

方達律師事務所

FANGDA PARTNERS

<http://www.fangdalaw.com>

中国北京市朝阳区光华路一号
北京嘉里中心北楼 27 层
邮政编码: 100020

电子邮件 E-mail: email@fangdalaw.com
电 话 Tel.: 86-10-5769-5600
传 真 Fax: 86-10-5769-5788

27/F, North Tower, Beijing Kerry Centre
1 Guanghai Road, Chaoyang District
Beijing 100020, PRC

上海市方达（北京）律师事务所 关于鹏鼎控股（深圳）股份有限公司 2021 年激励计划部分限制性股票 回购注销相关事项的法律意见书

致：鹏鼎控股（深圳）股份有限公司

上海市方达（北京）律师事务所（以下简称“本所”）是具有中华人民共和国法律执业资格的律师事务所。根据相关法律顾问协议，本所现就鹏鼎控股（深圳）股份有限公司（以下简称“公司”）回购注销 2021 年限制性股票激励计划项目（以下简称“2021 年激励计划”）部分限制性股票（以下简称“本次回购注销”）的有关事项出具本法律意见书。

本所依据《中华人民共和国公司法》《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《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）及适用的其他中华人民共和国境内已公开颁布并生效的法律、法规、规章及规范性文件（以下合称“中国法律”）的规定，出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师审阅了《鹏鼎控股（深圳）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《2021 年激励计划》”）、《鹏鼎控股（深圳）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》《鹏鼎控股（深圳）股份有限公司章程》、公司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、公司书面确认以及本所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。本所亦得到公司如下保证：即公司向本所提供的文件和所做出的陈述是完整、真实、准确和有效的；签署文件的主体均具有签署文件的权利能力和行为能力，所提供文件中的所有签字和印章是真实的，任何已签署的文件均获得相

关当事各方有效授权，且由其法定代表人或合法授权代表签署；文件的复印件与原件相符，并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，而无任何隐瞒、遗漏、虚假或误导之处；该等事实和文件于提供给本所之日及本法律意见书出具日，未发生任何变更。

对出具本法律意见书至关重要而又无法得到独立的证据支持的事实，本所依赖政府有关部门、公司或者其他有关机构出具的证明文件出具法律意见。

本所依据出具日现行有效的中国法律的规定，对公司在本法律意见书出具日以前已经发生或存在的事实，并基于对有关事实的了解和中国法律的理解发表法律意见。

本所仅就与本次回购注销的中国法律问题发表法律意见，并不对有关会计审计、资产评估、信用评级、财务内部控制、投资和商业决策等专业事项发表评论，因为本所并不具备发表该等评论的适当资格。在本法律意见书中涉及该内容时，均为严格按照有关中介机构出具的报告或公司的文件引述，该等引述不表明本所对有关数据、结论、考虑的真实性和准确性做出任何明示或默示的认可或保证。

本所及经办律师依据《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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任。

本法律意见书仅供公司本次回购注销使用，不得由任何其他人使用或用作任何其他目的。未经本所事先书面同意，本法律意见书不得向任何他人提供，或被任何他人所依赖，或用作任何其他目的。

本所同意将本法律意见书作为公司本次回购注销所必备的法定文件。

本所根据律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对公司提供的有关文件和事实进行了核查和验证，现出具法律意见如下：

一、本次回购注销的批准和授权

1.1 2021年4月20日，公司召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于<鹏鼎控股（深圳）股份有限公司2021

年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》及相关事项的议案。公司独立董事对《2021年激励计划》及其他相关议案发表了独立意见。监事会对《2021年激励计划》进行了审核。

1.2 2021年4月21日至2021年4月30日，公司对激励对象名单的姓名和职务进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到与2021年激励计划激励对象有关的任何异议。2021年5月7日，公司监事会公告了《鹏鼎控股（深圳）股份有限公司监事会关于公司2021年限制性股票激励计划激励对象人员名单的公示情况说明及核查意见》。

1.3 2021年5月12日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了《关于〈鹏鼎控股（深圳）股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的提案》《关于〈鹏鼎控股（深圳）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〉的提案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的提案》等相关议案。其中，《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的提案》授权董事会全权处理与2021年激励计划有关的事项。

1.4 根据2020年年度股东大会的授权，2021年6月15日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意本次激励计划的激励对象人数由300人调整为287人，授予数量由1,060万股调整为1,008.5万股，因2020年年度权益分派的实施，授予价格由16.94元/股调整为16.44元/股；同意以2021年6月15日为授予日，按照公司拟定的方案授予287名激励对象1,008.5万股限制性股票。同日，独立董事发表了《关于公司第二届董事会第十三次会议相关事项的独立意见》，同意本次激励计划的激励对象人数由300人调整为287人，授予数量由1,060万股调整为1,008.5万股，授予价格由16.94元/股调整为16.44元/股；同意以2021年6月15日为授予日，按照公司拟定的方案授予287名激励对象1,008.5万股限制性股票。

1.5 2021年6月15日，公司召开第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意本次激励计划的激励对象人数由300人调整为287人，授予数量由1,060万股调整为1,008.5万股，因2020年年度权益分派的实施，授予价格由16.94元/股调整为16.44元/股；同意以2021年6月15日为授予日，按照公司拟定的方案授予287名激励对象1,008.5万股限制性股票。

1.6 2021年7月6日，公司于深圳证券交易所网站（www.szse.cn）及指定媒体披露了《关于2021年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》，1

