
北京德恒（深圳）律师事务所

关于湖北五方光电股份有限公司

2020 年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售及部分激励股票回购
注销事项的法律意见



北京德恒律师事务所
DeHeng Law Offices

深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 B 座 11 楼
电话:0755-88286488 传真:0755-8828649999 邮编:100033

北京德恒（深圳）律师事务所

关于湖北五方光电股份有限公司

2020 年限制性股票激励计划预留授予限制性股票

第二个解除限售期解除限售及部分激励股票回购注销事项

的法律意见

德恒 06F20200543-00009 号

致：湖北五方光电股份有限公司

北京德恒（深圳）律师事务所（以下简称“本所”或“德恒”）接受湖北五方光电股份有限公司（以下简称“公司”或“五方光电”）的委托，作为公司 2020 年限制性股票激励计划项目（以下简称“本次激励计划”）的特聘专项法律顾问。现本所律师根据《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》”）及中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发布的《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）等法律、法规、规章及规范性文件的有关规定，并结合《湖北五方光电股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及《湖北五方光电股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”），就公司本次激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售（以下简称“本次解除限售”）及部分激励股票回购注销事项出具本法律意见。

为出具本法律意见，本所律师审阅了公司与出具本法律意见相关的文件资料，对相关的事实进行了核查和验证。

为出具本法律意见，本所律师特作出如下声明：

1. 本法律意见是根据本法律意见出具之日前已经发生或存在的有关事实和法律、法规、规章及规范性文件，并基于本所律师对有关事实的了解和对有关法

律、法规、规章及规范性文件的理解作出的。对于出具本法律意见至关重要而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、公司、单位或个人出具的证明文件或口头及书面陈述。

2. 本所律师已严格履行法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对公司实行本次激励计划的合法合规性进行了充分的核查验证，保证本法律意见不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

3. 在为出具本法律意见而进行的调查过程中，公司向本所承诺其已向本所律师提供了出具本法律意见所必需的文件资料，并就相关事宜作出了口头或书面陈述；其文件资料及口头或书面陈述真实、准确、完整、有效，不存在任何隐瞒、虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；其提供的副本材料或复印件均与其正本材料或原件是一致和相符的；其提供的文件材料上的签字和印章是真实的，并已履行了签署该等文件资料所必需的法定程序，获得了合法授权。

4. 本法律意见仅供公司为本次解除限售及部分激励股票回购注销事项所涉有关法律问题发表意见之目的使用，未经本所律师书面同意，公司不得用作任何其他目的。

5. 本所律师同意将本法律意见作为公司本次激励计划所必备的法律文件，随其他材料一起公开披露，对所出具的法律意见承担相应的法律责任，并同意公司在其为实行本次激励计划所制作的相关文件中引用本法律意见的相关内容，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。

基于上述声明，本所律师根据法律、法规、规章及规范性文件的要求，按照我国律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对五方光电本次解除限售及部分激励股票回购注销事项有关事实进行了法律核查和验证，出具本法律意见如下。

一、关于公司本次解除限售及部分激励股票回购注销事项的批准和授权

经本所律师核查，截至本法律意见出具日，公司就本次激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售及部分激励股票回购注销事项已经履行的批准和决策程序如下：

1. 公司董事会薪酬与考核委员会拟订了《激励计划（草案）》及其摘要、《湖北五方光电股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（2020 年 9 月）》（以下简称“《考核管理办法》”），并提交 2020 年 9 月 25 日召开的公司第二届董事会第二次会议审议。

2. 2020 年 9 月 25 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于〈2020 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股权激励相关事宜的议案》等与本次激励计划有关的议案，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

3. 2020 年 9 月 25 日，公司第二届监事会第二会议审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于〈2020 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 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》等与本次激励计划有关的议案，并对本次激励计划的激励对象进行了核查，认为激励对象的主体资格合法、有效。

