

北京国枫律师事务所

关于苏州世华新材料科技股份有限公司

2021 年限制性股票激励计划（草案）的

法律意见书

国枫律证字[2021] AN067-1号



GRANDWAY

北京国枫律师事务所

Grandway Law Offices

北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 7 层 邮编：100005

电话(Tel): 010-66090088/88004488 传真(Fax): 010-66090016

目 录

释 义.....	2
一、本激励计划的主体资格和实施条件.....	4
二、本激励计划内容的合法合规性.....	6
三、本激励计划需履行的法定程序.....	21
四、本激励计划激励对象的确定.....	22
五、本激励计划的信息披露.....	23
六、本激励计划的财务资助.....	24
七、本激励计划对公司及全体股东利益的影响.....	24
八、关联董事的回避情况.....	25
九、结论意见.....	25



GRANDWAY

释 义

本法律意见书中，除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

世华科技、公司	指	苏州世华新材料科技股份有限公司
本激励计划	指	苏州世华新材料科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划
《激励计划（草案）》	指	《苏州世华新材料科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》
限制性股票、第二类限制性股票	指	符合本激励计划授予条件的激励对象，在满足相应归属条件后分次获得并登记的本公司股票
授予日	指	公司向激励对象授予限制性股票的日期
授予价格	指	公司授予激励对象每一股限制性股票的价格
有效期	指	自限制性股票授予之日起到激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效的期间
归属	指	限制性股票激励对象满足获益条件后，上市公司将股票登记至激励对象账户的行为
归属条件	指	限制性股票激励计划所设立的，激励对象为获得激励股票所需满足的获益条件
归属日	指	限制性股票激励对象满足获益条件后，获授股票完成登记的日期，必须为交易日
《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》
《上市规则》	指	《上海证券交易所科创板股票上市规则》
《披露指南第4号》	指	《科创板上市公司信息披露业务指南第4号：股权激励信息披露》
《公司章程》	指	《苏州世华新材料科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元

北京国枫律师事务所
关于苏州世华新材料科技股份有限公司
2021 年限制性股票激励计划（草案）的
法律意见书

国枫律证字[2021]AN067-1 号

致：苏州世华新材料科技股份有限公司

根据本所与公司签署的《律师服务协议》，本所接受公司的委托，担任公司本次限制性股票激励计划的专项法律顾问，并出具本法律意见书。

依据《公司法》《证券法》《管理办法》《披露指南第 4 号》等有关法律、法规、规章和规范性文件的规定，就公司实施 2021 年限制性股票激励计划出具本法律意见书。

在发表法律意见之前，本所律师声明如下：

1. 本所律师仅针对本法律意见书出具日前已经发生或存在的事实，根据中国现行有效的法律、法规、规章和规范性文件发表法律意见；

2. 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的原则，进行了充分的核查验证（以下简称“查验”），保证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、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应法律责任；

3. 本所律师同意公司在本激励计划相关文件中引用本法律意见书中的部分或全部内容；但公司作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解；

4. 公司已保证，其已向本所律师提供了出具本法律意见书所必需的全部事实材料、批准文件、证书和其他有关文件，所有文件均真实、合法、有效、完整，并无任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，文件上所有签名、印鉴均为



GRANDWAY

真实，所有的复印件或副本均与原件或正本完全一致；

5. 对于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，本所以来源于有关政府部门、公司、其他有关单位或有关人士出具或提供的证明文件、证言或文件的复印件出具法律意见；

6. 本所律师已对出具本法律意见书有关的所有文件资料及证言进行审查判断，并据此出具法律意见；

7. 本法律意见书仅供公司拟实施本激励计划之目的使用，不得用作任何其他用途。

为出具本法律意见书，本所律师对涉及本激励计划的下述有关方面的事实及法律文件进行了查验：

1. 本激励计划的主体资格；
2. 本激励计划主要内容及合法合规性；
3. 本激励计划需履行的法定程序；
4. 本激励计划激励对象的确定；
5. 本激励计划激励的信息披露；
6. 公司不存在为激励对象提供财务资助的情形；
7. 本激励计划对上市公司及全体股东利益的影响；
8. 关联董事的回避表决情况；
9. 本所律师认为需要查验的其他文件。

