

关于上海姚记科技股份有限公司 2020 年第二期股权激励计划相关事项 的法律意见书

致：上海姚记科技股份有限公司

敬启者：

上海市通力律师事务所(以下简称“本所”)受上海姚记科技股份有限公司(以下简称“姚记科技”或“公司”)委托,指派张征轶律师、韩政律师(以下简称“本所律师”)作为公司特聘专项法律顾问,就公司 2020 年第二期股权激励计划(以下简称“本次股权激励计划”)相关股票期权第三个行权期行权条件未成就并予以注销、限制性股票第三个限售期解除限售条件未成就并予以回购注销等事项(以下合称“本次事项”),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》”)、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》”)、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理(2023 年 2 月修订)》等法律、行政法规和其他规范性文件(以下简称“法律、法规和规范性文件”)和《上海姚记科技股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)的有关规定出具本法律意见书。

为出具本法律意见书,本所律师已对公司向本所提交的有关文件、资料进行了必要的核查和验证。

本所在出具本法律意见书之前已得到公司如下保证:(1)其已向本所提供了出具本法律意见书所需全部原始书面材料或副本材料或口头陈述,且全部文件、资料或口头陈述均真实、完整、准确;(2)其已向本所提供或披露了出具本法律意见书所需全部有关事实,且全部事实是真实、准确、完整的;(3)其向本所提交的各项文件、资料中的签字与印章真实无误,公司有关人员在本所律师调查、验证过程中所作的陈述真实有效,所提供有关文件、资料的复印件与原件相符;(4)其向本所提交的各项文件、资料的签署人均具有完全的民事行为能力,并且其签署行为已获得恰当、有效的授权。

2036028/RH/cl/cm/D7

在出具本法律意见书时，本所假设公司：

1. 所有提交给本所的文件中的所有签署、盖章及印章都是真实的，所有作为正本提交给本所的文件都是真实、准确、完整的；
2. 所有提交给本所的文件中所述的全部事实都是真实、准确、完整的；
3. 各项提交给本所的文件签署人均具有完全民事行为能力，并且其签署行为已获得恰当、有效的授权；
4. 所有提交给本所的复印件同原件一致，并且这些文件的原件均是真实、准确、完整的。

本所律师依据本法律意见书出具日前公布且有效的法律、法规和规范性文件的规定及对有关法律、法规和规范性文件的理解，并基于对本法律意见书出具日前已经发生或存在的事实及对有关事实的了解发表法律意见。本所律师仅就与本次事项有关的法律问题发表法律意见，并不对有关会计、审计等专业事项发表评论。在本法律意见书中提及有关审计报告及其他有关报告内容时，仅为对有关报告的引述，并不表明本所律师对该等内容的真实性、准确性、合法性做出任何判断或保证。

本所及本所律师依据《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。

本法律意见书仅供姚记科技为本次事项之目的使用，未经本所书面同意不得用作其他目的。本所律师同意将本法律意见书作为公司本次事项申报材料的组成部分或公开披露，并对本法律意见书内容依法承担责任。

基于以上所述，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所律师出具法律意见如下：

一. 本次股权激励计划已履行的主要程序

截至本法律意见书出具之日，姚记科技就本次股权激励计划已履行下列主要程序：

(一) 姚记科技董事会薪酬与考核委员会拟定了《上海姚记科技股份有限公司 2020 年第二期股权激励计划(草案)》(以下简称“《激励计划》”), 并将该草案提交第五届董事会第五次会议审议。

(二) 姚记科技于 2020 年 7 月 27 日召开第五届董事会第五次会议, 审议通过了《<2020 年第二期股权激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《<2020 年第二期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股权激励相关事宜的议案》等与本次股权激励计划相关的议案。

姚记科技独立董事于 2020 年 7 月 27 日就本次股权激励计划发表了独立意见, 认为公司实施股权激励计划有利于进一步完善公司治理结构, 健全公司激励机制, 增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感, 有利于公司的持续发展, 不会损害公司及全体股东的利益, 一致同意公司实行本次股权激励计划。

(三) 姚记科技于 2020 年 7 月 27 日召开第五届监事会第五次会议, 审议通过了《<2020 年第二期股权激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《<2020 年第二期股权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实 2020 年第二期股权激励计划授予激励对象名单>的议案》等与本次股权激励计划相关的议案。监事会认为本次股权激励计划的实施将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。

