

北京市君泽君（上海）律师事务所

关于

华孚时尚股份有限公司

调整 2021 年股票期权激励计划行权价格

的

法律意见书



上海市浦东新区杨高南路 729 号陆家嘴世纪金融广场 1 号楼 40 层，邮编：200127

40 Floor, NO.1 Building, Lujiazui Century Financial Plaza, 729 South Yanggao Road, Shanghai, P.R. China

电话 (Tel) : (86 21) 6106 0889 传真 (Fax) : (86 21) 6106 0890 网址 (Website): www.junzejun.com

北京市君泽君（上海）律师事务所
关于
华孚时尚股份有限公司调整 2021 年股票期权激励计划行权价格的
法律意见书

君泽君[2022]证券字 2021-001-5-1

致：华孚时尚股份有限公司

北京市君泽君（上海）律师事务所（以下称“本所”）接受华孚时尚股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，担任华孚时尚 2021 年股票期权激励计划（以下称“本次股权激励计划”）的专项法律顾问。本所根据《中华人民共和国公司法》（以下称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下称“《证券法》”）、中国证券监督管理委员会（以下称“中国证监会”）发布的《上市公司股权激励管理办法》（以下称“《管理办法》”）、深圳证券交易所（以下称“深交所”）发布的《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 9 号——股权激励》等法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件和《华孚时尚股份有限公司章程》（以下称“《公司章程》”）的相关规定，就华孚时尚调整本次股权激励计划行权价格事宜（以下称“本次调整”）出具本法律意见书。

本所律师根据中国现行法律、法规和规范性文件的有关规定，对与出具本法律意见书有关的所有文件资料进行了核查、验证。本所律师对本法律意见书的出具特作如下声明：

1、本所律师仅根据本法律意见书出具日前已经发生或存在的事实、中国现行有效的法律、行政法规和规范性文件的规定及本所律师对该等事实和规定的了解和理解发表法律意见。

2、公司向本所保证，公司已向本所律师提供了出具本法律意见书所必需的全部有关事实和文件材料，且一切足以影响本法律意见书的事实和文件资料均已向本所披露；其所提供的全部文件资料以及所作的陈述和说明是完整、真实、准

确和有效的，不存在任何隐瞒、虚假和遗漏之处及误导性陈述，其所提供的复印件与原件一致；对于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，本所律师依赖于有关政府部门、公司及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。

3、本所律师仅就与公司本次激励计划本次调整有关的法律问题发表意见，而不对公司本次激励计划所涉及的标的股权价值、考核标准等方面的合理性以及会计、财务等非法律专业事项发表意见。

4、本法律意见书仅供公司为实施本次股权激励计划之目的使用，不得用作任何其他用途。本所律师同意将本法律意见书作为公开披露的法律文件，随其他材料一起予以公告，并依法对本法律意见书承担相应的法律责任。

基于上述声明，本所律师根据相关法律法规的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对公司本次调整提供的相关文件和有关事实进行了核查，现出具法律意见如下：

一、本次调整的批准和授权

1、2021年1月12日，公司召开第七届董事会2021年第一次临时会议，审议通过了《关于公司2021年股权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2021年股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公司2021年股权激励计划相关事宜的议案》等与本次激励计划相关的议案，关联董事回避表决，独立董事对本次激励计划相关事项发表了同意的独立意见。

2、2021年1月12日，公司召开了第七届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司2021年股权激励计划（草案）及其摘要的议案》《2021年股权激励计划实施考核管理办法》等议案。2021年1月12日，公司监事会出具了《监事会关于对公司2021年股权激励计划（草案）的核查意见》。

3、2021年1月29日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司2021年股权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2021年股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公司2021年股权激励计划相关事宜的议案》等议案。

4、2021年2月2日，公司召开了第七届董事会2021年第二次临时会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，同意以2021年2月2日为授予日，向符合授予条件的178位激励对象授予股票期权4500万份，占公司目前总股本的2.96%。关联董事张正先生、程桂松先生、王国友先生作为本次股权激励计划的激励对象，回避了对该议案的表决。

5、2021年2月2日，公司独立董事对本次授予发表独立意见，确定2021年2月2日为本次股权激励计划的授予日，并同意向符合条件的激励对象共178人，授予4,500万份股票期权，占公司目前总股本的2.96%。

6、2021年2月2日，公司召开了第七届监事会第十七次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》。2021年2月2日，公司监事会出具了《关于公司2021年股权激励计划授予激励对象名单（授予日）的核查意见》。