根据相关法律、法规、规章及规范性文件的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所律师对世华科技提供的有关本激励计划的文件和事实进行了查验，现出具法律意见如下：



GRANDWAY

一、本激励计划的主体资格和实施条件

（一）公司系依法设立并合法存续的上市公司

1. 根据世华科技的工商登记资料，世华科技系由苏州世华新材料科技有限公司于2018年6月依法以账面净资产折股整体变更设立的股份有限公司。经查验，公司现持有苏州市行政审批局于2020年11月17日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：9132050955380632XE），根据该营业执照，公司名称为苏州世华新材料科技股份有限公司，住所为苏州市吴江经济技术开发区大光路168号，类型为股份有限公司（上市），法定代表人为顾正青，注册资本为17,200万元，经营范围为“胶带研发、加工、销售；石墨结构电子组件研发、生产、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；道路普通货物运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

根据公司的陈述、公司公开披露的信息并经检索国家企业信用信息公示系统（查询日期：2021年4月7日），截至本法律意见书出具日，公司依法有效存续，不存在导致其应当终止的情形。

2. 中国证监会于2020年9月1日同意公司首次公开发行股票注册申请并作出《关于同意苏州世华新材料科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2013号）。根据上交所于2020年9月28日出具的《关于苏州世华新材料科技股份有限公司人民币普通股股票科创板上市交易的通知》（[2020]333号），公司发行的人民币普通股股票在上交所上市，股票简称“世华科技”，股票代码“688093”，其中首次公开发行的3,911.3045万股股票于2020年9月30日起上市交易。

（二）公司不存在不得实行本激励计划的情形

根据公司的陈述、公司的信息披露文件、公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年3月1日出具的《审计报告》（编号：苏公W[2020]A109号），并经本所律师查询中国证监会及上交所网站（查询日期：2021年4月7日），公司不存在《管理办法》第七条规定的不得实行股权激励的情形：



- 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；
- 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无法表示意见的审计报告；
- 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；
- 4.法律法规规定不得实行股权激励的；
- 5.中国证监会认定的其他情形。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，公司系依法设立并在上交所科创板上市的股份有限公司，依法有效存续，不存在导致其应当终止的情形，不存在《管理办法》第七条规定的不得实施股权激励计划的情形，具备实施本激励计划的主体资格，符合《管理办法》《上市规则》规定的实行本激励计划的条件。

二、本激励计划内容的合法合规性

根据公司第一届董事会第十七次会议通过的《激励计划（草案）》并经查验，公司本激励计划的主要内容如下：

（一）本激励计划的目的

为了进一步健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司管理层及员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献匹配的原则，根据《公司法》《证券法》《管理办法》《上市规则》《披露指南第4号》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，公司实施本激励计划。



GRANDWAY

经查验，本所律师认为，本激励计划的目的，符合《管理办法》第三条的规定，合法、有效。

（二）激励对象的确定依据和范围

1.激励对象的确定依据

本激励计划的激励对象根据《公司法》《证券法》《管理办法》《上市规则》《披露指南第4号》等有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况而确定。

本激励计划首次授予部分涉及的激励对象为公司董事、高级管理人员及技术（业务）骨干人员（不包括独立董事、监事）。所有激励对象由公司董事会薪酬与考核委员会拟定名单，并经公司监事会核实确定。

2.激励对象的范围

（1）本激励计划首次授予涉及的激励对象不超过30人，约占公司员工总人数（截至2020年12月31日）292人的10.27%，包括：

- ①董事、高级管理人员；
- ②技术（业务）骨干人员。

以上激励对象中，所有激励对象必须在公司授予限制性股票时和本激励计划规定的考核期内与公司或其子公司存在聘用或劳动关系。

预留授予部分的激励对象由本激励计划经股东大会审议通过后12个月内确定，经董事会提出、独立董事及监事会发表明确意见、律师发表专业意见并出具法律意见书后，公司在指定网站按要求及时准确披露相关信息。超过12个月未明确激励对象的，预留权益失效。预留限制性股票的激励对象参照首次授予的标准确定。

（2）以上激励对象包含1名中国台湾地区员工，公司将其纳入本激励计划

的原因在于：该名激励对象系公司核心技术人员，为研发部门关键岗位人员，具备丰富的行业经验与技术开发实力，对公司实验研发与工艺改进工作、公司具体研发技术路线的制定起到关键作用，为公司研发水平在行业内保持先进地位提供有力支持。