名激励对象因个人原因自愿放弃认购公司拟向其授予的限制性股票 4 万股，公司实际授予 286 名激励对象 1,004.5 万股限制性股票。

1.7 2024 年 3 月 29 日，公司召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第六次会议，分别审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意公司拟按照 16.44 元/股回购并注销 8 名已离职激励对象已获授但尚未解除限售的《2021 年激励计划》授予的限制性股票合计 150,000 股、1 名激励对象不满足第二个解除限售期解除限售条件已获授但未解除限售的《2021 年激励计划》授予的限制性股票 6,000 股以及 249 名在职激励对象第三个解除限售期因解除限售条件未成就对应不得解除限售的《2021 年激励计划》授予的限制性股票 1,721,000 股股票，议案尚需提交公司股东大会审议。同日，独立董事发表了同意的独立意见，并同意提交公司股东大会审议。

综上所述，本所认为，截至本法律意见书出具日，公司已就本次回购注销取得现阶段必要的授权和批准，尚需取得股东大会的批准，符合《管理办法》和《2021 年激励计划》的有关规定。

二、本次回购注销的情况

2.1 回购注销的原因

(1) 因离职而回购注销

根据《2021 年激励计划》“第十三章 公司/个人发生异动的处理”之“二、激励对象个人情况发生变化”的规定，激励对象辞职、因个人原因被解除劳动关系或合同到期且不再续约或主动辞职的以及因公司裁员等原因被动离职的，激励对象根据本计划已获授但尚未解除限售的限制性股票由公司按照授予价格回购注销。

根据公司的书面确认，因 2021 年激励计划项下 8 名激励对象在限售期届满前离职，出现了上述《2021 年激励计划》规定的情形。公司拟回购注销前述 8 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票。

(2) 因个人层面业绩考核未达标而回购注销

根据《2021 年激励计划》“第八章 限制性股票的授予与解除限售”之“二、限制性股票的解除限售条件”之第（四）项的规定，公司按照内部《员工年度绩效考核办法》对激励对象每个考核年度的综合考评进行评级，并依照激励对象的绩效考核结果确定其实际解除限售比例，个人当年实际解除限售数量=个人层面解锁比例×个人当年计划可解除限售额度，绩效考核结果为 B 及以上，对应个人

层面解锁比例为 100%，B 以下为 0。根据《2021 年激励计划》“第八章 限制性股票的授予与解除限售”之“二、限制性股票的解除限售条件”之第（四）项的规定，激励对象考核当年不能解除限售的限制性股票，由公司按授予价格回购注销。

根据公司的书面确认，因 2021 年激励计划项下 1 名激励对象 2022 年个人层面绩效考核结果为 C，解锁比例为 0，出现了上述《2021 年激励计划》规定的情形。公司拟回购注销前述 1 名激励对象因不满足第二个解除限售期解除限售条件对应的已获授但尚未解除限售的限制性股票。

(3) 因公司层面业绩考核未达标而回购注销

根据《2021 年激励计划》“第八章 限制性股票的授予与解除限售”之“二、限制性股票的解除限售条件”之第（三）项的规定，2021 年激励计划分年度对公司的经营业绩进行考核，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的解除限售条件之一。对于《2021 年激励计划》授予的限制性股票的第三个解除限售期，对应的公司业绩考核目标为 2023 年度营业收入不低于 378 亿元。根据《2021 年激励计划》“第八章 限制性股票的授予与解除限售”之“二、限制性股票的解除限售条件”之第（三）项的规定，公司未满足上述业绩考核目标的，所有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，由公司按授予价格回购注销。

根据公司的书面确认及普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2023 年度财务报表及审计报告》（普华永道中天审字[2024]第 10071 号），公司 2023 年度营业收入约为 321 亿元，未满足 2023 年度营业收入不低于 378 亿元的要求，不符合上述解除限售条件，出现了上述《2021 年激励计划》规定的情形。公司拟回购注销 249 名在职激励对象第三个解除限售期对应不得解除限售的限制性股票。

2.2 回购注销的数量和价格

根据《2021 年激励计划》及公司 2024 年 3 月 29 日第三届董事会第八次会议审议通过的《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司拟按照 16.44 元/股回购并注销 8 名已离职激励对象已获授但尚未解除限售的《2021 年激励计划》授予的限制性股票合计 150,000 股、1 名激励对象不满足第二个解除限售期解除限售条件已获授但未解除限售的《2021 年激励计划》授予的限制性股票 6,000 股以及 249 名在职激励对象第三个解除限售期因解除限售条件未成就对应不得解除限售的《2021 年激励计划》授予的限制性股票 1,721,000 股股票。

综上所述，本所认为，公司本次回购注销的原因、限制性股票回购数量及回购价格符合《管理办法》及《2021年激励计划》的有关规定。

三、 结论意见

综上所述，本所认为，截至本法律意见书出具之日，公司本次回购注销事项已经取得现阶段必要的内部授权和批准，尚需取得公司股东大会批准，符合《管理办法》及《2021年激励计划》的有关规定；公司本次回购注销的原因、限制性股票回购数量及回购价格符合《管理办法》及《2021年激励计划》的有关规定。

本法律意见书正本一式二份。

（以下无正文）

(本页无正文，为《上海市方达（北京）律师事务所关于鹏鼎控股（深圳）股份有限公司 2021 年激励计划部分限制性股票回购注销相关事项的法律意见书》之签署页)



负责人: 师虹

师 虹

经办律师: 甘燕

甘 燕

经办律师: 艾慧

艾 慧

2024年 3 月 29日