

深圳市他山企业管理咨询有限公司

关于珈伟新能源股份有限公司

2022 年股票期权与限制性股票激励计划调整

及首次授予事项的

独立财务顾问报告



二〇二二年三月

## 目 录

释 义.....	2
声 明.....	4
一、本激励计划已履行的必要程序.....	5
二、本次授予情况.....	6
三、本次授予情况与股东大会通过的激励计划的差异之处.....	10
四、关于本次授予条件成就的说明.....	11
五、独立财务顾问意见.....	12
六、备查文件及备查地点.....	13

## 释 义

在本报告中，除非上下文文意另有所指，下列词语具有如下含义：

珈伟新能、公司	指	珈伟新能源股份有限公司
本计划、本激励计划	指	珈伟新能源股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划
股票期权	指	公司授予激励对象在未来一定期限内以预先确定的价格和条件购买本公司一定数量股票的权利
第二类限制性股票、限制性股票	指	符合本激励计划授予条件的激励对象，在满足相应归属条件后获得一定数量的公司股票
激励对象	指	参与本激励计划的人员
有效期	指	分别为自股票期权首次授予日起至授予的股票期权全部行权或注销之日止；自限制性股票首次授予之日起至全部归属或作废失效之日止
授予日	指	公司向激励对象授予股票期权/限制性股票的日期，授予日必须为交易日
等待期	指	自股票期权授予登记完成之日起至股票期权可行权日的期间
行权	指	激励对象按照本激励计划设定的条件购买公司股票的行为
可行权日	指	激励对象可以开始行权的日期，可行权日必须为交易日
行权价格	指	本激励计划预先确定的激励对象购买公司股票的单位价格
行权条件	指	激励对象行使股票期权所必需满足的条件
授予价格	指	公司授予激励对象的限制性股票的单位价格
归属条件	指	本激励计划确定的，激励对象为获得公司股票所必需满足的获益条件
归属	指	激励对象满足本激励计划确定的获益条件后，公司将股票登记至激励对象的个人证券账户的行为
归属日	指	激励对象满足本激励计划确定的获益条件后，获授的公司股票完成登记的日期，归属日必须为交易日
《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》

《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《公司章程》	指	《珈伟新能源股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
本独立财务顾问、他山咨询	指	深圳市他山企业管理咨询有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 声 明

他山咨询接受委托，担任珈伟新能 2022 年股票期权与限制性股票激励计划的独立财务顾问并出具本报告。对本报告的出具，本独立财务顾问特作如下声明：

1. 本报告系依照《公司法》《证券法》《管理办法》《上市规则》等法律、法规和规范性文件的规定，根据公司提供的有关资料和信息制作。公司已保证：所提供的有关本激励计划的相关资料和信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2. 本独立财务顾问仅就本激励计划的可行性、是否有利于上市公司的持续发展、是否损害上市公司利益以及对股东利益的影响发表专业意见，不构成对上市公司的任何投资建议，对投资者依据本报告所做出的任何投资决策而可能产生的风险，本独立财务顾问均不承担责任。

3. 本报告所表达的意见以下述假设为前提：国家现行的相关法律、法规及政策无重大变化；公司所处地区及行业的市场、经济、社会环境无重大变化；公司提供的资料和信息真实、准确、完整；本激励计划涉及的各方能够诚实守信的按照本激励计划及相关协议条款全面、妥善履行所有义务；本激励计划不存在其他障碍，并能够顺利完成；无其他不可抗力 and 不可预测因素造成重大不利影响。

4. 本独立财务顾问遵循客观、公正、诚实信用的原则出具本报告。本报告仅供公司拟实施本激励计划之目的使用，不得用作任何其他用途。

## 一、本激励计划已履行的必要程序

1. 2022年3月9日，公司召开第四届董事会第二十七次会议，审议通过《关于〈2022年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2022年股票期权与限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2022年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》《关于提议召开2022年第一次临时股东大会的议案》等议案，独立董事已就相关议案发表了独立意见。

2. 2022年3月9日，公司召开第四届监事会第二十六次会议，审议通过《关于〈2022年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2022年股票期权与限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》《关于核实〈2022年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》等议案。

3. 2022年3月10日至2022年3月19日，公司对本激励计划激励对象的姓名和职务进行了公示。在公示期内，公司监事会均未收到任何异议，无反馈记录。2022年3月21日，公司披露《监事会关于2022年股票期权与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》。

4. 2022年3月21日，公司披露《关于2022年股票期权与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》。

5. 2022年3月25日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过《关于〈2022年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2022年股票期权与限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2022年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案。

6. 2022年3月30日，公司分别召开第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十七次会议，审议通过《关于调整2022年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》《关于向激励对象首次授予股票期权和限制性股票的议案》，独立董事已就相关议案发表了独立意见。