4. 2020 年 10 月 15 日，公司召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于〈2020 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股权激励相关事宜的议案》等相关议案。

5. 2020 年 11 月 18 日，公司召开第二届董事会第四次会议，根据公司 2020 年第三次临时股东大会作出的授权，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意对本激励计划相关事项进行调整，并向激励对象首次授予限

制性股票。公司独立董事亦发表了独立意见，同意公司对本次激励计划相关事项的调整及首次授予。

6. 2020 年 11 月 18 日，公司召开第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意对本次激励计划相关事项进行调整，并向激励对象首次授予限制性股票。

7. 2020 年 11 月 30 日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》，同意对本次激励计划相关事项进行调整。公司独立董事亦发表了独立意见，同意公司对本次激励计划相关事项的调整。

8. 2020 年 11 月 30 日，公司召开第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》，同意对本次激励计划相关事项进行调整。

9. 2021 年 6 月 15 日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划业绩考核目标的议案》《关于调整 2020 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票数量的议案》《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格、回购数量的议案》，同意对本次激励计划相关事项的调整及回购注销部分激励股票。公司独立董事亦发表了独立意见，同意对本次激励计划相关事项的调整及回购注销部分激励股票。

10. 2021 年 6 月 15 日，公司召开第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划业绩考核目标的议案》《关于调整 2020 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票数量的议案》《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格、回购数量的议案》，同意对本次激励计划相关事项的调整及回购注销部分激励股票。

11. 2021 年 7 月 1 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划业绩考核目标的议案》《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格、回购数量的议案》。

12. 2021 年 9 月 17 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于向激励对象授予 2020 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，同意本次激励计划涉及的向激励对象授予预留部分限制性股票事项。公司独立董事亦发表了独立意见，同意本次激励计划涉及的向激励对象授予预留部分限制性股票事项。

13. 2021 年 9 月 17 日，公司召开第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予 2020 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，同意本次激励计划涉及的向激励对象授予预留部分限制性股票事项。监事会对本次授予预留限制性股票激励对象名单进行了审核并发表了核查意见。

14. 2022 年 6 月 14 日，公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》，认为本次激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已成就，同意按照《激励计划（草案）》的相关规定办理首次授予限制性股票的第一个解除限售期解除限售事宜；并同意对尚未解除限售的限制性股票的回购价格进行调整及回购注销部分激励股票。公司独立董事对上述事项亦发表了独立意见。

15. 2022 年 6 月 14 日，公司召开第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》，认为本次激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已成就，同意按照《激励计划（草案）》的相关规定办理首次授予限制性股票的第一个解除限售期解除限售事宜；并同意对尚未解除限售的限制性股票的回购价格进行调整及回购注销部分激励股票。

16. 2022 年 6 月 30 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》。

17. 2022 年 10 月 25 日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，认为预留授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已成就，同意按照《激励计划（草案）》的相关规定办理预留授予限制性股票的第一个解除限售期解除限售事宜；并同意回购注销部分激励股票。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。

18. 2022 年 10 月 25 日，公司召开第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，认为预留授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已成就，同意按照《激励计划（草案）》的相关规定办理预留授予限制性股票的第一个解除限售期解除限售事宜；并同意回购注销部分激励股票。

19. 2023 年 6 月 6 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》，认为本次激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件已成就，同意按照《激励计划（草案）》的相关规定办理首次授予限制性股票的第二个解除限售期解除限售事宜；并同意调整回购价格及回购注销部分激励股票。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。

20. 2023 年 6 月 6 日，公司召开第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》，认为本次激励计划首次授予限制性股票第二个解

除限售期解除限售条件已成就，同意按照《激励计划（草案）》的相关规定办理首次授予限制性股票的第二个解除限售期解除限售事宜；并同意调整回购价格及回购注销部分激励股票。

