

北京植德律师事务所

关于

威海光威复合材料股份有限公司

2022 年限制性股票激励计划

调整公司层面业绩考核指标的

法律意见书

植德（证）字[2022]014-5号

二〇二四年四月

北京植德律师事务所

Merits & Tree Law Offices

北京市东城区东直门南大街 1 号来福士中心办公楼 5 层 邮编：100007
5th Floor, Raffles City Beijing Offices Tower,
No.1 Dongzhimen South Street, Dongcheng District, Beijing 100007 P.R.C.
电话（Tel）：010-56500900 传真（Fax）：010-56500999
www.meritsandtree.com

北京植德律师事务所
关于威海光威复合材料股份有限公司
2022年限制性股票激励计划
调整公司层面业绩考核指标的
法律意见书

植德（证）字[2022]014-5号

致：威海光威复合材料股份有限公司

北京植德律师事务所（以下简称“本所”）接受威海光威复合材料股份有限公司（以下简称“光威复材”或“公司”）委托，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》”）、《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）、《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》（以下简称“《自律监管指南》”）等有关法律、法规、规章及规范性文件的规定及《威海光威复合材料股份有限公司2022年限制性股票激励计划》（以下简称“《限制性股票激励计划》”），就光威复材2022年限制性股票激励计划（以下简称“本次股权激励计划”、“本激励计划”、“本计划”）调整公司层面业绩考核指标（以下简称“本次调整考核指标”）的相关事宜出具本法律意见书。

在发表法律意见之前，本所律师声明如下：

1. 本所律师仅针对本法律意见书出具日之前已经发生或存在的事实，根据中国现行有效的法律、法规和规范性文件发表法律意见；
2. 本所律师根据《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；

3. 本所律师同意光威复材在本次股权激励计划相关文件中引用本法律意见书的部分或全部内容；但光威复材作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解；

4. 光威复材已保证，其已向本所律师提供了出具本法律意见书所必需的全部事实材料、批准文件、证书和其他有关文件，所有文件均真实、合法、有效、完整，并无任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，文件上所有的签名、印鉴均为真实，所有的复印件或副本均与原件或正本完全一致；

5. 对于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，本所律师依赖于有关政府部门、光威复材、其他有关单位或有关人士出具或提供的证明文件、证言或文件的复印件出具法律意见；

6. 本所律师已对出具本法律意见书有关的所有文件资料及证言进行审查判断，并据此出具法律意见；

7. 本法律意见书仅供光威复材本次调整考核指标之目的使用，不得用作任何其他目的。

根据相关法律、法规及规范性文件的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所律师对光威复材提供的文件和有关事实进行了查验，现出具法律意见如下：

一、本次调整考核指标的批准和授权

经查验，截至本法律意见书出具之日，光威复材就本次调整考核指标已经履行如下程序：

1. 2022年4月25日，光威复材第三届董事会第十次会议审议通过了《关于公司<2022年限制性股票激励计划>及其摘要的议案》《关于公司<2022年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公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。同日，光威复材独立董事就相关议

案发表了独立意见，一致同意光威复材实施本次股权激励事项。

2022年4月25日，光威复材第三届监事会第九次会议审议通过了《关于公司<2022年限制性股票激励计划>及其摘要的议案》《关于公司<2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于核实公司<2022年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单>的议案》，监事会对本次股权激励计划的激励对象名单进行审核，认为激励对象的主体资格合法、有效。

2. 2022年5月14日，光威复材发布《监事会关于2022年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的审核意见及公示情况说明》，公司对本激励计划首次授予的激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示，公司监事会结合公示情况对首次拟激励对象进行了核查。

3. 2022年5月18日，光威复材2021年年度股东大会审议通过了《关于公司<2022年限制性股票激励计划>及其摘要的议案》《关于公司<2022年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公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。根据《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，股东大会授权董事会对激励对象的归属资格、归属条件进行审查确认，决定激励对象是否可以归属，对公司限制性股票激励计划进行管理和调整。

4. 2022年5月20日，光威复材第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于调整2022年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意对本次股权激励计划首次授予激励对象名单及拟授予数量进行调整，确定以2022年5月20日为首次授予日，向137名激励对象授予498万股限制性股票，授予价格为26.67元/股。

5. 2023年5月9日，光威复材第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于调整公司2022年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于公司2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，同意对本次股权激励计划首次授予部分的授予价格和授予数量进行调整及首次授予部分第一个归属期的相关事宜。根据公司2021年年度权益分派方案，公司对本次股权激励计划首次授予部分的授予价格和授予数量进行相应的调整，首次授予限制性股票授予价格由26.67元/股调整至15.92元/股，首

次授予数量由 498.00 万股调整至 796.80 万股。

6. 2024 年 4 月 7 日，光威复材第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《关于公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件未成就并作废部分限制性股票的议案》。

7. 2024 年 4 月 25 日，光威复材第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划公司层面业绩考核指标并修订相关文件的议案》。