## 二、本次授予情况

1. 授予日：2022年3月30日。
2. 授予/行权价格：本次激励计划首次授予的股票期权的行权价格为每股6.90元，限制性股票的授予价格为每股3.45元。
3. 授予数量：本次首次授予权益总计1,972.8360万份，其中，首次授予股票期权合计1,319.6270万份，首次授予限制性股票合计653.2090万股。
4. 股票来源：公司向激励对象定向发行公司A股普通股股票。。
5. 授予对象：公司董事、高级管理人员，以及公司（含子公司）其他核心骨干员工、管理人员，不包括公司独立董事和监事。
6. 授予分配情况：

(1) 本激励计划拟授予的股票期权的分配情况如下表所示：

序号	姓名	国籍	职务	获授数量 (万份)	占授予股票期权总量的比例	占草案披露时总股本的比例
1	李雳 (LILI)	加拿大	副董事长、总裁	150.00	9.11%	0.18%
2	丁蓓 (DING BEI)	加拿大	董事、副总裁	90.00	5.47%	0.11%
3	刘俊显	中国	副总裁	40.00	2.43%	0.05%
4	吴童海	中国	副总裁、财务总监	75.00	4.56%	0.09%
5	宋天玺	中国	副总裁、董事会秘书	40.00	2.43%	0.05%
6	白亮	中国香港	管理人员	75.00	4.56%	0.09%
7	梅勤学	中国香港	管理人员	75.00	4.56%	0.09%
8	陈咏霜	中国香港	管理人员	6.525	0.40%	0.01%
9	林诗韵	中国香港	管理人员	2.232	0.14%	0.00%
10	WANG JIN	美国	核心骨干人员	4.572	0.28%	0.01%
11	ZHANG HUAPING	美国	核心骨干人员	2.124	0.13%	0.003%
12	公司（含子公司）其他核心骨干员工、管理人员 (共计130人)			759.1740	46.13%	0.92%

预留	326.0940	19.81%	0.40%
合计	1,645.7210	100.00%	1.99%

注：以上合计数据与各明细数据相加之和在尾数上如有差异，系四舍五入所致。

(2) 本激励计划拟授予的限制性股票的分配情况如下表所示：

序号	姓名	国籍	职务	获授数量 (万股)	占授予限制性股票 总量比例	占草案披露时总股本 的比例
1	李雳 (LI LI)	加拿大	副董事长、总裁	150.00	18.45%	0.18%
2	丁蓓 (DING BEI)	加拿大	董事、副总裁	90.00	11.07%	0.11%
3	刘俊显	中国	副总裁	40.00	4.92%	0.05%
4	吴童海	中国	副总裁、财务总监	25.00	3.07%	0.03%
5	宋天玺	中国	副总裁、董事会秘书	40.00	4.92%	0.05%
6	白亮	中国香港	管理人员	25.00	3.07%	0.03%
7	梅勤学	中国香港	管理人员	25.00	3.07%	0.03%
8	陈咏霜	中国香港	管理人员	2.175	0.27%	0.003%
9	林诗韵	中国香港	管理人员	0.744	0.09%	0.001%
10	WANG JIN	美国	核心骨干人员	1.524	0.19%	0.002%
11	ZHANG HUAPING	美国	核心骨干人员	0.708	0.09%	0.001%
12	公司（含子公司）其他核心骨干员工、管理人员（共计 130 人）			253.0580	31.12%	0.31%
	预留			160.0000	19.68%	0.19%
	合计			813.2090	100.00%	0.98%

注：以上合计数据与各明细数据相加之和在尾数上如有差异，系四舍五入所致。

7. 有效期：本激励计划包括股票期权激励计划和限制性股票激励计划。股票期权激励计划的有效期为自股票期权首次授予之日起至全部行权或注销之日止，最长不超过 48 个月；限制性股票激励计划的有效期为自限制性股票首次授予之日起至全部归属或作废失效之日止，最长不超过 48 个月。激励对象根据本激励计划获授的股票期权/限制性股票不得转让、质押、抵押、用于担保或偿还债务等。

8. 时间安排：



### （1）股票期权行权安排

本激励计划首次授予的股票期权的行权安排如下：

行权安排	行权期间	行权比例
第一个行权期	自首次授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个行权期	自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授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

在上述约定期间内未申请行权或因未达到行权条件而不能申请行权的当期股票期权，由公司注销。

### （2）限制性股票归属安排

本激励计划首次授予的限制性股票的归属安排如下：

归属安排	归属期间	归属比例
第一个归属期	自首次授予之日起12个月后的首个交易日起至首次授予之日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个归属期	自首次授予之日起24个月后的首个交易日起至首次授予之日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

