

东莞证券股份有限公司

关于

新疆科力新技术发展股份有限公司

2022年员工持股计划（修订稿）

的合法合规意见

主办券商



东莞证券股份有限公司
DONGGUAN SECURITIES CO.,LTD

（住所：东莞市莞城区可园南路一号）

二〇二四年四月

目 录

| | |
|--|----|
| 一、关于员工持股计划的对象范围、确定程序等是否合法合规的意见..... | 2 |
| 二、关于员工持股计划的资金来源、股票来源、股票价格和相关会计处理是否合法合规的意见..... | 6 |
| 三、关于员工持股计划的管理机构设置是否合法合规的意见..... | 8 |
| 四、关于员工持股计划锁定期、转让退出等安排是否合法合规的意见..... | 9 |
| 五、关于员工持股计划的审议程序和信息披露是否合法合规的意见..... | 16 |
| 六、关于员工持股计划内容是否符合《监管指引第 6 号》规定的合法合规的意见..... | 20 |
| 七、关于员工持股计划合法合规性的结论意见..... | 21 |

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》”）、《非上市公众公司监督管理办法》（以下简称“《监督管理办法》”）、《非上市公众公司监管指引第6号—股权激励和员工持股计划的监管要求（试行）》（以下简称“《监管指引第6号》”）、《全国中小企业股份转让系统股权激励和员工持股计划业务办理指南》（以下简称“《业务办理指南》”）的有关规定，东莞证券股份有限公司（以下简称“东莞证券”或“主办券商”）作为新疆科力新技术发展股份有限公司（以下简称“科力股份”或“公司”）的主办券商，对《新疆科力新技术发展股份有限公司2022年员工持股计划（修订稿）》进行审核，并出具员工持股计划的合法合规性意见如下：

一、关于员工持股计划的对象范围、确定程序等是否合法合规的意见

（一）员工持股计划的对象范围

科力股份2022年员工持股计划（以下简称“员工持股计划”、“本员工持股计划”、“本计划”）的参与对象共计85人，其中公司董事、监事、高级管理人员共计6人，其他符合规定的员工79人。所有参与对象均为与公司签订劳动合同（包含退休返聘协议）的员工。

上述员工持股计划的对象依据《公司法》《证券法》《监督管理办法》《监管指引第6号》等法律法规、行政法规、规章、规范性文件和《公司章程》的相关规定而确定，遵循依法合规、公司自主决定、员工自愿参与的原则，不存在以摊派、强行分配等强制员工参与本员工持股计划的情形，不存在侵害中小股东利益的情形。

（二）员工持股计划的确定程序

1、首次审议

2022年12月16日，科力股份召开第三届董事会第六次会议，会议审议了《关于公司2022年员工持股计划（草案）的议案》《关于公司2022年员工持股计划管理办法的议案》《关于公司2022年员工持股计划授予的参与对象名单的议案》等涉及本次员工持股计划相关议案，其中公司董事长赵波以及董事卜魁勇、徐晓红、魏静为本次员工持股计划持有人，均按规回避表决。关联董事回避表决后，董事

会上述议案表决不足法定人数，直接提交2023年第一次临时股东大会审议。同时，公司董事会全票通过《关于提请公司股东大会授权董事会办理2022年员工持股计划相关事宜的议案》的议案，并已提交2023年第一次临时股东大会审议。公司时任独立董事王金本、孟樊山对《关于公司2022年员工持股计划（草案）的议案》《关于公司2022年员工持股计划管理办法的议案》《关于公司2022年员工持股计划授予的参与对象名单的议案》等涉及本次员工持股计划相关议案发表了同意的独立意见。

2022年12月16日，科力股份召开2022年第一次职工代表大会，会议审议通过了《关于公司2022年员工持股计划（草案）的议案》《关于公司2022年员工持股计划管理办法的议案》《关于公司2022年员工持股计划授予的参与对象名单的议案》等涉及本次员工持股计划相关议案。会议应出席职工代表50人，出席和授权出席职工代表50人，其中30名职工代表作为本次员工持股计划持有人，回避相关议案表决，以上议案经全体有表决权的职工代表全票通过。

