

**北京国枫律师事务所**

**关于贵州轮胎股份有限公司**

**2019 年限制性股票激励计划第三期**

**解锁及回购并注销部分限制性股票相关事项的**

**法律意见书**

国枫律证字[2019]AN291-5 号



**GRANDWAY**

**北京国枫律师事务所**

**Grandway Law Offices**

北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 7 层 邮编：100005

电话(Tel): 010-88004488/66090088

传真(Fax): 010-66090016

**北京国枫律师事务所**  
**关于贵州轮胎股份有限公司**  
**2019 年限制性股票激励计划第三期**  
**解锁及回购并注销部分限制性股票相关事项的**  
**法律意见书**

**国枫律证字[2019]AN291-5 号**

**致：贵州轮胎股份有限公司**

根据本所与贵州轮胎签署的《律师服务合同》，本所作为贵州轮胎本次激励计划的专项法律顾问，已根据相关法律、法规和规范性文件的规定，并按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神出具了《北京国枫律师事务所关于贵州轮胎股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）的法律意见书》《北京国枫律师事务所关于贵州轮胎股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划调整及授予事项的法律意见书》《北京国枫律师事务所关于贵州轮胎股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划第一期解锁及回购并注销部分限制性股票相关事项的法律意见书》《北京国枫律师事务所关于贵州轮胎股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划第二期解锁及回购并注销部分限制性股票相关事项的法律意见书》（以下合称“原法律意见书”）。

本所根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，就本次激励计划第三期解锁（以下简称“本期解锁”）及回购并注销部分限制性股票（以下简称“本次回购注销”）的相关事项出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师对涉及本次激励计划的下述有关方面的事

实及法律文件进行了核查与验证：

- 1、本期解锁及本次回购注销的批准与授权；
- 2、本期解锁条件的成就；
- 3、本次回购注销的原因、回购价格及回购数量；
- 4、本所律师认为需要审查的其他文件。

本所律师同意将本法律意见书作为贵州轮胎本次激励计划所必备的法定文件随其他材料一起上报，并依法对本法律意见书承担责任；本法律意见书仅供贵州轮胎本次激励计划的目的使用，不得用作其他用途。

本所律师在原法律意见书中的声明事项亦适用于本法律意见书。如无特别说明，本法律意见书中用语的含义与原法律意见书用语的含义相同。

根据有关法律、法规及规范性文件的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所律师出具法律意见如下：

## **一、本次激励计划的批准与授权**

1、2019年12月9日，贵州轮胎第七届董事会第九次会议审议通过了《关于<公司2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2019年限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案。公司董事会审议上述议案时，关联董事已回避表决；公司独立董事对本次激励计划事项进行了事前认可，并就本次激励计划是否有利于公司的持续发展和是否存在损害公司全体股东利益的情形发表了肯定性的独立意见。

2、2019年12月9日，贵州轮胎第七届监事会第六次会议审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于核实公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。

3、2019年12月13日，贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会下发《关于对<贵阳市工商产业投资集团有限公司关于贵州轮胎股份有限公司实施限制性股票激励计划的请示>的批复》，原则同意《激励计划（草案）》。

4、2019年12月30日，贵州轮胎召开2019年第四次临时股东大会，审议通过了《关于<公司2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2019年限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案。

5、2020年1月16日，贵州轮胎召开第七届董事会第十次会议，审议通过了《关于调整公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，鉴于拟授予的454名激励对象中有1名激励对象离职、4名激励对象自愿放弃、1名激励对象在知悉公司筹划本次激励计划事项后至公司公开披露本次激励计划期间存在买卖公司股票的行为被取消激励对象资格，根据公司2019年第四次临时股东大会的授权，公司董事会对本次激励计划激励对象名单及授予的限制性股票数量进行调整，公司本次激励计划激励对象名单人数由454名调整为448名，授予的限制性股票数量由2,270.10万股调整为2,242.20万股；认为本次激励计划规定的授予条件已满足，同意以2020年1月16日为授予日，向448名符合授予条件的激励对象授予2,242.20万股限制性股票。公司董事会审议上述议案时，关联董事已回避表决；公司独立董事就本次调整及本次授予的条件、董事会确定的授予日以及向激励对象授予限制性股票等事项是否符合相关法规及规范性文件的规定发表了肯定性的独立意见。

