

浙江京衡律师事务所

关于

杭州老板电器股份有限公司

注销2022年股票期权激励计划和2024年股票期权激励计划

部分股票期权相关事项的

法律意见书

二〇二五年四月

地址：浙江省杭州市杭大路黄龙世纪广场C区九层

邮编：310007

电话：0571-28006970

传真：0571-87901646

浙江京衡律师事务所
关于杭州老板电器股份有限公司
注销 2022 年股票期权激励计划和 2024 年股票期权激励计划
部分股票期权相关事项的
法律意见书

致：杭州老板电器股份有限公司

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》（以下简称“《管理办法》”）等有关法律、法规和规范性文件及《杭州老板电器股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《杭州老板电器股份有限公司2022年股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《2022年股票期权激励计划（草案）》”）、《杭州老板电器股份有限公司2024年股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《2024年股票期权激励计划（草案）》”）的规定，浙江京衡律师事务所（以下简称“本所”）接受杭州老板电器股份有限公司（以下简称“老板电器”或“公司”）的委托，就公司注销2022年股票期权激励计划部分股票期权（以下简称“2022年激励期权注销”）和2024年股票期权激励计划部分股票期权（以下简称“2024年激励期权注销”，与“2022年激励期权注销”合称“本次注销”）所涉及的相关事宜，出具本法律意见书。

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。

漏，并承担相应法律责任。

公司已向本所律师作出承诺，保证其向本所提供的所有文件资料及所作出的所有陈述和说明均是完整、真实和有效的，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，无任何隐瞒或重大遗漏；保证其提供的文件资料中的所有签字及印章均是真实的，文件的副本、复印件或扫描件均与原件相符。

本法律意见书所评述的事项，仅限于本法律意见书出具之日以前已发生或存在的事实；并且仅就与本次注销有关的法律问题，根据本所律师对我国现行有效的法律、法规和规范性文件的理解发表意见。

本所同意将本法律意见书作为公司本次注销的必备文件之一，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本次注销之目的使用，未经本所律师书面同意，不得用作任何其他目的，或由任何其他人予以引用和依赖。

本所按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具法律意见如下：

一、关于公司 2022 年股票期权激励计划、2024 年股票期权激励计划的实施情况

（一）关于公司 2022 年股票期权激励计划的实施情况

经核查，公司 2022 年股票期权激励计划的实施情况如下：

1. 2022 年 3 月 31 日，公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司<2022 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司 2022 年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》和《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。公司独立董事对公司 2022 年股票期权激励计划相关事项发表了独立意见。

2. 2022 年 3 月 31 日，公司召开第五届监事会第九次会议，审议通过了《关

于公司<2022 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司 2022 年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》和《关于核实公司<2022 年股票期权激励计划激励对象名单>的议案》，并就《2022 年股票期权激励计划（草案）》及相关事项发表核查意见。

3. 2022 年 4 月 1 日，公司发布了《杭州老板电器股份有限公司独立董事公开征集委托投票权的报告书》，独立董事马国鑫就 2022 年股票期权激励计划向公司全体股东征集委托投票权。

4. 2022 年 4 月 13 日，公司监事会出具了《杭州老板电器股份有限公司监事会关于 2022 年股票期权激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》，明确：公司通过公司内部张贴方式将 2022 年股票期权激励计划对象的姓名及职务予以公示，公示时间为 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 4 月 10 日，截至 2022 年 4 月 10 日公示期满，公司监事会未收到任何异议或不良反映，无反馈记录；经核查，公司监事会认为，本次列入激励计划的激励对象均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件，其作为 2022 年股票期权激励计划的激励对象合法、有效。

5. 2022 年 4 月 21 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2022 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2022 年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权激励相关事宜的议案》等相关议案。

6. 2022 年 5 月 10 日，公司召开第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，董事会确定以 2022 年 5 月 10 日为授予日，向 285 名激励对象授予 481 万份股票期权。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，同意公司以 2022 年 5 月 10 日为授予日，向 285 名激励对象授予 481 万份股票期权。

7. 2022 年 5 月 10 日，公司召开第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，监事会认为公司董事会确定的授予日符合《管理办法》和公司股票期权激励计划的有关授予日的相关规定，公司和激励对象均未发生不得授予股票期权的情形，本次股票期权激励计划的授予条件已

