



环球律师事务所  
GLOBAL LAW OFFICE

---

北京环球（成都）律师事务所  
关于  
成都智明达电子股份有限公司  
2021 年限制性股票激励计划  
授予价格及数量调整、第三个归属期归属条件成就  
及作废部分限制性股票相关事项  
之  
法律意见书

---

北京市朝阳区建国路81号华贸中心  
1号写字楼15层&20层  
邮编: 100025  
15 & 20/F Tower 1,  
China Central Place,  
No. 81 Jianguo Road, Chaoyang  
District, Beijing 100025, China  
电话/T. (86 10) 6584 6688  
传真/F. (86 10) 6584 6666

上海市徐汇区淮海中路999号  
环贸广场办公楼一期35层&36层  
邮编: 200031  
35 & 36/F  
Shanghai One ICC, No. 999  
Middle Huai Hai Road, Xuhui District,  
Shanghai 200031, China  
电话/T. (86 21) 2310 8288  
传真/F. (86 21) 2310 8299

深圳市南山区深南大道9668号  
华润置地大厦B座27层  
邮编: 518052  
27/F Tower B,  
China Resources Land Building,  
No. 9668 Shennan Avenue, Nanshan  
District, Shenzhen 518052, China  
电话/T. (86 755) 8388 5988  
传真/F. (86 755) 8388 5987

成都市高新区天府大道北段966号  
天府国际金融中心11号楼37层  
邮编: 610041  
37/F Building 11,  
Tianfu International Finance Center,  
No. 966 Tianfu Avenue North Section,  
High-tech Zone, Chengdu 610041, China  
电话/T. (86 28) 8605 9898  
传真/F. (86 28) 8313 5533

北京环球（成都）律师事务所

关于

成都智明达电子股份有限公司

2021 年限制性股票激励计划

授予价格及数量调整、第三个归属期归属条件成就

及作废部分限制性股票相关事项

之

法律意见书

**GLO2022CD（法）字第 10176-2 号**

致：成都智明达电子股份有限公司

受成都智明达电子股份有限公司（“智明达”或“公司”）的委托，北京环球（成都）律师事务所（“本所”）担任公司 2021 年限制性股票激励计划（“本次激励计划”、“2021 年激励计划”）相关事宜的专项法律顾问。

根据《中华人民共和国证券法》（“《证券法》”）、《中华人民共和国公司法》（“《公司法》”）等有关法律、法规和中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）发布的《上市公司股权激励管理办法》（“《管理办法》”）以及中国证监会、司法部联合发布的《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）》等现行法律、法规、规范性文件和《上海证券交易所科创板股票上市规则》（“《上市规则》”）、《成都智明达电子股份有限公司章程》（“《公司章程》”）、《成都智明达电子股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（修订稿）》（“《激励计划》”），按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所就智明达本次激励计划首次及预留授予第二类限制性股票授予价格及数量调整

（“本次调整”）、首次及预留授予第二类限制性股票第三个归属期归属条件成就（“本次归属”）及部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票作废（“本次作废”）相关事宜出具法律意见。

为出具本法律意见书，本所律师根据有关法律、行政法规、规范性文件的规定和本所业务规则的要求，本着审慎性及重要性原则对公司本次激励计划有关的文件资料 and 事实进行了核查和验证。

本所及经办律师根据《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，并愿意承担相应的法律责任。

本法律意见书依据中国现行有效的或者智明达的行为、有关事实发生或存在时有效的法律、行政法规、规章和规范性文件，并基于本所律师对该等法律、行政法规、规章和规范性文件的理解而出具。

本法律意见书仅就与本次激励计划授予价格及数量调整、第三个归属期归属条件成就及部分限制性股票作废有关的中国境内法律问题发表法律意见，本所及经办律师并不具备对有关会计、验资及审计、资产评估、投资决策等专业事项和境外法律事项发表专业意见的适当资格。本法律意见书中涉及资产评估、会计审计、投资决策、境外法律事项等内容时，均为严格按照有关中介机构出具的专业文件和公司的说明予以引述，且并不意味着本所及本所律师对所引用内容的真实性 and 准确性作出任何明示或默示的保证，对这些内容本所及本所律师不具备核查和作出判断的适当资格。

本所律师在核查验证过程中已得到公司如下保证，即公司已经提供了本所律师认为出具法律意见书所必需的、真实的原始书面材料、副本材料或口头证言，有关材料上的签字、印章均是真实的，有关副本材料或复印件均与正本材

料或原件一致。公司所提供的文件和材料是真实、准确、完整和有效的，无任何隐瞒、虚假和重大遗漏之处。

对于出具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，本所律师有赖于有关政府部门等公共机构出具或提供的证明文件作为出具法律意见书的依据。

