



北京市金开(成都)律师事务所



关于

西藏矿业发展股份有限公司

限制性股票激励计划(草案修订稿)

之

法律意见书

北京市金开(成都)律师事务所

中国·成都·领事馆路7号保利中心南塔805室

电话: 028-85293955 传真: 028-85293885

网址: <http://www.jklawyers.cn>



北京市金开（成都）律师事务所

关于

西藏矿业发展股份有限公司限制性股票激励计划

（草案修订稿）

之

法律意见书

致：西藏矿业发展股份有限公司

北京市金开（成都）律师事务所（以下简称“本所”）接受西藏矿业发展股份有限公司（以下简称“公司”或“西藏矿业”）的委托，担任“西藏矿业发展股份有限公司限制性股票激励计划”（以下简称“本次激励计划”或“本计划”）的法律顾问，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》”）等有关法律、法规、规范性文件的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，为公司本激励计划出具本法律意见书。

对本法律意见书，本所及经办律师特作如下声明：

一、本所及经办律师依据《公司法》《证券法》《管理办法》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等法律、法规、规范性文件的规定，以及本法律意见书出具日以前已经发生或者存在的事实为基础发表法律意见。

二、本所及经办律师已根据有关法律法规的规定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，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，并承担相应的法律责任。

三、本所及经办律师仅就公司本次激励计划的相关法律事项发表意见，并不



对会计、审计等专业事项发表意见，本所及经办律师不具备对该等专业事项进行核查和作出判断的合法资格。本所及经办律师在本法律意见书中对与该等专业事项有关的报表、数据或对会计报告、审计报告等专业报告内容的引用，不意味着本所及经办律师对这些引用内容的真实性、有效性作出任何明示或默示的保证。

四、公司已保证其向本所提供的与本法律意见书相关的信息、文件或资料均为真实、准确、完整、有效，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；文件资料为副本、复印件的，内容均与正本或原件相符；所有文件的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；所有文件或资料上的签字和印章均为真实。

五、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，本所及经办律师依赖于有关政府部门、有关单位或有关人士出具或提供的证明或确认件及主管部门公开可查的信息发表法律意见，该等证明、确认文件或信息的真实性、有效性、完整性、准确性由出具该等证明、确认文件或公布该等公开信息的单位或人士承担。

六、本所同意将本法律意见书作为公司本次激励计划必备的法律文件，随同其他材料一同上报深圳证券交易所及进行相关的信息披露。

七、本法律意见书仅供公司本激励计划的目的使用，未经本所书面同意不得用作任何其他用途。



目 录

第一部分 释义.....	5
第二部分 正文.....	6
一、公司实施股权激励的主体资格.....	6
二、本次激励计划的主要内容.....	9
三、本次激励计划涉及的法定程序.....	10
四、激励对象确定的合法合规性.....	12
五、本次激励计划的信息披露.....	12
六、公司不存在为激励对象提供财务资助的情形.....	13
七、本次激励计划对公司及全体股东利益的影响.....	13
八、本次激励计划涉及的回避表决情况.....	13
九、结论意见.....	13
第三部分 结尾.....	15
一、法律意见书的出具日期和签字盖章.....	15
二、法律意见书的正副本数量.....	15

第一部分 释义

在本法律意见书中，除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

西藏矿业/公司/上市公司	指	西藏矿业发展股份有限公司
《激励计划（草案）》	指	《西藏矿业发展股份有限公司限制性股票计划（草案）》
《激励计划（草案修订稿）》	指	《西藏矿业发展股份有限公司限制性股票计划（草案修订稿）》
本计划/本次激励计划	指	限制性股票激励计划，即以西藏矿业A股股票为标的，为公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术骨干进行的激励计划
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本所	指	北京市金开（成都）律师事务所
本法律意见书	指	《北京市金开（成都）律师事务所关于西藏矿业发展股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）之法律意见书》
《公司章程》	指	《西藏矿业发展股份有限公司章程》
《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》
《试行办法》	指	《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》
《工作指引》	指	《中央企业控股上市公司实施股权激励工作指引》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国	指	中华人民共和国（为本法律意见之目的，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区及台湾地区）
中国法律	指	中国大陆地区的法律、行政法规、地方性法规、规章及其他规范性文件