7、2021年11月30日，公司召开了第七届董事会2021年第四次临时会议，审议通过了《关于调整2021年股票期权行权价格的议案》，根据公司2021年股票期权激励计划的有关规定及公司2021年前三季度利润分配实施情况，公司将2021年股票期权激励计划首次授予股票期权行权价格应由4.41元/股调整为4.23元/股。

8、2021年12月24日，公司召开了第八届董事会2021年第一次临时会议，审议通过了《关于向2021年股权激励计划激励对象授予预留股票期权的议案》，同意以2021年12月24日为授予日，向符合授予条件的39位激励对象授予预留的股票期权500万份，占本激励计划公告时公司股本总额的0.33%。

9、2021年12月24日，公司独立董事对本次授予发表独立意见，确定2021年12月24日为本次股权激励计划的授予日，该授予日符合《管理办法》以及本次股权激励计划中关于股票期权授予日的相关规定，同时本次授予也符合公司本次股权激励计划中关于激励对象获授股票期权的条件规定。

10、2021年12月24日，公司召开了第八届监事会第一次会议，审议通过了《关于向2021年股权激励计划激励对象授予预留股票期权的议案》。2021年12月24日，公司监事会出具了《关于2021年股票股权激励计划预留部分授予激励对象名单核查意见》。

11、2022年9月26日，公司召开了第八届董事会2022年第四次临时会议，审议通过了《关于调整2021年股票期权行权价格的议案》。

12、2022年9月26日，公司召开了第八届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整2021年股票期权行权价格的议案》。

本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，本次调整事项已经取得了现阶段必要的批准和授权，符合《管理办法》等法律、法规、规范性文件和公司本次激励计划的有关规定。

二、本次调整的情况

（一）本次调整的原因

2022年9月9日，公司召开2022年第二次临时股东大会，审议通过《关于2022年半年度利润分配预案的议案》，利润分配方案为：以公司现有总股本剔除已回购股份13,024,600股后的1,687,656,755股为基数，每10股派发现金股利1.80元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。本次利润分配已于2021年9月21日实施完成。因此，根据本次激励计划的规定，2022年半年度利润分配实施后，需对股票期权的行权价格进行调整。

（二）本次调整的方法

根据公司2021年股权激励计划（草案）关于激励计划的调整方法和程序规定：若在本激励计划公告当日至激励对象完成股票期权股份登记前公司有资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细、缩股、派息或配股等事项，应对股票期权的行权价格进行相应的调整。调整方法如下：

1、资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细

$$P = P_0 / (1 + n)$$

其中： P_0 为调整前的行权价格； n 为每股的资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细的比率； P 为调整后的行权价格。

2、缩股

$$P = P_0 / n$$

其中： P_0 为调整前的行权价格， n 为缩股比例， P 为调整后的行权价格。

3、派息

$$P = P_0 - V$$

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。

4、配股

$$P = P_0 \times \frac{P_1 + P_2 \times n}{P_1 \times (1 + n)}$$

其中： P_0 为调整前的行权价格； P_1 为股权登记日当天收盘价； P_2 为配股价格； n 为配股的比例（即配股的股数与配股前公司总股本的比例）； P 为调整后的行权价格。

（三）本次调整的内容

经公司2022年9月26日召开的董事会和监事会会议调整后，本次激励计划首次授予股票期权行权价格应由4.23元/股调整为4.05元/股；本次激励计划预留股票期权行权价格应由4.43元/股调整为4.25元/股。

本所律师认为，本次调整符合《管理办法》等法律、法规、规范性文件和本次激励计划的相关规定。

三、结论意见

综上所述，本所律师认为：

1、截至本法律意见书出具日，本次激励计划调整事项已获得现阶段必要的批准和授权，符合《管理办法》等法律、法规、规范性文件和本次激励计划的相关规定；

2、本次激励计划中股票期权行权价格调整符合《管理办法》等法律、法规、规范性文件和本次激励计划的相关规定；

3、公司尚需根据《管理办法》、交易所的相关规定履行信息披露义务。

本法律意见书正本三份。

（以下无正文）

(本页无正文, 为《北京市君泽君(上海)律师事务所关于华孚时尚股份有限公司调整 2021 年股票期权激励计划行权价格的法律意见书》的签署页)

北京市君泽君(上海)律师事务所

负责人: _____

刘文华

经办律师: _____

黄剑锋

刘 芳

阮涯分

年 月 日