

广东华商律师事务所
关于
深圳市鸿富瀚科技股份有限公司
2022 年限制性股票激励计划调整授予价格及授予数
量、首次授予第一个归属期归属条件未成就并作废部
分已授予但尚未归属的限制性股票的
法律意见书



深圳市福田区深南大道 4011 号香港中旅大厦 21A-26 层

21-26/F, HKCTSTower, 4011 Shennan Road, Futian District, Shenzhen, PRC

电话(Tel): 0086-755-83025555 传真(Fax): 0086-755-83025068

邮政编码(P.C.): 518000 网址: <https://www.huashanglawyer.com>

广东华商律师事务所

关于

深圳市鸿富瀚科技股份有限公司

2022 年限制性股票激励计划调整授予价格及授予数量、首次授予第一个归属期归属条件未成就并作废部分已授予但

尚未归属的限制性股票的

法律意见书

致：深圳市鸿富瀚科技股份有限公司

广东华商律师事务所（以下简称“本所”）接受深圳市鸿富瀚科技股份有限公司（以下简称“公司”或“鸿富瀚”）的委托，指派杨展成律师、敖梓卿律师（以下简称“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》”）、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》”）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）、《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》（以下简称“《1 号业务办理指南》”）等相关法律、法规等规范性文件及《公司章程》的规定，就公司 2022 年限制性股票激励计划（以下简称“2022 年激励计划”）调整授予价格及授予数量（以下简称“本次调整”）、首次授予第一个归属期归属条件未成就（以下简称“本次条件未成就”）并作废部分已授予但尚未归属的限制性股票（以下简称“本次作废事项”）出具本法律意见书。

第一部分 声明事项

为出具本法律意见书，本所律师特作如下声明：

1、本所及经办律师依据《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。

2、公司已向本所保证，所提供的文件和所作的陈述和说明是真实、准确、完整和有效的，一切足以影响本法律意见书的事实和文件均已向本所披露，并无任何隐瞒和遗漏。

3、本法律意见书仅对公司本次股票激励计划调整授予价格及授予数量、首次授予第一个归属期归属条件未成就并作废部分已授予但尚未归属的限制性股票相关事项的合法、合规性发表意见，非经本所事先书面许可，不得被用于其他任何目的。

4、本所同意将本法律意见书作为公司在与本次股票激励计划调整授予价格及授予数量、首次授予第一个归属期归属条件未成就并作废部分已授予但尚未归属的限制性股票相关事项的必备法律文件之一，随其他申请材料一并申报或公开披露，并依法对出具的法律意见书承担相应的法律责任。

第二部分 正文

一、2022 年激励计划的实施、本次调整、本次条件未成就及本次作废的批准与授权

1、2022 年 6 月 9 日，鸿富瀚召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》《关于公司〈2022 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 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》《关于提请召开 2022 年第二次临时股东大会的议案》等与本次股权激励计划有关的议案。鸿富瀚独立董事对本次股权激励计划相关事项发表了同意实施的独立意见。

2、2022 年 6 月 9 日，鸿富瀚召开第一届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的议案》等议案。

3、2022 年 6 月 10 日至 2022 年 6 月 19 日，鸿富瀚对拟授予激励对象的姓名和职务在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及公司内部张贴进行了公示。截至

公示期满，鸿富瀚监事会未收到与本次股权激励计划拟激励对象有关的任何异议。2022年6月21日，鸿富瀚监事会披露了《深圳市鸿富瀚科技股份有限公司监事会关于2022年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的审核意见及公示情况说明》，认为：列入本次股权激励计划的首次授予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，符合本次股权激励计划规定的激励对象范围，其作为本次股权激励计划的首次授予激励对象的主体资格合法、有效。

4、2022年6月27日，鸿富瀚召开2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2022年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》《关于公司〈2022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2022年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等与本次股权激励计划有关的议案。

5、2022年8月1日，鸿富瀚召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于调整2022年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》《关于向2022年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意本次调整及本次授予事项。鸿富瀚独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。

6、2022年8月1日，鸿富瀚召开第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整2022年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》《关于向2022年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意本次调整及本次授予事项。

