

国浩律师（南京）事务所

关于

焦点科技股份有限公司

2020 年股票期权激励计划

预留授予股票期权第一次行权相关事项

之

法律意见书



中国江苏省南京市汉中门大街 309 号 B 座 5、7、8 层（210036）
5,7,8/F, Block B, 309 Hanzhongmen Dajie, Nanjing, China, 210036
电话/Tel: +86-25-89660900 传真/Fax: + 86-25-89660966
网址/Website: <http://www.grandall.com.cn>

2022 年 8 月

国浩律师（南京）事务所
关于焦点科技股份有限公司 2020 年股票期权激励计划
预留授予股票期权第一次行权相关事项之
法律意见书

致：焦点科技股份有限公司

国浩律师（南京）事务所（以下简称“本所”）接受焦点科技股份有限公司（以下简称“焦点科技”或“公司”）委托，指派景忠、周峰律师担任公司实施 2020 年股票期权激励计划（以下简称“本次股权激励计划”）的特聘专项法律顾问，于 2020 年 7 月 30 日出具了《国浩律师（南京）事务所关于焦点科技股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案）之法律意见书》，于 2020 年 9 月 9 日出具了《国浩律师（南京）事务所关于焦点科技股份有限公司 2020 年股票期权激励计划调整及授予事项之法律意见书》，并就本次股权激励计划的调整行权价格、预留授予股票期权第一次行权等相关事项分别出具了法律意见书。

对于焦点科技调整 2020 年股票期权激励计划预留授予股票期权第一次行权（以下简称“本次行权”）所涉的相关事项，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》”）、《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）等法律、法规和规范性文件的相关规定，按照《律师事务所从事证券法律业务管理办法》（以下简称“《执业办法》”）和《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》（以下简称“《执业规则》”）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，以事实为依据，以法律为准绳，开展核查工作，出具本法律意见书。

对于本法律意见书的出具，本所律师特作如下声明：

（一）本所及经办律师依据《证券法》《执业办法》和《执业规则》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，并承担相应法律责任。

(二) 本所律师仅对焦点科技 2020 年股票期权激励计划本次行权有关事项的合法性、合规性发表意见, 不对本次行权所涉及的会计、财务等其他非法律专业事项发表任何意见。在本法律意见书中对有关财务数据或结论进行引述时, 本所已履行了必要的注意义务, 但该等引述不应视为本所对该等数据、结论的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证。

(三) 本所律师同意将本法律意见书作为焦点科技本次行权的必备法律文件之一, 随其他材料一起上报或公告, 作为公开披露文件, 并依法对出具的法律意见书承担相应的法律责任。

(四) 焦点科技保证, 其已经向本所律师提供了为出具本法律意见书所必需的真实、完整、有效的原始书面材料、副本材料或者口头证言。

(五) 对于出具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, 本所依赖有关政府部门、公司或其他有关单位、个人出具的说明或证明文件出具法律意见。

(六) 本所律师要求查验文件原件(文件来源包括但不限于: 公司提供、本所律师调取、政府部门出具、第三方提供等), 对于因特殊原因无法取得原件的文件, 本所律师要求取得盖有具文单位或公司印章的复印件, 并结合其他文件综合判断该等复印件的真实有效性。本所律师对公司提交的文件, 逐份进行了查验, 并对公司回答的问题进行了核对。对于律师应当了解而又无充分书面材料加以证明的事实, 本所律师采取其他必要的合理手段对有关事项进行查验, 包括但不限于网上查询、征询有权机构意见并取得相关证明、向有关人员进行访谈并制作谈话记录等。并依据实际需要, 要求公司或相关人员出具书面承诺。

(七) 本所律师未授权任何单位或个人对本法律意见书作任何解释或说明。

(八) 本法律意见书仅供焦点科技为实施本次股权激励计划之目的使用, 未经本所书面同意, 不得用作任何其他目的。

依据《公司法》《证券法》《管理办法》等法律法规和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)的有关规定的要求, 本所律师就相关法律问题发表意见如下:

一、本次行权的批准与授权

1、2020 年 7 月 30 日, 公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于〈公司 2020 年股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2020 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 2020 年股票期权激励计划有关事宜的议案》。公司独立董事发表了独

立意见。

2、公司第五届监事会第六次会议审议通过了《关于〈公司 2020 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2020 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 2020 年股票期权激励计划（草案）〉中的激励对象名单的议案》。

3、2020 年 8 月 17 日，公司 2020 年第四次临时股东大会审议通过了《关于〈公司 2020 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于制定〈公司 2020 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 2020 年股票期权激励计划有关事宜的议案》《关于修改〈公司章程〉的议案》。

