

国浩律师（上海）事务所

关 于

中国海诚工程科技股份有限公司

2022 年限制性股票激励计划相关事项

之

法律意见书



上海市北京西路 968 号嘉地中心 27 层 邮编：200041
27th Floor, Garden Square, No. 968 West Beijing Road, Shanghai 200041, China
电话/Tel: +86 21 5234 1668 传真/Fax: +86 21 5243 1670
网址/Website: <http://www.grandall.com.cn>

二〇二四年七月

国浩律师（上海）事务所
关于中国海诚工程科技股份有限公司
2022 年限制性股票激励计划相关事项之
法律意见书

致：中国海诚工程科技股份有限公司

国浩律师（上海）事务所（以下简称“本所”）接受中国海诚工程科技股份有限公司（以下简称“中国海诚”或“公司”）的委托，担任公司 2022 年限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）的特聘专项法律顾问。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》”）、《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）、《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》（国资发分配[2006]175 号）（以下简称“《试行办法》”）、《关于规范国有控股上市公司实施股权激励制度有关问题的通知》（国资发分配〔2008〕171 号）、《关于进一步做好中央企业控股上市公司股权激励工作有关事项的通知》（国资发考分规〔2019〕102 号）、《中央企业控股上市公司实施股权激励工作指引》（国资考分〔2020〕178 号，以下简称“《工作指引》”）等有关法律、法规和规范性文件及《中国海诚工程科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，就中国海诚工程科技股份有限公司调整 2022 年限制性股票激励计划回购价格（以下简称“本次调整回购价格”）、回购注销部分限制性股票（以下简称“本次回购注销”）及首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就（以下简称“本次解除限售”）相关事项出具本法律意见书。

第一节 律师声明事项

一、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。

二、本所律师依据本法律意见书出具日以前已经发生或存在的事实和中国现行法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件和《公司章程》的有关规定发表法律意见。

三、本所律师同意将本法律意见书作为公司本次调整回购价格、本次回购注销及本次解除限售的必备文件之一，随其他材料一起上报或公告，并依法对出具的法律意见书承担相应的法律责任。

四、本所律师同意公司在其其为本次调整回购价格、本次回购注销及本次解除限售所制作的相关文件中引用本法律意见书的相关内容，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，本所律师有权对上述相关文件的相应内容再次审阅并确认。

五、公司保证，其已经向本所律师提供了为出具本法律意见书所必需的真实、完整、有效的原始书面材料、副本材料或者口头证言，并无隐瞒、虚假和重大遗漏之处，文件材料为副本或复印件的，其与原件一致。

六、本所律师仅就与公司本次调整回购价格、本次回购注销及本次解除限售有关的法律问题发表意见，而不对公司本次调整回购价格、本次回购注销及本次解除限售所涉及的标的股票价值、考核标准等方面的合理性以及会计、财务等非法律专业事项发表意见。

七、本法律意见书仅供公司为本次调整回购价格、本次回购注销及本次解除限售之目的使用，不得用作任何其他目的。

第二节 正文

一、本次激励计划的批准与授权

2022年8月8日，公司召开董事会薪酬与考核委员会会议，审议通过了《中国海诚工程科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）及其摘要，决定将《激励计划（草案）》及其摘要提交公司第六届董事会第二十八次会议审议。

2022年8月12日，公司召开第六届董事会第二十八次会议，审议通过了《激励计划（草案）》及其摘要，公司董事赵国昂先生、孙波女士系激励对象，回避表决相关议案。同日，中国海诚独立董事张一弛、高凤勇、赵艳春、丁慧平对本次《激励计划（草案）》发表了独立意见，认为公司实施2022年限制性股票激励计划有利于公司持续发展，不会损害公司及全体股东尤其中小股东的合法权益，同意公司实施2022年限制性股票激励计划，并在取得上级单位的批复后将相关事项提交公司股东大会审议。

2022年8月12日，公司召开第六届监事会第十四次会议，会议对本激励计划中的激励对象名单进行了核实，经审核，监事会认为：激励对象符合《上市公司股权激励管理办法》等规定的激励对象条件，其作为公司本次激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