7、2023年8月29日，鸿富瀚召开第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议，均审议通过了《关于调整2022年限制性股票激励计划授予数量及授予价格的议案》《关于作废2022年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》等议案。

公司独立董事对此发表了独立意见，认为：根据《上市公司股权激励管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023年修订）》、公司2022年限制性股票激励计划、《2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关规定及公司2022年第二次临时股东大会的授权，公司2022年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期归属条件未成就，部分已授予但尚未归属的限制性股票应

作废。上述事项符合《上市公司股权激励管理办法》等相关法律、法规以及公司 2022 年限制性股票激励计划中的相关规定，事项审议和表决履行了必要的程序，不存在损害公司股东利益的情况。

监事会对此发表了核查意见，认为：由于获授 2022 年限制性股票的 4 名激励对象因离职已不符合激励资格，并且公司 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件未成就，部分已获授但尚未归属的第二类限制性股票不得归属并由公司作废。公司本次作废部分第二类限制性股票符合相关法律、法规及规范性文件以及公司《2022 年限制性股票激励计划》的相关规定，事项审议和表决程序履行了必要的程序，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

综上所述，本所律师认为：截至本法律意见书出具日，鸿富瀚本次股票激励计划调整授予价格及授予数量及已授予部分第一个归属期归属条件未成就并作废已授予但尚未归属的限制性股票的事项已经履行了相应的决策程序，符合《公司法》《证券法》《管理办法》《上市规则》《1 号业务办理指南》及《限制性股票激励计划（草案）》的相关规定。

二、本次调整事项

（一）本次调整的原因

公司 2022 年限制性股票激励计划规定：“本激励计划公告日至激励对象完成限制性股票归属登记前，公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股等事项，应对限制性股票授予数量进行相应的调整”。

鸿富瀚于 2023 年 4 月 21 日召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案的议案》，公司 2022 年年度利润分配方案如下：1、以截至 2022 年 12 月 31 日的总股本 60,000,000.00 股为基数，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 13.00 元（含税），合计拟派发现金 78,000,000.00 元（含税）；2、以截至 2022 年 12 月 31 日公司的总股本 60,000,000.00 股为基数，公司拟向全体股东每 10 股以资本公积金转增 5 股。本次转增后，公司的总股本将增加至 90,000,000.00 股。

鉴于公司 2022 年年度利润分配方案已于 2023 年 6 月 20 日实施完毕，因此公司对 2022 年激励计划第二类限制性股票的授予数量及授予价格做出相应调整。

（二）本次调整的方法和结果

1、2022 年激励计划第二类限制性股票授予数量的调整方法和结果

(1) 限制性股票数量的调整方法

本激励计划公告日至激励对象完成限制性股票归属登记前，公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股等事项，应对限制性股票授予数量进行相应的调整。调整方法如下：

1) 资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细

$$Q=Q_0 \times (1+n)$$

其中： Q_0 为调整前的限制性股票授予/归属数量； n 为每股的资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细的比率（即每股股票经转增、送股或拆细后增加的股票数量）； Q 为调整后的限制性股票授予/归属数量。

2) 配股

$$Q=Q_0 \times P_1 \times (1+n) \div (P_1 + P_2 \times n)$$

其中： Q_0 为调整前的限制性股票授予/归属数量； P_1 为股权登记日当日公司股票收盘价； P_2 为配股价格； n 为配股的比例（即配股的股数与配股前公司总股本的比例）； Q 为调整后的限制性股票授予/归属数量。

3) 缩股

$$Q=Q_0 \times n$$

其中： Q_0 为调整前的限制性股票授予/归属数量； n 为缩股比例（即 1 股公司股票缩为 n 股股票）； Q 为调整后的限制性股票授予/归属数量。

4) 增发新股

在公司发生增发新股的情况下，限制性股票授予/归属数量不做调整。

(2) 授予数量的调整结果

2022 年激励计划第二类限制性股票授予数量 $Q=32.91 \times (1+0.5)=49.365$ 万股。

综上，公司拟将 2022 年激励计划第二类限制性股票的授予数量由 32.91 万股调整为 49.365 万股。

2、2022 年激励计划第二类限制性股票授予价格的调整方法和结果

(1) 限制性股票价格的调整方法

本激励计划公告日至激励对象完成限制性股票归属登记前，公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股或派息等事项，应对限制性股

