

君合律师事务所上海分所

关于阿特斯阳光电力集团股份有限公司

2024 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合 归属条件、授予价格调整及作废处理部分限制性股票事项之 法律意见书

致：阿特斯阳光电力集团股份有限公司

君合律师事务所上海分所（以下简称“本所”）接受阿特斯阳光电力集团股份有限公司（以下简称“阿特斯”或“公司”）的委托，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》等中国（为本法律意见书适用法律之目的，不包括中国香港特别行政区、中国澳门特别行政区和中国台湾省）现行有效法律、法规、规范性文件和《阿特斯阳光电力集团股份有限公司章程》的有关规定，就阿特斯阳光电力集团股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”或“2024 年限制性股票激励计划”）所涉限制性股票授予价格调整（以下简称“本次授予价格调整”）、首次授予部分第一个归属期符合归属条件（以下简称“本次归属”）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”）相关事项出具本法律意见书。

本所仅依据中国现行有效的法律、法规和规范性文件的有关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，对公司 2024 年限制性股票激励计划相关法律问题发表意见，并不对境外法律发表意见，也不对所涉及的标的股票价值、参与对象考核标准等问题的合理性以及会计、审计、资产评估、投资决策等非法律专业事项发表意见。在本法律意见中对有关财务数据或结论进行引述时，本所已履行了必要的注意义务，但该等引述不应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的保证。对于出具本法律意见至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所依赖有关政府部门、公司或其他有关单位出具的说明或证明文件出具法律意见。

为出具本法律意见书之目的，本所律师审查了公司提供的有关文件及其复印件。本所在出具本法律意见书时，获得了公司向本所作出的如下保证：公司所提供的文件及所述事实均为真实、准确和完整的，且一切足以影响本法律意见书的事实和文件均已向本所律师披露，而无任何隐瞒或重大遗漏；公司所提供的文件及文件上的签名和印章均是真实的；公司所提供的副本材料、复印件或扫描件与原件完全一致。

本法律意见书仅供公司 2024 年限制性股票激励计划本次授予价格调整、本次归属及本次作废之目的使用，不得用作任何其他目的。本所同意将本法律意见书作为本次授予价格调整、本次归属及本次作废的必备文件之一，随其他材料一起上报或公告。本所同意公司在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，本所有权对上述相关文件的相应内容再次审阅并确认。

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。

本所根据有关法律、法规和中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）有关规定的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对公司提供的有关文件和事实进行了核查和验证，现出具法律意见如下：

一、本次授予价格调整、本次归属及本次作废的批准与授权

根据公司提供的相关会议决议等文件及披露的公告，公司就2024年限制性股票激励计划、本次授予价格调整、本次归属及本次作废相关事项已经履行的程序如下：

1、2024年9月21日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司<2024年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2024年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。同日，公司召开第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司<2024年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于核实公司<2024年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》以及《关于公司<2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》，公司监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

2、2024年9月24日，公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《阿特斯阳光电力集团股份有限公司关于独立董事公开征集委托投票权的公告》（公告编号：2024-054），根据公司其他独立董事的委托，独立董事Yang Cha（查扬）先生作为征集人就2024年第一次临时股东大会审议的公司2024年限制性股票激励计划相关议案向公司全体股东征集投票权。

3、2024年9月24日至2024年10月4日，公司对授予激励对象的姓名和职务进行了内部公示。公示期内，监事会未收到任何对名单内人员的异议。2024年10月9日，公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《阿特斯阳光电力集团股份有限公司监事会关于公司2024年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2024-058）。

4、2024年10月16日，公司召开2024年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司<2024年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2024年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，2024年10月26日，公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《阿特斯阳光电力集团股份有限公司关于公司2024年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2024-061）。

5、2024年11月28日，公司召开第二届董事会第七次会议与第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整2024年限制性股票激励计划激励对象及份额的议案》及《关于向2024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》。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

6、2025年11月28日，公司召开第二届董事会第十二次会议与第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整2024年限制性股票激励计划授予价格及作废处理部分限制性股票的议案》及《关于2024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》，2025年12月1日，公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《阿特斯阳光电力集团股份有限公司关于调整2024年限制性股票激励计划授予价格及作废处理部分限制性股票的公告》（公告编号：2025-063）、《阿特斯阳光电力集团股份有限公司关于2024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公告》（公告编号：2025-064），监事会对激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，本次授予价格调整、本次归属及本次作废事项已经取得现阶段必要的批准与授权，符合《管理办法》等相关法律、法规和规范性文件和《阿特斯阳光电力集团股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）的有关规定。

二、本次授予价格调整的相关情况

（一）调整事由

2025年7月8日，公司实施2024年度权益分派，公司总股本为3,688,217,324股，截至2025年7月2日回购专用证券账户中的股份总数为86,612,200股，实际参与分配的股本数为3,601,605,124股，按每股分配金额不变的原则，向全体股东每10股派发0.9341元人民币现金（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，本次共计派发现金红利人民币337,135,626.45元。