2022年12月16日，科力股份召开第三届监事会第七次会议，会议审议了《关于公司2022年员工持股计划（草案）的议案》《关于公司2022年员工持股计划管理办法的议案》《关于公司2022年员工持股计划授予的参与对象名单的议案》等涉及本次员工持股计划相关议案，其中公司监事周少雄为本次员工持股计划持有人，回避相关议案表决，以上议案经有表决权的监事全票通过。科力股份第三届监事会已对参与对象进行核实，于同日对本计划相关事项发表了审核意见：

“1、本次员工持股计划有利于建立和完善员工、股东的利益共享机制，使员工利益与公司长远发展更紧密地结合，有利于进一步完善公司治理结构，提高员工的凝聚力和公司竞争力，充分调动员工的积极性和创造性，有利于公司的持续发展，本次员工持股计划不存在损害公司及全体股东利益的情形。

2、本次员工持股计划的参与对象为符合参与本次员工持股计划要求的员工，参与对象均在公司（含子公司）工作，领取薪酬，并签订劳动合同，拟参与对象符合员工持股计划规定的参与条件，作为公司本次员工持股计划的参与对象的主体资格合法、有效。

3、本次员工持股计划不存在摊派、强行分配等方式强制员工参与的情形。”

2023年1月3日，科力股份召开2023年第一次临时股东大会，会议审议通过了

《关于公司2022年员工持股计划（草案）的议案》《关于公司2022年员工持股计划管理办法的议案》《关于公司2022年员工持股计划授予的参与对象名单的议案》等涉及本次员工持股计划相关议案。公司股东赵波、马红梅、热比古丽·伊明、卜魁勇、魏静、陈文、高青、赵佳丽、罗婷、徐晓红、李彬、刘冬梅、丁洪雷、颜亨兵作为本次员工持股计划的参与对象，回避相关议案表决，上述议案经有表决权的股东全票通过。

2、第一次修订

2022年12月22日，科力股份收到了全国中小企业股份转让系统对于《新疆科力新技术发展股份有限公司2022年员工持股计划（草案）》的反馈意见，科力股份根据反馈意见对《2022年员工持股计划（草案）》进行了补充、修改。

2023年1月3日，科力股份召开第三届董事会第七次会议，会议审议了《关于〈公司2022年员工持股计划（草案）（修订稿）〉的议案》《关于〈公司2022年员工持股计划管理办法（修订稿）〉的议案》，其中公司董事长赵波以及董事卜魁勇、徐晓红、魏静为本次员工持股计划持有人，均按规回避表决。关联董事回避表决后，董事会上上述议案表决不足法定人数，直接提交2023年第二次临时股东大会审议。公司时任独立董事王金本、孟樊山对《关于〈公司2022年员工持股计划（草案）（修订稿）〉的议案》《关于〈公司2022年员工持股计划管理办法（修订稿）〉的议案》发表了同意的独立意见。

2023年1月3日，科力股份召开2023年第一次临时职工代表大会，会议审议了《关于〈公司2022年员工持股计划（草案）（修订稿）〉的议案》《关于〈公司2022年员工持股计划管理办法（修订稿）〉的议案》。会议应出席职工代表50人，出席和授权出席职工代表50人，其中30名职工代表作为本次员工持股计划持有人，回避相关议案表决，以上议案经全体有表决权的职工代表全票通过。

2023年1月3日，科力股份召开第三届监事会第八次会议，会议审议了《关于〈公司2022年员工持股计划（草案）（修订稿）〉的议案》《关于〈公司2022年员工持股计划管理办法（修订稿）〉的议案》，其中公司监事周少雄为本次员工持股计划持有人，回避相关议案表决，以上议案经有表决权的监事全票通过。科力股份第三届监事会于同日对本计划相关事项发表了审核意见：

“1、本次员工持股计划有利于建立和完善员工、股东的利益共享机制，使

员工利益与公司长远发展更紧密地结合，有利于进一步完善公司治理结构，提高员工的凝聚力和公司竞争力，充分调动员工的积极性和创造性，有利于公司的持续发展，本次员工持股计划不存在损害公司及全体股东利益的情形。

