

北京植德律师事务所
关于海南钧达新能源科技股份有限公司
2021 年股票期权激励计划之
首次授予部分第一个行权期行权条件成就及
注销部分股票期权事项的
法律意见书

植德（证）字[2021]014-4 号

二〇二三年三月

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 Office Tower, No.1 Dongzhimen South Street,
Dong cheng 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
关于海南钧达新能源科技股份有限公司
2021 年股票期权激励计划之
首次授予部分第一个行权期行权条件成就及
注销部分股票期权事项的
法律意见书

植德（证）字[2021]014-4 号

致：海南钧达新能源科技股份有限公司

北京植德律师事务所（以下称“本所”）接受海南钧达新能源科技股份有限公司（以下称“钧达股份”或“公司”）的委托，担任公司实行 2021 年股票期权激励计划（以下称“本次激励计划”或“本激励计划”）的专项法律顾问，并已出具了《北京植德律师事务所关于海南钧达汽车饰件股份有限公司 2021 年股票期权激励计划的法律意见书》《北京植德律师事务所关于海南钧达汽车饰件股份有限公司 2021 年股票期权激励计划首次授予事项的法律意见书》《北京植德律师事务所关于海南钧达汽车饰件股份有限公司 2021 年股票期权激励计划预留部分授予事项的法律意见书》（以下合称“《股权激励法律意见书》”）。

根据《公司法》《证券法》《管理办法》《上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件及《公司章程》的有关规定，本所就钧达股份 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权（以下称“本次行权”）条件成就及注销部分股票期权事项（以下称“本次注销”）出具本法律意见书。

如无特别说明，本法律意见书中有关用语的含义与《股权激励法律意见书》中相应用语的含义相同。本所律师在《股权激励法律意见书》中的声明事项亦继续适用于本法律意见书。

本所律师同意将本法律意见书作为钧达股份本次激励计划所必备的法定文件随其他材料一起上报，并依法对本法律意见书承担责任；本法律意见书仅供钧达股份履行本次激励计划的相关信息披露义务之目的使用，不得用作任何其他用途。

根据有关法律、法规、规章及规范性文件的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所律师对钧达股份提供的有关本次行权及本次注销事项的文件和事实进行了核查和验证，现出具法律意见如下：

一、本次行权及本次注销的批准与授权

根据公司提供的会议文件及公司就本次股权激励发布的相关公告并经查验，截至本法律意见书出具日，公司 2021 年股票期权激励计划已经履行的批准与授权程序如下：

（一）本次激励计划的主要决策程序

1. 2021 年 11 月 13 日，公司召开第四届董事会薪酬委员会第一次会议，拟定了《激励计划（草案）》及其摘要并同意提交公司董事会审议。

2. 2021 年 11 月 15 日，公司召开第四届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于公司 2021 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公司 2021 年股票期权激励计划相关事宜的议案》等议案，关联董事已回避相关议案表决。

3. 2021 年 11 月 15 日，公司召开第四届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》《关于核实公司〈2021 年股票期权激励计划对象名单〉的议案》等议案，监事会认为“本次激励计划的实施将有利于进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员及其他核心管理人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，有利于公司的持续发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形”。

4. 2021 年 11 月 15 日，公司独立董事发表独立意见，认为“公司实施本次激励计划有利于进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员及其他核心技术（业务）人员的积极性，有效地

将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，有利于公司的持续发展，不存在明显损害公司及全体股东的利益的情形”。

5. 2021年11月16日，公司在巨潮资讯网、深圳证券交易所网站披露了《2021年股票期权激励计划激励对象名单》，且自2021年11月16日至2021年11月25日公司内部对激励计划授予对象及职务进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议。

6. 2021年11月26日，公司监事会做出《关于公司2021年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。监事会经核查认为，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，其作为本次股票期权激励计划的激励对象合法、有效。

7. 2021年12月1日，公司召开2021年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司2021年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于公司2021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公司2021年股票期权激励计划有关事宜的议案》。

8. 2021年12月6日，公司召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整公司2021年股票期权激励计划相关事项的议案》《关于向2021年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，确定以2021年12月6日为授予日，向符合授予条件的110名激励对象授予285.60万份股票期权，行权价格为40.40元/份。公司独立董事对前述事项发表了独立意见，公司监事会对调整后的激励对象名单再次进行了核实并发表了核查意见。根据公司披露的《关于2021年股票期权激励计划首次授予完成的公告》，鉴于公司原激励对象中有1名激励对象已离职，公司以2021年12月6日为授予日，向符合授予条件的109名激励对象授予277.60万份股票期权，行权价格为40.40元/份。

9. 2022年7月15日，公司召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于向2021年股票期权激励计划激励对象授予预留股票期权的议案》。公司独立董事对本次授予预留股票期权相关事项发表了独立意见。