3.不能成为本激励计划的激励对象的情形

下列人员不得成为本次股权激励的激励对象：

- (1) 公司独立董事和监事
- (2) 最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 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；
- (6) 法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；
- (7) 中国证监会认定的其他情形。

4.激励对象的核实

(1) 本激励计划经董事会审议通过后，公司将在内部公示激励对象的姓名和职务，公示期不少于10天。

(2) 公司监事会将激励对象名单进行审核，充分听取公示意见，并在公司股东大会审议本激励计划前 5 日披露监事会对激励对象名单审核及公示情况的说明。经公司董事会调整的激励对象名单亦应经公司监事会核实。

综上，本所律师认为，本激励计划明确了激励对象的确定依据和范围，符合《管理办法》第九条第（二）项的规定；根据激励对象提供的调查表并经查验，激励对象的资格、身份以及范围符合《管理办法》第八条、《上市规则》第 10.4 条及《披露指南第 4 号》的规定。

(三) 本激励计划的股票来源、数量、种类和分配

本激励计划采用的激励工具为第二类限制性股票，具体内容如下：

1.本激励计划的股票来源

本激励计划涉及的股票来源为公司向激励对象定向发行人民币普通股（A股）股票。

2.本激励计划拟授出的限制性股票数量

本激励计划拟向激励对象授予的限制性股票数量为135万股，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，约占《激励计划（草案）》公告时公司股本总额17,200万股的0.78%。其中，首次授予限制性股票119.5万股，约占《激励计划（草案）》公告时公司股本总额的0.69%，约占本次授予限制性股票数量总额的88.52%；预留授予限制性股票15.5万股，约占《激励计划（草案）》公告时公司股本总额的0.09%，约占本次拟授予的全部限制性股票总数的11.48%，预留部分未超过本次授予权益总额的20%。

除本激励计划以外，公司不存在其他在有效期内的股权激励计划，本激励计划所涉及的标的股票总数累计未超过《激励计划（草案）》公告时公司股本总额的20%。本激励计划中任何一名激励对象所获授限制性股票数量均未超过《激励计划（草案）》公告时公司股本总额的1%。

3.限制性股票的分配

本激励计划授予的限制性股票在各激励对象间的分配情况如下表所示：

序号	姓名	国籍	职务	获授的限制性股票数量 (万股)	占授予限制性股票总数的比例	占本激励计划公告时股本总额的比例
一、董事、高级管理人员、核心技术人员						



1	陈启峰	中国	董事、副总经理、 核心技术人员	7.00	5.19%	0.04%
2	高君	中国	董事、副总经理、 财务总监、董事会 秘书	7.00	5.19%	0.04%
3	周奎任	中国 台湾	核心技术人员	4.50	3.33%	0.03%
4	周帅	中国	核心技术人员	2.50	1.85%	0.01%
5	毕英慧	中国	核心技术人员	1.50	1.11%	0.01%
小计				22.50	16.67%	0.13%
二、技术业务骨干人员						
技术（业务）骨干人员（25人）				97.00	71.85%	0.56%
首次授予限制性股票数量合计				119.50	88.52%	0.69%
三、预留部分				15.50	11.48%	0.09%
合计				135.00	100%	0.78%

注：

1、上述任何一名激励对象通过全部在有效期内的股权激励计划获授的本公司股票均未超过公司总股本的 1%。公司全部有效期内的激励计划所涉及的标的股票总数累计不超过股权激励计划提交股东大会审议时公司股本总额的 20%；

2、本激励计划首次授予激励对象不包括独立董事、监事。

3、预留部分的激励对象由本激励计划经股东大会审议通过后 12 个月内确定，经董事会提出、独立董事及监事会发表明确意见、律师发表专业意见并出具法律意见书后，公司在指定信息披露网站按要求及时准确披露当次激励对象相关信息；

4、上述合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，是由于四舍五入所造成。



GRANDWAY

综上，本所律师认为，本激励计划采用的激励工具符合《上市规则》第10.5条的规定；涉及的股票来源符合《管理办法》第十二条的规定；本激励计划明确了拟授予限制性股票的梳理及占公司股本总额的百分比以及预留限制性股票的数量及比例，符合《管理办法》第九条第（三）项、第十五条及《上市规则》第