票的授予价格进行相应的调整。调整方法如下：

1) 资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细

$$P=P_0\div(1+n)$$

其中： P_0 为调整前的授予价格； n 为每股的资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细的比率； P 为调整后的授予价格。

2) 配股

$$P=P_0\times(P_1+P_2\times n)\div[P_1\times(1+n)]$$

其中： P_0 为调整前的授予价格； P_1 为股权登记日当日公司股票收盘价； P_2 为配股价格； n 为配股的比例（即配股的股数与配股前公司总股本的比例）； P 为调整后的授予价格。

3) 缩股

$$P=P_0\div n$$

其中： P_0 为调整前的授予价格； n 为缩股比例（即1股公司股票缩为 n 股股票）； P 为调整后的授予价格。

4) 派息

$$P=P_0-V$$

其中： P_0 为调整前的授予价格； V 为每股的派息额； P 为调整后的授予价格。经派息调整后， P 仍须大于1。

5) 增发新股

在公司发生增发新股的情况下，限制性股票的授予价格不做调整。

(2) 授予价格的调整结果

调整后的首次及预留授予价格为 $P=(28.91-1.3)\div(1+0.5)=18.41$ 元/股。

综上，公司拟将2022年激励计划第二类限制性股票的授予价格由28.91元/股调整为18.41元/股。

基于上述，本所律师认为，公司本次调整2022年激励计划第二类限制性股票授予数量及授予价格的调整符合《公司法》《管理办法》及公司2022年限制性股票激励计划的相关规定。

三、关于公司2022年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期归属条件

未成就并作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的具体情况

（一）本次归属条件未成就情况

经核查，根据公司 2022 年激励计划，激励对象需同时满足对公司层面及激励对象个人层面的全部条件方可分批次办理限制性股票归属事宜，归属条件及达成情况如下：

归属条件		达成情况														
<p>（一）公司未发生如下任一情形：</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>		公司未发生前述情形。														
<p>（二）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>		激励对象未发生前述情形。														
<p>（三）激励对象满足各归属期任职期限要求</p> <p>激励对象获授的各批次限制性股票在归属前，须满足 12 个月以上的任职期限。</p>		4 名激励对象离职，余 36 名激励对象符合归属期任职期限要求														
<p>（四）公司层面业绩考核要求</p> <p>首次授予限制性股票的考核年度为 2022-2024 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">归属期</th> <th>目标值</th> <th>触发值</th> </tr> <tr> <th>公司层面归属系数 100%</th> <th>公司层面归属系数 80%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>第一个归属期</td> <td>2022 年营业收入不低于 9.62 亿元；净利润不低于 1.65 亿元</td> <td>2022 年营业收入不低于 8.88 亿元；净利润不低于 1.52 亿元</td> </tr> <tr> <td>第二个归属期</td> <td>2023 年营业收入不低于 12.51 亿元；净利润不低于 2.15 亿元</td> <td>2023 年营业收入不低于 10.66 亿元；净利润不低于 1.82 亿元</td> </tr> <tr> <td>第三个归属期</td> <td>2024 年营业收入不低于 16.26 亿元；净利润不低于 2.80 亿元</td> <td>2024 年营业收入不低于 12.79 亿元；净利润不低于 2.18 亿元</td> </tr> </tbody> </table>		归属期	目标值	触发值	公司层面归属系数 100%	公司层面归属系数 80%	第一个归属期	2022 年营业收入不低于 9.62 亿元；净利润不低于 1.65 亿元	2022 年营业收入不低于 8.88 亿元；净利润不低于 1.52 亿元	第二个归属期	2023 年营业收入不低于 12.51 亿元；净利润不低于 2.15 亿元	2023 年营业收入不低于 10.66 亿元；净利润不低于 1.82 亿元	第三个归属期	2024 年营业收入不低于 16.26 亿元；净利润不低于 2.80 亿元	2024 年营业收入不低于 12.79 亿元；净利润不低于 2.18 亿元	根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“信会师报字[2023]第 ZA10477 号”审计报告，2022 年鸿富瀚的营业收入为 7.15 亿元，净利润为 1.41 亿元。公司层面绩效考核按照计算方法未满足考核要求。
归属期	目标值		触发值													
	公司层面归属系数 100%	公司层面归属系数 80%														
第一个归属期	2022 年营业收入不低于 9.62 亿元；净利润不低于 1.65 亿元	2022 年营业收入不低于 8.88 亿元；净利润不低于 1.52 亿元														
第二个归属期	2023 年营业收入不低于 12.51 亿元；净利润不低于 2.15 亿元	2023 年营业收入不低于 10.66 亿元；净利润不低于 1.82 亿元														
第三个归属期	2024 年营业收入不低于 16.26 亿元；净利润不低于 2.80 亿元	2024 年营业收入不低于 12.79 亿元；净利润不低于 2.18 亿元														