经成就，公司监事会一致同意以 2022 年 5 月 10 日为授予日，向 285 名激励对象授予 481 万份股票期权。

8. 2022 年 5 月 27 日，公司发布《杭州老板电器股份有限公司 2022 年股票期权激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2022-037），公告公司已于 2022 年 5 月 26 日办理完成 2022 年股票期权激励计划授予登记工作。

9. 2023 年 4 月 25 日，公司召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于注销 2022 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，同意注销 2022 年股票期权激励计划项下 13 名因离职而不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的 24 万份股票期权、1 名因其他原因身故而不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的 1 万份股票期权。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

10. 2023 年 4 月 25 日，公司召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于 2022 年股票期权激励计划第一个行权期未达行权条件予以注销的议案》，认为公司 2022 年股票期权激励计划股票期权第一个行权期行权条件未达成，公司将注销激励对象持有的第一个行权期已获授但不具备行权条件的 135.9 万份股票期权。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

11. 2024 年 4 月 24 日，公司召开第六届董事会第五次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于注销 2022 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，同意注销 2022 年股票期权激励计划项下 16 名因离职而不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的 16.1 万份股票期权。

12. 2024 年 4 月 24 日，公司召开第六届董事会第五次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于 2022 年股票期权激励计划第二个行权期未达行权条件予以注销的议案》，认为公司 2022 年股票期权激励计划股票期权第二个行权期行权条件未达成，公司将注销激励对象持有的第二个行权期已获授但不具备行权条件的 129 万份股票期权。

（二）关于公司 2024 年股票期权激励计划的实施情况

经核查，公司 2024 年股票期权激励计划的实施情况如下：

1. 2024年4月23日,公司董事会下设的薪酬与考核委员会审议通过了《2024年股票期权激励计划(草案)》并提交公司董事会审议。

2. 2024年4月24日,公司召开第六届董事会第五次会议,审议通过了《关于公司2024年股票期权激励计划(草案)及其摘要的议案》《关于公司2024年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》和《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》等与2024年股票期权激励计划相关的议案。

3. 2024年4月24日,公司召开第六届监事会第五次会议,审议通过了《关于公司2024年股票期权激励计划(草案)及其摘要的议案》《关于公司2024年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》和《关于核实公司2024年股票期权激励计划授予激励对象名单的议案》等议案,并对2024年股票期权激励计划相关事宜发表了核查意见。

4. 2024年4月25日,公司发布了《杭州老板电器股份有限公司独立董事关于公开征集表决权的公告》,独立董事程志勇就2024年股票期权激励计划向公司全体股东征集委托投票权。

5. 2024年5月8日,公司监事会出具了《杭州老板电器股份有限公司监事会关于2024年股票期权激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》,明确:公司通过公司内部张贴方式将2024年股票期权激励计划对象的姓名和职务予以公示,公示时间为2024年4月26日至2024年5月6日,截至2024年5月6日公示期满,公司监事会未收到任何异议或不良反映,无反馈记录;公司监事会认为,本次列入激励计划的激励对象均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件,其作为2024年股票期权激励计划的激励对象合法、有效。

6. 2024年5月16日,公司召开2023年年度股东大会,审议通过了《关于公司2024年股票期权激励计划(草案)及其摘要的议案》《关于公司2024年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》和《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》等相关议案。

7. 2024年5月20日,公司召开第六届董事会第六次会议和第六届监事会第六次会议,审议通过了《关于调整2024年股票期权激励计划激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向激励对象授予股票期权的议案》,同意本次激励计

划的授予激励对象人数由 341 名调整至 337 名，授予的股票期权数量由 575 万份调整至 569 万份；决定以 2024 年 5 月 20 日为授予日，向 337 名激励对象授予 569 万份股票期权。公司监事会对前述相关事项发表了核查意见。

8. 2024 年 6 月 25 日，公司发布《杭州老板电器股份有限公司 2024 年股票期权激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2024-051），公告公司已于 2024 年 6 月 24 日办理完成 2024 年股票期权激励计划授予登记工作。

综上所述，本所律师认为，老板电器 2022 年股票期权激励计划、2024 年股票期权激励计划的实施符合《管理办法》及《2022 年股票期权激励计划（草案）》《2024 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定。

