
北京德恒（深圳）律师事务所
关于惠州亿纬锂能股份有限公司
第五期股票期权激励计划
授予相关事项的法律意见



北京德恒律师事务所
DeHeng Law Offices

深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 B 座 11 楼
电话:0755-88286488 传真:0755-882864999 邮编:100033

北京德恒（深圳）律师事务所

关于惠州亿纬锂能股份有限公司第五期

股票期权激励计划授予相关事项的

法律意见

德恒 06F20230539-00002 号

致：惠州亿纬锂能股份有限公司

北京德恒（深圳）律师事务所（以下简称“本所”或“德恒”）接受惠州亿纬锂能股份有限公司（以下简称“公司”或“亿纬锂能”）的委托，作为公司第五期股票期权激励计划项目（以下简称“本次激励计划”）的特聘专项法律顾问。现本所律师根据《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》”）及中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发布的《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）等法律、法规、规章及规范性文件的有关规定，并结合《惠州亿纬锂能股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及《惠州亿纬锂能股份有限公司第五期股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”），就公司本次激励计划授予相关事项出具本法律意见。

为出具本法律意见，本所律师审阅了公司与出具本法律意见相关的文件资料，对相关的事实进行了核查和验证。

为出具本法律意见，本所律师特作出如下声明：

1. 本法律意见是根据本法律意见出具之日前已经发生或存在的有关事实和法律、法规、规章及规范性文件，并基于本所律师对有关事实的了解和对有关法律、法规、规章及规范性文件的理解作出的。对于出具本法律意见至关重要而无法得到独立证据支持的事实，本所律师依赖于有关政府部门、公司、单位或个人出具的证明文件或口头及书面陈述。

2. 本所律师已严格履行法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对公司实行本次激励计划的合法合规性进行了充分的核查验证，保证本法律意见不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

3. 在为出具本法律意见而进行的调查过程中，公司向本所承诺其已向本所律师提供了出具本法律意见所必需的文件资料，并就相关事宜作出了口头或书面陈述；其文件资料及口头或书面陈述真实、准确、完整、有效，不存在任何隐瞒、虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；其提供的副本材料或复印件均与其正本材料或原件是一致和相符的；其提供的文件材料上的签字和印章是真实的，并已履行了签署该等文件资料所必需的法定程序，获得了合法授权。

4. 本法律意见仅供公司为本次激励计划涉及的授予有关法律问题发表意见之目的使用，未经本所律师书面同意，公司不得用作任何其他目的。

5. 本所律师同意将本法律意见作为公司本次激励计划所必备的法律文件，随其他材料一起公开披露，对所出具的法律意见承担相应的法律责任，并同意公司在其为实行本次激励计划所制作的相关文件中引用本法律意见的相关内容，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。

基于上述声明，本所律师根据法律、法规、规章及规范性文件的要求，按照我国律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对亿纬锂能本次激励计划涉及的授予有关事实进行了法律核查和验证，出具本法律意见如下。

一、关于公司本次激励计划授予相关事项的批准和授权

经本所律师核查，截至本法律意见出具日，公司就本次激励计划授予相关事项已经履行的批准和决策程序如下：

1. 公司董事会薪酬委员会拟订了《激励计划（草案）》及其摘要、《惠州亿纬锂能股份有限公司第五期股票期权激励计划实施考核管理办法》，并提交2023年10月18日召开的公司第六届董事会第二十一次会议审议。

2. 2023年10月18日，公司第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司<第五期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<第五期股票期权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》等与本次激励计划有关的议案，公司独立董事对与本次激励计划相关议案发表了同意的独立意见。

3. 2023年10月18日，公司第六届监事会第二十次会议审议通过了《关于公司<第五期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<第五期股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于核实公司<第五期股票期权激励计划授予激励对象名单>的议案》，并对本次激励计划的激励对象进行了核查，认为激励对象的主体资格合法、有效。

4. 2023年10月19日至2023年10月28日，公司对本次激励计划激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。截至公示期满，公司监事会未收到对本次拟激励对象名单提出的异议。2023年10月31日，公司于巨潮资讯网披露了《监事会关于第五期股票期权激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况的说明》，对本次激励计划激励对象进行了核查，认为公司本次激励计划激励对象主体资格合法、有效。

5. 2023年11月6日，公司2023年第八次临时股东大会审议并通过了关于公司<第五期股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案>《关于公司<第五期股票期权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》。

