

北京市金杜律师事务所上海分所
关于格力博（江苏）股份有限公司注销部分股票期权之
法律意见书

致：格力博（江苏）股份有限公司

北京市金杜律师事务所上海分所（以下简称本所）接受格力博（江苏）股份有限公司（以下简称公司或格力博）委托，作为公司股票期权激励计划（以下简称本激励计划）的专项法律顾问，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》¹（以下简称《管理办法》）、《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（2024年修订）》等法律、行政法规、部门规章及规范性文件（以下简称法律法规）和《格力博（江苏）股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）、《格力博（江苏）股份有限公司股票期权激励计划（2023修订）》（以下简称《股票期权激励计划》）规定，就公司注销部分股票期权（以下简称本次注销）所涉及的相关事项，出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所依据《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）》等有关规定，收集了相关证据材料，查阅了按规定需要查阅的文件以及本所认为必须查阅的其他文件。在公司保证提供了本所为出具本法律意见书所要求公司提供的原始书面材料、副本材料、复印材料、说明与承诺或证明，提供给本所的文件和材料是真实、准确、完整和有效的，并无任何隐瞒、虚假或重大遗漏之处，且文件材料为副本或复印件的，其与原件一致和相符的基础上，本所合理、充分地运用了包括但不限于书面审查、复核等方式进行了查验，对有关事实进行了查证和确认。

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》

¹ 《上市公司股权激励管理办法（2018修正）》已经中国证券监督管理委员会《关于修改部分证券期货规章的决定》（中国证券监督管理委员会令第227号，2025年3月27日实施）修订，现行有效的部门规章为《上市公司股权激励管理办法（2025修正）》。

《格力博（江苏）股份有限公司股票期权激励计划（2023修订）》系根据当时有效的《上市公司股权激励管理办法（2018修正）》制定，且目前格力博的公司章程、相关组织机构尚未完全根据《中华人民共和国公司法（2023修订）》《上市公司章程指引（2025修订）》等相关法律法规进行调整，故公司本次注销相关事项仍由监事会审议或发表意见，系根据《格力博（江苏）股份有限公司股票期权激励计划（2023修订）》及当时有效的《上市公司股权激励管理办法（2018修正）》执行。

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。

本所仅就与实施本激励计划相关的法律问题发表意见，且仅根据中华人民共和国境内（为本法律意见书之目的，不包括中国香港特别行政区、中国澳门特别行政区和中国台湾地区）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标的股票价值、考核标准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，本所依赖有关政府部门、格力博或其他有关单位出具的说明或证明文件出具法律意见书。

本所同意将本法律意见书作为公司实施本激励计划的必备文件之一，随其他材料一起上报或公告，作为公开披露文件，并依法对所出具的法律意见书承担相应的法律责任。

本法律意见书仅供公司为实施本激励计划之目的使用，不得用作任何其他目的。本所同意公司在其为实行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，本所有权对上述相关文件的相应内容再次审阅并确认。

本所根据《公司法》《证券法》等有关法律、行政法规和中国证监会有关规定的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，现出具法律意见如下：

一、本次注销的批准与授权

1.2020年12月10日，公司召开2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于<格力博（江苏）股份有限公司股票期权激励计划（草案）>的议案》《关于<格力博（江苏）股份有限公司股票期权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票期权激励相关事宜的议案》等股票期权激励计划的相关议案，授权董事会对激励对象的行权资格、行权条件进行审查确认，决定对激励对象尚未行权的股权期权注销等事宜。

2.2023年3月22日，公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了

《关于调整股票期权激励计划行权时间及有效期的议案》，同意公司调整股票期权激励计划行权时间及有效期，关联股东回避表决。

3.2025年4月25日，公司召开第二届董事会薪酬与考核委员会第六次会议，审议通过了《关于注销公司股票期权激励计划部分股票期权的议案》，并提交董事会审议。

4.2025年4月26日，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于注销公司股票期权激励计划部分股票期权的议案》。

5.2025年4月26日，公司召开第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于注销公司股票期权激励计划部分股票期权的议案》。