经查验，本所律师认为：光威复材本次调整考核指标已取得现阶段必要的批准和授权，符合《管理办法》《自律监管指南》等相关法律、法规、规范性文件的规定，光威复材本次调整考核指标尚需提交公司股东大会审议批准。

二、本次调整考核指标的具体情况

根据《威海光威复合材料股份有限公司2022年限制性股票激励计划(修订稿)》及其摘要、《威海光威复合材料股份有限公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法(修订稿)》、光威复材第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议文件及光威复材出具的说明，为充分调动员工的积极性，进一步增强股权激励效果、达到激励目的，保持公司人才队伍的稳定，兼顾战略目标达成和业绩可实现性，公司拟调整本次股权激励计划的公司层面业绩考核指标，具体调整内容如下：

调整前：

本激励计划在2022年-2025年会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的归属条件之一。本激励计划授予的限制性股票公司层面的业绩考核目标如下表所示：

归属安排		对应考核年度	以 2021 年为基数，对应考核年度净利润增长率	
			目标值	触发值
首次授予的限制性股票及在 2022 年第三季度报告披露前授予的预留限制性股票	第一个归属期	2022	15%	10%
	第二个归属期	2023	40%	35%
	第三个归属期	2024	70%	60%

归属安排		对应考核年度	以 2021 年为基数，对应考核年度净利润增长率	
			目标值	触发值
	第四个归属期	2025	100%	90%
在 2022 年第三季度报告披露后授予的预留限制性股票	第一个归属期	2023	40%	35%
	第二个归属期	2024	70%	60%
	第三个归属期	2025	100%	90%
考核净利润指标实际完成值 (A)				
各考核年度限制性股票公司层面归属系数 M				
当 A ≥ 目标值		M=100%		
当目标值 > A ≥ 触发值		M=80% + (A/净利润目标值) * 20%		
当 A < 触发值		M=0%		

注：上述“净利润”指以经审计的公司归属于上市公司股东的净利润为基础，并剔除本次及其它股权激励计划或员工持股计划所产生的股份支付费用影响的数值作为计算依据。

调整后：

本激励计划在 2022 年-2025 年会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的归属条件之一。本激励计划授予的限制性股票公司层面的业绩考核目标如下表所示：

归属安排		对应考核年度	以 2021 年为基数，对应考核年度净利润增长率	
			目标值	触发值
首次授予的限制性股票及在 2022 年第三季度报告披露前授予的预留限制性股票	第一个归属期	2022	15%	10%
	第二个归属期	2023	40%	35%
	第三个归属期	2024	70%	/
	第四个归属期	2025	100%	/
在 2022 年第三季度报告披露后授予的预留限制性股票	第一个归属期	2023	40%	35%
	第二个归属期	2024	70%	/
	第三个归属期	2025	100%	/
$\text{净利润指标实际完成比例 (A)} = \frac{\text{考核年度净利润实际达成值}}{\text{考核目标绝对值}}$				
各考核年度限制性股票公司层面归属系数 M				
当 A ≥ 100%		M=100%		
当 100% > A ≥ 90%		M=90%		

归属安排	对应考核年度	以 2021 年为基数，对应考核年度净利润增长率	
		目标值	触发值
当 $90\% > A \geq 80\%$		M=80%	
当 $80\% > A \geq 70\%$		M=70%	
当 $A < 70\%$		M=0%	

注：上述“净利润”指以经审计的公司归属于上市公司股东的净利润为基础，并剔除本次及其它股权激励计划或员工持股计划所产生的股份支付费用影响的数值作为计算依据。

除上述修订内容外，本激励计划的其他考核条件与其他内容均未发生变化。光威复材本次调整考核指标的同时，相应修订了《限制性股票激励计划》及其摘要、《威海光威复合材料股份有限公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《考核办法》”）等文件内容。

经查验，本所律师认为，光威复材本次调整考核指标符合《管理办法》《自律监管指南》等相关法律、法规、规范性文件及《限制性股票激励计划》《考核办法》的相关规定，不存在明显损害公司及全体股东利益的情形。

三、结论意见

综上所述，经查验，本所律师认为，光威复材本次调整考核指标已取得现阶段必要的批准和授权，符合《管理办法》《自律监管指南》等相关法律、法规、规范性文件及《限制性股票激励计划》《考核办法》的相关规定，不存在明显损害公司及全体股东利益的情形；光威复材本次调整考核指标尚需提交公司股东大会审议批准，并按照《管理办法》以及深圳证券交易所的有关规定履行信息披露义务。

本法律意见书一式叁份。

（此页无正文，为《北京植德律师事务所关于威海光威复合材料股份有限公司2022年限制性股票激励计划调整公司层面业绩考核指标的法律意见书》的签署页）

北京植德律师事务所

负责人：_____

龙海涛

经办律师：_____

孙冬松

曹亚娟

2024年4月26日