归属条件				达成情况
注：上述“营业收入”以公司经审计的合并财务报表口径的数据为计算依据。上述“净利润”以扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润并剔除各期激励计划股份支付费用影响后的数值为计算依据。 若公司未满足上述业绩考核目标，则所有激励对象对应考核当年计划归属的限制性股票均不得归属或递延至下期归属，并作废失效。				
(五) 个人层面绩效考核要求				首次授予部分的激励对象共计 40 人，另有 4 名对象离职，实际激励对象 36 人。
考核等级	优秀	合格	不合格	
可归属比例	100%	80%	0%	
个人当年实际归属额度=可归属比例×个人当年计划归属额度。 激励对象按照各考核年度个人当年实际归属额度归属限制性股票，因考核结果导致未能归属的限制性股票，作废失效，不得递延至下一年度。				

基于上表内容可知，截至本法律意见书出具日，公司 2022 年激励计划已授予部分第一个归属期对应的年度业绩考核目标未实现，第一个归属期的归属条件未成就。

(二) 离职人员已授予尚未归属的限制性股票作废情况

根据公司 2022 年激励计划“第八章限制性股票的授予与归属条件”中关于限制性股票的归属条件规定，“激励对象获授的各批次限制性股票在归属前，须满足 12 个月以上的任职期限”。

截至本法律意见书出具日，公司 2022 年激励计划首次授予的激励对象中，4 名激励对象离职，不再具备激励对象资格，其已获授但尚未归属的 5.16 万股（调整后）限制性股票不得归属，并由公司作废。原限制性股票激励对象由 40 人调整为 36 人，已授予尚未归属的限制性股票由原 49.365 万股（调整后）调整为 44.205 万股（调整后），作废 5.16 万股（调整后）。

(三) 归属条件未成就并作废部分已授予但尚未归属的限制性股票具体情况

1、鉴于公司 2022 年业绩未达到 2022 年激励计划首次授予规定的第一个归属期业绩考核目标，公司 2022 年激励计划首次授予第一个归属期归属条件未成就。根据《上市公司股权激励管理办法》等有关法律、法规和规范性文件以及公司 2022 年激励计划的有关规定，36 名激励对象对应第一个归属期拟归属的合计 13.2615 万股（调整后）限制性股票全部取消归属，并作废失效。

综上所述，本次合计作废已授予但尚未归属的限制性股票数量为 18.4215 万

股（调整后）。根据公司 2022 年第二次临时股东大会对董事会的授权，本次作废部分已授予尚未归属的限制性股票事项经董事会审议通过即可，无需提交股东大会审议。

五、结论意见

综上所述，本所律师认为：截至本法律意见书出具日，鸿富瀚 2022 年激励计划的调整授予价格及授予数量及已授予部分第一个归属期归属条件未成就并作废已授予但尚未归属的限制性股票的事项已经履行现阶段必要的授权与批准程序，符合《公司法》《证券法》《管理办法》《上市规则》《1 号业务办理指南》《公司章程》及公司 2022 年限制性股票激励计划的相关规定。

（本页无正文，为《广东华商律师事务所关于深圳市鸿富瀚科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划调整授予价格及授予数量、首次授予第一个归属期归属条件未成就并作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的法律意见书》之签字盖章页）

广东华商律师事务所

负责人：_____

高 树

经办律师：_____

杨展成

敖梓卿

年 月 日