2、本次员工持股计划的参与对象为符合参与本次员工持股计划要求的员工，参与对象均在公司（含子公司）工作，领取薪酬，并签订劳动合同，拟参与对象符合员工持股计划规定的参与条件，作为公司本次员工持股计划的参与对象的主体资格合法、有效。

3、本次员工持股计划不存在摊派、强行分配等方式强制员工参与的情形。”

2023年1月20日，科力股份召开2023年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于〈公司2022年员工持股计划（草案）（修订稿）〉的议案》《关于〈公司2022年员工持股计划管理办法（修订稿）〉的议案》等涉及本次员工持股计划相关议案。公司股东赵波、马红梅、热比古丽·伊明、卜魁勇、魏静、陈文、高青、赵佳丽、罗婷、徐晓红、李彬、刘冬梅、丁洪雷、颜亨兵作为本次员工持股计划的参与对象，回避相关议案表决，上述议案经有表决权的股东全票通过。

3、第二次修订

2024年4月2日，科力股份召开第三届董事会第十七次会议，会议审议了《关于修订公司2022年员工持股计划的议案》《关于修订公司2022年员工持股计划管理办法的议案》《关于公司2022年员工持股计划授予的参与对象名单变更的议案》，其中公司董事长赵波以及董事卜魁勇、徐晓红、魏静为本次员工持股计划持有人，回避表决《关于修订公司2022年员工持股计划的议案》《关于修订公司2022年员工持股计划管理办法的议案》。关联董事回避表决后，《关于修订公司2022年员工持股计划的议案》《关于修订公司2022年员工持股计划管理办法的议案》表决不足法定人数，直接提交2023年年度股东大会审议，《关于公司2022年员工持股计划授予的参与对象名单变更的议案》经董事全票通过。公司独立董事马风云、孟樊山对《关于修订公司2022年员工持股计划的议案》《关于修订公司2022年员工持股计划管理办法的议案》发表了同意的独立意见。

2024年4月2日，科力股份召开2024年第一次临时职工代表大会，会议审议了《关于修订公司2022年员工持股计划的议案》《关于修订公司2022年员工持股计划管理办法的议案》。会议应出席职工代表40人，出席和授权出席职工代表40

人，其中23名职工代表作为本次员工持股计划持有人，回避相关议案表决，以上议案经全体有表决权的职工代表全票通过。

2024年4月2日，科力股份召开第三届监事会第十七次会议，会议审议了《关于修订公司2022年员工持股计划的议案》《关于修订公司2022年员工持股计划管理办法的议案》，其中公司监事周少雄为本次员工持股计划持有人，回避相关议案表决，以上议案经有表决权的监事全票通过。科力股份第三届监事会于同日对本计划相关事项发表了审核意见：

“1、本次修订后的员工持股计划有利于建立和完善员工、股东的利益共享机制，使员工利益与公司长远发展更紧密地结合，有利于进一步完善公司治理结构，提高员工的凝聚力和公司竞争力，充分调动员工的积极性和创造性，有利于公司的持续发展，存在损害公司及全体股东利益的情形。

2、公司2022年员工持股计划实施以来，参与对象张文辉、吴刚因非负面原因退出，由王君受让张文辉所持份额、张伟受让吴刚所持份额。王君、张伟均为符合参与公司2022年员工持股计划要求的员工，二人均在公司（含子公司）工作，领取薪酬，并签订劳动合同，拟参与对象符合《新疆科力新技术发展股份有限公司员工持股计划》《新疆科力新技术发展股份有限公司员工持股计划管理办法》等文件规定的参与条件，主体资格合法、有效。

3、本次员工持股计划名单变更不存在摊派、强行分配等方式强制员工参与的情形。”

综上，主办券商认为：截至本意见出具日，本员工持股计划的对象范围、确定程序等符合《监管指引第6号》《业务办理指南》等法律、法规的规定。

二、关于员工持股计划的资金来源、股票来源、股票受让价格及合理性是否合法合规的意见

（一）员工持股计划的资金来源

本次员工持股计划的资金来源为参与对象的合法薪酬和通过法律、行政法规允许的其他合法方式取得的自筹资金，公司不存在为参与对象提供贷款、垫资、担保等任何形式的财务资助的情形，亦不存在杠杆资金或第三方为员工参与本员工持股计划提供奖励、资助、补贴、兜底等安排。