第二部分 正文

一、公司实施股权激励的主体资格

(一) 公司为依法设立并有效存续的上市公司

1. 经中国证监会同意，西藏矿业股票于 1997 年 7 月 8 日在深交所上市交易，股票简称“西藏矿业”，股票代码“000762”。

2. 根据公司现持有西藏自治区市场监督管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：915400002196726375），并经本所律师登陆国家企业信用信息公示系统（<http://www.gsxt.gov.cn/>）查询，西藏矿业注册资本为 52081.924 万人民币，公司类型为股份有限公司（上市、国有控股），法定代表人为曾泰，住所为拉萨市中和国际城金珠二路 8 号，经营范围为“地质勘探；西藏山南曲松县罗布莎铬铁矿开采；西藏山南曲松县罗布莎 I、II 矿群南部铬铁矿；西藏阿里地区革吉县聂尔错硼镁矿开采；地形测量、矿山测量、平面控制测量；多晶硅的采购及销售；进出口业务；矿业技术咨询；铬铁矿、硼矿、铜矿、锂矿、硼、氯化钠、氯化钾、土畜产品、中药材、运输设备的销售；房屋租赁。（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）”，营业期限为 1997 年 06 月 27 日至无固定期限。

因此，本所律师认为，西藏矿业为依法设立并有效存续的上市公司，截至本法律意见书出具之日，不存在根据有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定需要终止或解散的情形。

(二) 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

根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 XYZH/2021CDAA50126 号《审计报告》及 XYZH/2021CDAA50128 号《内部控制审计报告》、西藏矿业最近三年的年度报告，并经本所律师登录中国证监会“证券期货市场失信记录查询平台”（<http://neris.csrc.gov.cn/shixinchaxun/>）、深交所“监管信息公开”网站（<http://www.szse.cn/>）、信用中国网站（<https://www.creditchina.gov.cn/>）、国家企业信用信息公示



系 统（<http://www.gsxt.gov.cn/>）、中国执行信息公开网（<http://zxgk.court.gov.cn/zhixing/>）等网站核查，截至本法律意见书出具之日，西藏矿业不存在《管理办法》第七条规定的不得实施股权激励计划的下述情形：

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。

因此，本所律师认为，西藏矿业不存在《管理办法》第七条规定的不得实行股权激励的情形，符合《管理办法》规定的实行本次激励计划的条件。

（三）公司符合《试行办法》第五条规定的实施股权激励的条件

根据《公司章程》、公司相关内部管理制度、公司股东大会、董事会和监事会议事规则、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年财务报告审计后出具的标准无保留意见的《审计报告》（XYZH/2021CDAA50126 号），截至本法律意见书出具之日，公司符合《试行办法》第五条规定的实施激励计划的条件：

1. 公司治理结构规范，股东会、董事会、经理层组织健全，职责明确。外部董事（含独立董事，下同）占董事会成员半数以上；

2. 薪酬委员会由外部董事构成，且薪酬委员会制度健全，议事规则完善，运行规范；

3. 内部控制制度和绩效考核体系健全，基础管理制度规范，建立了符合市场经济和现代企业制度要求的劳动用工、薪酬福利制度及绩效考核体系；

4. 发展战略明确，资产质量和财务状况良好，经营业绩稳健；近三年无财务违法违规行为和不良记录；

5. 证券监管部门规定的其他条件。

（四）公司具备《工作指引》第六条规定的实施股权激励的条件

根据《公司章程》、公司相关内部管理制度、公司股东大会、董事会和监事会议事规则、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年财务报告审计后出具的标准无保留意见的《审计报告》（XYZH/2021CDAA50126 号），公司具备《工作指引》第六条规定的下列条件：

1. 公司治理规范，股东大会、董事会、监事会、经理层组织健全，职责明确。股东大会选举和更换董事的制度健全，董事会选聘、考核、激励高级管理人员的职权到位；

2. 外部董事（包括独立董事）人数应当达到董事会成员的半数以上。薪酬与考核委员会全部由外部董事组成，薪酬与考核委员会制度健全，议事规则完善，运行规范；

3. 基础管理制度规范，内部控制制度健全，三项制度改革到位，建立了符合市场竞争要求的管理人员能上能下、员工能进能出、收入能增能减的劳动用工、业绩考核、薪酬福利制度体系；

4. 发展战略明确，资产质量和财务状况良好，经营业绩稳健，近三年无财务会计、收入分配和薪酬管理等方面的违法违规行为；

5. 健全与激励机制对称的经济责任审计、信息披露、延期支付、追索扣回等约束机制；

6. 证券监督管理机构规定的其他条件。

综上，本所认为，截至本法律意见书出具之日，西藏矿业为依法设立并有效存续的股份有限公司，不存在《管理办法》第七条规定的不得实行股权激励计划的情形，西藏矿业具备《管理办法》《试行办法》《工作指引》规定的实施股权激励计划的主体资格。



二、本次激励计划的主要内容

公司第七届董事会第十四次会议审议通过了《关于修订西藏矿业发展股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》。《激励计划（草案修订稿）》对《西藏矿业发展股份有限公司限制性股票计划（草案）》中部分内容进行了修订，具体如下：