2022年10月22日，公司发布《关于2022年限制性股票激励计划获得国务院国资委批复的公告》，国务院国资委原则同意公司实施限制性股票激励计划。

2022年10月31日，公司召开第六届董事会第三十三次会议，审议通过了《中国海诚工程科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《激励计划（草案修订稿）》”）及其摘要，公司董事赵国昂先生、孙波女士系激励对象，回避表决相关议案。同日，中国海诚独立董事张一弛、高凤勇、赵艳春、丁慧平对公司修订《激励计划（草案）》发表了独立意见，同意公司对2022年限制性股票激励计划进行修订。

2022年10月31日，公司召开第六届监事会第十八次会议，审议通过了《激励计划（草案修订稿）》及其摘要，并对《公司2022年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单（调整后）》进行了核实，经审核，监事会认为：激励对

象符合《管理办法》等规定的激励对象条件，其作为公司本次激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

2022年11月16日，公司召开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（草案修订稿）〉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》《关于公司〈2022年限制性股票激励计划管理办法（修订稿）〉的议案》及《关于提请公司股东大会授权董事会办理2022年限制性股票激励计划有关事项的议案》。

2022年11月21日，公司召开第六届董事会第三十四次会议及第六届监事会第十九次会议，审议通过了《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》。公司独立董事发表了独立意见，监事会发表了核查意见，认为限制性股票的授予条件已经成就，授予的激励对象的主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。

2022年12月28日，公司发布《关于2022年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公告公司完成了首次授予的1,059.1758万股限制性股票登记工作。

2023年8月28日，公司召开第七届董事会第二次会议及第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整〈公司2022年限制性股票激励计划〉回购价格的议案》《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》《关于〈公司2022年限制性股票激励计划草案（二次修订稿）〉及其摘要的议案》《关于〈公司2022年限制性股票激励计划管理办法（二次修订稿）〉的议案》。公司监事会及独立董事发表了意见。公司于2023年8月29日公告了《中国海诚工程科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划草案（二次修订稿）》（以下简称“《激励计划（二次修订稿）》”）

2023年9月11日，公司召开第七届董事会第三次会议及第七届监事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》等相关议案。公司独立董事发表了独立意见，监事会发表了核查意见，认为预留限制性股票的授予条件已经成就，授予的激励对象的主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。

2023年9月28日，公司召开2023年第三次临时股东大会，审议通过了《关

于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划草案（二次修订稿）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划管理办法（二次修订稿）〉的议案》等议案。

2023 年 10 月 26 日，公司发布《关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》，公告公司完成了预留授予的 118.03 万股限制性股票登记工作。

2023 年 12 月 7 日，公司发布《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公告公司完成了部分限制性股票回购注销手续。

2024 年 7 月 22 日，公司召开第七届董事会第十三次会议及第七届监事会第六次会议，审议通过了《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划〉首次授予部分限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于调整〈公司 2022 年限制性股票激励计划〉回购价格的议案》《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》。公司监事会及独立董事发表了意见。

综上，本所律师认为，本次调整回购价格、本次回购注销及本次解除限售事项已取得必要的批准和授权，符合《管理办法》及《激励计划（二次修订稿）》的相关规定。

二、本次调整回购价格的具体内容

（一）回购价格的调整方法

激励对象获授的限制性股票完成股份登记后，若公司发生派息等事项时，应对限制性股票数量进行相应的调整。调整方法如下：

$$P=P_0-V$$

其中：P 为调整后的每股限制性股票回购价格；P₀ 为调整前的每股限制性股票回购价格；V 为每股的派息额。经派息调整后，P 仍须大于 1。

（二）本次调整的具体内容

因公司实施了 2022 年度权益分派方案，公司于 2023 年 8 月 28 日召开第七届董事会第二次会议，审议通过了《关于调整〈公司 2022 年限制性股票激励计划〉回购价格的议案》，对首次授予的限制性股票的回购价格进行了调整，由 5.26 元/股调整为 5.0746 元/股。