6. 2023年12月25日，公司召开第六届董事会第二十六次会议，根据公司2023年第八次临时股东大会的作出的授权，审议通过了《关于向第五期股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，同意向激励对象授予股票期权，公司独立董事亦发表了同意的独立意见。

7. 2023年12月25日，公司召开第六届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于向第五期股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，同意向激励对象授予股票期权。

综上，本所律师认为，公司本次激励计划的授予事项已取得现阶段必要的批准和授权，符合《公司法》《证券法》《管理办法》等相关法律、法规、规章及规范性文件、《公司章程》以及《激励计划（草案）》的规定。

二、关于公司本次激励计划的授予条件

根据《激励计划（草案）》规定，同时满足下列授予条件时，公司应向激励对象授予股票期权，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股票期权。

（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。

（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。

根据公司提供的资料、公司出具的说明并经本所律师核查，截至本法律意见出具日，公司及激励对象均未发生上述情形，本次激励计划所涉的股票期权的授予条件已经成就，公司向激励对象授予股票期权符合《公司法》《证券法》《管理办法》等相关法律、法规、规章及规范性文件和《公司章程》以及《激励计划（草案）》的规定。

三、关于公司本次激励计划授予日、行权价格及授予数量

（一）本次激励计划授予日

1. 2023年11月6日，公司召开2023年第八次临时股东大会，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励有关事宜的议案》，授权董事会确定本次激励计划的授予日。

2. 2023年12月25日，公司召开第六届董事会第二十六次会议，根据公司2023年第八次临时股东大会作出的授权，审议通过了《关于向第五期股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，公司本次激励计划股票期权授予日为2023年12月25日。

3. 经公司说明并经本所律师核查，公司董事会确定的授予日是公司股东大会审议通过本次激励计划后60日内的交易日。

（二）本次激励计划的行权价格及授予数量

根据公司第六届董事会第二十六次会议审议通过的《关于向第五期股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，本次激励计划股票期权的行权价格为70元/份，股票期权授予数量为725万份，其中，股票期权在各激励对象间的分配情况具体如下：

序号	姓名	国籍	职务	获授的股票期权数量（万份）	占本次授予股票期权总数的比例	占本次激励计划草案公告日公司股本总额的比例
1	刘建华	中国	董事、总裁	60.00	8.28%	0.03%

序号	姓名	国籍	职务	获授的股票期权数量（万份）	占本次授予股票期权总数的比例	占本次激励计划草案公告日公司股本总额的比例
2	江敏	中国	董事、副总裁、 董事会秘书、财务负责人	21.50	2.97%	0.01%
3	艾新平	中国	董事	21.50	2.97%	0.01%
4	桑田	中国	副总裁	18.50	2.55%	0.01%
5	黄国民	中国	副总裁	18.50	2.55%	0.01%
6	陈卓瑛	中国	副总裁	18.50	2.55%	0.01%
7	黄维衍	中国香港	中高层管理人员	18.50	2.55%	0.01%
中高层管理人员以及董事会认为需要激励的其他人员（37人）				548.00	75.59%	0.27%
合计				725.00	100.00%	0.35%

综上，本所律师认为，公司董事会确定的本次激励计划股票期权授予日、本次激励计划授予股票期权行权价格及授予数量符合《公司法》《证券法》《管理办法》等相关法律、法规、规章及规范性文件和《公司章程》《激励计划（草案）》的规定。

四、结论性意见

综上，本所律师认为：

1. 公司本次激励计划的授予事项已取得现阶段必要的批准和授权，符合《公司法》《证券法》《管理办法》等相关法律、法规、规章及规范性文件和《公司章程》《激励计划（草案）》的规定；
2. 本次激励计划所涉的股票期权的授予条件已经成就，公司可依据本次激励计划的相关规定进行授予；
3. 公司董事会确定的本次激励计划股票期权授予日、本次激励计划授予股票期权行权价格及授予数量符合《公司法》《证券法》《管理办法》等相关法律、

法规、规章及规范性文件和《公司章程》《激励计划（草案）》的规定，合法有效。

本法律意见正本一式四份，具有同等法律效力，经由承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，为《北京德恒（深圳）律师事务所关于惠州亿纬锂能股份有限公司
第五期股票期权激励计划授予相关事项的法律意见》之签署页）

北京德恒（深圳）律师事务所

负责人：_____

肖黄鹤

承办律师：_____

陈红雨

承办律师：_____

邓舒怡

年 月 日