4、根据本次股权激励计划及股东大会对董事会的授权，2020 年 9 月 9 日，公司召开第五届董事会第八次会议，审议并通过了《关于调整 2020 年股票期权激励计划首次授予对象名单及股票期权数量的议案》《关于向 2020 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，对首次授予激励对象名单及授予数量进行了调整，调整后，本次股权激励计划首次授予的激励对象人数调整为 1100 人，授予的股票期权总份额调整为 1561.11 万份，其中首次授予部分调整为 1249.11 万份，预留授予部分调整为 312 万份。董事会确定 2020 年 9 月 9 日为首次授权日，向 1100 名激励对象授予 1249.11 万份股票期权。公司独立董事对本次激励计划的相关调整和授予事宜发表了明确的意见。

5、2020 年 9 月 9 日，公司召开第五届监事会第八次会议，审议并通过了《关于调整 2020 年股票期权激励计划首次授予对象名单及股票期权数量的议案》《关于向 2020 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》。

6、2021 年 8 月 13 日，公司召开第五届董事会第十六次会议，审议并通过了以下议案《关于调整公司 2020 年股票期权激励计划行权价格的议案》《关于向 2020 年股票期权激励计划预留授予的激励对象授予股票期权的议案》。由于公司于 2021 年 4 月 23 日实施了 2020 年度权益分派方案，公司董事会按照《2020 年股票期权激励计划》的规定，将 2020 年股票期权激励计划的行权价调整为 14.55 元/股；公司董事会认为 2020 年股票期权激励计划规定的预留股票期权授予条件已经成就，同意确定以 2021 年 8 月 13 日为预留股票期权授予日，向 517 名激励对象授予预留部分股票期权 272.56 万份。独立董事就本次调整及本次授予发表了独立意见。

7、2021 年 8 月 13 日，公司召开第五届监事会第十三次会议，审议并通过了《关于调整公司 2020 年股票期权激励计划行权价格的议案》《关于向 2020 年股票期权激励计划预留授予的激励对象授予股票期权的议案》。

8、2021年9月10日，公司召开第五届董事会第十七次会议，审议并通过了《关于调整2020年股票期权激励计划首次授予激励对象名单、期权数量及注销部分期权的议案》《关于2020年股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权条件成就的议案》。公司独立董事发表了独立意见。

9、2021年9月10日，公司召开第五届监事会第十四次会议，审议并通过了《关于调整2020年股票期权激励计划首次授予激励对象名单、期权数量及注销部分期权的议案》《关于2020年股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权条件成就的议案》。

10、2022年4月15日，公司召开第五届董事会第二十二次会议，审议并通过了《关于调整2020年股票期权激励计划行权价格的议案》，因公司实施了2021年度利润分配方案，公司2020年股票期权激励计划中行权价格调整为13.75元/股。

11、2022年4月15日，公司召开第五届监事会第十八次会议，审议并通过了《关于调整2020年股票期权激励计划行权价格的议案》。

12、2022年8月18日，公司召开第五届董事会第二十五次会议，审议并通过了《关于调整2020年股票期权激励计划预留授予激励对象名单、期权数量及注销部分期权的议案》《关于2020年股票期权激励计划预留授予第一个行权期行权条件成就的议案》。公司独立董事发表了独立意见。

13、2022年8月18日，公司召开第五届监事会第二十一次会议，审议并通过了《关于调整2020年股票期权激励计划预留授予激励对象名单、期权数量及注销部分期权的议案》《关于2020年股票期权激励计划预留授予第一个行权期行权条件成就的议案》。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司本次行权已经取得现阶段所必要的批准和授权，符合《公司法》《管理办法》及公司《2020年股票期权激励计划（草案）》的相关规定。

二、关于调整本次行权激励对象、股票期权数量以及注销部分股票期权

根据《焦点科技股份有限公司2020年股票期权激励计划（草案）》，激励对象因辞职、公司裁员而不在公司担任相关职务，董事会可以决定对激励对象根据本激励计划在情况发生之日，对激励对象在绩效考核年度内因考核合格而获准行权但尚未行权的股票期权继续保留行权权利，其未获准行权的股票期权予以注销。根据《焦点科技股份有限公司2020年股票期权激励计划实施考核管理办法》，激励对象只有在上一年度达到公司业绩目标以及个人绩效考核等级为A、B或C的前提下，全部或部分权益可以申请行权；全部或部分未能行权的权益，