10.8条的规定；本激励计划明确了作为董事、高级管理人员的激励对象的姓名、职务，其各自可获授的权益数量、占激励计划拟授予权益总量的百分比，以及其他激励对象（各自或按适当分类）的姓名、职务、可获授的权益数量及占激励计划拟授予权益总量的百分比，符合《管理办法》第九条第（四）项的规定，合法、有效。

（四）本激励计划的有效期、授予日、归属安排及禁售期

1.本激励计划的有效期

本激励计划有效期自限制性股票股权首次授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 60 个月。

2.本激励计划的授予日

本激励计划首次授予部分限制性股票的授予日在本激励计划经公司股东大会审议通过后由董事会确定。

3.本激励计划的归属安排

本激励计划授予的限制性股票在激励对象满足相应归属条件后将按约定比例分次归属，归属日必须为交易日，但不得在下列期间内归属：

（1）公司定期报告公告前三十日内，因特殊原因推迟定期报告公告日期的，自原预约公告日前三十日起算，至公告前一日；

（2）公司业绩预告、业绩快报公告前十日内；

（3）自可能对本公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的重大事件发生之日或者进入决策程序之日，至依法披露后二个交易日内；

（4）中国证监会及上交所规定的其它期间。

上述“重大事件”为公司依据《上市规则》的规定应当披露的交易或其他重大事项。



GRANDWAY

本激励计划首次授予限制性股票的归属期限和归属安排具体如下：

归属安排	归属时间	归属权益数量占授予权益总量的比例
首次授予的限制性股票第一个归属期	自首次授予之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 24 个月内的最后一个交易日止	35%
首次授予的限制性股票第二个归属期	自首次授予之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 36 个月内的最后一个交易日止	35%
首次授予的限制性股票第三个归属期	自首次授予之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 48 个月内的最后一个交易日止	30%

本激励计划预留部分限制性股票若在 2021 年授予完成，则预留部分限制性股票的归属期限和归属安排与首次授予部分一致；若预留部分在 2022 年授予完成，则预留部分的归属期限和归属安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属权益数量占授予权益总量的比例
预留授予的限制性股票第一个归属期	自预留部分授予之日起 12 个月后的首个交易日起至预留部分授予之日起 24 个月内的最后一个交易日止	50%
预留授予的限制性股票第二个归属期	自预留授予部分之日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予部分之日起 36 个月内的最后一个交易日止	50%

激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在归属前不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象已获授但尚未归属的限制性股票由于资本公积转增股本、送股等情形增加的股份同时受归属条件约束，且归属之前不得转让、用于担保或偿还债务，若届时限制性股票不得归属的，则因前述原因获得的股份同样不得归属。

4.本激励计划禁售期

禁售期是指激励对象获授的限制性股票归属后其售出限制的时间段。本次限制性股票激励计划的获授股票归属后不设置禁售期。激励对象为公司董事、高级管理人员的，限售规定按照《公司法》《证券法》《上市公司股东、董监高



减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定执行，包括但不限于：

(1) 激励对象为公司董事和高级管理人员的，其在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%，在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

(2) 激励对象为公司董事和高级管理人员的，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。

(3) 在本激励计划有效期内，如果《公司法》《证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》中对公司董事、高级管理人员持有股份转让的有关规定发生了变化，则这部分激励对象转让其所持有的公司股票应当在转让时符合修改后的相关规定。

综上，本所律师认为，本激励计划的有效期、授予日、归属安排及禁售期，符合《管理办法》第九条第（五）项、第十三条、第二十四条、第二十五条和《上市规则》第 10.7 条的规定。

（五）限制性股票的授予价格及其确定方法

1. 限制性股票的授予价格

本激励计划首次授予部分限制性股票的授予价格（含预留授予）为每股 8.80 元，即满足授予条件和归属条件后，激励对象可以每股 8.80 元的价格购买公司向激励对象定向发行的 A 股普通股股票。

2. 限制性股票的授予价格的确定方法

（1）定价方法



GRANDWAY

本激励计划限制性股票的授予价格的定价方法为自主定价，并确定为每股 8.80 元。

本激励计划草案公告前 1 个交易日的公司股票交易均价（前 1 个交易日股票交易总额/前 1 个交易日股票交易总量）为每股 25.08 元，本次授予价格占前 1 个交易日交易均价的 35.08%；