本所同意将本法律意见书作为本次调整、归属及作废相关事宜所必备的法定文件，随同其他材料一起报送作为公开披露文件，并依法对所出具的法律意见承担相应的法律责任。

本所及本所律师未授权任何单位或个人对本法律意见书作任何解释或说明。

本法律意见书仅供公司为本次调整、归属及作废相关事宜之目的使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的或用途。

本所律师根据现行有效的中国法律、法规及中国证监会相关规章、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，现出具法律意见如下：

## 一、本次调整、归属及作废的批准与授权

### （一）本次调整、归属及作废的相关授权

2021年7月8日，公司2021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股权激励相关事宜的议案》，股东大会授权董事会根据2021年激励计划的规定办理2021年激励计划的变更与终止所涉相关事宜，包括但不限于取消激励对象的解除限售/归属资格，对激励对象尚未解除限售/归属的限制性股票回购注销/取消处理，办理已身故(死亡)的激励对象尚未解除限售/归属的限制性股票继承事宜；授权董事会在公司出现资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细或缩股、配股等事宜时，按照2021年激励计划规定的方法对限

限制性股票授予/归属数量进行相应的调整；授权董事会在公司出现资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细或缩股、配股、派息等事宜时，按照 2021 年激励计划规定的方法对限制性股票授予价格 / 归属价格进行相应的调整；就 2021 年激励计划向有关政府、机构办理审批、登记、备案、核准、同意等手续，签署、执行、修改、完成向有关政府机构、组织、个人提交的文件，修改《公司章程》、办理公司注册资本的变更登记，以及做出其认为与 2021 年激励计划有关的必须、恰当或合适的所有行为。

## (二) 本次调整、归属及作废已履行的程序

1、2024 年 7 月 12 日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予第二类限制性股票授予价格及数量的议案》《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予第二类限制性股票第三期归属条件成就的议案》，相关关联董事均已回避表决。

2、2024 年 7 月 12 日，公司第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予第二类限制性股票授予价格及数量的议案》《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予第二类限制性股票第三期归属条件成就的议案》。

3、公司董事会薪酬与考核委员会对本次调整、归属及作废发表了同意的意见，公司监事会对本次拟归属的激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。

经核查，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司本次激励计划首次及预留授予第二类限制性股票授予价格及数量调整、首次及预留授予第二类限制性股票第三个归属期归属条件成就及部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票作废事项已经取得现阶段必要的授权和批准，符合《管理办法》《激励计划》的相关规定。

## 二、本次调整相关情况

### (一) 本次调整的原因

根据《激励计划》规定，本次激励计划公告日至第二类限制性股票归属前，公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股等事项，应对限制性股票授予数量进行相应的调整；本次激励计划公告日至第二类限制性股票归属前，公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股或派息等事项，应对限制性股票的授予价格进行相应的调整。

公司于 2023 年 5 月 15 日召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于<公司 2022 年度利润分配及资本公积转增股本方案>的预案》，并于 2023 年 5 月 27 日披露了《2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-045），本次转增股本以方案实施前的公司总股本 50,498,320 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.49 股。

公司于 2024 年 4 月 18 日召开 2023 年年度股东大会审议通过了《关于<公司 2023 年度利润分配及资本公积转增股本方案>的议案》等议案，并于 2024 年 4 月 30 日披露了《2023 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-029），本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 75,242,497 股为基数，每股派发现金红利 0.21 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.49 股。

鉴于公司 2022 年年度权益分派及 2023 年年度权益分派已实施完毕，根据《管理办法》《激励计划》的相关规定，公司对本次激励计划首次及预留授予第二类限制性股票授予价格与数量进行调整。

### (二) 本次调整内容

#### 1、授予价格的调整

(1) 经 2022 年年度权益分派实施的调整：

$$P = P_0 \div (1 + n) = 34.249 \div (1 + 0.49) = 22.9859 \text{ 元/股 (保留四位小数)}。$$

其中： $P_0$ 为调整前的授予价格； $n$ 为每股的资本公积转增股本的比率； $P$ 为调整后的授予价格。

(2) 经 2023 年年度权益分派实施的调整：

$$P = (P_0 - V) \div (1 + n) = (22.9859 - 0.21) \div (1 + 0.49) = 15.2858 \text{ 元/股 (保留四位小数)}。$$

其中： $P_0$ 为调整前的授予价格； $V$ 为每股的派息额； $n$ 为每股的资本公积转增股本的比率； $P$ 为调整后的授予价格。经派息调整后， $P$ 仍须大于 1。