（二）员工持股计划的股票来源

本次员工持股计划的股票来源为认购公司定向发行的股票。公司已于2023年3月完成该次股票定向发行，员工持股计划载体新疆力晟企业管理合伙企业（有限合伙）、新疆科聚企业管理合伙企业（有限合伙）分别实际认购定向发行股票1,960,800股、1,960,700股。

（三）股票受让价格及合理性

1、本次员工持股计划股票受让价格及合理性

本次员工持股计划载体认购公司定向发行的股票价格为3.06元/股，股票定价、公允价值主要依据如下：

（1）每股净资产

根据经容诚会计师审计的财务报表，公司2021年12月31日归属于挂牌公司股东的净资产为358,421,081.19元，归属于挂牌公司股东的每股净资产为5.97元。根据公司已披露的2022年第三季度财务报表，公司未经审计的2022年9月30日归属于挂牌公司股东的净资产为367,520,760.64元，归属于挂牌公司股东的每股净资产为6.13元。

（2）公司股票二级市场交易价格

自挂牌以来，公司股票未在二级市场发生交易，无法作为公司该次发行定价的参考依据。

（3）报告期内权益分派情况

自挂牌之日起至2022年9月30日，公司共实施权益分派1次，情况如下：

| 权益分派股权登记日 | 每10股派送现金 (元) | 每10股送股数 | 每10股转增股数 |
|------------|-----------------|---------|----------|
| 2022年9月27日 | 2.50 | - | - |

注：①上表派送现金金额均含税；②公司股票于2022年6月23日在全国股转系统挂牌。上述权益分派均已实施完毕，该次发行价格已考虑上述权益分派的因素。

（4）同行业可比公司、股转系统二级市场价格

公司主营业务为提供油田生产过程中的技术服务、方案设计、油田化学助剂产品和油田专用设备的生产与销售，按《上市公司行业分类指引（2012年修订）》所属行业为采矿业-开采辅助活动（B11）。截至2022年12月15日（审议本次定向

发行相关议案的董事会会议召开日前一交易日),全国股转系统挂牌的同行业(根据《上市公司行业分类指引(2012年修订)》分类为开采辅助活动)企业共16家,扣除非经常性损益后的市盈率中位数为10.56倍,对应公司股票估值为6.20元/股。根据Wind数据,前述16家企业在审议本次定向发行相关议案的董事会召开之日的前6个月仅5家存在二级市场交易,且该期间换手率均低于2%。公司同行业挂牌公司数量较少,且多数在本次定向发行董事会召开前6个月内无二级市场交易,少数存在交易的同行业挂牌公司交易活跃度较低,因此公司同行业挂牌公司股票二级市场交易价格缺乏公允性,无法作为公司本次定向发行公允价格的参考依据。

根据Wind数据,截至2022年12月15日,全国股转系统挂牌公司平均市盈率为7.74倍,按公司经审计的2021年度每股收益计算,对应公司股票估值为4.53元/股。

2、该次发行构成股份支付的情况

本次员工持股计划参与人员均为公司在职员工,且股票授予价格低于公允价值,符合《企业会计准则第11号-股份支付》关于股份支付的定义,因此本次员工持股计划涉及股份支付。

公司将根据《企业会计准则第11号-股份支付》的相关规定,依据授予日股票公允价值、约定服务期等情况确认本员工持股计划的股份支付费用,相应进行会计处理。

本次员工持股计划涉及的股票发行定价已经公司监事会、员工代表大会审议通过,董事会因关联董事回避表决后有表决权的董事不足法定人数,将涉及发行定价的议案直接提交公司2023年第一次临时股东大会审议。公司2023年第一次临时股东大会已于2023年1月3日召开,审议通过涉及发行定价的议案。公司该次发行定价履行决策程序符合相关法律法规及《公司章程》的规定。