(四) 姚记科技通过公司内网对本次股权激励计划授予激励对象的姓名和职务予以公示, 公示时间为 2020 年 7 月 27 日至 2020 年 8 月 7 日, 于公示时限内, 无任何组织或个人提出异议或不良反映, 无反馈记录, 且 2020 年 8 月 7 日公司监事会发表了《监事会关于公司 2020 年第二期股权激励计划中激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

- (五) 姚记科技于 2020 年 8 月 13 日召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《<2020 年第二期股权激励计划(草案)> 及其摘要的议案》、《2020 年第二期股权激励计划实施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股权激励相关事宜的议案》等与本次股权激励计划相关的议案。姚记科技独立董事就本次股权激励计划相关议案向全体股东征集了投票权。并披露了《关于 2020 年第二期股权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。
- (六) 姚记科技于 2020 年 8 月 14 日召开第五届董事会第六次会议，审议通过了《关于调整公司 2020 年第二期股权激励计划激励计划对象名单及授予权益数量的议案》和《关于向 2020 年第二期股权激励计划的激励对象授予股票期权的议案》。
- (七) 姚记科技于 2020 年 8 月 14 日召开第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整公司 2020 年第二期股权激励计划激励计划对象名单及授予权益数量的议案》和《关于向 2020 年第二期股权激励计划的激励对象授予股票期权的议案》。
- (八) 姚记科技于 2020 年 8 月 27 日召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第八次会议 审议通过了《关于向 2020 年第二期股权激励计划的激励对象授予限制性股票的议案》。姚记科技独立董事对此发表了独立意见。
- (九) 姚记科技于 2021 年 8 月 26 日召开第五届董事会第二十五次会议、第五届监事会第二十四次会议审议通过了《关于 2020 年第二期股权激励计划股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》《关于注销 2020 年第二期股权激励计划部分股票期权的议案》《关于调整 2020 年第二期股权激励计划限制性股票回购价格的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》《关于 2020 年第二期股权激励计划限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，姚记科技独立董事对此发表了独立意见。
- (十) 姚记科技于 2022 年 8 月 29 日召开第五届董事会第三十四次会议和第五届监事会第三十三次会议，审议通过了《关于注销公司 2020 年第二期股权激励计划部分股票期权的议案》《关于 2020 年第二期股权激励计划限制性股票第二

个解除限售期解除限售条件成就的议案》和《关于 2020 年第二期股权激励计划股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，姚记科技独立董事对此发表了独立意见。

(十一) 姚记科技于 2023 年 4 月 18 日召开第五届董事会第四十次会议和第五届监事会第三十九次会议，审议通过了《关于 2020 年第二期股权激励计划股票期权第三个行权期行权条件未成就及注销期权的议案》、《关于 2020 年第二期股权激励计划限制性股票第三个解除限售期解除限售条件未成就及回购注销限制性股票的议案》，确定公司本次股权激励计划股票期权第三个行权期行权条件和限制性股票第三个解除限售期解除限售条件未成就，同意注销 26 名激励对象已获授但尚未达到行权条件的 79 万份股票期权，同时回购注销 1 名激励对象已获授但尚未解除限售的 6 万股限制性股票。独立董事对此发表了独立意见。

基于上述核查，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，姚记科技本次股权激励计划有关的本次事项已取得现阶段必要的授权和批准，符合《管理办法》等法律、法规和规范性文件以及《激励计划》的相关规定。

二、 本次股权激励计划股票期权第三个行权期未达成行权条件并由公司予以注销

(一) 第三个行权期未达成行权条件

根据公司《激励计划》的相关规定，公司层面在行权期的 3 个考核会计年度中，分年度进行业绩考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。公司层面的第三个行权期业绩条件需满足以 2019 年净利润为基数，2022 年年度净利润增长率不低于 60%。上述“净利润”指标指归属上市公司股东的净利润，并以剔除激励计划股份支付费用影响和非经常性损益的数值作为计算依据。公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可行权的股票期权均不得行权，由公司注销。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司《2022 年年度审计报告》，2022 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 342,349,234.31 元，计提股份支付费用后，相比 2019 年，2022 年净利润增长率未达到 60%，

本次股权激励计划的第三个行权期公司层面的业绩不满足行权条件，本次股权激励计划中的 26 名激励对象已获授的股票期权当期合计 79 万份均不得行权。

(二) 注销未达成行权条件的股票期权

姚记科技于 2020 年 8 月 13 日召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《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》，授权董事会办理本次股权激励计划的有关事项，包括授权董事会在公司出现资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细或缩股、配股、派息等事宜时，按照本次股权激励计划规定的方法对授予价格进行调整及实施本次股权激励计划所需的其他必要事宜(有关文件明确规定需由股东大会行使的权利除外)。