经以上调整后，本次激励计划首次及预留授予第二类限制性股票授予价格为 15.2858 元/股。

## 2、授予数量的调整

本次调整前，本次激励计划首次授予获授第二类限制性股票的激励对象剩余已授予尚未归属的第二类限制性股票数量为 18.957 万股；预留授予获授第二类限制性股票的激励对象剩余已授予尚未归属的第二类限制性股票数量为 0.36 万股。

(1) 经 2022 年年度权益分派实施的调整：

$$Q = Q_0 \times (1 + n)$$

其中： $Q_0$ 为调整前的限制性股票授予数量； $n$ 为每股的资本公积转增股本的比率； $Q$ 为调整后的限制性股票授予数量。

$$\text{首次授予：} Q_1 = 18.957 \times (1 + 0.49) = 28.2459 \text{ 万股 (保留四位小数)}。$$

$$\text{预留授予：} Q_2 = 0.36 \times (1 + 0.49) = 0.5364 \text{ 万股}。$$

(2) 经 2023 年年度权益分派实施的调整：

$$Q = Q_0 \times (1 + n)$$

其中： $Q_0$ 为调整前的限制性股票授予数量； $n$ 为每股的资本公积转增股本的比率； $Q$ 为调整后的限制性股票授予数量。

首次授予： $Q_1 = 28.2459 \times (1 + 0.49) = 42.0864$  万股（保留四位小数）。

预留授予： $Q_2 = 0.5364 \times (1 + 0.49) = 0.7992$  万股（保留四位小数）。

经调整，本次激励计划首次授予获授第二类限制性股票的激励对象剩余已授予尚未归属的第二类限制性股票数量为 42.0864 万股；预留授予获授第二类限制性股票的激励对象剩余已授予尚未归属的第二类限制性股票数量为 0.7992 万股。

根据公司的说明并经本所律师核查，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，本次激励计划首次及预留授予第二类限制性股票的授予价格及数量调整符合《管理办法》《公司章程》《激励计划》的相关规定。

### 三、本次归属相关情况

#### （一）归属期

根据《激励计划》的相关规定，首次及预留授予的第二类限制性股票的第三个归属期为“自限制性股票相应授予之日起 36 个月后的首个交易日至限制性股票相应授予之日起 48 个月内的最后一个交易日止”。本次激励计划首次及预留授予日为 2021 年 7 月 9 日，因此首次及预留授予的第二类限制性股票的第三个等待期已于 2024 年 7 月 8 日届满，已于 2024 年 7 月 9 日已进入第三个归属期。

#### （二）归属条件成就情况

根据《激励计划》的规定及公司相关公告文件，并经本所律师核查，本次激励计划首次及预留授予第三个归属期归属条件已成就，具体情况如下：

归属条件	成就情况				
(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。	截至本法律意见书出具之日，公司未发生前述情形，符合本项归属条件。				
(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。	截至本法律意见书出具之日，本次归属所涉激励对象未发生前述情形，符合本项归属条件。				
(3) 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。	本次可归属的首次及预留授予的 74 名激励对象符合归属任职期限要求。				
(4) 公司层面业绩考核要求 首次及预留授予第三个归属期考核年度为 2023 年： 公司需达成以下条件之一： (1) 以公司 2020 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 100%； (2) 以公司 2020 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 100%； 注：上述“净利润”、“净利润增长率”指标均以归属于母公司股东的净利润，并剔除公司全部在有效期内的股权激励计划所涉及的股份支付费用影响的数值作为计算依据。	根据公司 2023 年年度报告：公司 2023 年营业收入为 663,000,263.14 元，相比于公司 2020 年的营业收入 324,665,671.87 元的增长率为 104.21%，达到了公司层面业绩指标考核要求，符合本项归属条件。				
(5) 个人层面绩效考核要求 激励对象的个人层面考核依据公司现行薪酬与绩效管理相关制度实施。 <table border="1" data-bbox="248 1879 842 2007"> <thead> <tr> <th data-bbox="248 1879 587 1953">个人层面上一年度考核结果</th> <th data-bbox="587 1879 842 1953">个人层面可归属比例 (N)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="248 1953 587 2007">优秀/良好</td> <td data-bbox="587 1953 842 2007">100%</td> </tr> </tbody> </table>	个人层面上一年度考核结果	个人层面可归属比例 (N)	优秀/良好	100%	1、首次授予部分的 5 名激励对象因离职已不符合激励资格，其获授的 1.8382 万股（经 2022 年度及 2023 年度权益分派调整后）第二类限制性股票全部作废失效，具体情况详见本法律意见书之“四、本次作废相关情况”。
个人层面上一年度考核结果	个人层面可归属比例 (N)				
优秀/良好	100%				

合格	80%	2、其余首次及预留授予获授第二类限制性股票的 74 名激励对象个人层面上一年度考核结果都为“优秀/良好”，个人层面可归属比例为 100%。
不合格	0	