本激励计划草案公告前 20 个交易日的公司股票交易均价（前 20 个交易日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量）为每股 24.82 元，本次授予价格占前 20 个交易日交易均价的 35.45%；

本激励计划草案公告前 60 个交易日的公司股票交易均价（前 60 个交易日股票交易总额/前 60 个交易日股票交易总量）为每股 24.79 元，本次授予价格占前 60 个交易日交易均价的 35.50%。

本激励计划公告前 120 个交易日的公司股票交易均价（前 120 个交易日股票交易总额/前 120 个交易日股票交易总量）为每股 26.58 元，本次授予价格占前 120 个交易日交易均价的 33.10%。

（2）定价依据

公司本次限制性股票的授予价格及定价方法，是以促进公司发展、维护股东权益为根本目的，基于对公司未来发展前景的信心和内在价值的认可，本着激励与约束对等的原则而定。

公司是一家从事功能性材料研发、生产及销售的高新技术企业，坚持以自主研发为基础，对客户进行快速优质的研发响应。公司产品主要应用于消费电子行业，该等行业具有技术密集、革新频繁、消费热点转换快等特征。公司的设计研发能力和产品快速迭代需要以一大批高素质、高技能、跨学科人才为支撑。在公司所处行业竞争日趋激烈的背景下，公司核心团队的稳定及优秀人才的招募是公司持续健康发展的重要保障。本激励计划授予价格有利于公司把握人才激励的灵活性和有效性，使公司在行业优秀人才竞争中掌握主动权。同时，本行业人才的绩效表现是长期性的，需要有中长期的激励政策配合。因此本次股权激励能够帮助公司在行业优秀人才竞争中掌握主动权，不断增强自身核心竞争力。



GRANDWAY

本激励计划的定价综合考虑了激励计划的有效性和公司股份支付费用影响等因素，并合理确定了激励对象范围和授予权益数量，遵循了激励约束对等原则，不会对公司经营造成负面影响，体现了公司实际激励需求，具有合理性，且激励对象未来的收益取决于公司未来业绩发展和二级市场股价。


综上，在符合相关法律法规、规范性文件的基础上，公司确定了本次限制性股票激励计划首次及预留的授予价格，此次激励计划的实施将更加稳定核心团队，实现员工利益与股东利益的深度绑定。

公司聘请的具有证券从业资质的独立财务顾问对本计划的可行性、相关定价依据和定价方法的合理性、是否有利于公司持续发展、是否损害股东利益等发表意见。独立财务顾问认为：“世华科技 2021 年限制性股票激励计划符合相关法律、法规和规范性文件的规定，而且在操作程序上具备可行性。世华科技 2021 年限制性股票激励计划的授予价格符合《上市规则》第十章之第 10.6 条规定，相关定价依据和定价方法合理、可行，有利于激励计划的顺利实施，有利于公司现有核心团队的稳定和优秀高端人才的引进，有利于公司的持续发展，不存在损害上市公司及全体股东利益的情形。”

综上，本所律师认为，公司本激励计划的首次授予限制性股票及预留部分限制性股票的授予价格以及确定方法符合《管理办法》第九条第（六）项、第二十三条、《上市规则》第 10.6 条及《披露指南第 4 号》的规定，合法、有效。