21. 2023 年 8 月 7 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》。

22. 2023 年 12 月 8 日，公司召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，认为本次解除限售条件已成就，同意按照《激励计划（草案）》的相关规定办理预留授予限制性股票的第二个解除限售期解除限售事宜；并同意回购注销部分激励股票。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。

23. 2023 年 12 月 8 日，公司召开第二届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，认为本次解除限售条件已成就，同意按照《激励计划（草案）》的相关规定办理预留授予限制性股票的第二个解除限售期解除限售事宜；并同意回购注销部分激励股票。

综上，本所律师认为，公司本次解除限售及部分激励股票回购注销事项已取得现阶段必要的批准和授权，符合《公司法》《证券法》《管理办法》等相关法律、法规、规章及规范性文件、《公司章程》以及《激励计划（草案）》的规定。

二、本次解除限售的具体情况

（一）限售期

根据《激励计划（草案）》规定，本次激励计划预留授予的限制性股票限售期分别为完成登记之日起 12 个月、24 个月、36 个月。预留授予的限制性股票第

二个解除限售期为自预留授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。

公司本次激励计划预留授予限制性股票的上市日为 2021 年 11 月 3 日，公司本次解除限售的限售期于 2023 年 11 月 2 日届满。

（二）解除限售条件成就的说明

根据公司提供的资料、说明并经本所律师核查，关于本次解除限售条件成就情况如下：

解除限售条件	成就情况
<p>公司未发生以下任一情形：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>4.法律法规规定不得实行股权激励的；</p> <p>5.中国证监会认定的其他情形。</p>	<p>公司未发生前述情形，满足解除限售条件。</p>
<p>激励对象未发生以下任一情形：</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>激励对象未发生前述情形，满足解除限售条件。</p>

<p>公司层面业绩考核要求：</p> <p>本次激励计划授予的限制性股票的解除限售考核年度为 2021-2023 年三个会计年度，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到公司业绩考核目标作为激励对象当年度的解除限售条件之一。各年度业绩考核目标及归属比例安排如下：</p>				<p>根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审[2023]3-168 号《审计报告》，公司 2022 年营业收入为 1,029,421,582.28 元，相对于 2019 年增长率为 41.63%，触发解除限售条件，公司层面解除限售比例为 58.15%。本次未能解除限售的限制性股票由公司回购注销。</p>
解除限售期	对应考核年度	营业收入相对于 2019 年增长率 (A)		
		目标值 (Am)	触发值 (An)	
第一个解除限售期	2021 年	10%	0%	
第二个解除限售期	2022 年	50%	30%	
第三个解除限售期	2023 年	70%	50%	
考核指标	业绩完成度	解除限售比例		
营业收入相对于 2019 年增长率 (A)	$A \geq Am$	100%		
	$An < A < Am$	$(A - An) / (Am - An) * 100\%$		
	$A \leq An$	0%		

<p>个人层面绩效考核要求：</p> <p>薪酬与考核委员会对激励对象分年度进行考核，并依据考核结果确定其解除限售的比例，若公司层面各年度业绩考核达标，则激励对象个人当年实际解除限售额度=个人层面解除限售比例×个人当年计划解除限售额度。</p> <p>激励对象的绩效评价结果划分为 A、B、C、D 和 E 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解除限售的比例：</p> <table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td>评价标准</td> <td>A</td> <td>B</td> <td>C</td> <td>D</td> <td>E</td> </tr> <tr> <td>解除限售比例</td> <td>100%</td> <td>100%</td> <td>80%</td> <td>50%</td> <td>0</td> </tr> </table>	评价标准	A	B	C	D	E	解除限售比例	100%	100%	80%	50%	0	<p>14 名激励对象的绩效评价结果均为 A 或 B,个人层面解除限售比例均为 100%。</p>
评价标准	A	B	C	D	E								
解除限售比例	100%	100%	80%	50%	0								

