

上海锦天城（福州）律师事务所
关于海欣食品股份有限公司
调整 2021 年股票期权激励计划行权价格的

法律意见书



锦天城律师事务所
ALLBRIGHT LAW OFFICES

地址：中国福州市台江区望龙二路 1 号国际金融中心 (IFC) 37 层
电话：0591-87850803 传真：0591-87816904
邮编：350005

上海锦天城（福州）律师事务所
关于海欣食品股份有限公司
调整 2021 年股票期权激励计划行权价格的
法律意见书

17F20210026-8-2023

致：海欣食品股份有限公司

根据海欣食品股份有限公司（以下简称“公司”或“海欣食品”）与上海锦天城（福州）律师事务所（以下简称“本所”）签订的《证券法律业务委托协议书》，本所接受公司的委托，指派张明锋、罗旌久律师（以下简称“本所律师”）担任公司实施 2021 年股票期权激励计划（以下简称“股票期权激励计划”或“激励计划”）的专项法律顾问。根据《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）和中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《上市公司股权激励管理办法（2018 修正）》（以下简称“《股权激励管理办法》”）等有关法律、法规和规范性文件的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，就公司调整本次激励计划股票期权行权价格的相关事项，本所特此出具本法律意见书。

对于本法律意见书，本所特作如下声明：

1、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。

2、本所律师同意将本法律意见书作为本次激励计划的必备法律文件之一，随其他文件一同上报或披露，并愿意依法承担相应的法律责任。

3、公司保证已经提供了本所律师认为作为出具本法律意见书所必需的、真实的原始书面材料、副本材料或者口头证言。

4、对于本法律意见书至关重要而又无法得到独立的证据支持的事实，本所律师依赖于有关政府主管部门、公司或者其他有关单位出具的证明文件发表法律意见。

5、本法律意见书仅供本次激励计划之目的使用，不得用作任何其他目的。

基于上述声明，本所出具法律意见书如下：

一、 本次激励计划股票期权行权价格调整事项的批准与授权

1、2021年2月8日，公司召开第六届董事会第五次会议，在关联董事吴迪年先生回避表决的情况下，审议通过了《关于公司〈2021年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理2021年股票期权激励计划有关事项的议案》等议案。

2、2021年2月23日，公司召开第六届董事会第六次会议，在关联董事吴迪年先生回避表决的情况下，审议通过了《关于公司〈2021年股票期权激励计划草案（修订稿）〉及其摘要的议案》等议案。

3、2021年3月5日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2021年股票期权激励计划草案（修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理2021年股票期权激励计划有关事项的议案》，同意授权公司董事会实施本次激励计划的授予事项。

3、2023年6月19日，根据股东大会授权，公司召开第六届董事会第二十八次会议，在关联董事吴迪年先生回避表决的情况下，审议通过了《关于调整公司2021年股票期权激励计划行权价格的议案》，确定了调整本次激励计划股票期权行权价格的相关事项。

经核查，本所律师认为，上述董事会和股东大会的通知、召开方式、表决程

序和表决方式均符合《公司法》和公司章程的规定，公司本次激励计划股票期权行权价格调整事项已获得必要的批准和授权，符合《股权激励管理办法》以及公司《2021年股票期权激励计划草案（修订稿）》（以下简称“《2021年股票期权激励计划》”）的有关规定。

二、本次股票期权行权价格调整的方法和结果

鉴于公司于2023年5月22日召开2022年度股东大会，审议通过了《关于公司2022年度利润分配预案的议案》，公司决定以2022年12月31日股本总数48,076万股为基数，每十股派发现金股利1元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。而该分配方案已于2023年6月9日实施完毕。根据公司《2021年股票期权激励计划》的有关规定，若在行权前有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股、派息等事项，应对行权价格进行相应的调整。派息的调整公式为： $P=P_0-V$ ，其中： P_0 为调整前的行权价格， V 为每股的派息额， P 为调整后的行权价格；经派息调整后， P 仍须大于1。因此，公司需要对股票期权的行权价格予以调整。

根据上述2022年度利润分配方案，每股的派息额 $V=0.1$ 元，本次调整前股票期权行权价格 P_0 为5.83元/份，故本次调整后的股票期权行权价格 P 为 $5.83-0.1=5.73$ 元/份。

经核查，本所律师认为，本次激励计划股票期权行权价格的调整方法和结果均符合《股权激励管理办法》及公司《2021年股票期权激励计划》的有关规定。

三、本次调整的信息披露

就上述调整事项，公司需要根据《股权激励管理办法》的有关规定履行持续信息披露义务。

四、结论性意见

综上所述，本所律师认为，公司本次激励计划股票期权行权价格调整事项已获得现阶段必要的批准和授权；其股票期权行权价格调整的方法及调整后的价格均符合《股权激励管理办法》及公司《2021年股票期权激励计划》的相关规定。本次股票期权行权价格调整事项尚需按照《股权激励管理办法》及证券交易所的有关规定进行信息披露，并需向中国证券登记结算有限责任公司办理股票期权授权登记等事宜。

本法律意见书正本叁份，副本若干份，具有同等法律效力。

特此致书！

（本页无正文，为《上海锦天城（福州）律师事务所关于海欣食品股份有限公司调整 2021 年股票期权激励计划行权价格的法律意见书》之签署页）

上海锦天城（福州）律师事务所

经办律师：_____

张明锋

负责人：_____

经办律师：_____

林伙忠

罗旌久

二〇二三年 月 日