1. 对授予权益总量的调整

本计划拟向激励对象授予不超过 41.20 万股限制性股票，约占股东大会批准本计划时公司已发行的股本总额 52081.924 万股的 0.08%。其中，首次授予不超过 35.20 万股，占授予总量的 85.4%，约占股东大会批准本计划时公司已发行的股本总额的 0.068%；预留 6 万股，占授予总量的 14.6%，约占股东大会批准本计划时公司已发行的股本总额的 0.012%。

2. 对激励对象获授的限制性股票分配情况的调整

本计划拟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	职务	授予权益数量 (万股)	占授予总数数 比例	占公司股本总额 比例
1	曾泰	党委书记、董事长	3.00	7.3%	0.006%
2	张金涛	总经理	3.00	7.3%	0.006%
3	尼拉	副总经理	2.56	6.2%	0.005%
4	布琼次仁	副总经理	2.56	6.2%	0.005%
5	徐少兵	财务总监	2.56	6.2%	0.005%
6	李国宗	总经理助理	2.36	5.7%	0.005%
7	王迎春	总经理助理	2.36	5.7%	0.005%
总公司部门正职及副职、核心技术骨干、分子公司 董事长、总经理、副总经理（共 17 人）			16.80	40.8%	0.032%
首次授予部分合计（24 人）			35.20	85.4%	0.068%
预留部分			6.00	14.6%	0.012%
合计			41.20	100.0%	0.08%

3. 对股份支付费用对公司业绩影响的调整

本计划公告时，限制性股票总成本估计约为 10,872,680 元，该成本将在本计划限售期、解除限售期内进行摊销，在管理费用中列支：



2022年(元)	2023年(元)	2024年(元)	2025年(元)
3,261,804	2,718,170	2,718,170	2,174,536

综上,本所律师认为,公司为实施本计划而制定的《激励计划(草案修订稿)》的内容符合《管理办法》《试行办法》及《工作指引》的有关规定。

三、本次激励计划涉及的法定程序

(一) 本次激励计划已经履行的程序

经本所律师核查,为实施本次激励计划,截至本法律意见书出具之日,公司已经履行的法定程序如下:

1. 公司董事会薪酬与考核委员会拟订了《激励计划(草案)》,并将其提交公司董事会审议。

2. 公司第七届董事会十二次会议审议通过《关于<西藏矿业发展股份有限公司限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于<西藏矿业发展股份有限公司限制性股票激励计划管理办法>的议案》《关于<西藏矿业发展股份有限公司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全权办理公司限制性股票激励计划相关事项的议案》。关联董事对相关议案进行了回避表决。

3. 公司独立董事对《激励计划(草案)》发表独立意见,认为本计划有利于进一步完善公司治理结构,不存在损害公司及全体股东利益的情形。

4. 公司第七届监事会第七次会议就《激励计划(草案)》等相关议案进行了审议,认为本计划有利于公司的持续健康发展,不存在损害公司及全体股东利益的情形。

5. 公司董事会薪酬与考核委员会拟订了《激励计划(草案修订稿)》,并将其提交公司董事会审议。

6. 公司第七届董事会第十四次会议审议通过了《关于修订西藏矿业发展股份



有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》等相关议案。关联董事对相关议案进行了回避表决。

7. 公司独立董事对《激励计划（草案修订稿）》发表独立意见，认为本计划有利于进一步完善公司治理结构，不存在损害公司及全体股东利益的情形

8. 公司第七届监事会第八次会议对《激励计划（草案修订稿）》等相关议案进行审议，认为本次激励计划的修订与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。

（二）本次激励计划需要履行的程序

根据《管理办法》的相关规定，公司为实施本次激励计划尚需履行如下程序：

1. 公司应当对内幕信息知情人在本次激励计划公告前 6 个月内买卖本公司股票的情况进行自查，说明是否存在内幕交易行为；

2. 公司董事会在审议通过本次激励计划后，应在履行公示、公告程序后，将本次激励计划提交股东大会审议；

3. 公司应当在召开股东大会前，通过公司网站或者其他途径，在公司内部公示激励对象的姓名和职务，公示期不少于 10 天；

4. 公司监事会对激励对象名单进行审核，充分听取公示意见。公司应当在股东大会审议本激励计划前 3-5 日披露监事会对激励名单审核及公示情况的说明；

5. 本计划尚需报请国资主管部门或授权主体审核批准；

6. 公司召开股东大会审议本次激励计划时，独立董事应当就本次激励计划向所有股东征集委托投票权；

7. 股东大会应当对本次激励计划内容进行表决，并经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过；

8. 股东大会审议通过本次激励计划后，董事会应根据股东大会授权办理本激励计划的具体实施有关事宜。



综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，西藏矿业已经履行了实施本计划现阶段应当履行的法定程序，符合《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。西藏矿业尚需依法履行上述第（二）部分所述相关法定程序后方可实施本计划。