公司 2023 年度权益分派方案于 2024 年 6 月 28 日实施完毕，以公司总股本

466,364,611 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.26165 元。因此，公司尚未解锁的首次授予限制性股票回购价格由 5.0746 元/股调整为 4.81295 元/股；尚未解锁的预留授予限制性股票回购价格由 7.18 元/股调整为 6.91835 元/股。

综上，本所律师认为，本次调整回购价格内容符合《管理办法》及《激励计划（二次修订稿）》的相关规定。

三、本次回购注销方案

（一）本次回购注销的原因和数量

1、根据首次授予限制性股票激励对象 2023 年度业绩考核情况，部分首次授予激励对象持有的归属于第一个限售期的限制性股票未达到全部解除限售的条件。根据《激励计划（二次修订稿）》的规定，公司对该部分不得解除限售的股份进行回购注销，回购注销的股数为 86,653 股。

2、公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象中有 1 人离职，不再具备激励对象资格。根据《激励计划（二次修订稿）》的规定，上述离职激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票 221,700 股由公司回购注销。

综上，本次公司回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的股数合计为 308,353 股。

（二）本次回购注销的价格

根据公司第七届董事会第十三次会议审议通过的《关于调整〈公司 2022 年限制性股票激励计划〉回购价格的议案》，本次激励计划限制性股票回购价格为 4.81295 元/股。

（三）本次回购注销的资金来源

本次回购注销的资金来源为公司自有资金。

综上，本所律师认为，本次回购注销方案符合《管理办法》《激励计划（二次修订稿）》的有关规定，公司尚需将本次回购注销方案提交股东大会审议批准。

四、本次解除限售的相关情况

（一）本次解除限售的限售期

根据《激励计划（二次修订稿）》，公司首次授予部分限制性股票的第一个解

除限售期为自限制性股票首次授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至首次完成登记之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。公司限制性股票首次授予于 2022 年 12 月 29 日完成登记，因此首次授予部分限制性股票第一个限售期将于 2024 年 12 月 29 日届满。

（二）解除限售条件及成就情况

根据《激励计划（二次修订稿）》，必须同时满足下列条件时，激励对象已获授的限制性股票才能解除限售：

1、公司未发生以下任一情形：

（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者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。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2024 年 4 月 25 日出具的“天健审[2024]1-464 号”《中国海诚工程科技股份有限公司审计报告》（以下简称“《2023 年度审计报告》”）及“天健审[2024]1-429 号”《内部控制审计报告》、公司提供的资料并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，公司不存在上述情形。

2、激励对象未发生以下任一情形：

（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。

根据公司监事会、独立董事的意见、公司提供的资料并经本所律师核查，截

至本法律意见书出具之日,本次解除限售涉及的激励对象不存在上述情形。

3、公司业绩考核要求

本次激励计划的解除限售考核年度为 2023—2025 年三个会计年度,分年度进行业绩考核并解除限售,每个会计年度考核一次,以达到公司业绩考核目标作为激励对象的解除限售条件。各年度公司业绩考核目标如下表所示:

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	(1) 2023 年净资产收益率不低于 10.65%,且不低于对标企业 75 分位值或同行业均值; (2) 以 2021 年营业利润为基准,2023 年营业利润复合增长率不低于 10.58%,且不低于对标企业 75 分位值或同行业均值; (3) 2023 年公司经济增加值(EVA)完成考核要求且 Δ EVA 为正,总资产周转率不低于 1.16。
第二个解除限售期	(1) 2024 年净资产收益率不低于 11.09%,且不低于对标企业 75 分位值或同行业均值; (2) 以 2021 年营业利润为基准,2024 年营业利润复合增长率不低于 10.88%,且不低于对标企业 75 分位值或同行业均值; (3) 2024 年公司经济增加值(EVA)完成考核要求且 Δ EVA 为正,总资产周转率不低于 1.16。
第三个解除限售期	(1) 2025 年净资产收益率不低于 11.62%,且不低于对标企业 75 分位值或同行业均值; (2) 以 2021 年营业利润为基准,2025 年营业利润复合增长率不低于 11.00%,且不低于对标企业 75 分位值或同行业均值; (3) 2025 年公司经济增加值(EVA)完成考核要求且 Δ EVA 为正,总资产周转率不低于 1.16。