（六）限制性股票的授予与归属条件

1. 限制性股票的授予条件

 根据《激励计划（草案）》的规定，同时满足下列授予条件时，公司应向激励对象授予限制性股票，反之，若下列任一授予条件未达成的，则不能向激励对象授予限制性股票。

（1）公司未发生如下任一情形：

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；

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无法表示意见的审计报告；

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；

④法律法规规定不得实行股权激励的；

⑤中国证监会认定的其他情形。

(2) 激励对象未发生如下任一情形：

①最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；

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；

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；

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；

⑤法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；

⑥中国证监会认定的其他情形。

2. 限制性股票的归属条件

激励对象获授的限制性股票需同时满足以下归属条件方可分批次办理归属事宜：

(1) 公司未发生如下任一情形：

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；

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无法表示意见的审计报告；

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；

④法律法规规定不得实行股权激励的；



GRANDWAY

⑤中国证监会认定的其他情形。

(2) 激励对象未发生如下任一情形：

①最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；

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；

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；

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；

⑤法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；

⑥中国证监会认定的其他情形。

公司发生上述第(1)条规定情形之一的，所有激励对象根据本激励计划已获授但尚未归属的限制性股票取消归属，并作废失效；

某一激励对象发生上述第(2)条规定情形之一的，该激励对象已获授但尚未归属的限制性股票取消归属，并作废失效。

(3) 激励对象满足各归属期任职期限要求

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。

(4) 满足公司层面业绩考核要求

①首次授予的限制性股票的业绩考核要求

本激励计划首次授予部分考核年度为 2021-2023 年三个会计年度，每个会计年度考核一次。首次授予部分各年度业绩考核目标安排如下表所示：

归属期	对应考核年度	业绩考核目标
第一个归属期	2021	公司需满足下列两个条件之一： (1) 以 2020 年营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 40%； (2) 以 2020 年净利润为基数，2021 年净利润增长率不低于 40%。



GRANDWAY

第二个归属期	2022	公司需满足下列两个条件之一： (1) 以 2020 年营业收入为基数，2022 年营业收入增长率不低于 90%； (2) 以 2020 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 90%。
第三个归属期	2023	公司需满足下列两个条件之一： (1) 以 2020 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 150%； (2) 以 2020 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 150%。

注：1.上述“营业收入”、“净利润”以经公司聘请的会计师事务所审计的合并报表所载数据为计算依据。

2.上述“净利润”指归属于母公司股东且剔除股份支付费用影响后的净利润值。

②预留授予的限制性股票的业绩考核要求

若预留部分在 2021 年授予完成，则预留部分业绩考核与首次授予部分一致。若预留部分在 2022 年授予完成，预留部分考核年度为 2022 年、2023 年两个会计年度，每个会计年度考核一次。2022 年授予的预留部分限制性股票各年度业绩考核目标安排如下表所示：

归属期	对应考核年度	业绩考核目标
第一个归属期	2022	公司需满足下列两个条件之一： (1) 以 2020 年营业收入为基数，2022 年营业收入增长率不低于 90%； (2) 以 2020 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 90%。
第二个归属期	2023	公司需满足下列两个条件之一： (1) 以 2020 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 150%； (2) 以 2020 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 150%。

注：1.上述“营业收入”、“净利润”以经公司聘请的会计师事务所审计的合并报表所载数据为计算依据。

2.上述“净利润”指归属于母公司股东且剔除股份支付费用影响后的净利润值。

(4) 满足个人层面绩效考核要求



GRANDWAY

所有激励对象的个人层面绩效考核按照公司现行的相关规定组织实施，并依照激励对象的考核结果确定其实际归属的股份数量。激励对象的绩效考核结果划分为 S、A、B、C、D 五个档次，届时根据以下考核评级表中对应的个人层面归属比例确定激励对象的实际归属的股份数量：

考核结果	S	A	B	C	D
个人层面归属比例	100%	100%	80%	0	0

若公司层面业绩考核指标达标，激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的数量×个人层面归属比例。

若激励对象当年度个人绩效考核评级结果为D，则激励对象当期计划归属及整个考核期内后续年度计划归属的全部获授限制性股票不得归属，作废失效。

激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属或不能完全归属的，作废失效，不可递延至以后年度。

若公司/公司股票因经济形势、市场行情等因素发生变化，继续执行激励计划难以达到激励目的，经公司董事会及/或股东大会审议确认，可决定对本激励计划的尚未归属的某一批次/多个批次的限制性股票取消归属或终止本激励计划。

本计划具体考核内容依据《公司绩效考核制度》执行。

《激励计划（草案）》对考核指标的科学性和合理性进行了说明。

综上，本所律师认为，本激励计划限制性股票的授予与归属条件符合《管理办法》第七条、第八条、第九条第（七）项、第十条、第十一条、第十八条、第二十六条及《上市规则》第 10.2 条、第 10.7 条和《披露指南第 4 号》的规定，合法、有效。

