

北京市盈科（深圳）律师事务所

关 于

深圳市瑞丰光电子股份有限公司

2022 年股票期权与限制性股票激励计划

部分限制性股票回购注销及股票期权注销相关事项

的

法 律 意 见 书



盈科律师事务所
YINGKE LAW FIRM

深圳市福田区鹏程一路广电金融中心 23/30/31/32 层

二零二四年四月

目 录

释 义.....	1
正 文.....	4
一、本次注销及回购注销的批准与授权	4
二、本次限制性股票回购注销及股票期权注销的具体情况	5
三、结论意见	7

释 义

本法律意见书中，除非另有说明，下列简称具有以下特定含义：

瑞丰光电、公司、上市公司	指	深圳市瑞丰光电子股份有限公司
本次激励计划、本计划、本激励计划	指	深圳市瑞丰光电子股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划
股票期权	指	公司授予激励对象在未来一定期限内以预先确定的条件购买本公司一定数量股票的权利
限制性股票	指	公司根据本次激励计划的条件和价格，授予激励对象一定数量的公司股票，该等股票设置一定期限的限售期，在达到本次激励计划规定的解除限售条件后，方可解除限售流通
《公司章程》	指	《深圳市瑞丰光电子股份有限公司章程》
《激励计划（草案）》	指	《深圳市瑞丰光电子股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》
本次注销	指	根据本次激励计划，公司对激励对象已获授但尚未行权的部分股票期权进行注销
本次回购注销	指	根据本次激励计划，公司对激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《上市公司股权激励管理办法》
《法律意见书》	指	《北京市盈科（深圳）律师事务所关于深圳市瑞丰光电子股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销及股票期权注销相关事项的法律意见书》
盈科、本所	指	北京市盈科（深圳）律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

北京市盈科（深圳）律师事务所
关于
深圳市瑞丰光电子股份有限公司
2022年股票期权与限制性股票激励计划
部分限制性股票回购注销及股票期权注销相关事项
的
法律意见书

致：深圳市瑞丰光电子股份有限公司

依据《公司法》《证券法》《管理办法》等法律、法规以及规范性文件的有关规定，北京市盈科（深圳）律师事务所接受深圳市瑞丰光电子股份有限公司的委托，就公司本次注销/回购注销相关事项出具本法律意见书。

本所及本所律师根据《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，并愿意承担相应的法律责任。

在出具本法律意见书之前，本所及本所律师声明如下：

1、本法律意见书是本所律师根据对事实的了解和对我国现行法律、法规和规范性文件的理解而出具的，本所律师仅依据在本《法律意见书》出具之日以前已经发生的法律事实发表法律意见。

2、本所系基于以下前提：公司向本所提供的所有文件资料的副本与正本一致、复印件与原件一致；该等文件资料及所作出的所有陈述和说明均是完整、真

实和有效的，不存在任何隐瞒、虚假、重大遗漏或误导之处；公司所提供的文件资料全面反映了应反映的情况和问题；文件资料中的所有签字及印章均是真实的。

3、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，本所律师依赖于有关政府部门、公司或其它有关单位出具的证明文件及证言。本所律师已对与出具本《法律意见书》有关的所有文件材料及证言进行审查判断，并据此出具法律意见。

4、本所仅就与本次注销/回购注销有关法律问题发表意见，而不对有关审计、评估、财务等非法律专业事项发表意见。本法律意见书对有关审计报告和评估报告中某些数据和结论的引用，并不视为本所对这些数据、结论的真实性和准确性作出任何明示或默示保证。

5、本所同意公司将本法律意见书作为实施本次激励计划的必备法律文件，随同其他相关文件一同予以上报或公告。

6、本法律意见书仅供公司为实施本次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。

本所及经办律师按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，在对公司提供的有关文件和事实进行了充分核查验证的基础上，现出具本法律意见书。

正 文

一、本次注销及回购注销的批准与授权

经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，公司就本次激励计划及本次注销/回购注销相关事项已履行的批准及决策程序如下：

1、2022年3月21日，公司第四届董事会薪酬与考核委员会拟定了《激励计划（草案）》及其摘要、《2022年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》，并提交2022年3月21日召开的公司第四届董事会第二十二次会议审议。

2、2022年3月21日，第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司<2022年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2022年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等相关议案。其中，拟参与本次激励计划的关联董事吴强先生、胡建华先生回避表决。同日，公司独立董事已就本次激励计划发表了同意的独立意见，一致同意公司实施本次激励计划。

3、2022年3月21日，第四届监事会第十九次会议审议通过了《关于公司<2022年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2022年股票期权与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年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单>的议案》等相关议案，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、2022年4月7日，2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<2022年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2022年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理2022年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案。

