

上海市通力律师事务所
关于科美诊断技术股份有限公司
2021 年限制性股票激励计划授予价格调整及作废
部分已授予尚未归属的限制性股票相关事项之法律意见书

致：科美诊断技术股份有限公司

敬启者：

上海市通力律师事务所(以下简称“本所”)受科美诊断技术股份有限公司(以下简称“公司”)委托,指派朱晓明律师、黄雅程律师(以下合称“本所律师”)作为公司特聘专项法律顾问,就公司 2021 年限制性股票激励计划(以下简称“本次激励计划”)授予价格调整(以下简称“本次调整”)及作废部分已授予尚未归属的限制性股票(以下简称“本次作废”)相关事项,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》”)、《上市公司股权激励管理办法》(以下简称“《管理办法》”)、《上海证券交易所科创板股票上市规则》(以下简称“《上市规则》”)和《科创板上市公司自律监管指南第 4 号——股权激励信息披露》(以下简称“《股权激励信息披露自律监管指南》”)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《科美诊断技术股份有限公司章程》的有关规定,就公司本次调整和本次作废事项出具本法律意见书。

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、资料进行了我们认为出具本法律意见书所必要的核查和验证。

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的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的全部有关事实,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。

在出具本法律意见书时,本所假设公司:

1. 所有提供予本所之文件中的所有签署、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. 所有提供予本所之文件中所述的全部事实都是真实、准确、完整的;
3. 各项提供予本所之文件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;
4. 所有提供予本所的复印件是同原件一致的,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。本所律师仅就本次调整和本次作废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,严格履行法定职责,遵循勤勉尽责和诚实信用原则,对本法律意见书出具日以前已经发生或者存在的事实进行充分核查验证,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,并就此承担相应法律责任。

本法律意见书仅供公司为本次调整和本次作废事项之目的使用,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调整和本次作废事项的必备文件,随其他文件材料一同上报或公告,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. 本次调整及本次作废的批准和授权

- (一) 经本所律师核查，公司第一届董事会第十六次会议于 2021 年 12 月 27 日审议通过了《关于公司<2021 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021 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公司 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等与本次激励计划相关的议案。公司独立董事就本次激励计划相关议案发表了独立意见。
- (二) 经本所律师核查，公司第一届监事会第十三次会议于 2021 年 12 月 27 日审议通过了《关于公司<2021 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021 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<2021 年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》等与本次激励计划相关的议案，监事会对本次激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。
- (三) 经本所律师核查并根据公司的确认，2021 年 12 月 28 日至 2022 年 1 月 6 日，公司对本次激励计划首次授予的激励对象名单在公司内部进行了公示。公司于 2022 年 1 月 7 日披露了《科美诊断技术股份有限公司监事会关于公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。
- (四) 经本所律师核查，公司于 2022 年 1 月 13 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2021 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021 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公司 2021 年股票激励计划相关事宜的议案》等与本次激励计划相关的议案。公司独立董事就本次激励计划相关议案向公司全体股东征集了投票权。2022 年 1 月 14 日，公司披露了《科美诊断技术股份有限公司关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。
- (五) 经本所律师核查，公司于 2022 年 1 月 25 日召开第一届董事会第十七次会议，

审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事就前述议案发表了独立意见。

- (六) 经本所律师核查，公司于 2022 年 1 月 25 日召开第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。
- (七) 经本所律师核查，公司于 2024 年 2 月 6 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。
- (八) 经本所律师核查，公司于 2024 年 2 月 6 日召开第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。
- (九) 经本所律师核查，公司于 2024 年 8 月 28 日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。
- (十) 经本所律师核查，公司于 2024 年 8 月 28 日召开第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。

基于上述核查，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司本次调整事项和本次作废事项已取得了现阶段必要的批准与授权，符合《公司法》《证券法》《管理办法》《上市规则》《股权激励信息披露自律监管指南》以及《科美诊断技术股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划(草案)》(以下简称“《激励计划》”)的相关规定。

二. 本次调整事项

(一) 本次调整的原因

公司于 2024 年 6 月 6 日披露了《科美诊断技术股份有限公司 2023 年年度权

益分派实施公告》，公司 2023 年度权益分派方案为：以实施权益分派股权登记日的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份数为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.25 元(含税)。本次权益分派已于 2024 年 6 月 14 日实施完毕。

根据《激励计划》的相关规定，在本次激励计划草案公告当日至激励对象获授的限制性股票归属前，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，限制性股票授予价格将根据本次激励计划相关规定予以相应的调整。

(二) 本次调整的结果

根据《激励计划》的相关规定及公司股东大会的授权，结合前述调整事由，本次激励计划限制性股票授予价格按如下公式调整：

$$P = P_0 - V$$

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

按照上述公式，本次激励计划调整后的首次授予价格 $= P_0 - V = (7.833 - 0.125) = 7.708$ 元/股。

基于上述核查，本所律师认为，本次调整的原因、结果符合《管理办法》《上市规则》《股权激励信息披露自律监管指南》以及《激励计划》的相关规定。

三. 本次作废事项

(一) 根据《激励计划》的相关规定，鉴于公司本次激励计划首次授予部分的 1 名激励对象离职，已不具备激励对象资格，其已获授但尚未归属的合计 81,000 股限制性股票不得归属，并作废失效。

(二) 根据《激励计划》及信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《科美诊断技术股份有限公司 2023 年度审计报告》(XYZH/2024BJAB1B0361)，以 2020

年营业收入与净利润值为基数，公司 2023 年营业收入增长率与 2023 年净利润增长率均未达到首次授予部分第二个归属期公司层面业绩考核触发值，本次激励计划首次授予部分第二个归属期公司层面业绩考核未达标。本次激励计划首次授予激励对象(不包含已离职人员)对应第二个归属期已授予尚未归属的限制性股票共计 909,000 股不得归属，并作废失效。

综上所述，本次作废已授予尚未归属限制性股票数量合计为 990,000 股。

基于上述核查，本所律师认为，本次作废的原因、数量符合《管理办法》《上市规则》《股权激励信息披露自律监管指南》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，公司本次调整事项和本次作废事项已取得了现阶段必要的批准与授权；本次调整的原因、结果符合《管理办法》《上市规则》《股权激励信息披露自律监管指南》以及《激励计划》的相关规定；本次作废的原因、数量符合《管理办法》《上市规则》《股权激励信息披露自律监管指南》以及《激励计划》的相关规定。

本法律意见书正本壹式肆份。

(以下无正文，为签署页)



(本页无正文，为《上海市通力律师事务所关于科美诊断技术股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划授予价格调整及作废部分已授予尚未归属的限制性股票相关事项之法律意见书》之签字盖章页)



事务所负责人

韩 炯 律师

经办律师

朱晓明 律师

黄雅程 律师

二〇二四年 八 月二十八日