二、关于注销 2022 年股票期权激励计划部分股票期权的相关事项

（一）2022 年激励期权注销的批准和授权

1. 根据公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过的《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》，公司股东大会授权董事会办理公司 2022 年股票期权激励计划的有关事项。

2. 2025 年 4 月 28 日，公司第六届董事会薪酬与考核委员会第五次会议审议通过了《关于注销 2022 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》。

3. 2025 年 4 月 28 日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于注销 2022 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，公司 2022 年股票期权激励计划的 9 名激励对象因离职已不符合激励条件，公司将注销上述 9 名激励对象已获授但尚未行权的合计 4.8 万份股票期权；公司 2022 年股票期权激励计划股票期权第三个行权期行权条件未达成，公司将注销激励对象持有的第三个行权期已获授但不具备行权条件的 167.2 万份股票期权；公司本次共计注销 172 万份股票期权。

4. 2025 年 4 月 28 日，公司第六届监事会第十二次会议审议通过了《关于注销 2022 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，并发表核查意见，监事会认为：公司本次因激励对象离职及公司层面业绩考核不达标而注销股票期权事项，

符合《管理办法》《2022 年股票期权激励计划（草案）》《2022 年股票期权激励计划实施考核管理办法》等的有关规定，审议程序合法合规，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响，同意公司注销 2022 年股票期权激励计划部分股票期权事项。

（二）2022 年激励期权注销的原因和数量

1. 注销不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权

根据《2022年股票期权激励计划（草案）》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”相关规定：激励对象因辞职、公司裁员而离职、合同到期不再续约、因个人过错被公司解聘，激励对象已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销。公司2022年股票期权激励计划的9名激励对象因离职已不符合激励条件，公司对其持有的已获授但尚未行权的股票期权进行注销。

根据公司第六届董事会第十三次会议审议通过的《关于注销 2022 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，公司将注销上述 9 名因离职已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的合计 4.8 万份股票期权。

2. 注销第三个行权期行权条件未达成的股票期权

根据《2022年股票期权激励计划（草案）》《2022年股票期权激励计划实施考核管理办法》的相关规定，公司2022年股票期权激励计划授予的股票期权行权考核年度为2022-2024年三个会计年度，每个会计年度考核一次，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的行权条件之一；若公司未满足业绩考核目标，所有激励对象对应考核当年计划行权的股票期权均不得行权，由公司注销。公司2022年股票期权激励计划股票期权第三个行权期业绩考核目标及未达成情况如下：

股票期权第三个行权期行权条件	行权条件未达成情况说明
----------------	-------------

公司需满足下列条件：以2021年营业收入年为基数，2024年营业收入复合增长率不低于15%。	公司2024年营业收入复合增长率为3.38%，未达成行权条件。
--	---------------------------------

因此，公司2022年股票期权激励计划股票期权第三个行权期行权条件未达成，公司对激励对象持有的第三个行权期已获授但不具备行权条件的股票期权进行注销。

根据公司第六届董事会第十三次会议审议通过的《关于注销2022年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，公司将注销激励对象持有的第三个行权期已获授但不具备行权条件的167.2万份股票期权。

综上，公司本次共计注销 172 万份股票期权。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，老板电器 2022 年股票期权激励计划部分股票期权因离职不符合激励条件和第三个行权期未达行权条件予以注销已经取得现阶段必要的批准和授权，2022 年激励期权注销的原因和数量符合《管理办法》及《2022 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定。

三、关于注销 2024 年股票期权激励计划部分股票期权的相关事项

（一）2024 年激励期权注销的批准和授权

1. 根据公司 2023 年年度股东大会审议通过的《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》，公司股东大会授权董事会办理公司 2024 年股票期权激励计划的有关事项。

2. 2025 年 4 月 28 日，公司第六届董事会薪酬与考核委员会第五次会议审议通过了《关于注销 2024 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》。

3. 2025 年 4 月 28 日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于注销 2024 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，公司 2024 年股票期权激