姚记科技于 2023 年 4 月 18 日召开第五届董事会第四十次会议和第五届监事会第三十九次会议，审议通过了《关于 2020 年第二期股权激励计划股票期权第三个行权期行权条件未成就及注销期权的议案》，确定公司本次股权激励计划股票期权第三个行权期行权条件未成就，同意注销 26 名激励对象已经获授但尚未达到行权条件的 79 万份股票期权。独立董事对此发表了独立意见。

基于上述核查，本所律师认为，本次股权激励计划股票期权的第三个行权期行权条件未达成并予以注销事宜已履行必要的内部决策程序，符合《管理办法》等法律、法规和规范性文件以及《激励计划》的相关规定。

三. 限制性股票第三个限售期解除限售条件未达成并由公司予以回购

(一) 第三个限售期解除限售条件未达成

根据公司《激励计划》的相关规定，公司层面在解除限售期的 3 个考核会计年度中，分年度进行业绩考核并解除限售，以达到绩效考核目标作为激励对象的解除限售条件。公司层面的第三个解除限售期业绩条件需满足以 2019 年净利润为基数，2022 年年度净利润增长率不低于 60%。上述“净利润”指标指归属上市公司股东的净利润，并以剔除激励计划股份支付费用影响和非经常性损益的数值作为计算依据。公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应

考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司予以回购注销。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司《2022 年年度审计报告》，2022 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 342,349,234.31 元，计提股份支付费用后，相比 2019 年，2022 年净利润增长率未达到 60%，本次股权激励计划的第三个解除限售期公司层面的业绩不满足解除限售条件，本次股权激励计划中的 1 名激励对象已获授的限制性股票当期合计 6 万股均不得解除限售。

（二）调整回购价格并回购注销未达成解除限售条件的限制性股票

姚记科技于 2020 年 8 月 13 日召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《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》，授权董事会办理本次股权激励计划的有关事项，包括授权董事会在公司出现资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细或缩股、配股、派息等事宜时，按照本次股权激励计划规定的方法对授予价格进行调整及实施本次股权激励计划所需的其他必要事宜（有关文件明确规定需由股东大会行使的权利除外）。

姚记科技于 2021 年 8 月 26 日召开第五届董事会第二十五次会议和第五届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整 2020 年第二期股权激励计划限制性股票回购价格的议案》，本次股权激励计划的限制性股票回购价格已经由 17.40 元/股调整至 16.90 元/股。2022 年 6 月 22 日，公司召开 2021 年度股东大会审议通过了《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，2021 年利润分配方案为向全体股东（不包括回购专户持有的本公司股份）每 10 股派发现金股利人民币 3 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本，并于 2022 年 8 月实施完成本次权益分派方案。根据《激励计划》的规定，激励对象获授的限制性股票完成股份登记后，若公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股、派息等影响公司股本总额或公司股票价格事项的，公司应对尚未解除限售的限制性股票的回购价格做相应的调整。调整公式如下：调整后的每股限制性股票回购价格=（调整前的每股限制性股票回购价格 16.9 元/股-每股现金红利 0.3 元）=16.6 元/股。

姚记科技于 2023 年 4 月 18 日召开第五届董事会第四十次会议和第五届监事会第三十九次会议，审议通过了《关于 2020 年第二期股权激励计划限制性股

票第三个解除限售期解除限售条件未成就及回购注销限制性股票的议案》，确定公司本次股权激励计划限制性股票第三个解除限售期解除限售条件未成就，同意回购注销 1 名激励对象已获授但尚未解除限售的 6 万股限制性股票。独立董事对此发表了独立意见。

基于上述核查，本所律师认为，本次股权激励计划限制性股票的第三个解除限售期解除限售条件未达成并予以回购注销相关事宜已履行必要的内部决策程序，符合《管理办法》等法律、法规和规范性文件以及《激励计划》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，本次股权激励计划的本次事项已经取得现阶段必要的授权和批准；本次股权激励计划的股票期权第三个行权期行权条件未成就、限制性股票第三个限售期解除限售条件未成就，分别由公司予以注销或回购后注销，相关事项符合《管理办法》等法律、法规和规范性文件以及《激励计划》的相关规定。

(以下无正文，为《关于上海姚记科技股份有限公司 2020 年第二期股权激励计划相关事项的法律意见书》之签署页)

本法律意见书正本一式四份。

上海市通力律师事务所

事务所负责人

韩 炯 律师

经办律师

张征轶 律师

韩 政 律师

二〇二三年四月十八日