

北京金诚同达（上海）律师事务所

关于

小熊电器股份有限公司

2022 年股票期权与限制性股票激励计划

调整及预留授予事项的

法律意见书

金沪法意[2023]第 239 号

JT&N 金诚同达律师事务所
JINCHENG TONGDA & NEAL LAW FIRM

上海市浦东新区世纪大道88号金茂大厦18层

电话：86-21-3886 2288

传真：021-3886 2288*1018

释 义

在本法律意见书中，除非文义另有所指，下列词语具有下述涵义：

小熊电器、公司	指	小熊电器股份有限公司
本激励计划、2022 年激励计划	指	小熊电器股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划
《激励计划（草案）》	指	《小熊电器股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》
股票期权	指	公司授予激励对象在未来一定期限内以预先确定的价格和条件购买公司一定数量股票的权利
限制性股票	指	公司根据本激励计划规定的条件和价格，授予激励对象一定数量的公司股票，该等股票设置一定期限的限售期，在达到本激励计划规定的解除限售条件后，方可解除限售流通
激励对象	指	按照本激励计划规定，获得股票期权或限制性股票的公司董事、高级管理人员及核心骨干员工
本次调整	指	公司调整本激励计划首次授予部分股票期权行权价格和限制性股票回购价格
首次授予	指	公司向激励对象授予首次授予部分股票期权与限制性股票
预留授予、本次授予	指	公司向激励对象授予预留授予部分股票期权与限制性股票
授予日	指	公司向激励对象授予预留授予部分股票期权和限制性股票的日期
行权价格	指	本激励计划所确定的激励对象购买公司股票的价格
授予价格	指	公司授予激励对象每一股限制性股票的价格
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《上市公司股权激励管理办法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则（2023 年修订）》
《自律监管指南》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 8 月修订）》
《公司章程》	指	《小熊电器股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

本所	指	北京金诚同达（上海）律师事务所
法律意见书	指	《北京金诚同达（上海）律师事务所关于小熊电器股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划调整及预留授予事项的法律意见书》
元	指	人民币元

北京金诚同达（上海）律师事务所
关于小熊电器股份有限公司
2022 年股票期权与限制性股票激励计划
调整及预留授予事项的
法律意见书

金沪法意[2023]第 239 号

致：小熊电器股份有限公司

本所接受公司的委托，担任 2022 年激励计划的专项法律顾问。根据《公司法》《证券法》《管理办法》《上市规则》等有关法律、法规和规范性文件以及《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，对 2022 年激励计划调整及预留授予事项所涉及的有关文件资料和事实进行了核查和验证，出具本法律意见书。

本所律师声明：

1. 本所律师依据《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）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对本法律意见书出具之日以前已经发生或者存在的事实进行了充分的核查验证，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；

2. 本所律师对公司提供的与出具本法律意见书有关的所有文件、资料以及有关证言已经进行了审查、判断，并据此出具法律意见书；对本法律意见书至关重要又无法得到独立证据支持的事实，本所律师依赖于有关政府部门、公司或者其他有关单位出具的证明文件或口头陈述作出判断；

3. 截至本法律意见书出具日，本所及经办律师均未持有小熊电器的股票，与小熊电器之间亦不存在其他可能影响公正行使职责的其他任何关系；

4. 本所不对有关会计、审计等专业事项及 2022 年激励计划所涉及股票价值等非法律问题作出任何评价，本法律意见书对会计报表、审计报告及 2022 年激

励计划中某些数据、结论的引述，并不意味着本所律师对该等数据、结论的真实性和准确性已核查或作出任何保证；

5. 小熊电器保证已经提供了本所律师认为出具本法律意见书所必需的、真实的原始书面材料、副本材料或其他口头材料；小熊电器还保证上述文件真实、准确、完整；文件上所有签字与印章真实；复印件与原件一致，不存在虚假陈述、重大遗漏和隐瞒；

6. 本法律意见书仅供本激励计划本次调整和预留授予之目的使用，不得用作任何其他目的，本所同意公司在其为实施本激励计划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；

7. 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深交所予以公开披露，并愿意依法承担相应的法律责任。

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，现出具法律意见如下：

正 文

一、本次调整和本次授予的批准和授权

经本所律师核查,截至本法律意见书出具之日,为实施本次调整和本次授予,公司已履行如下批准和授权:

1. 2022年8月27日,公司召开第二届董事会第十八次会议,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》《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。