四、激励对象确定的合法合规性

（一）激励对象的确定依据和范围

根据《激励计划（草案修订稿）》，本所律师认为，激励对象的确定依据及范围符合《公司法》《证券法》《管理办法》等法律、法规、规范性文件的规定。

（二）激励对象的核实

根据《激励计划（草案修订稿）》，本次股权激励计划经董事会审议通过后，公司在内部公示激励对象的姓名和职务，公示期不少于 10 天。公司将对内幕信息知情人在本计划公告前 6 个月内买卖公司股票及其衍生品种的情况进行自查，说明是否存在内幕交易行为。知悉内幕信息而买卖公司股票的，不得成为激励对象，法律、行政法规及相关司法解释规定不属于内幕交易的情形除外。泄露内幕信息而导致内幕交易发生的，不得成为激励对象。公司监事会对激励对象名单进行审核，充分听取公示意见，并将在公司股东大会审议本激励计划前 3-5 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，激励对象的确定符合《管理办法》第八条、第三十七条的规定。

五、本次激励计划的信息披露

公司董事会审议通过《激励计划（草案修订稿）》后，将按照《管理办法》的规定公告与本次激励计划有关的董事会决议、监事会决议、独立董事意见、《激励计划（草案修订稿）》等文件。

此外，随着本计划的进展，西藏矿业还应当根据《管理办法》及其他法律、法规的规定，履行持续信息披露义务。



综上，本所律师认为，公司已履行了现阶段应当履行的信息披露义务，符合《管理办法》第五十四条、《试行办法》第三十九条以及《工作指引》第十九条第二款的规定。

六、公司不存在为激励对象提供财务资助的情形

根据《激励计划（草案修订稿）》，激励对象的资金来源于其自筹资金，公司不存在为激励对象依本次激励计划获取有关股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助。

本所律师认为，西藏矿业不存在为本次激励计划确定的激励对象提供财务资助的情形，符合《管理办法》第二十一条之规定。

七、本次激励计划对公司及全体股东利益的影响

根据《激励计划（草案修订稿）》并经本所律师核查，本次激励计划的制定及实施符合《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、行政法规和规范性文件及《公司章程》的规定。西藏矿业监事会、独立董事已发表意见，认为本次激励计划有利于公司的持续发展，不会损害公司及全体股东的利益。

本所律师认为，本次激励计划的制定及实施符合《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的规定，不存在明显损害公司及全体股东利益的情形。

八、本次激励计划涉及的回避表决情况

公司召开第七届董事会第十四次会议，审议通过了《关于修订西藏矿业发展股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》等相关议案。在审议过程中，董事曾泰先生、张金涛先生、尼拉女士、布琼次仁先生因属于本次激励计划的激励对象，已回避表决。

本所律师认为，在审议本次激励计划相关议案时，关联董事已回避表决。

九、结论意见

综上，本所律师认为：



(一) 西藏矿业具备实行本次激励计划的主体资格；

(二) 西藏矿业制定的《激励计划（草案修订稿）》已包含了《管理办法》规定的必要内容，符合《公司法》《证券法》《管理办法》等法律、行政法规及规范性文件的规定；

(三) 截至本法律意见书出具日，西藏矿业已履行了本次激励计划现阶段必要的程序，符合《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、行政法规及规范性文件的规定；

(四) 本次激励计划的激励对象的确定符合《管理办法》及相关法律法规的规定；

(五) 西藏矿业已就本次激励计划履行了现阶段必要的信息披露义务；

(六) 西藏矿业不存在为本次激励计划的激励对象提供财务资助的情形；

(七) 本次激励计划不存在明显损害西藏矿业及全体股东利益和违反有关法律、法规、规范性文件的情形；

(八) 与本次激励计划已确定的激励对象之间存在关联关系的董事已进行回避表决；

(九) 在本次激励计划报请国资主管部门或授权主体审核批准并经公司股东大会审议通过后，公司可以实施本计划。



第三部分 结 尾

一、法律意见书的出具日期和签字盖章

本法律意见书由北京市金开（成都）律师事务所出具，由本所负责人邓瑜及经办律师邓瑜、唐诗瑜签署，并加盖本所公章。本法律意见书的出具日期为以下签署的日期。

二、法律意见书的正副本数量

本法律意见书正本一式肆份，无副本。

（下接签章页）



(本页无正文,系《北京市金开(成都)律师事务所关于西藏矿业发展股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)之法律意见书》之签章页)



负责人(签字):

邓瑜

经办律师(签字):

邓瑜

唐诗瑜



2022年3月9日