



山东德衡律师事务所

SHANDONG DH LAW FIRM

## 山东德衡（济南）律师事务所

# 关于山东威达机械股份有限公司调整第二期股票期权激励 计划激励对象、期权数量及注销部分期权、第二期股票期权 激励计划第三个可行权期行权事宜的 法律意见书

德衡证律意见(2024)第 00053 号

致：山东威达机械股份有限公司

山东德衡（济南）律师事务所（以下简称“本所”）接受山东威达机械股份有限公司（以下简称“山东威达”或“公司”）的委托，就公司调整第二期股票期权激励计划激励对象、期权数量（以下简称“本次调整”）及注销部分期权（以下简称“本次注销”）、第二期股票期权激励计划第三个可行权期行权事宜（以下简称“本次行权”）所涉及的相关法律事宜出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师对本次调整、本次注销、本次行权的条件进行了核查，对有关文件资料和事实进行了核查和验证。对本法律意见书，本所律师作出如下声明：

1. 本所律师在工作过程中，已得到山东威达的保证：即公司业已向本所律师提供了本所律师认为制作法律意见书所必需的原始书面材料、副本材料和口头证言，其所提供的文件和材料是真实、完整和有效的，且无隐瞒、虚假和重大遗漏之处。

2. 本所律师依据本法律意见书出具之日以前已经发生或者已经存在的事实和国家现行法律、法规、规范性文件和中国证监会的有关规定发表法律意见。

3. 对于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，本所律师有赖于有关政府部门、山东威达或者其他有关单位出具的证明文件及主管部门公开可查的信息作为制作本法律意见书的依据。

4. 本所及经办律师依据《中华人民共和国证券法》《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，保证本法律意见所认定的



山东德衡律师事务所

SHANDONG DH LAW FIRM

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。

5. 本法律意见书仅对公司本次调整、本次注销、本次行权以及相关法律事项的合法合规性发表意见，本所同意将本法律意见书作为公司必备法律文件之一，随其他申请材料一起上报或公开披露，并依法对出具的法律意见书承担相应的法律责任。未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

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》”）、《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）等法律、法规和规范性文件和《山东威达机械股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等有关规定，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、本次调整的授权与批准

1. 2020年12月15日，公司分别召开第八届董事会第十四次临时会议、第八届监事会第十三次临时会议，审议通过了《关于〈公司第二期股票期权激励计划（草案）及其摘要〉的议案》《关于〈公司第二期股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》等议案，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2. 2021年1月5日，公司召开2021年第一次临时股东大会，独立董事孟红女士向全体股东公开征集了投票权。本次会议审议通过了《关于〈公司第二期股票期权激励计划（草案）及其摘要〉的议案》《关于〈公司第二期股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》等议案。

3. 2021年1月22日，公司分别召开第八届董事会第十五次临时会议、第八届监事会第十四次临时会议，审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划对象名单及期权数量的议案》、《关于第二期股票期权激励计划授予事项的议案》等议案，同意将公司第二期股票期权激励计划授予激励对象人数由351人调整为350人，授予的股票期权数量由27,000,000份调整为26,880,000份。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2021年2月4日，公司完成了本期股票期权的授予登记工作，期权简称：



山威 JLC2；期权代码：037896。

4. 2021年6月19日，公司分别召开第八届董事会第十八次临时会议、第八届监事会第十六次临时会议，审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，因公司实施2020年年度权益分派方案，根据公司《第二期股票期权激励计划（草案）》的规定，公司董事会依据2021年第一次临时股东大会授权，对第二期股权激励计划股票期权行权价格进行了调整，同意将公司第二期股票期权激励计划股票期权行权价格由10.61元/份调整为10.51元/份。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

5. 2022年4月23日，公司分别召开第九届董事会第三次会议、第九届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划激励对象、期权数量及注销部分期权的议案》、《关于第二期股票期权激励计划第一个可行权期行权事宜的议案》等议案，同意将第二期股票期权激励计划的激励对象由350人调整为316人，期权数量由26,880,000份调整为23,766,400份，注销3,113,600份；同意符合第二期股票期权激励计划第一个可行权期行权条件的298名激励对象在第一个行权期可行权的股票期权数量共计6,896,400份，行权价格为10.51元/股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

6. 2022年6月22日，公司分别召开了第九届董事会第四次临时会议、第九届监事会第四次临时会议，审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，因公司实施2021年年度权益分派方案，根据公司《第二期股票期权激励计划（草案）》的规定，公司董事会依据2021年度股东大会授权，对第二期股权激励计划股票期权行权价格进行了调整，同意将公司第二期股票期权激励计划股票期权行权价格由10.51元/份调整为10.36元/份。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