2. 2022年8月27日,公司独立董事杨斌、郭莹、罗薇就《激励计划(草案)》及其摘要发表了独立意见,公司独立董事一致同意公司实施本激励计划。

3. 2022年8月27日,公司召开第二届监事会第十七次会议,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》《关于核查公司<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>的议案》。

4. 2022年8月30日,公司公告了《小熊电器股份有限公司2022年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》。2022年9月9日,公司公告了《小熊电器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首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

5. 2022年9月15日,公司召开2022年第三次临时股东大会会议,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》《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. 2022年9月15日,公司召开第二届董事会第十九次会议,审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。2022年9月15日,公司独立董事杨斌、郭莹、罗薇对首次授予发表了独立意见。

7. 2022年9月15日，公司召开第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。2022年9月15日，公司监事会对首次授予激励对象名单进行审核并发表了核查意见。

8. 2023年9月13日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于调整股票期权行权价格和限制性股票回购价格的议案》和《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》。2023年9月13日，公司独立董事罗薇、姚英学、张黎明对本次调整和本次授予发表了独立意见。

9. 2023年9月13日，公司召开第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整股票期权行权价格和限制性股票回购价格的议案》和《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》。2023年9月13日，公司监事会对预留授予激励对象名单进行审核并发表了核查意见。

据此，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，本次调整和本次授予已取得现阶段必要的批准和授权，符合《公司法》《证券法》《管理办法》《激励计划（草案）》的相关规定。

二、本次调整的相关情况

（一）本次调整的原因

根据《激励计划（草案）》第五章的规定，若公司发生派息事项的，公司应对未行权的股票期权的行权价格以及未解除限售的限制性股票的回购价格做相应的调整。

经本所律师核查，公司于2023年5月10日召开2022年度股东大会会议，审议通过了《2022年度利润分配预案》，同意公司2022年年度利润分配方案为：以现有总股本剔除已回购股份1,473,000股后的155,033,636股为基数，向全体股东每10股派8.00元现金分红，不送红股，不以公积金转增股本。根据《小熊电器股份有限公司2022年年度权益分派实施公告》以及公司出具的书面确认，公司已于2023年5月30日向全体股东每股派现金分红0.80元。

（二）本次调整的具体内容

1. 调整股票期权行权价格

根据《激励计划（草案）》第五章的规定，若在激励对象行权前有派息事项，应对未行权的股票期权的行权价格进行相应的调整。调整方法如下：

$$P=P_0-V$$

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 仍须为正数。

依据公司于2022年9月16日公告的《小熊电器股份有限公司关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的公告》，本次调整前首次授予部分股票期权的行权价格为37.75元/份。如本法律意见书“二、本次调整的相关情况”之“（一）本次调整的原因”所述，公司2022年度利润分配方案为每股派现金分红0.80元。

本次调整后的行权价格=37.75-0.80=36.95元/份。据此，本激励计划首次授予部分股票期权的行权价格调整为36.95元/份。

2. 调整限制性股票回购价格

根据《激励计划（草案）》第五章的规定，激励对象获授的限制性股票完成股份登记后，若公司发生派息事项的，公司应对尚未解除限售的限制性股票的回购价格做相应的调整。调整方法如下：

$$P=P_0-V$$

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 仍须为正数。

依据公司于2022年9月16日公告的《小熊电器股份有限公司关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的公告》，本次调整前首次授予部分限制性股票回购价格为25.17元/股。如本法律意见书“二、本次调整的相关情况”之“（一）本次调整的原因”所述，公司2022年度利润分配方案为每股派现金分红0.80元。

本次调整后每股限制性股票回购价格=25.17元/股-0.80元/股=24.37元/股。据此，本激励计划首次授予部分限制性股票的回购价格调整为24.37元/股。

综上，本所律师认为，本次调整符合《公司法》《管理办法》《激励计划（草案）》的相关规定。

三、本次授予的相关情况

（一）本次授予的授予条件

根据小熊电器 2022 年第三次临时股东大会会议审议通过的《激励计划（草案）》的规定，激励对象获授股票期权和限制性股票须同时满足如下条件：

1. 公司未发生如下任一情形：

（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。

2. 激励对象未发生如下任一情形：

（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。

根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“XYZH/2023GZAA6B0182”《小熊电器股份有限公司 2022 年度审计报告》、“XYZH/2023GZAA6B0183”《小熊电器股份有限公司 2022 年 12 月 31 日内部控制鉴证报告》、公司第三届董事会第三次会议决议、第三届监事会第三次会议决议、独立董事发表的《小熊电器股份有限公司独立董事关于第三届董事会第三次会议相关事项的独立意见》以及公司出具的书面确认，并经本所律师检索“证券期货市场失信记录查询平台”、上海证券交易所网站、深交所网站等网站公示的