6、2020年1月16日，贵州轮胎召开第七届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，认为本次调整符合《激励计划（草案）》及《管理办法》等法律、法规及规范性文件的规定，激励对象主体资格合法有效，不存在损害公司和全体股东利益的情形；同意以2020年1月16日为授予日，向448名符合授予条件的激励对象授予2,242.20万股限制性股票。

7、2020年2月10日，贵州轮胎发布了《关于2019年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》，在确定授予日后的缴款过程中，4名激励对象因个人原因自愿放弃认购全部授予的限制性股票23.40万股，2名激励对象因个人原因自

愿放弃认购部分授予的限制性股票 6.30 万股，共计 29.70 万股，公司授予的激励对象实际为 444 名，授予的限制性股票实际为 2,212.50 万股。本次激励计划的授予日为 2020 年 1 月 16 日，本次授予的限制性股票的上市日为 2020 年 2 月 11 日。

8、2022 年 1 月 24 日，贵州轮胎召开第七届董事会第三十次会议，审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为本次符合解除限售条件的激励对象共计 443 人，可解除限售的限制性股票数量为 735.2 万股，占公司当前总股本的 0.77%；审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》，公司回购注销已获授但未解除限售的限制性股票共 7.90 万股，回购价格为 1.96 元/股。公司董事会审议上述议案时，关联董事已回避表决；独立董事已发表明确同意的独立意见。

9、2022 年 1 月 24 日，贵州轮胎召开贵州轮胎股份有限公司第七届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为本次符合解除限售条件的激励对象共计 443 人，可解除限售的限制性股票数量为 735.2 万股，占公司当时总股本的 0.77%；审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》，公司回购注销已获授但未解除限售的限制性股票共 7.90 万股，回购价格为 1.96 元/股。

10、2023 年 2 月 1 日，贵州轮胎召开第八届董事会第十一次会议，审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为公司 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件已经成就，本次符合解除限售条件的激励对象共计 438 人，可解除限售的限制性股票数量为 860.4360 万股，占公司当时总股本的 0.75%；审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》，因本次限制性股票激励计划授予的 441 名激励对象的个人绩效进行考核，其中 13 人考核结果为良好，当期可解除限售比例为 90%；2 人考核结果为合格，当期可解除限售比例为 70%；此外，本次限售解除前，1 人离职、1 人退休、1 人内退，该 3 人已不符合激励条件，其剩余未获准解除限售的限制性股票不得解除限售，

公司合计将回购注销上述激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共 36.0840 万股，并根据公司 2019 年度、2020 年度和 2021 年度权益分派方案，将回购价格调整为 1.55 元/股。

11、2023 年 2 月 1 日，贵州轮胎召开第八届监事会第十次会议，审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件已经成就，本次可解除限售的 438 名激励对象主体资格合法有效；审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》，因本次限制性股票激励计划授予的 441 名激励对象的个人绩效进行考核，其中 13 人考核结果为良好，当期可解除限售比例为 90%；2 人考核结果为合格，当期可解除限售比例为 70%；此外，本次限售解除前，1 人离职、1 人退休、1 人内退，该 3 人已不符合激励条件，其剩余未获准解除限售的限制性股票不得解除限售，公司合计将回购注销上述激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共 36.0840 万股，并根据公司 2019 年度、2020 年度及 2021 年度权益分派方案，将回购价格调整为 1.55 元/股。

12、2024 年 1 月 30 日，贵州轮胎召开第八届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件已经成就，本次符合解除限售条件的激励对象共计 427 人，可解除限售的限制性股票数量为 816.1560 万股，占公司当前总股本的 0.68%；审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》，公司对激励对象的 2022 年度个人绩效进行考核，其中 345 人考核结果为优秀，当期可解除限售比例为 100%；82 人考核结果为良好，当期可解除限售比例为 90%；2 人综合考核结果为不合格，当期可解除限售比例为 0%；此外，9 名激励对象因工作调动、离职、退休等原因，已不符合解除限售条件，剩余未解除限售的限制性股票不得解除限售，将由公司回购注销，共 506,040 股；根据公司 2019 年度、2020 年度、2023 年度和 2022 年度权益分派方案，回购价格调整为 1.35 元/股。