（三）本次可解除限售的激励对象及限制性股票数量

本次符合解除限售条件的激励对象共 14 人，可解除限售的限制性股票数量为 75,011 股，占公司目前总股本的 0.0256%，具体如下：

姓名	职务	获授的限制性股票数量（股）	本次可解除限售的限制性股票数量（股）	剩余未解除限售的限制性股票数量（股）
程涌	董事会秘书	254,960	44,478	101,084
优秀骨干员工（13 人）		175,000	30,533	70,000

综上，本所律师认为，本次解除限售事项符合《公司法》《证券法》《管理办法》等相关法律、法规、规章及规范性文件和《公司章程》以及《激励计划（草案）》的规定。

三、本次回购注销事项的具体情况

（一）回购注销离职激励对象尚未解除限售限制性股票

由于公司本次激励计划首次授予激励对象龙威、曾英城因个人原因离职，根据《激励计划（草案）》的相关规定“激励对象因合同到期、辞职、公司裁员而

离职，激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司以授予价格回购注销”，上述离职人员已不具备激励资格，公司拟对其获授的尚未解除限售的限制性股票合计为 9,600 股予以回购注销，回购价格为 8.90 元/股。

（二）回购注销预留授予激励对象第二个解除限售期未能解除限售的限制性股票

根据《2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（2021 年 6 月）》相关规定，公司层面业绩考核目标如下：

解除限售期	对应考核年度	营业收入相对于2019年增长率（A）	
		目标值（Am）	触发值（An）
第一个解除限售期	2021 年	10%	0%
第二个解除限售期	2022 年	50%	30%
第三个解除限售期	2023 年	70%	50%

考核指标	业绩完成度	解除限售比例
营业收入相对于2019年增长率（A）	$A \geq A_m$	100%
	$A_n < A < A_m$	$(A - A_n) / (A_m - A_n) * 100\%$
	$A \leq A_n$	0%

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审[2023]3-168 号《审计报告》，公司 2022 年营业收入为 1,029,421,582.28 元，相对于 2019 年营业收入 726,816,034.49 元的增长率为 41.63%，触发解除限售条件，结合上述业绩考核目标相关规定计算，本次激励计划第二个解除限售期公司层面解除限售比例为 58.15%，公司拟对本期预留授予激励对象未能解除限售的限制性股票予以回购注销，回购数量为 53,977 股，回购价格为 6.32 元/股。

综上，公司本次拟回购注销限制性股票数量合计为 63,577 股，其中，回购注销首次授予部分 9,600 股，回购价格为 8.90 元/股；回购注销预留授予部分 53,977

股，回购价格为 6.32 元/股。本次用于支付限制性股票回购款的资金总额为 426,574.64 元，资金来源为公司自有资金。

综上，本所律师认为，公司本次回购注销部分限制性股票的原因、数量、价格，符合《公司法》《证券法》《管理办法》等相关法律、法规、规章及规范性文件以及《激励计划（草案）》的规定。

四、结论性意见

综上，本所律师认为，公司本次解除限售及回购注销部分限制性股票的具体内容及已履行的程序，符合《公司法》《证券法》《管理办法》等相关法律、法规、规章及规范性文件和《公司章程》《激励计划（草案）》的规定；公司按照《管理办法》、深圳证券交易所有关规范性文件进行信息披露；就公司本次部分激励股票回购注销事项尚需取得公司股东大会的批准，尚需根据《公司法》《公司章程》及相关规定办理减资手续并向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理相关手续。

本法律意见正本一式四份，具有同等法律效力，经由承办律师签字并加盖本所公章后生效。

（以下无正文）

（本页无正文，为《北京德恒（深圳）律师事务所关于湖北五方光电股份有限公司
2020 年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第二个解除限售期解除限售及部
分激励股票回购注销事项的法律意见》之签署页）

北京德恒（深圳）律师事务所

负责人：肖黄鹤

承办律师：唐永生

承办律师：陈红雨

2023 年 12 月 8 日