综上,主办券商认为:科力股份员工持股计划的资金来源、股票来源符合《监管指引第6号》《业务办理指南》等法律、法规的规定。

三、关于员工持股计划的管理机构设置是否合法合规的意见

本员工持股计划通过持有人共同设立的新疆力晟企业管理合伙企业(有限合

伙）、新疆科聚企业管理合伙企业（有限合伙）参与公司定向发行并持有公司定向发行的股票实施。本员工持股计划采用公司自行管理的模式，管理方式如下：

- 1、股东大会作为公司的最高权力机构，负责审议批准本计划。
- 2、董事会负责拟定和修订本计划，并报股东大会审议，在股东大会授权范围内办理本计划的其他相关事宜；董事会有权对本计划进行解释。
- 3、监事会是本计划的监督机构，负责审核本计划参与对象的适合性，并对本计划的实施是否符合相关法律、行政法规、部门规章进行监督。
- 4、本计划由公司自行管理，不涉及选任外部管理机构，也不会产生由于委托外部机构管理而支付的管理费用。
- 5、本计划的内部管理权力机构为持有人会议，通过持有人会议选举产生持有人代表，根据本次员工持股计划规定履行本次员工持股计划日常管理职责，代表持有人行使相关权利。

综上，主办券商认为：本员工持股计划管理机构的设置符合《监管指引第6号》《业务办理指南》等法律、法规的规定。

四、关于员工持股计划锁定期、转让退出等安排是否合法合规的意见

（一）存续期限

本计划的存续期为不超过10年，自本员工持股计划认购的公司股票登记至合伙企业名下之日起算。

员工持股计划在存续期届满时如未延期则自行终止，可经持有人会议通过后由公司董事会审议并提起股东大会审议批准提前终止或延期。存续期内，如员工持股计划持有公司的股票全部出售完毕，可提前终止。

（二）锁定期限

本员工持股计划锁定期限为48个月，自员工持股计划经公司股东大会审议通过，标的股票登记至合伙企业名下之日起计算。锁定期内，工商登记的合伙人应与《新疆科力新技术发展股份公司2022年员工持股计划》参与对象保持一致，进行合伙人登记变更的不得违反《非上市公众公司监管指引第6号——股权激励和员工持股计划的监管要求（试行）》《新疆科力新技术发展股份公司2022年员工

持股计划》关于锁定期和员工所持权益转让的相关规定。

锁定期届满后，员工持股计划所持公司股份即可解除限售，若锁定期期满后公司正处于北京证券交易所、上海证券交易所、深圳证券交易所上市申报、审核等不宜进行解除限售的阶段，则解除限售工作暂停，待相关影响因素消除后重新启动。

锁定期届满后，如公司届时完成首发上市，则锁定期还需符合有关法律、行政法规、规章或规范性文件及中国证监会和证券交易所的规定以及限制流通及自愿锁定等相关承诺执行。员工持股计划参加对象为科力股份董事、监事、高级管理人员的，锁定期满后如进行转让或减持的，还应遵守相关法律、法规、规范性文件的规定以及其所出具的承诺。

本员工持股计划取得的股份，因公司分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份，亦应遵守上述限售期安排，具体锁定安排按《新疆科力新技术发展股份有限公司2022年员工持股计划》执行。

本员工持股计划的持有人自员工持股计划经公司股东大会审议通过、标的股票登记至合伙企业名下之日起开始计算，需在公司服务达4年以上（含4年）。若持有人未满足该服务期限要求，其持有的份额需转让给员工持股计划内员工或其他符合条件的员工，转让价格按照员工持股计划约定的持有人权益的处置的相关规定处理。

（三）绩效考核

本员工持股计划存在绩效考核指标。

本次员工持股计划的考核指标为公司层面业绩考核。考核指标的设立符合法律法规和公司章程的基本规定。本次员工持股计划考核指标具体如下：

公司将2023年度、2024年度、2025年度作为考核年度，每个会计年度对公司层面的业绩指标完成情况进行一次考核，公司考核业绩指标为：各考核年度营业收入或归属于母公司股东的净利润较2022年度经审计数据的复合增长率均达到10%以上。