10. 2022年7月15日，公司召开第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于向2021年股票期权激励计划激励对象授予预留股票期权的议案》，确定

以 2022 年 7 月 15 日为授予日，向符合授予条件的 2 名激励对象授予 44.90 万份股票期权，行权价格为 89.55 元/份。公司独立董事对前述事项发表了独立意见。监事会一致同意本次授予预留股票期权事项，并对预留授予的激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。

（二）本次行权及本次注销的决策程序

1. 2023 年 3 月 22 日，公司召开第四届董事会第四十三次会议，审议通过了《关于 2021 年股票期权激励计划股票期权首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》《关于注销 2021 年股票期权激励计划首次授予部分股票期权的议案》，鉴于公司原激励对象中有 23 名激励对象已离职，2 名激励对象因工作期间违反公司规章存在失职行为，同意注销 25 名激励对象已获授但尚未行权的股票期权 48.40 万份。同时，因 1 名激励对象降职，同意注销其部分已获授但尚未行权的股票期权 1.50 万份。本激励计划首次授予激励对象人数由 109 人变更为 84 人，首次授予的股票期权数量由 277.60 万份变更为 227.70 万份。同意符合行权条件的 84 名激励对象行权 68.31 万份股票期权。

2. 2023 年 3 月 22 日，公司独立董事对本次行权及本次注销发表了独立意见，同意公司实施本次行权及本次注销。

3. 2023 年 3 月 22 日，公司召开第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于 2021 年股票期权激励计划股票期权首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》《关于注销 2021 年股票期权激励计划首次授予部分股票期权的议案》，同意实施本次行权及本次注销。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，公司本次行权及本次注销股票期权相关事项已取得了必要的批准和授权，符合《公司法》《证券法》《管理办法》及《激励计划（草案）》的相关规定。

二、本次注销的具体情况

根据《激励计划（草案）》、公司提供的会议文件及相关资料并经查验，本次注销的具体情况如下：

根据公司《激励计划（草案）》第十三章第二条第（一）款的规定：“激励对象发生职务变更，但仍在公司内，或在公司下属分、子公司内任职的，其获授的股票期权完全按照职务变更前本计划规定的程序进行。但是，激励对象因不能胜任岗位工作、触犯法律、违反执业道德、泄露公司机密、失职或渎职等行为损害公司利益或声誉而导致的职务变更，或因前列原因导致公司解除与激励对象劳动关系的，董事会可以决定对激励对象根据本激励计划已获准行权但尚未行使的股票期权终止行权，未获准行权的股票期权作废。若激励对象的前述行为对公司造成损失，公司有权向激励对象追偿，要求激励对象返还其因股权激励带来的收益。”

根据公司《激励计划（草案）》第十三章第二条第（二）款的规定：“激励对象因辞职、公司裁员（除本章第二条第一点所列以外的原因）而离职，在情况发生之日，董事会可以决定激励对象根据本激励计划已获准行权但尚未行使的股票期权终止行权，未获准行权的股票期权作废。”

2023年3月22日，公司召开第四届董事会第四十三次会议和第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于注销2021年股票期权激励计划首次授予部分股票期权的议案》。根据上述议案的相关内容，本次注销的具体情况如下：鉴于公司原激励对象中有23名激励对象因个人原因离职而丧失激励对象资格，2名激励对象因工作期间违反公司规章存在失职行为，根据公司2021年股票期权激励计划的相关规定，上述激励对象已不再具备激励资格，根据公司2021年第五次临时股东大会的授权，董事会决定注销25名激励对象已获授但尚未行权的股票期权48.40万份。同时，因公司2021年股票期权激励计划拟首次授予的激励对象中有1名激励对象降职，根据公司2021年股票期权激励计划的相关规定及公司2021年第五次临时股东大会的授权，董事会重新核定其被授予的股票期权数量，董事会决定对其所调减的共1.50万份股票期权予以注销。进行前述调整后，本激励计划首次授予激励对象人数由109人变更为84人，首次授予的股票期权数量由277.60万份变更为227.70万份。

综上所述，本所律师认为，本次注销符合《管理办法》《上市规则》《公司章程》及《激励计划（草案）》的相关规定。

三、本次行权的具体情况

根据《激励计划（草案）》、公司2022年度审计报告、公司提供的会议文件及相关资料并经查验，本次注销的具体情况如下：

（一）首次授予部分股票期权的第一个等待期已届满

根据公司《激励计划（草案）》的相关规定，本激励计划首次授予的股票期权分三次行权，对应的等待期分别为12个月、24个月、36个月。首次授予部分股票期权第一个行权期为自首次授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止，行权比例为获授股票期权总量的30%。