7. 2023年2月11日，公司分别召开第九届董事会第九次临时会议、第九届监事会第九次临时会议，审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划激励对象、期权数量暨注销部分期权的议案》，同意将第二期股票期权激励计划的激励对象由316人调整为301人，期权数量由23,766,400份调整为20,755,984份，注销3,010,416份。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

8. 2023年4月22日，公司分别召开第九届董事会第十次会议、第九届监



山东德衡律师事务所

SHANDONG DH LAW FIRM

事会第十次会议，审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划激励对象、期权数量及注销部分期权的议案》、《关于第二期股票期权激励计划第二个可行权期行权事宜的议案》，同意将第二期股票期权激励计划的激励对象由 301 人调整为 298 人，期权数量由 20,755,984 份调整为 14,903,784 份，共注销 5,852,200 份；同意符合第二期股票期权激励计划第二个可行权期行权条件的 59 名激励对象在第二个行权期可行权的股票期权数量共计 1,090,800 份，行权价格为 10.36 元/股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

9. 2023 年 6 月 17 日，公司分别召开了第九届董事会第十一次临时会议、第九届监事会第十二次临时会议，审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划行权价格的议案》，对公司第二期股票期权激励计划行权价格由 10.36 元/份调整为 10.31 元/份。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

10. 2024 年 2 月 17 日，公司分别召开第九届董事会第十五次会议、第九届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划激励对象、期权数量暨注销部分期权的议案》，同意将第二期股票期权激励计划的激励对象由 298 人调整为 287 人，期权数量由 14,903,784 份调整为 13,567,784 份（其中，第二个行权期可行权数量为 1,090,800 份，在第二个行权期内实际发生行权 34,800 份），注销 1,336,000 份。

11. 2024 年 4 月 20 日，公司分别召开第九届董事会第十七次会议、第九届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划激励对象、期权数量及注销部分期权的议案》、《关于第二期股票期权激励计划第三个可行权期行权事宜的议案》，同意本次调整并注销部分期权，同意本次行权的相关事宜。

## 二、本次调整股票期权激励计划激励对象、期权数量及注销部分期权的情况

1. 由于公司第二期股票期权激励计划激励对象中 1 人因离职被认定为不再适合成为激励对象，根据公司《第二期股票期权激励计划（草案）》的规定，其已获授但尚未行权的 32,000 份股票期权将予以注销；

2. 由于公司第二期股票期权激励计划激励对象中 264 人因所在单位未实现其 2023 年度业绩考核指标，根据公司《第二期股票期权激励计划（草案）》的



规定,其已获授但未达到第三个行权期行权条件的 8,232,000 份股票期权将予以注销;

3. 公司子公司济南一机实现其 2023 年度业绩考核目标的 89.66%, 任职于该单位的个人层面考核结果为“A”的 22 名激励对象的行权系数为 60%, 剩余 40% 共计 192,000 份股票期权将予以注销;

综上,第二期股票期权激励计划的激励对象由 287 人调整为 286 人,股票期权数量由 13,567,784 份调整为 5,111,784 份,共注销 8,456,000 份。

公司本次调整股票期权激励计划激励对象、期权数量及注销部分期权,符合《管理办法》和公司《第二期股票期权激励计划(草案)》的相关规定,不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响。

### 三、本次行权的条件和行权安排

#### (一) 本次行权条件及其成就

##### 1. 等待期已届满

根据公司《第二期股票期权激励计划(草案)》,激励对象获授的股票期权自授予日(即 2021 年 2 月 4 日)起满 12 个月后分三期行权,每个行权期的比例分别为 30%、30%、40%。其中,自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止为第三个行权期,可申请行权的比例为所获股票期权总量的 40%。截至 2024 年 4 月 20 日,公司授予激励对象的股票期权的第三个等待期已届满。

##### 2. 第三个行权期行权条件达成情况说明

《第二期股票期权激励计划(草案)》规定的行权条件	是否满足行权条件的情况说明
1.公司未发生以下任一情形: (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。	公司未发生前述情形,满足行权条件。
2.激励对象未发生如下任一情形: (1)最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选; (2)最近 12 个月内被中国证监会和/或其派出机构认	激励对象未发生前述情形。