在上述约定期间内未申请归属或因未达到归属条件而不能申请归属的当期限制性股票，由公司作废失效。

### 9. 公司层面业绩考核：

本激励计划首次授予的股票期权行权/限制性股票归属对应的考核年度为2022年-2023年两个会计年度，每个会计年度考核一次。公司层面业绩考核目标如下：

行权/归属安排	业绩考核目标
第一个行权期/归属期	以2021年营业收入为基准，2022年营业收入增长率不低于20%； 或2022年净利润扭亏为盈且不低于4,500万元
第二个行权期/归属期	以2021年营业收入为基准，2023年营业收入增长率不低于44%； 或2023年净利润不低于5,400万元

注：1、上述“营业收入”、“净利润”指标均以经审计的合并报表所载数据为准。其中，“净利润”指标指归属于上市公司股东的净利润，并以剔除本次及其他激励计划的激励成本影响之后的数值作为计算依据；

2、上述业绩考核目标不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。

各行权期/归属期内，公司未满足相应业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年已获授但尚未行权的股票期权由公司注销、已获授但尚未归属的限制性股票由公司作废失效。

#### 10. 个人层面绩效考核：

个人层面绩效考核按照公司现行的相关制度组织实施。激励对象的绩效考核结果分为“优秀”、“良好”、“合格”、“待改进”、“不合格”五个等级，各行权期/归属期内，公司依据激励对象相应的绩效考核结果，确认当期个人层面可行权/归属比例，具体如下：

考核等级	优秀	良好	合格	待改进	不合格
个人层面可行权/归属比例	100%			60%	0%

各行权期内，公司满足相应业绩考核目标的，激励对象当期实际可行权的股票期权数量=个人当期计划行权的股票期权数量×个人层面可行权比例。对应当期未能行权的股票期权，由公司注销。

各归属期内，公司满足相应业绩考核目标的，激励对象当期实际可归属的限制性股票数量=个人当期计划归属的限制性股票数量×个人层面可归属比例。对应当期未能归属的限制性股票，由公司作废失效。

### 三、本次授予情况与股东大会通过的激励计划的差异之处

鉴于 3 名激励对象因离职而不再具备激励资格，根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及摘要的有关规定，以及公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，董事会对本激励计划首次授予的激励对象人数、股票期权和限制性股票数量进行调整，首次授予的激励对象人数由 144 人调整为 141 人，首次授予股票期权的数量由 1,330.0670 万份调整为 1,319.6270 万份，首次授予的限制性股票数量由 656.6890 万股调整为 653.2090 万股，预留数量不变，本激励计划授予权益总计由 2,472.8500 万份调整为 2,458.9300 万份。

除上述调整事项之外，本激励计划的其他内容与公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过的激励计划一致。本次调整事项属于公司 2022 年第一次临时股东大会的授权范围，无需再次提交股东大会审议。

## 四、关于本次授予条件成就的说明

根据本激励计划的相关规定，同时满足下列条件的，公司应向激励对象授予股票期权/限制性股票；反之，未满足下列任一条件的，公司不得向激励对象授予股票期权/限制性股票。

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。

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。

经核查，本独立财务顾问认为：公司及激励对象均未发生或不属于上述任一情形，亦不存在不能授予或不得成为激励对象的其他情形。综上所述，本次授予条件已经成就。

## 五、独立财务顾问意见

综上，本独立财务顾问认为：截至本独立财务顾问报告出具日，公司和本激励计划首次授予的激励对象均符合《2022年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及摘要规定的授予权益所必须满足的条件；关于本激励计划的调整及首次授予事项已经履行必要的审议程序和信息披露义务，符合《上市公司股权激励管理办法》、《2022年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及摘要的相关规定。

## 六、备查文件及备查地点

### （一）备查文件

1. 珈伟新能源股份有限公司第四届董事会第二十八次会议决议；
2. 珈伟新能源股份有限公司第四届监事会第二十七次会议决议；
3. 珈伟新能源股份有限公司独立董事关于第四届董事会第二十八次会议相关事项的独立意见；
4. 珈伟新能源股份有限公司监事会关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见。

### （二）备查地点

珈伟新能源股份有限公司

地 址：深圳市南山区科苑南路 3099 号中国储能大厦 33 层 A

电 话：0755-85224478

联系人：朱婷婷

本独立财务顾问报告一式两份。

（此页无正文，为《深圳市他山企业管理咨询有限公司关于珈伟新能源股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划调整及首次授予事项的独立财务顾问报告》之签署页）

独立财务顾问：深圳市他山企业管理咨询有限公司

二〇二二年三月三十日