根据公司《激励计划（草案）》“第十章限制性股票激励计划的调整方法和程序”规定：“若在本激励计划公告当日至激励对象完成限制性股票归属登记前，

公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股、缩股等事项，应对限制性股票数量进行相应的调整。”

（二）限制性股票价格的调整依据及方法

鉴于公司 2024 年度权益已分派完毕，根据《管理办法》《激励计划（草案）》等相关规定，需对限制性股票（含预留）授予价格进行相应调整，具体调整方法如下：

$$P=P_0-V$$

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

（三）调整结果

经上述调整后，公司 2024 年限制性股票激励计划首次及预留授予部分限制性股票授予价格由 5.56 元/股调整为 5.47 元/股，即调整后的授予价格=5.56 元/股-0.09341=5.47 元/股。

本次调整内容在公司 2024 年第二次临时股东大会对董事会的授权范围内，本次调整由公司董事会通过即可，无需提交股东会审议。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，本次授予价格调整符合《管理办法》及《激励计划（草案）》的相关规定。

三、本次归属的相关情况

（一）归属期

根据《激励计划（草案）》及《阿特斯阳光电力集团股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，本次激励计划首次授予的限制性股票第一个归属期为自首次授予之日起 12 个月后的首个交易日至首次授予之日起 24 个月内的最后一个交易日止。本次激励计划首次授予日为 2024 年 11 月 28 日，因此本次激励计划首次授予的限制性股票的第一个归属期为 2025 年 11 月 28 日至 2026 年 11 月 27 日。

（二）归属条件及成就情况

根据《激励计划（草案）》、公司的公告文件及公司出具的说明等文件，公司2024年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个归属期的归属条件及公司对应的相关情况如下：

首次授予的限制性股票第一个归属期归属条件			是否满足归属条件的说明																		
（一）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。			公司确认未发生左述情形。																		
（二）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。																					
（三）激励对象归属权益的任职期限要求： 激励对象归属获授的各批次限制性股票前，须满足 12 个月以上的任职期限。			公司确认除已离职的激励对象外，其他激励对象均符合归属任职期限要求。																		
（四）公司层面考核要求 1、首次授予部分 本激励计划在 2024 年、2025 年和 2026 年会计年度中，分别对公司的业绩指标进行考核，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的归属条件之一。本激励计划授予的限制性股票的归属安排、业绩考核目标及归属比例如下表所示： <table><tr><th rowspan="2">归属安排</th><th rowspan="2">对应考核年度</th><th colspan="2">扣非净利润相比基准利润的增长率（A）</th></tr><tr><th>目标值（Am）</th><th>触发值（An）</th></tr><tr><td>第一个归属期</td><td>2024 年</td><td>81.28%</td><td>45.02%</td></tr><tr><td>第二个归属期</td><td>2025 年</td><td>199.93%</td><td>139.95%</td></tr><tr><td>第三个归属期</td><td>2026 年</td><td>238.83%</td><td>171.06%</td></tr></table>			归属安排	对应考核年度	扣非净利润相比基准利润的增长率（A）		目标值（Am）	触发值（An）	第一个归属期	2024 年	81.28%	45.02%	第二个归属期	2025 年	199.93%	139.95%	第三个归属期	2026 年	238.83%	171.06%	根据毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2024 年年度报告出具的审计报告（毕马威华振审字第 2514978 号）及公司的说明：2024 年度公司实现扣非净利润营业收入 22.26 亿元，相比基准利润的增长率为 46.74%，公司层面归属比例 80%。
归属安排	对应考核年度	扣非净利润相比基准利润的增长率（A）																			
		目标值（Am）	触发值（An）																		
第一个归属期	2024 年	81.28%	45.02%																		
第二个归属期	2025 年	199.93%	139.95%																		
第三个归属期	2026 年	238.83%	171.06%																		
考核指标		业绩完成度	公司层面归属比例																		
净利润（A）		A≥Am	X=100%																		
		An≤A<Am	X=80%																		