13、2024 年 1 月 30 日，贵州轮胎召开第八届第八届监事会第十七次会议，审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件

成就的议案》，公司 2019 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件已经成就，本次符合解除限售条件的激励对象共计 427 人，可解除限售的限制性股票数量为 816.1560 万股，占公司当前总股本的 0.68%；审议通过了《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》，公司对激励对象的 2022 年度个人绩效进行考核，其中 345 人考核结果为优秀，当期可解除限售比例为 100%；82 人考核结果为良好，当期可解除限售比例为 90%；2 人综合考核结果为不合格，当期可解除限售比例为 0%；此外，9 名激励对象因工作调动、离职、退休等原因，已不符合解除限售条件，剩余未解除限售的限制性股票不得解除限售，将由公司回购注销，共 506,040 股；根据公司 2019 年度、2020 年度、2023 年度和 2022 年度权益分派方案，回购价格调整为 1.35 元/股。

综上，本所律师认为，贵州轮胎本期解锁及本次回购注销已经取得了现阶段必要的批准与授权，符合《公司法》、《管理办法》、《公司章程》及本次激励计划的有关规定。

## 二、本次激励计划第三期解锁条件的成就

1、根据贵州轮胎《2022年年度报告》、众华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“众华”）出具的《审计报告》（众会字[2023]第05492号）、贵州轮胎的书面说明以及本所律师在证券期货市场失信记录查询平台（网址：<http://neris.csrc.gov.cn/shixinchaxun/>，查询日期：2024年1月30日）的检索结果，公司未发生如下任一其情形：

（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、根据贵州轮胎的书面说明并经本所律师查询证券期货市场失信记录查询平台（网址：<http://neris.csrc.gov.cn/shixinchaxun>，查询日期：2024年1月30日）、上海证券交易所官方网站（网址：<http://www.sse.com.cn>查询日期：2024年1月30日）、深圳证券交易所官方网站（网址：<http://www.szse.cn>，查询日期：2024年1月30日）、中国执行信息公开网（<http://zxgk.court.gov.cn/>，查询日期：2024年1月30日），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、高级管理人员的情形；

(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。

3、根据众华出具的《审计报告》（众会字[2023]第05492号），贵州轮胎2022年度扣除房屋征收补偿款及公司因实施本次激励计划产生的股份支付费用的影响后净利润增长率、净资产收益增长率、主营业务收入占比等指标均符合本次激励计划的有关规定。

4、根据贵州轮胎提供的相关考核结果文件，激励对象个人考核达标情况为：公司对本次限制性股票激励计划授予的激励对象 2022 年度的个人绩效进行考核，其中 345 名考核结果为优秀，当期可解除限售比例为 100%；82 名考核结果为良好，当期可解除限售比例为 90%；2 人综合考核结果为不合格，当期可解除限售比例为 0%。此外，本次限售解除前，9 名激励对象因工作调动、离职、退休等原因，已不符合解除限售条件。

综上，本所律师认为，贵州轮胎本期解锁涉及的 427 名激励对象具备《激励计划（草案）》规定的解锁条件，本期解锁符合《管理办法》及《激励计划（草案）》的有关规定。



### 三、本次回购注销部分限制性股票

#### （一）回购注销部分限制性股票的原因

根据《激励计划（草案）》，公司解除限售时，激励对象因调动、退休、死亡、丧失民事行为能力等客观原因与企业解除或者终止劳动关系，或激励对象因辞职、公司裁员而不在公司担任相关职务，因不满足可行权时间限制，其未获准解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司按授予价格回购注销。