（七）本激励计划的实施程序

经核查，《激励计划（草案）》第九章详细规定了本股权激励计划的生效、授予、归属、变更和终止等程序。

经查验，本所律师认为，《激励计划（草案）》所规定的限制性股票的生效、



GRANDWAY

授予、归属、变更和终止等程序规定，符合《管理办法》第九条第（八）项和第（十一）项的规定，符合《管理办法》第五章及《披露指南第4号》的规定。

（八）本股权激励计划的调整方法和程序

经核查，《激励计划（草案）》第十章详细规定了公司在本股权激励计划公告当日至激励对象获授限制性股票前，以及激励对象获授限制性股票后至归属前，公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项，对限制性股票授予数量及授予价格进行相同调整的方法及程序。

经查验，本所律师认为，《激励计划（草案）》所规定的限制性股票激励计划的调整方法和程序，符合《管理办法》第九条第（九）项、第四十八条、第五十九条及《披露指南第4号》的规定。

（九）《激励计划（草案）》的其他规定

根据《激励计划（草案）》并经查验，本所律师认为：

1、《激励计划（草案）》第十一章明确了限制性股票的公允价值及确定方法，并预计了限制性股票实施对各期经营业绩的影响，符合《管理办法》第九条第（十）项及《披露指南第4号》的规定。

2、《激励计划（草案）》第十二章规定了公司、激励对象的其他权利义务，具体包括公司、激励对象的权利与义务及相关说明，符合《管理办法》第九条第（十四）项、第二十条、第二十一条、第二十二条及《披露指南第4号》的规定。

3、《激励计划（草案）》第十三章规定了公司、激励对象发生异动，包括公司控制权发生变更、公司出现合并分立事项等情形，或激励对象发生离职、退休、伤亡等情形时本激励计划的变更或终止情形，公司与激励对象之间争议或纠纷的解决机制等事项，符合《管理办法》第九条第（十二）项、第（十三）项及《披露指南第4号》的规定。



GRANDWAY

综上所述，本所律师认为，本激励计划的内容符合《公司法》《证券法》《管理办法》《上市规则》及《披露指南第4号》的有关规定。

三、本激励计划需履行的法定程序

1.本激励计划已经履行的法律程序

经查验，截至本法律意见书出具日，为实施本激励计划，公司已履行如下法定程序：

(1) 2021年4月9日，公司召开董事会薪酬与考核委员会会议，会议审议通过了《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》及《关于公司<2021年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单>的议案》等与本次股权激励有关的议案。

(2) 2021年4月9日，公司召开第一届董事会第十七次会议，关联董事回避表决，会议审议通过了《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》《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。

(3) 2021年4月9日，公司独立董事就本激励计划发表了独立意见，认为公司具备实施股权激励计划的主体资格，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骨干员工对实现公司持续、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激励计划。

(4) 2021年4月9日，公司召开第一届监事会第十三次会议，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



GRANDWAY

<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首次授予部分激励对象名单>的议案》等与本股权激励有关的议案。

（二）本激励计划尚待履行的法律程序

根据《管理办法》相关规定，公司实施本激励计划尚待履行如下程序：

1. 公司董事会发出召开股东大会的通知，提请股东大会审议本激励计划。
2. 公司在股东大会召开前将激励对象名单在公司内部进行公示，公示内容包括激励对象的名字和职务，公示期不少于 10 天。
3. 公司独立董事就本激励计划向所有股东征集委托投票权。
4. 公司监事会对股权激励名单进行审核，充分听取公示意见，公司将在股东大会审议本激励计划前 5 日披露监事会对激励对象名单审核及公示情况的说明。
5. 公司股东大会审议本激励计划。
6. 公司股东大会审议通过本激励计划后，公司董事会应根据股东大会的授权办理本激励计划的具体实施有关事宜。

综上所述，本所律师认为，为实施本激励计划，公司已经履行的程序现阶段所应履行的必要程序，尚需依据《管理办法》《上市规则》及《披露指南第 4 号》的相关规定履行公告义务、内部公示、股东大会审议等程序。

四、本激励计划激励对象的确定

1. 本激励计划激励对象的范围、确定依据和核实等具体情况详见本法律意见书“二/（二）”。

2. 2021 年 4 月 9 日，公司召开第一届监事会第十三次会议，审议通过了《关于核实公司<2021 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单>的议案》，