首次授予的限制性股票第一个归属期归属条件			是否满足归属条件的说明												
	A<An	X=0													
注：上述“扣非净利润”指标以经审计的上市公司合并财务报表所载扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为计算依据，剔除本激励计划考核期内公司实施股权激励事项产生的成本影响。															
“基准利润”是指上市公司 2021-2023 年度合并财务报表所载扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润的算数平均数，即 15.17 亿元。															
2、预留授予部分															
（五）个人层面绩效考核要求 激励对象个人层面的考核根据公司内部绩效考核相关制度实施。激励对象个人考核评价结果分为“A”、“B+”、“B”、“B-”、“C”五个等级，对应的可归属情况如下： <table><tr><th>绩效等级</th><th>A</th><th>B+</th><th>B</th><th>B-</th><th>C</th></tr><tr><td>个人层面归属比例</td><td>100%</td><td>100%</td><td>100%</td><td>50%</td><td>0%</td></tr></table> 在公司业绩目标至少达到触发值的前提下，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×公司层面归属比例×个人层面可归属比例。 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，不可递延至下一年度。			绩效等级	A	B+	B	B-	C	个人层面归属比例	100%	100%	100%	50%	0%	1、首次授予中130名激励对象已离职，不符合激励资格，其已获授尚未归属的合计 670.7600 万股第二类限制性股票将由公司全部作废失效。 2、7名激励对象个人层面考核评级为个人绩效等级B-，为“部分达标”，上述激励对象未达标部分对应的已获授尚未在当期归属的合计 2.5081 万股第二类限制性股票将由公司作废失效。 3、剩余 588 名激励对象个人层面绩效考核个人绩效等级为 B 级及以上为“达标”，个人层面归属比例为 100%。
绩效等级	A	B+	B	B-	C										
个人层面归属比例	100%	100%	100%	50%	0%										

（三）归属人数及归属数量

根据公司第二届董事会第十二次会议的会议文件资料并经本所律师查验，本次归属的激励对象人数合计 595 人，可归属的股票数量合计 1,246.1169 万股。本次归属的激励对象及其可归属的股票数量具体情况如下表所示：

序号	姓名	国籍	职务	获授限制性股票数量（万股）	本次归属限制性股票数量（万股）	本次归属数量占获授限制性股票数量的比例
1	Xiaohua Qu(瞿晓铨)	加拿大	董事长	252.0000	66.5280	26.40%
2	Yan Zhuang(庄岩)	加拿大	董事、总经理	126.0000	33.2640	26.40%
3	Guangchun Zhang(张光春)	澳大利亚	董事、副总经理	92.4000	24.3936	26.40%
4	高林红	中国	董事、副总经理、	84.0000	22.1760	26.40%

			财务总监			
5	Hanbing Zhang (张含冰)	加拿大	副总经理	84.0000	22.1760	26.40%
董事会认为需要激励的其他人员 (共590)				4,091.2400	1,077.5793	26.34%
合计 (595人)				4,729.6400	1,246.1169	26.35%

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司 2024 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个归属期的归属条件已成就，公司实施本次归属及归属人数、归属数量安排符合《管理办法》及《激励计划（草案）》的有关规定。

四、本次作废的相关情况

根据《激励计划（草案）》、第二届董事会第十二次会议决议、公司出具的说明并经本所律师查验，本次作废情况如下：

（一）因激励对象离职而作废限制性股票

本次归属前，有 130 名激励对象因个人原因已离职，根据《管理办法》《激励计划（草案）》等相关规定，应作废其已获授但尚未归属的限制性股票 670.7600 万股。

（二）因个人绩效考核未达目标等级而作废限制性股票

公司 7 名激励对象个人层面考核评级为个人绩效等级 B 级以下“不达标”，因此根据《管理办法》《激励计划（草案）》等相关规定，该等激励对象已获授尚未在当期归属的合计 2.5081 万股第二类限制性股票将由公司作废失效。

（三）因预留授予份额超过一年未进行授予而作废

截至 2025 年 11 月 28 日，公司 2024 年限制性股票激励计划中预留授予份额已经超过一年并未进行授予，故预留授予部分 1,350.1000 万股由公司作废失效。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，本次作废符合《管理办法》等相关法律、法规和规范性文件及《激励计划（草案）》的有关规定。

五、结论意见

综上所述，截至本法律意见书出具之日：

（一）本次授予价格调整、本次归属及本次作废事项已经取得现阶段必要的批准与授权，符合《管理办法》等相关法律、法规和规范性文件和《激励计划（草案）》的有关规定；

（二）本次授予价格调整符合《管理办法》及《激励计划（草案）》的相关规定；

（三）公司 2024 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个归属期的归属条件已成就，公司实施本次归属及归属人数、归属数量安排符合《管理办法》及《激励计划（草案）》的有关规定；

（四）本次作废符合《管理办法》等相关法律、法规和规范性文件及《激励计划（草案）》的有关规定。

本法律意见书正本一式贰份，经本所负责人及经办律师签字并加盖本所公章后生效。

（以下无正文）

（本页无正文，系《君合律师事务所上海分所关于阿特斯阳光电力集团股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件、授予价格调整及作废处理部分限制性股票事项之法律意见书》之签署页）

君合律师事务所上海分所



邵春阳

负责人：邵春阳

赵丹妮

经办律师：赵丹妮

蒋雨达

经办律师：蒋雨达

2025 年 11 月 28 日