励计划的13名激励对象因离职已不符合激励条件，公司将注销上述13名激励对象已获授但尚未行权的合计19万份股票期权；公司2024年股票期权激励计划股票期权第一个行权期行权条件未达成，公司将注销激励对象持有的第一个行权期已获授但不具备行权条件的165万份股票期权；公司本次共计注销184万份股票期权。

4. 2025年4月28日，公司第六届监事会第十二次会议审议通过了《关于注销2024年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，并发表核查意见，监事会认为：公司本次因激励对象离职及公司层面业绩考核不达标而注销股票期权事项，符合《管理办法》《2024年股票期权激励计划（草案）》《2024年股票期权激励计划实施考核管理办法》等的有关规定，审议程序合法合规，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响，同意公司注销2024年股票期权激励计划部分股票期权事项。

（二）2024年激励期权注销的原因和数量

1. 注销不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权

根据《2024年股票期权激励计划（草案）》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”相关规定：激励对象因辞职、公司裁员而离职、合同到期不再续约、因个人过错被公司解聘，激励对象已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销。公司2024年股票期权激励计划的13名激励对象因离职已不符合激励条件，公司对其持有的已获授但尚未行权的股票期权进行注销。

根据公司第六届董事会第十三次会议审议通过的《关于注销2024年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，公司将注销上述13名因离职已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的合计19万份股票期权。

2. 注销第一个行权期行权条件未达成的股票期权

根据《2024年股票期权激励计划（草案）》《2024年股票期权激励计划实施考核管理办法》的相关规定，公司2024年股票期权激励计划授予的股票期权行权

考核年度为2024-2026年三个会计年度，每个会计年度考核一次，公司2024年股票期权激励计划股票期权第一个行权期业绩考核目标如下：

行权期	对应考核年度	以公司 2023 年营业收入为基数，对应考核年度的营业收入复合增长率（A）	
		目标值（Am）	触发值（An）
第一个行权期	2024 年	10%	5%

公司层面考核目标完成情况对应不同的行权比例，具体如下：

考核指标	考核指标完成区间	公司层面可行权比例（X）
营业收入（A）	$A \geq A_m$	$X=100\%$
	$A_m > A \geq A_n$	$X=60\%$
	$A < A_n$	$X=0\%$

2024 年股票期权激励计划授予的股票期权在公司层面设置了触发值和目标值两个业绩考核目标。当公司业绩达到目标值时，当年公司层面可行权比例为 100%；当公司业绩达到触发值未达到目标值时，当年公司层面可行权比例为 60%；当公司业绩未达到触发值时，则当年公司层面可行权比例为 0%。若公司未达到上述业绩考核目标，所有激励对象对应考核当年计划行权的股票期权不得行权，由公司注销。

根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（XYZH/2025BJAA10B0391）显示、，以公司 2023 年营业收入为基数，公司 2024 年营业收入增长率低于 5%，公司 2024 年度业绩未达到第一个行权期的触发值，故公司层面 2024 年可行权比例为 0%，因此，公司 2024 年股票期权激励计划股票期权第一个行权期行权条件未达成，所有激励对象当期不得行权。

根据公司第六届董事会第十三次会议审议通过的《关于注销 2024 年股票期

权激励计划部分股票期权的议案》，公司将注销激励对象持有的第一个行权期已获授但不具备行权条件的 165 万份股票期权。

综上，公司本次共计注销 184 万份股票期权。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，老板电器2024年股票期权激励计划部分股票期权因离职不符合激励条件和第一个行权期未达行权条件予以注销已经取得现阶段必要的批准和授权，2024年激励期权注销的原因和数量符合《管理办法》及《2024年股票期权激励计划（草案）》的相关规定。

四、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，老板电器本次注销已取得现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》及《2022 年股票期权激励计划（草案）》《2024 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定；公司尚需按照相关法律法规规定履行信息披露义务并办理相关注销手续。

本法律意见书正本三份，无副本，经本所负责人、经办律师签字并加盖本所公章后生效。

（以下无正文，为签署页）

（本页无正文，为《浙江京衡律师事务所关于杭州老板电器股份有限公司注销2022年股票期权激励计划和2024年股票期权激励计划部分股票期权相关事项的法律意见书》之签署页）

浙江京衡律师事务所

负责人 _____

姚钟炎

经办律师 _____

徐晓清

张 琼

时间： 年 月 日