<p>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和/或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>3.业绩考核目标</p>	<p>上市公司年度业绩考核目标要求： 以 2019 年上市公司母公司报表经审计归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（不含威海分公司）为基数，2023 年净利润增长率不低于 85%</p>	<p>上市公司母公司 2023 年度的净利润增长率为 -1.75%，未实现其 2023 年度业绩考核目标。</p>
	<p>子公司层面业绩考核要求：若激励对象任职于子公司，则以 2019 年各考核主体经审计扣除非经常性损益后的净利润为基数，需分别满足其各自单位 2023 年度的业绩考核目标。</p>	<p>1、子公司济南第一机床有限公司 2023 年度的增长率为 89.66%，任职于该单位的激励对象第三个行权期的可行权比例为 60%，剩余 40% 的股票期权将予以注销；</p> <p>2、公司威海分公司及公司子公司山东威达粉末冶金有限公司、上海拜骋电器有限公司、威海威达精密铸造有限公司、苏州德迈科电气有限公司 2023 年度的增长率分别为 -56.49%、-86.90%、-9.90%、-93.23%、612.53%，未实现其各自单位 2023 年度层面业绩目标，任职于前述单位的激励对象第三个行权期均不得行权，由公司注销。</p>
<p>4.除上述行权条件外，根据公司《第二期股票期权激励计划考核管理办法》，若激励对象个人绩效考核结果为 A、B 档，则激励对象个人绩效考核“合格”，可分别按照其当期可行权额度的 100%、80% 的比例行权；若激励对象个人绩效考核结果为 C 档，则激励对象个人绩效考核为“不合格”，其相对应行权期所获授但尚未行权的股票期权由公司注销。</p>		<p>1、由于公司第二期股票期权激励计划激励对象中 1 人因离职、职务变动原因被认定为不再适合成为激励对象，其已获授但尚未行权的 32,000 份股票期权将予以注销；</p> <p>2、由于公司第二期股票期权激励计划激励对象中 264 人因所在单位未实现其 2023 年度业绩考核指标，其已获授但未达到第三个行权期行权条件的 8,232,000 份股票期权将予以注销；</p> <p>3、公司子公司济南一机实现其 2023 年度业绩考核目标的 89.66%，任职于该单位的个人层面考核结果为“A”的 22 名激励对象的行权系数为 60%，剩余 40% 共计 192,000 份股票期权将予以注销。</p>

综上所述，公司满足第二期股票期权激励计划第三个可行权期行权条件的激励对象 22 名，可行权的股票期权数量共计 288,000 份。本次实施的股权激励计划的相关内容已披露的激励计划不存在差异。

(二) 本次行权安排



山东德衡律师事务所

SHANDONG DH LAW FIRM

1. 股票期权行权股票来源：公司向激励对象定向发行公司股票。
2. 本次可行权的激励对象 22 名，可行权的股票期权数量共计 288,000 份。
3. 第三个行权期可行权股票期权的行权价格为 10.31 元/份。若在行权期中公司有资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细、缩股、配股或派息等事项，行权价格将进行相应的调整。
4. 本次行权采用自主行权模式。
5. 第三个可行权期行权期限：自中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的手续办理完成至 2025 年 1 月 28 日。
6. 可行权日必须为交易日，且不得在下列期间内进行行权：
  - (1) 公司定期报告公告前三十日内，因特殊原因推迟定期报告公告日期的，自原预约公告日前三十日起算，至公告前一日；
  - (2) 公司业绩预告、业绩快报公告前十日内；
  - (3) 自可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的重大事件发生之日或者进入决策程序之日，至依法披露后二个交易日内；
  - (4) 中国证监会及本所规定的其它期间。

本所律师认为，本次行权条件已满足，本次行权安排符合《管理办法》等法律、法规、规范性文件和公司《第二期股票期权激励计划（草案）》的相关规定。

#### 四、结论性意见

综上，本所律师认为，本次调整、本次注销以及本次行权已经取得了现阶段必要的授权与批准；本次调整、本次注销程序合法合规，符合《公司法》、《证券法》、《管理办法》及《公司章程》、公司《第二期股票期权激励计划（草案）》的相关规定；本次行权条件已成就，行权安排符合《公司法》、《证券法》、《管理办法》以及《公司章程》、公司《第二期股票期权激励计划（草案）》的相关规定。

（以下无正文）



山东德衡律师事务所  
SHANDONG DH LAW FIRM

（本页无正文，为《山东德衡（济南）律师事务所关于山东威达机械股份有限公司调整第二期股票期权激励计划激励对象、期权数量及注销部分期权、第二期股票期权激励计划第三个可行权期行权事宜的法律意见书》之签署页）

山东德衡（济南）律师事务所

负责人：\_\_\_\_\_

梁茂卿

经办律师：\_\_\_\_\_

霍桂峰

经办律师：\_\_\_\_\_

杨 佳

2024年4月20日