根据《2023 年度审计报告》及公司提供的相关资料,截至本法律意见书出具之日,本次激励计划第一个解除限售期公司业绩考核目标已达成,具体情况如下:

(1)公司 2023 年净资产收益率为 16.89%,且高于对标企业 75 分位值 11.18%及同行业均值 0.71%;

(2) 以 2021 年营业利润为基准,公司 2023 年营业利润复合增长率为 40.99%,且高于对标企业 75 分位值 16.50%及同行业均值-18.80%;

(3) 2023 年公司经济增加值(EVA)为 37,710.21 万元,且 Δ EVA 为正;2023 年公司总资产周转率为 1.17,不低于 1.16。

4、激励对象个人绩效考核要求

(1) 公司总部激励对象考核

公司总部激励对象当年实际可解除限售额度=激励对象当年计划解除限售额度*解除限售比例

公司总部激励对象（含公司班子成员）沿用公司现有绩效考核制度分年进行考核，以公司整体业绩指标为基础，按照公司内部相关考核办法进行考核，并根据考核结果确定当年度的解除限售比例；保利中轻委派董事考核以公司整体业绩指标为基础结合其履职情况确定当年度的解除限售比例。具体如下：

考核等级	优秀	良好	合格	不合格
解除限售比例	1.0	0.9	0.8	0

(2) 公司各子公司激励对象业绩考核

公司各子公司个人当年实际解除限售额度=激励对象当年计划解除限售额度*解除限售比例（主体）*解除限售比例（个体）

公司各子公司以公司每年下达的经营业绩指标完成情况确定当年实际可解锁额度，具体考核指标以公司下达的最终指标为准。按照公司内部相关考核办法进行考核，并根据考核结果确定公司主体当年度的解除限售比例。具体如下：

考核等级	A	B	C	D
解除限售比例（主体）	1.0	1.0	0.9	0

公司各子公司激励对象按照公司内部相关考核办法进行考核，并根据考核结果确定当年度的个体解除限售比例。具体如下：

考核等级	优秀	良好	合格	不合格
解除限售比例（个体）	1.0	0.9	0.8	0

根据公司第七届董事会第十三次会议决议、第七届监事会第六次会议决议及独立董事的独立意见，本次激励计划首次授予的 71 名激励对象中，1 名激励对象因离职已不具备激励对象资格。其余 70 名激励对象中，19 名激励对象的考核结果未达到全部解除限售的条件，另 51 名激励对象的考核结果达到全部解除限售的条件，因此可解除限售股票总数为 3,295,037 股。

综上，本所律师认为，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经成就，符合《公司法》《证券法》及《管理办法》等法律、法规和《激励计划（二次修订稿）》的相关规定。

五、结论意见

综上所述，本所律师认为：

1、截至本法律意见书出具之日，本次调整回购价格及本次回购注销已获得必要的批准和授权，本次调整回购价格内容及本次回购注销方案符合《管理办法》及《激励计划（二次修订稿）》的相关规定；公司尚需将本次回购注销方案提交股东大会审议批准。

2、截至本法律意见书出具之日，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经成就，符合《公司法》《证券法》及《管理办法》等法律、法规和《激励计划（二次修订稿）》的相关规定。

（以下无正文，为签署页）

第三节 签署页

(本页无正文,为《国浩律师(上海)事务所关于中国海诚工程科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划相关事项之法律意见书》签署页)

本法律意见书于2024年7月22日出具,正本一式三份,无副本。

国浩律师(上海)事务所



负责人:徐晨

Handwritten signature of Xu Chen in black ink, positioned above a horizontal line.

经办律师:林琳

Handwritten signature of Lin Lin in black ink, positioned above a horizontal line.

冯璐

Handwritten signature of Feng Lu in black ink, positioned above a horizontal line.