关于公司及激励对象的信息，公司和本次授予的激励对象均未发生上述情形，激励对象获授股票期权和限制性股票的条件已成就。

据此，本所律师认为，本次授予的授予条件已成就，公司实施本次授予符合《公司法》《证券法》《管理办法》及《激励计划（草案）》的相关规定。

（二）本次授予的授予日

2022年9月15日，公司召开2022年第三次临时股东大会会议，审议通过了《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》，授权董事会确定本激励计划的授予日。

2023年9月13日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，确定2023年9月13日为授予日。同日，公司独立董事发表了《小熊电器股份有限公司独立董事关于第三届董事会第三次会议相关事项的独立意见》，同意本激励计划预留授予的授予日为2023年9月13日。2023年9月13日，公司召开第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，同意本激励计划预留授予的授予日为2023年9月13日。

经本所律师核查，公司董事会确定的本次授予的授予日为交易日。

据此，本所律师认为，董事会确定的本次授予的授予日符合《公司法》《证券法》《管理办法》及《激励计划（草案）》的相关规定。

（三）本次授予的激励对象、授予数量、行权价格及授予价格

2023年9月13日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，同意以2023年9月13日为本激励计划的授予日，向符合条件的20名激励对象授予股票期权18.30万份，行权价格为48.54元/份；并向符合条件的1名激励对象授予限制性股票2万股，授予价格为32.36元/股；剩余0.30万份股票期权以及1.25万股限制性股票将作废失效，公司不再授予。独立董事对上述事项发表了同意的独立意见。

2023年9月13日，公司召开第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》。同日，公司监事会对本次

授予的激励对象是否符合授予条件进行核实并发表了核查意见，同意以 2023 年 9 月 13 日为本激励计划的授予日，向符合条件的 20 名激励对象授予股票期权 18.30 万份，行权价格为 48.54 元/份；并向符合条件的 1 名激励对象授予限制性股票 2 万股，授予价格为 32.36 元/股；剩余 0.30 万份股票期权以及 1.25 万股限制性股票将作废失效，公司不再授予。

据此，本所律师认为，本次授予的激励对象、授予数量、行权价格及授予价格符合《上市规则》《管理办法》以及《激励计划（草案）》的相关规定。

四、本次调整和本次授予的信息披露

根据《管理办法》《上市规则》《自律监管指南》的规定，公司将及时公告第三届董事会第三次会议决议、第三届监事会第三次会议决议、《小熊电器股份有限公司独立董事关于第三届董事会第三次会议相关事项的独立意见》《小熊电器股份有限公司关于调整股票期权行权价格和限制性股票回购价格的公告》《小熊电器股份有限公司关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的公告》等与本次调整和本次授予相关的文件。

据此，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，本次调整和本次授予已按照《管理办法》《上市规则》《自律监管指南》的规定，履行了必要的信息披露义务；随着本激励计划的进展，公司需按照相关法律、法规和规范性文件的规定，继续履行相应的信息披露义务。

五、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，本次调整和本次授予已取得现阶段必要的批准和授权；本次调整符合《公司法》《管理办法》《激励计划（草案）》的相关规定；本次授予的授予条件已成就；董事会确定的本次授予的授予日符合《公司法》《证券法》《管理办法》及《激励计划（草案）》的相关规定；本次授予的激励对象、授予数量、行权价格及授予价格符合《上市规则》《管理办法》以及《激励计划（草案）》的相关规定；本次调整和本次授予已按照《管理办法》《上市规则》《自律监管指南》的规定，履行了必要的信息披露义务。

本法律意见书一式三份，经本所经办律师签字并加盖本所公章后生效。

（以下无正文）

（本页无正文，为《北京金诚同达（上海）律师事务所关于小熊电器股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划调整及预留授予事项的法律意见书》之签署页）

北京金诚同达（上海）律师事务所（盖章）

负责人：（签字）

经办律师（签字）：

叶乐磊： _____

魏伟强： _____

吴碧玉： _____

年 月 日