5、2022年5月9日，根据《激励计划（草案）》相关规定及公司股东大会授权，第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整2022年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》等议案，同意对本次激励计划相关事项进行调整及向激励对象授予股票期权和限制性股票。其中，拟参与本次激励计划的关联董事吴强先生、胡建华先生回避表决。同日，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

6、2022年5月9日，第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于调整2022年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》等议案，同意对本次激励计划相关事项进行调整及向激励对象授予股票期权和限制性股票。

7、2023年4月25日，公司召开第五届董事会第二次会议，审议并通过了《关于2022年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》等议案。同日，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2023年4月25日，公司召开第五届监事会第二次会议，审议并通过了《关于2022年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》等议案。

8、2024年4月23日，公司召开第五届董事会第十次会议及第五届监事会第八次会议，审议并通过了《关于2022年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》等议案。

综上所述，**本所律师认为**，截至本法律意见书出具之日，公司本次注销/回购注销相关事项已经获得了现阶段必要的批准和授权，符合《管理办法》等相关法律、法规、规章及规范性文件和《激励计划（草案）》的相关规定。

二、本次限制性股票回购注销及股票期权注销的具体情况

（一）本次限制性股票回购注销及股票期权注销的原因、数量

1、根据《激励计划（草案）》的规定，激励对象离职的，在情况发生之日，

激励对象根据本激励计划已获授但尚未行权/解除限售的股票期权/限制性股票不得行权/解除限售，并由公司按本激励计划的规定注销/按授予价格回购注销。

根据公司第五届董事会第十次会议相关会议资料，本次激励计划原激励对象中有部分激励对象已离职，不再符合激励条件，公司决定对 118 名离职激励对象已获授但尚未行权的股票期权合计 2,638,400 份进行注销；对 1 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 75,000 股进行回购注销。

2、根据《激励计划（草案）》及公司提供会议资料，公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划授予的限制性股票及股票期权，在解除限售期/行权期的各个会计年度中，分年度进行绩效考核并解除限售/行权，首次授予限制性股票/首次授予股票期权第二个解除限售期/第二个行权期公司业绩考核目标及成就情况如下：

解除限售期/行权安排	业绩考核目标	成就情况
第二个解除限售期/第二个行权期	以 2021 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 40%	根据公司《2023 年年度报告》披露，公司 2023 年营业收入较 2021 年增长率低于 40%

综上，公司未达成第二个解除限售期解除限售/第二个行权期行权的公司业绩考核目标，公司将对 3 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 255,000 股进行回购注销；将对 479 名激励对象已获授但尚未行权的股票期权合计 12,295,750 份进行注销。

（二）本次限制性股票回购的价格和资金来源

根据《激励计划（草案）》的规定，激励对象离职的，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，由公司按授予价格回购注销；公司未达到业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年计划解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加银行同期存款利息。

根据公司在巨潮资讯网发布的《2021 年度分红派息实施公告》《2022 年度分红派息实施公告》，因公司 2021 年度、2022 年度分红派息已分别于 2022 年 7 月 1 日、2023 年 6 月 13 日实施完毕，本次激励计划首次授予限制性股票的回购价格调整为 3.97 元/股，公司拟使用自有资金进行回购。

根据《激励计划（草案）》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。因此，若本次回购注销实施完毕前，公司发生前述情形的，将对回购价格进行相应调整。

综上，本所律师认为，本次限制性股票回购注销及股票期权注销的方案符合《公司法》《管理办法》及《激励计划（草案）》的相关规定。

三、结论意见

综上，**本所律师认为**，截至本法律意见书出具之日：

公司本次限制性股票回购注销及股票期权注销相关事项已取得了现阶段必要的批准和授权，公司本次限制性股票回购注销及股票期权注销的方案符合《管理办法》《激励计划（草案）》的相关规定；就本次限制性股票回购注销及股票期权注销相关事项，公司尚需根据《管理办法》等相关法律、法规和规范性文件规定履行相应的信息披露义务；同时，因本次限制性股票回购注销事宜将导致公司注册资本的减少，公司尚需按照《公司法》的相关规定履行相应的减资程序。

本《法律意见书》正本三份，经本所盖章及本所经办律师签字后生效，具有同等法律效力。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《北京市盈科（深圳）律师事务所关于深圳市瑞丰光电子股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销及股票期权注销相关事项的法律意见书》之签署页）

北京市盈科（深圳）律师事务所（盖章）

负责人：_____

李景武

经办律师：_____

林丽彬

经办律师：_____

杨佳佳

年 月 日