若公司层面未完成业绩指标，则持有人通过新疆力晟、新疆科聚间接持有的全部公司股票的锁定期将自48个月锁定期届满之日起再行延长，持有人服务期限

要求亦在4年以上的基础上相应延长，具体为：（1）存在一个会计年度未完成业绩指标，延长12个月；2、存在两个会计年度未完成业绩指标，延长24个月；3、存在三个会计年度未完成业绩指标，延长36个月。

2019~2021年度，公司营业收入分别为37,139.91万元、31,216.63万元、33,465.63万元，复合增长率为-5.08%；归属于母公司股东的净利润为5,044.32万元、301.87万元、3,552.47万元，复合增增长率为-16.08%。根据Wind数据，按《上市公司行业分类指引（2012年修订）》与公司同属“开采辅助活动”（B11）其他的15家全国股转系统挂牌公司同期营业收入复合增长率中位数为-4.49%，归属于母公司股东的净利润复合增长率中位数为9.51%。公司本次员工持股计划设置的业绩指标显著高于公司过去3个完整会计年度增长水平，且高于同行业挂牌公司同期增长水平，业绩指标设置具有合理性。

（四）员工持股计划的变更

在本员工持股计划的存续期内，持有人会议有权对本计划进行相应更改。本计划的变更须经出席持有人会议的持有人所持 2/3 以上份额同意，并由董事会提交股东大会审议通过后方可实施，公司在审议变更事项时应及时披露相关事项。

（五）员工持股计划的调整

1、本计划公告当日至员工持股计划持有的标的股票完成股份登记期间，公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股等事项时，应对员工持股计划持有的标的股票授予数量进行相应的调整，具体的调整方式和程序如下：

（1）资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股 $Q=Q_0 \times (1+n)$

其中： Q_0 为调整前参与对象间接持有的公司股票数量； n 为每股的资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股的比率（即每股股票经转增、送股、拆细或配股后增加的股票数量）； Q 为调整后参与对象间接持有的公司股票数量。

（2）缩股 $Q=Q_0 \times n$

其中： Q_0 为调整前参与对象间接持有的公司股票数量； n 为缩股比例（即1股股票缩为 n 股股票）； Q 为调整后参与对象间接持有的公司股票数量。

2、本员工持股计划所取得标的股票，因公司派发股票股利、资本公积转增

等情形所衍生取得的股份，亦应遵守上述股份锁定安排。

3、增发与派息：公司在发生增发新股的情况下，持股平台有权按增发方案并按持有的公司股权比例认购公司增资（但必须按增发方案及相关协议按时缴纳增资款项，否则视为放弃该等权利）；公司在发生派息的情况下，持股平台有权获得派息。

4、股票授予价格的调整：本计划公告当日至员工持股计划持有的标的股票完成股份登记期间，发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股、派息等事项时，本员工持股计划持有的标的股票授予价格相应进行调整，具体调整方式如下：

（1）资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细

$$P=P_0/(1+n)$$

其中：P₀为调整前股票授予价格；n为每股的资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细的比率（即每股股票经转增、送股、拆细后增加的股票数量）；P为调整后授予价格。