本激励计划首次授予部分股票期权授予日为2021年12月6日，公司本次激励计划首次授予部分股票期权第一个等待期已于2022年12月5日届满。

（二）首次授予部分股票期权第一个行权期行权条件已成就

根据公司《激励计划（草案）》的相关规定，在行权期内，同时满足下列条件时，激励对象获授的股票期权方可行权：

序号	行权条件	成就情况
1	公司未发生如下任一情形： （1）最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告； （2）最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告； （3）上市后最近36个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形； （4）法律法规规定不得实行股权激励的； （5）中国证监会认定的其他情形。	根据中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中汇会审[2023]1496号”《海南钧达新能源科技股份有限公司2022年度审计报告》、“中汇会审[2023]1497号”《海南钧达新能源科技股份有限公司内部控制审计报告》、公司披露的《2022年年度报告》《2022年度内部控制自我评价报告》、权益分派公告及公司相关会议文件，并经本所律师登录中国证监会网站、证券期货市场失信记录查询平台进行查询，

序号	行权条件	成就情况												
		公司未发生前述情形，满足行权条件。												
2	<p>激励对象未发生如下任一情形：</p> <p>(1) 最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；</p> <p>(2) 最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；</p> <p>(3) 最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；</p> <p>(4) 具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；</p> <p>(5) 法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；</p> <p>(6) 中国证监会认定的其他情形。</p>	<p>根据公司出具的说明并经本所律师检索中国证监会“证券期货监督管理信息公开目录”（查询网址：http://www.csrc.gov.cn/pub/zjhpublic/）、证券期货市场失信记录查询平台（查询网址：http://neris.csrc.gov.cn/shixinchaxun/）、深圳证券交易所“监管信息公开”之“监管措施与纪律处分”（查询网址：http://www.szse.cn/disclosure/supervision/measure/measure/index.html）、上海证券交易所网站（查询网址：http://www.sse.com.cn/）、中国执行信息公开网（查询网址：http://zxgk.court.gov.cn/）所获公开信息（查询日期：2023 年 3 月 16 日），激励对象未发生前述情形，满足行权条件。</p>												
3	<p>公司层面业绩考核要求：</p> <p>首次授予的股票期权第一个行权期：2022 年度子公司捷泰科技实现净利润不低于 27,000 万元。</p> <p>上述“净利润”以经审计的捷泰科技扣除非经常性损益后的净利润，并剔除捷泰科技全部在有效期内的股权激励计划所涉及的股份支付费用的影响作为计算依据。</p> <p>股票期权的行权条件达成，则激励对象按照本激励计划规定比例行权。如公司未达到上述业绩考核目标时，所有激励对象对应考核当年可行权的股票期权不得行权，均由公司注销。</p>	<p>根据公司披露的《2022 年年度报告》，2022 年度子公司捷泰科技实现扣除非经常性损益及实施股权激励产生的股份支付费用后的归属于母公司股东的净利润为 74,686.60 万元，公司层面业绩满足行权的条件。</p>												
4	<p>个人层面绩效考核要求：</p> <p>激励对象的个人层面绩效考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，并依据激励对象的考核结果确定其行权比例，个人当年实际行权额度 = 个人层面系数 × 个人当年计划行权额度。</p> <p>激励对象的绩效考核结果划分为 S、A、B、C、D 五个档次，考核评价表适用于考核对象。届时根据下表确定激励对象的行权比例：</p> <table border="1" data-bbox="323 1906 879 1995"> <thead> <tr> <th>考核评级</th> <th>S</th> <th>A</th> <th>B</th> <th>C</th> <th>D</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>个人层面系数</td> <td colspan="4">100%</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p>激励对象按照个人当年实际行权数量行</p>	考核评级	S	A	B	C	D	个人层面系数	100%				0	<p>根据公司出具的说明，本次可行权的 84 名激励对象个人绩效考核结果为 C 级及以上，个人行权比例为 100%。</p>
考核评级	S	A	B	C	D									
个人层面系数	100%				0									

序号	行权条件	成就情况
	权，考核当年不能行权的股票期权，由公司注销。	

综上所述，本所律师认为，本次行权符合《管理办法》《上市规则》《公司章程》《考核管理办法》及《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，钧达股份本次行权、本次注销已经取得现阶段必要的批准和授权；公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分股票期权第一个行权期行权条件已成就，本次行权和本次注销符合《管理办法》《上市规则》《公司章程》《考核管理办法》及《激励计划（草案）》的相关规定。

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海南钧达新能源科技股份有限公司2021年股票期权激励计划之首次授予部分第一个行权期行权条件成就及注销部分股票期权事项的法律意见书》的签署页)



负责人：

龙海涛

龙海涛

经办律师：

杜莉莉

杜莉莉

张天慧

张天慧

2023年 3 月 22 日