若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际归属额度 = 个人当年计划归属额度 × 个人层面可归属比例 (N)

### (三) 归属情况

根据《激励计划》及公司相关公告文件，公司本次激励计划首次及预留授予的第二类限制性股票的第三个归属期的归属情况如下：

1. 首次/预留授予日：2021 年 7 月 9 日。
2. 归属数量：41.0474 万股（经 2022 年度及 2023 年度权益分派调整后），其中首次授予部分 40.2482 万股，预留授予部分 0.7992 万股。
3. 归属人数：74 人，其中首次授予 72 人，预留授予 2 人。
4. 授予价格：15.2858 元/股（经 2022 年度及 2023 年度权益分派调整后）。
5. 股票来源：公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票。
6. 激励对象名单及归属情况  
首次授予第二类限制性股票归属情况：

职务	已获授予的限制性股票数量 (万股)	本次归属数量 (万股)	本次归属数量占已获授予的限制性股票数量的比例
董事会认为需要激励的其他人员			
中基层管理人员、技术骨干等 (72 人)	134.1606	40.2482	30.00%

预留授予第二类限制性股票归属情况：

职务	已获授予的限制性股票数量 (万股)	本次归属数量 (万股)	本次归属数量占已获授予的限制性股票数量的比例
董事会认为需要激励的其他人员			
中基层管理人员、技术骨干等 (2 人)	2.6641	0.7992	30.00%

注：1.上表中“已获授予的限制性股票数量”为剔除 5 名已离职激励对象已获授但尚未归属的限制性股票数量；

2.上表中“已获授予的限制性股票数量”、“本次归属数量”为经过 2022 年年度权益分派与 2023 年年度权益分派调整后的股票数量。

3.实际数量以中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记为准。

根据公司的说明并经本所律师核查，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司本次激励计划首次及预留授予的第二类限制性股票的第三个归属期的归属条件已成就，归属安排符合《管理办法》《上市规则》及《激励计划》的相关规定。

#### 四、本次作废相关情况

根据《激励计划》的规定，激励对象因辞职、公司裁员而离职、合同到期不再续约，自情况发生之日，其已获授但尚未归属的第二类限制性股票由公司作废失效。

根据公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过的《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》，并经本所律师核查，由于 2021 年激励计划首次授予获授第二类限制性股票的 5 名激励对象因离职已不符合激励资格，其已获授但尚未归属的 1.8382 万股（经 2022 年度及 2023 年度权益分派调整后）第二类限制性股票不得归属并由公司作废。

根据公司的说明并经本所律师核查，本所律师认为，公司作废前述首次授予第二类限制性股票的 5 名激励对象已授予但尚未归属的第二类限制性股票符合《管理办法》《上市规则》及《激励计划》的相关规定。

#### 五、本次调整、归属及作废尚需履行的程序

根据《激励计划》以及《管理办法》的规定，公司需就本次调整和本次归属继续履行信息披露义务，并向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请办理本次归属登记手续，且须依照《公司法》等法律、法规和规范性文件和《公司章程》的规定办理本次归属涉及的增资工商登记手续。

## 六、结论性意见

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日：

1. 公司本次激励计划首次及预留授予第二类限制性股票授予价格及数量调整、首次及预留授予第二类限制性股票第三个归属期归属条件成就及部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票作废事项已经取得现阶段必要的授权和批准，符合《管理办法》《激励计划》的相关规定；

2. 本次激励计划首次及预留授予第二类限制性股票的授予价格及数量调整符合《管理办法》《公司章程》《激励计划》的相关规定；

3. 公司本次激励计划首次及预留授予的第二类限制性股票已进入第三个归属期，第三个归属期的归属条件已成就，归属安排符合《管理办法》《上市规则》及《激励计划》的相关规定；

4. 公司作废本次激励计划首次授予第二类限制性股票的 5 名激励对象已获授但尚未归属的第二类限制性股票符合《管理办法》《上市规则》及《激励计划》的相关规定；

5. 公司需就本次调整和本次归属继续履行信息披露义务，并向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请办理本次归属登记手续，且须依照《公司法》等法律、法规和规范性文件和《公司章程》的规定办理本次归属涉及的增资工商登记手续。

本法律意见书正本一式两份，经本所律师签字并加盖公章后生效。

(以下无正文)

(本页无正文, 为《北京环球(成都)律师事务所关于成都智明达电子股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划授予价格及数量调整、第三个归属期归属条件成就及作废部分限制性股票相关事项之法律意见书》之签章页)

北京环球(成都)律师事务所(盖章)



负责人(签字):

经办律师(签字):

王坤林

彭丽雅

朱娅玲

2024年 7月 12日