公司拟回购注销上述3人已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共计8.25万股，约占目前公司股本总额70,818.2622万股的0.0116%。

（2）回购价格

根据《激励计划（草案修订稿）》规定，激励对象因组织安排调离公司且不在公司任职等情形之一，激励对象当年已达到解除限售条件的限制性股票可以解除限售；尚未达到解除限售条件的限制性股票由公司按授予价格加上回购时中国人民银行公布的同期存款基准利率计算的利息进行回购。

因此，上述拟回购注销的限制性股票回购价格为调整后的回购价格（3.34元/股）加上回购时中国人民银行公布的同期存款基准利率（2.75%）计算的利息之和。

（3）资金来源

公司拟用于上述限制性股票回购的资金总额为305,860.50元，计算公式为【 $(82500 \times 3.34) + (82500 \times 3.34) \times 4 \times 0.0275$ 】，资金来源为公司自有资金。

2、关于回购注销激励对象发生成为监事等情形的限制性股票

（1）回购原因及数量

根据公司《激励计划（草案修订稿）》“第十三章 公司、激励对象发生异动的处理”之“二、激励对象个人情况发生变化”第二条规定：“激励对象成为独立董事、监事或其他不能持有公司限制性股票的人员时，其所有未解除限售的限制性股票需进行回购。”

鉴于激励对象汪毛平 1 人因被选举成为公司第七届监事会监事、监事会主席而不再具备激励对象资格，公司拟回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票计 3.25 万股，约占目前公司股本总额 70,818.2622 万股的 0.0046%。

（2）回购价格

根据《激励计划（草案修订稿）》规定，激励对象成为独立董事、监事或其他不能持有公司限制性股票的人员时，其所有未解除限售的限制性股票由公司进行回购。同时，根据《管理办法》第八条、十八条和二十六条之规定，本次尚未达到解除限售条件的限制性股票由公司按授予价格进行回购。

因此，上述拟回购注销的限制性股票回购价格为调整后的回购价格（3.34 元/股）。

（3）资金来源

公司拟用于上述限制性股票回购的资金总额为 108,550.00 元，计算公式为（32500*3.34），资金来源为公司自有资金。

3、关于回购注销激励对象发生主动辞职等情形的限制性股票

（1）回购原因及数量

根据公司《激励计划（草案修订稿）》“第十三章 公司、激励对象发生异动的处理”之“二、激励对象个人情况发生变化”第三条规定：“发生以下任一情形时，激励对象所有未解除限售的限制性股票由公司回购，回购价格为授予价格与回购时公司股票市价（审议回购的董事会决议公告前 1 个交易日公司标的股票交易均价）的孰低值：

- 1) 激励对象在劳动合同期内主动提出辞职时；
- 2) 激励对象的劳动合同到期不续约时；
- 3) 激励对象因不能胜任工作岗位、业绩考核不合格、过失、违法违规等原因不再属于本激励计划规定的激励范围时；

4) 激励对象违反《公司法》《公司章程》等所规定的忠实义务，或因触犯法律法规、违反职业道德、泄漏公司机密、失职或渎职等行为损害公司利益或声誉被辞退时（董事会有权视情节严重程度追回其已解除限售获得的全部或部分收益）。”

鉴于激励对象吴健 1 人因离职而不再具备激励对象资格，公司拟回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票计 2.75 万股，约占目前公司股本总额 70,818.2622 万股的 0.0039%。

（2）回购价格

根据《激励计划（草案修订稿）》规定，激励对象发生在劳动合同期内主动提出辞职、激励对象的劳动合同到期不续约等情形之一，尚未解除限售的限制性股票按授予价格与回购时公司股票市价（审议回购的董事会决议公告前1个交易日公司标的股票交易均价）孰低原则进行回购。

鉴于调整后的回购价格低于回购时市价（8.79元/股），因此，上述拟回购注销的限制性股票回购价格为3.34元/股。

（3）资金来源

公司拟用于上述限制性股票回购的资金总额为91,850.00元，计算公式为（27500*3.34），资金来源为公司自有资金。

综上，本律师认为，东华科技本次回购符合《管理办法》《试行办法》等相关法律、法规、规范性文件及《激励计划（草案修订稿）》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形，不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响。

三、结论意见

综上所述，本律师认为：东华科技本次回购已取得现阶段必要的批准和授权；本次回购符合《管理办法》《试行办法》等相关法律、法规、规范性文件及《激励计划（草案修订稿）》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。东华科技尚需就

本次回购事宜履行后续审议程序及信息披露义务。

(此页无正文, 为(2023)承义法字第 00313 号《安徽承义律师事务所关于东华工程科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票并调整回购价格之法律意见书》之签字盖章页)

安徽承义律师事务所

负责人: 鲍金桥

经办律师: 鲍金桥

束晓俊

年 月 日