综上，本所认为，截至本法律意见书出具日，公司本次注销已取得现阶段必要的批准和授权，符合《管理办法》和《股票期权激励计划》的相关规定。

二、本次注销的基本情况

（一）因公司层面业绩考核目标未达标导致的注销

根据《股票期权激励计划》、2020年第四次临时股东大会审议通过《关于<格力博（江苏）股份有限公司股票期权激励计划（草案）>的议案》等股票期权激励计划的相关议案、2023年第一次临时股东大会审议通过的《关于调整股票期权激励计划行权时间有效期的议案》及公司于2023年3月7日公布的《格力博（江苏）股份有限公司关于调整股票期权激励计划相关事项的公告》，本激励计划第一批激励对象及第二批激励对象股票期权第三个行权期为：自上市首日起24个月后的首个交易日起至上市首日起36个月内的最后一个交易日当日止；本激励计划的授予日为2020年第四次临时股东大会决议通过之日，即2020年12月10日，且公司已于2023年2月8日在创业板首发上市。基于此，公司《股票期权激励计划》授予股票期权的第三个行权期的等待期已于2025年2月7日届满。

根据《股票期权激励计划》，本激励计划第一批激励对象及第二批激励对象股票期权第三个行权期公司层面的业绩考核指标为：2020年、2021年及2022年三年公司累计净利润²不低于11.60亿元。公司未满足上述业绩考核指标的，所有激励对象对应考核当期可行权的股票期权均不得行权，对应的股票期权由公司注销。

根据安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（安永华

² 注：净利润是指公司经具有证券从业资格的会计师事务所审计确认的归属于母公司所有者的净利润。

明（2022）审字第 61457418_B05 号）及公司出具的声明与承诺，公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度累计净利润约 11.11 亿元，低于 11.60 亿元，未满足本激励计划第一批激励对象及第二批激励对象股票期权第三个行权期的行权条件，对各激励对象已获授但尚未行权的第三期股票期权予以注销，注销数量为 335.7974 万份。

（二）因员工离职或行权期满未行权导致的注销

根据《股票期权激励计划》，激励对象在各行权日之前持续在岗，发生如下情形：（1）激励对象单方面提出终止或解除与公司订立的劳动合同；（2）劳动合同期满，个人或公司任一方提出不再续签；（3）公司提出解除或终止劳动合同（包括被公司辞退、除名等）等，自情况发生之日，激励对象已获授但尚未行权的股票期权不得行权，其未获准行权的期权作废。符合行权条件但未在行权期内全部行权的，则未行权的该部分期权由公司注销。

根据公司第二届董事会薪酬与考核委员会第六次会议决议、第二届董事会第十五次会议决议、第二届监事会第十三次会议决议、《关于公司股票期权激励计划第二个行权期行权结果暨股份上市的公告》、公司出具的声明与承诺、相关激励对象离职证明文件、第二个行权期行权缴款明细、验资报告，2024 年 8 月 30 日³至 2024 年 12 月 5 日⁴，3 名激励对象离职，不再符合激励对象资格，对其已获授但尚未行权的股票期权予以注销，注销数量为 9.6335 万份；截至第二个行权期行权期满，71 名激励对象未就第二期股票期权进行行权，对其已获授但尚未行权的第二期股票期权予以注销，注销数量为 85.1462 万份，12 名激励对象部分行权，对其已获授但尚未行权的第二期股票期权予以注销，注销数量为 10.5469 万份。

根据公司第二届董事会薪酬与考核委员会第六次会议决议、第二届董事会第十五次会议决议、第二届监事会第十三次会议决议、公司出具的声明与承诺、相关激励对象离职证明文件，2024 年 12 月 6 日至本法律意见书出具日，17 名激励对象离职，不再符合激励对象资格，对其已获授但尚未行权的股票期权予以注销，注销数量为 39.9368 万份。

基于上述，本次注销的已获授但尚未行权的股票期权共计 481.0608 万份。

综上，本所认为，截至本法律意见书出具日，公司本次注销的原因及数量符合《管理办法》和《股票期权激励计划》的相关规定。

三、结论意见

综上所述，本所认为，截至本法律意见书出具日，公司本次注销已取得现

³ 注：系第二个行权期行权条件成就公告之日。

⁴ 注：系第二个行权期行权结果暨股份上市公告之日。

阶段必要的批准和授权；本次注销的原因及数量符合《管理办法》和《股票期权激励计划》的相关规定；就本次注销，公司尚需按照相关法律法规规定履行相应的信息披露义务。

本法律意见书正本一式贰份。

（以下无正文，为签字盖章页）

（本页无正文，为《北京市金杜律师事务所上海分所关于格力博（江苏）股份有限公司注销部分股票期权之法律意见书》之签字盖章页）

北京市金杜律师事务所上海分所

经办律师：_____

陈复安

林夷白

单位负责人：_____

张明远

二〇二五年 月 日