（2）配股

$$P=P_0*(P_1+P_2*n)/[P_1*(1+n)]$$

其中：P₀为调整前股票授予价格；n为配股比例（即配股的股数与配股前公司总股本的比例）；P₁为配股股权登记日当日收盘价；P₂为配股价格；P为调整后的授予价格。

（3）缩股

$$P=P_0/n$$

其中：P₀为调整前股票授予价格；n为缩股比例；P为调整后授予价格。

（4）派息

$$P=P_0-D$$

其中：P₀为调整前股票授予价格；D为每股派发现金红利金额；P为调整后授予价格，经派息调整后，P仍须为正数。

（六）员工持股计划的终止

1、本计划存续期满后若未延期，则自行终止。

2、提前终止

（1）经出席持有人会议的持有人所持 2/3 以上份额同意，董事会审议并提交股东大会审议通过后员工持股计划可提前终止；

（2）存续期内，员工持股计划持有的公司股票全部出售完毕，可提前终止。

3、公司在审议终止事项时应及时披露相关事项。

（七）持有人权益的处置

1、持有人退出本计划的情形

持有人退出本计划分为非负面退出、负面退出两种情形，定义如下：

（1）非负面退出情形

①持有人申请在职退出本计划并经持有人会议同意的；

②持有人与任职单位人力资源部门协商一致，终止或解除与任职单位订立的劳动合同或聘用合同的；

③持有人劳动合同、聘用合同到期终止的，且并未续约的。

④持有人死亡（包括宣告死亡）的；

⑤持有人退休，包括因达到法定退休年龄、生病、意外、导致不能正常工作的、以及提前退休与任职单位终止劳动关系或聘用关系的；

⑥持有人因工丧失劳动能力导致无法胜任工作与任职单位终止劳动关系或聘用关系的；

⑦因任职单位经济性裁员或其他非因持有人的过错而被解除劳动关系的。

（2）负面退出情形

①持有人未经任职单位人力资源部门同意，擅自离职的；

②持有人违反任职单位的保密规定泄露任职单位的商业机密或其他保密信息：包括但不限于未经许可泄露任职单位产品及运营的保密数据以及涉密财务数据等、未经许可泄露任职单位的客户重要信息及用户隐私信息等、未经许可泄露

任职单位的经营计划及预算等信息、未经许可泄露自己或他人薪资奖金信息等、未经许可泄露任职单位其他信息等；

③持有人违反任职单位的廉洁职业操守规定：包括但不限于职务侵占，利用工作之便谋取私利，帮助亲戚朋友不正当谋取任职单位利益等；

④持有人违反法律或任职单位的竞业禁止规定：包括但不限于未经任职单位许可自营或者同他人合作经营与任职单位相竞争的业务；

⑤持有人违反国家的法律法规：包括但不限于窃取任职单位及员工财物；未经许可私自挪用任职单位资金和财产；窃取非本职工作用途的保密信息；故意破坏任职单位财产（包括财物、产品及知识产权、商誉等）；

⑥持有人玩忽职守及渎职懈怠，给任职单位造成经济损失或名誉损失：包括但不限于因个人主观因素造成任职单位及其他员工的权益及利益重大损失或重大商誉及名誉损失等；

⑦持有人存在其他严重违反法律法规的行为的。

（3）其他未规定情形由持有人会议视具体情况认定。

2、持有人退出本计划的机制

（1）股份锁定期内持有人的退出机制

股份锁定期间内发生上述退出情形的，持有人所持相关权益须向员工持股计划内员工或其他符合条件的员工转让。转让价格为：

①非负面退出情形下， $\text{转让价格} = \text{实际出资额} \times [1 + (\text{持有天数} / 365) \times \text{董事会审议通过转让事项之日中国人民银行公布的金融机构人民币一年期定期存款基准利率}]$ （持有天数按照工商主管部门核准激励份额登记至参与对象名下之日起至董事会审议通过转让事项之日）-已获税后分红，如非负面退出情形为持有人退休、死亡（包括宣告死亡）的，转让价格不扣除已获税后分红；

②负面退出情形下， $\text{转让价格} = \text{实际出资额} - \text{已获税后分红}$ 。

若持有人因发生负面退出情形对任职单位或持股平台造成损失的，应向相关方赔偿。

（2）股份锁定期外持有人的退出机制

股份锁定期间外，但未达到服务期限要求而发生退出情形的，其持有的所有

份额需转让给员工持股计划内员工或其他符合条件的员工，转让价格为：

①非负面退出情形下，转让价格=实际出资额 \times [1+（持有天数/365） \times 董事会审议通过转让事项之日中国人民银行公布的金融机构人民币一年期定期存款基准利率]（持有天数按照工商主管部门核准激励份额登记至参与对象名下之日起至董事会审议通过转让事项之日）-已获税后分红，如非负面退出情形为持有人退休、死亡（包括宣告死亡）的，转让价格不扣除已获税后分红；