根据贵州轮胎提供的相关员工离职、退休文件，在本次限售解除前，438名激励对象中有9名激励对象因工作调动、离职、退休等原因，已不符合解除限售条件；本次限制性股票激励计划的其余429名激励对象在公司2022年度业绩考核时，82名激励对象考核结果为良好，当期可解除限售比例为90%；2名激励对象考核结果为不合格，当期可解除限售比例为0%，其剩余未获准解除限售的限制性股票不得解除限售，将由公司回购注销。根据《激励计划（草案）》，激励对象对应年度考核合格后才具备限制性股票当年度解除限售资格，个人当年实际解除限售额度=个人当年计划解除限售额度×解除限售比例。当年度激励对象未能解除限售的限制性股票由公司按照授予价格回购注销。

#### （二）回购注销部分限制性股票的数量

公司对本次限制性股票激励计划的激励对象进行考核，82名激励对象考核结果为良好，当期可解除限售比例为90%；2名激励对象考核结果为不合格，当期可解除限售比例为0%；此外，在本次限售解除前，438名激励对象中有9名激励对象因工作调动、离职、退休等原因，已不符合解除限售条件。公司合计将回购注销上述激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共506,040股。

#### （三）回购价格

根据《激励计划（草案）》，激励对象因辞职、公司裁员而离职，以及激励对象当年度未能解除限售的，激励对象已获授但尚未解除限售/未能解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司按授予价格回购注销。鉴于公司于2020年7

月、2021年6月及2022年4月分别实施了2019年度、2020年度和2021年度权益分派。2019年年度权益分派方案为：以公司2020年1月授予444名激励对象22,125,000股A股限制性股票后的总股本797,589,304股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。2020年年度权益分派方案为：以公司2021年3月非公开发行股票后总股本956,319,462股为基数，向全体股东每10股派现金1.50元（含税）不送红股，不以公积金转增股本。2021年年度权益分派方案为：以扣除回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票后的总股本956,240,462股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增2股。因此，本次回购注销涉及的限制性股票的回购价格为1.55元/股。

综上，本所律师认为，贵州轮胎因激励对象离职、退休以及激励对象考核结果为良好导致当年度未能解除限售拟实施回购注销部分限制性股票符合《公司法》、《管理办法》及《激励计划（草案）》的有关规定；本次回购注销涉及的回购数量及回购价格亦符合《公司法》、《管理办法》及《激励计划（草案）》的有关规定。

#### **四、本次回购注销尚需履行的程序**

贵州轮胎尚需就本次回购注销履行以下程序：

- 1、就本次回购注销履行后续信息披露义务；
- 2、实施本次回购注销并向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理本次回购注销所涉本次激励计划的变更登记手续；
- 3、办理因本次回购注销的减资事宜。

#### **五、结论意见**

综上所述，本所律师认为：

- 1、截至本法律意见书出具之日，贵州轮胎本期解锁已取得了现阶段必要的

批准和授权，符合《上市公司股权激励管理办法》及《2019年限制性股票激励计划》等相关规定；本激励计划第三个解除限售期解除限售条件均已成就；贵州轮胎尚需按照《上市公司股权激励管理办法》等相关规定就本期解锁及时履行相应的信息披露义务，并向深圳证券交易所、证券登记结算机构申请办理相关解锁手续；

2、截至法律意见书出具之日，贵州轮胎本次回购注销及调整回购价格事项已取得现阶段必要的授权和批准，符合《上市公司股权激励管理办法》等有关法律、法规和规范性文件及《2019年限制性股票激励计划》《公司章程》的规定；本次回购注销的原因、数量和价格符合《上市公司股权激励管理办法》《2019年限制性股票激励计划》及《公司章程》的相关规定；贵州轮胎尚需按照《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所有关规范性文件的规定就本次回购注销履行相关信息披露义务；本次回购注销导致公司注册资本减少，贵州轮胎尚需依照《公司法》的规定履行减资程序，并向深圳证券交易所、证券登记结算机构申请办理相关股份注销、减资手续。


本法律意见书一式四份。

（此页无正文，为《北京国枫律师事务所关于贵州轮胎股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划第三期解锁及回购并注销部分限制性股票相关事项的法律意见书》的签署页）

负责人   
张利国



经办律师   
李大鹏

  
何敏

2024年 1 月 30 日