GRANDWAY

对本激励计划的激励对象名单进行了初步核查并认为：公司本次限制性股票激励计划所确定的激励对象不存在下列情形：（1）最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；（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；（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；（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；（5）法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；（6）中国证监会认定的其他情形。激励对象未包括公司的独立董事、监事。激励对象均符合《管理办法》《上市规则》规定的激励对象条件，符合《激励计划（草案）》规定的激励对象范围，其作为激励对象的主体资格合法、有效。

综上所述，本所律师认为，本激励计划激励对象的确定符合《管理办法》《上市规则》《披露指南第 4 号》及相关法律法规、规范性文件的规定。

五、本激励计划的信息披露

（一）2021 年 4 月 9 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了与本激励计划相关的议案，公司应当按照《管理办法》第五十三条、第五十四条的规定，及时在中国证监会指定的信息披露媒体公告与本激励计划相关的董事会决议、《激励计划（草案）》、独立董事意见、监事会决议等文件，履行相应的信息披露义务。

（二）根据《管理办法》的规定，随着本激励计划的推进，公司尚需按照相关法律、法规及规范性文件的规定继续履行信息披露义务。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，公司已依法履行了现阶段应当履行的信息披露义务。随着本激励计划的进行，公司尚需根据《管理办法》《上市规则》《披露指南第 4 号》等有关法律法规、规范性文件的规定继续履行相应的信息披露义务。



六、本激励计划的财务资助

根据《激励计划（草案）》及公司出具的《关于不提供财务资助的承诺函》，公司不存在且不会为激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保等情形。

综上，本所律师认为，公司已声明不存在为激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他形式的财务资助，并承诺在本激励计划中不为激励对象提供前述财务资助，符合《管理办法》第二十一条规定。

七、本激励计划对公司及全体股东利益的影响

根据《激励计划（草案）》，本激励计划的目的是为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司管理层及员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，提升公司的市场竞争能力与可持续发展能力。

根据独立董事于 2021 年 4 月 9 日就本激励计划发表的独立意见，公司独立董事已对本激励计划是否损害公司及股东利益及合法情况出具意见，认为本激励计划符合有关法律、法规及规范性文件的相关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

根据公司第一届监事会第十三次会议决议，公司监事会已对本激励计划是否损害公司及股东利益及合法情况出具意见，认为本激励计划符合有关法律、法规及规范性文件的相关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。



综上，本所律师认为，本激励计划的目的系促进公司的持续发展，且独立董事、监事会已对本激励计划是否损害公司、股东利益及符合合法情况发表意见，本激励计划不存在损害公司及全体股东利益的情形。

八、关联董事的回避情况

根据公司第一届董事会第十七次会议的会议文件并经查验，截至本法律意见书出具日，公司现任董事高君、陈启峰系本激励计划的激励对象，前述董事已在董事会审议本激励计划时对关联事项回避表决，公司其他现任董事与本激励计划的激励对象不存在关联关系。

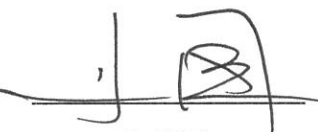
据此，本所律师认为，公司董事会审议本激励计划相关议案时，关联董事已经回避表决，符合《管理办法》第三十四条的规定。

九、结论意见

综上，本所律师认为：公司具备实施本激励计划的主体资格；公司为实行本激励计划而制定的《激励计划（草案）》内容完备、制定程序合法合规，不存在明显损害公司及全体股东利益的情形；公司实行本激励计划已履行《管理办法》等相关法律法规、规范性文件规定的现阶段必要的法律程序及信息披露义务；激励对象具备《公司法》《管理办法》等相关法律法规规定的参与上市公司股权激励的资格；公司不存在为激励对象提供财务资助的情况；作为激励对象的关联董事在董事会会议审议本激励计划相关议案时已回避表决；截至本法律意见书出具日，公司实施本激励计划符合相关法律法规及《管理办法》的有关规定；本激励计划尚需公司股东大会审议通过方可实施，公司尚需按照相关法律法规的规定履行相应的后续程序及信息披露义务。

本法律意见书一式肆份。

[此页无正文，为《北京国枫律师事务所关于苏州世华新材料科技股份有限公司
2021 年限制性股票激励计划（草案）的法律意见书》的签署页]

负责人 
张利国



经办律师 
王月鹏


许桓铭

2021 年 4 月 9 日