由公司注销。

鉴于 2020 年股票期权激励计划原预留授予的激励对象中有 83 名激励对象因个人原因离职，不再具备激励资格；3 名激励对象考核的结果为 B，可行权比例为第一期可行权数量的 80%；25 名激励对象考核的结果为 C，可行权比例为第一期可行权数量的 50%。公司董事会经公司 2020 年第四次临时股东大会的授权，根据《管理办法》、《2020 年股票期权激励计划（草案）》及相关规定，上述 83 名离职人员及 28 名绩效考核结果未完全达标的激励对象已获授但尚未行权的预留授予的 271,735 份股票期权不得行权，由公司进行注销。在本次注销后，预留授予的激励对象由 493 名调整为 410 名，股票期权数量由 266.94 万份调整为 239.7665 万份。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司调整本次行权激励对象、股票期权数量以及注销部分股票期权符合《公司法》《管理办法》及公司《2020 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定。

三、关于本次行权条件

根据公司《2020 年股票期权激励计划（草案）》及相关资料，本次行权的行权条件已成就，具体内容如下：

1、预留授予第一个等待期已届满

根据《2020 年股票期权激励计划（草案）》，本激励计划预留的股票期权自授权日起满 12 个月后，激励对象应在未来 24 个月内分两期行权，第一个行权期行权时间为自股票期权预留授权日起 12 个月后的首个交易日起至股票期权预留授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止。

2020 年股票期权激励计划预留授权日为 2021 年 8 月 13 日，故第一个行权等待期已于 2022 年 8 月 15 日届满。

2、预留授予第一个行权期行权条件达成情况说明

序号	公司股票期权激励计划规定的行权条件	行权条件是否成就的说明
1	<p>公司未发生以下任一情形：</p> <p>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；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无法表示意见的审计报告；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</p>	<p>公司未发生左述情形，满足行权条件。</p>

	<p>诺进行利润分配的情形；法律法规规定不得实行股权激励的；中国证监会认定的其他情形。</p>						
2	<p>激励对象未发生以下任一情形： 最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选的；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的；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；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；法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；中国证监会认定的其他情形。</p>	<p>激励对象未发生左述情形，满足行权条件。</p>					
3	<p>公司层面业绩考核要求： 本激励计划在 2020 年-2022 年会计年度中，分年度（每年一次）对公司的业绩指标进行考核，预留授予的股票期权第一个行权期业绩考核目标为：以 2019 年营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 60%；或以 2019 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润为基数，2021 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润增长率不低于 60%。</p>	<p>公司 2021 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 202,975,505.72 元，同比增长 221.90%，满足行权条件。</p>					
4	<p>个人考核要求： 据《焦点科技股份有限公司 2020 年股票期权激励计划实施考核管理办法》，激励对象只有在上一年度达到公司业绩目标以及个人绩效考核等级为 A、B 或 C 的前提下，全部或部分权益可以申请行权；全部或部分未能行权的权益，由公司注销。 激励对象个人绩效考评结果按照四个考核等级进行归类，各考核等级对应的个人考核可行权比例如下：</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">绩效考核等级</td> <td style="text-align: center;">A</td> <td style="text-align: center;">B</td> <td style="text-align: center;">C</td> <td style="text-align: center;">D</td> </tr> </table>	绩效考核等级	A	B	C	D	<p>除 83 名离职人员已不具备激励资格，410 名激励对象中，382 名激励对象的考核结果为 A，3 名激励对象考核的结果为 B，25 名激励对象考核的结果为 C，410 名激励对象个人绩效考评评价结果满足行权条件。</p>
绩效考核等级	A	B	C	D			

可行权比例	100%	80%	50%	0%
-------	------	-----	-----	----

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司本次行权的行权条件已经成就，公司实施本次行权符合《管理办法》及公司《2020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，公司就本次行权已取得现阶段必要的批准和授权；调整本次行权激励对象、股票期权数量以及注销部分股票期权符合《管理办法》及公司《2020年股票期权激励计划（草案）》的相关规定；本次行权条件已经成就，可以按照公司《2020年股票期权激励计划（草案）》的相关规定进行行权；公司尚需按照相关法律法规就本次行权依法履行信息披露义务并办理相关注销手续。

（以下无正文）

签署页

(本页无正文,为《国浩律师(南京)事务所关于焦点科技股份有限公司2020年股票期权激励计划预留授予股票期权第一次行权相关事项之法律意见书》签署页)

本法律意见书于2022年8月19日出具,正本一式叁份,无副本。

国浩律师(南京)事务所

负责人:马国强

经办律师:景忠

周峰