②负面退出情形下，转让价格=实际出资额-已获税后分红。

股份锁定期间外，且达到服务期限要求发生退出情形的，经持有人会议同意可于每年设置持股平台减持窗口期，并在持股平台减持窗口期内出售持有人间接持有的公司股票，并将转让所得依法扣除相关税收及成本后支付给持有人。前述转让所得即持股平台通过全国中小企业股份转让系统规定的挂牌公司股票交易方式(包括二级市场集合竞价转让)进行股票转让所获得的交易价款。

若持有人为公司董事、监事及高级管理人员的，应按《公司法》《证券法》等法律法规及规范性文件及中国证监会、证券交易所监管规则的减持规定执行：在其任职期间每年转让的股票不得超过其持有公司股票总数的 25%，不足 1,000 股，可一次性转让；在离职后半年内，不得转让其所持有的公司股票。

（3）有关法律法规以及规范性文件对持有人股份锁定以及获得收益有特别规定的，遵从其特别规定；其它未说明的情况由持有人会议认定，并确定其处理方式。

3、员工持股计划存续期内的权益处置办法

（1）本员工持股计划存续期内，除法律、行政法规、部门规章另有规定，或经持有人会议同意外，持有人所持的员工持股计划份额和员工持股计划持有的公司股票不得用于质押、担保、偿还债务或作其他类似处置。

（2）本员工持股计划持有人按其实际持有的份额享有员工持股计划所持公司股份的资产收益权。本员工持股计划由持有人代表作为代表，代表合伙企业出席公司股东大会并进行相关提案、表决等。持有人通过员工持股计划获得的对应股份享有分红权、配股权、转增股份等资产收益权。

（3）在本员工持股计划存续期内，公司以配股、增发、可转债等方式融资

时，由持有人代表提交持有人会议审议本员工持股计划是否参与相关事宜及具体参与方案，并由持有人代表操作具体事宜。

(4) 本员工持股计划持有的公司股票限售期内，若公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股等事宜，员工持股计划因持有公司股票而新取得的股份也同样处于限售状态，期满后一并解除限售。

(5) 当员工持股计划因持有公司股票而取得股息红利或其他可分配的收益时，持有人代表可根据持有人会议的授权在扣除交易费用、税费等相关费用后，按照持有人所持份额进行分配。

(6) 本员工持股计划变更时，如涉及持股平台将其持有的部分或全部公司股票转让事宜，则相应收益在依法扣除相关税费后，按照持有人所持份额进行分配。

(7) 本员工持股计划终止时，由持有人会议授权持有人代表对员工持股计划资产进行清算，在依法扣除相关税费后，按照持有人所持份额进行分配。

综上，主办券商认为：本员工持股计划存续期、锁定期、绩效考核、转让、退出等安排符合《监管指引第6号》《业务办理指南》等法律、法规的规定。

五、关于员工持股计划的审议程序和信息披露是否合法合规的意见

(一) 首次审议

2022年12月16日，科力股份召开第三届董事会第六次会议，会议审议了《关于公司2022年员工持股计划（草案）的议案》《关于公司2022年员工持股计划管理办法的议案》《关于公司2022年员工持股计划授予的参与对象名单的议案》等涉及本次员工持股计划相关议案，其中公司董事长赵波以及董事卜魁勇、徐晓红、魏静为本次员工持股计划持有人，均按规回避表决。关联董事回避表决后，董事会上述议案表决不足法定人数，直接提交2023年第一次临时股东大会审议。同时，公司董事会全票通过《关于提请公司股东大会授权董事会办理2022年员工持股计划相关事宜的议案》的议案，并已提交2023年第一次临时股东大会审议。公司独立董事对《关于公司2022年员工持股计划（草案）的议案》《关于公司2022年员工持股计划管理办法的议案》《关于公司2022年员工持股计划授予的参与对象名单的议案》等涉及本次员工持股计划相关议案发表了同意的独

立意见。2022年12月19日，公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《第三届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2022-025号）、《新疆科力新技术发展股份有限公司2022年员工持股计划（草案）》（公告编号：2022-029号）、《新疆科力新技术发展股份有限公司2022年员工持股计划授予的参与对象名单》（公告编号：2022-031号）、《新疆科力新技术发展股份有限公司2022年员工持股计划管理办法》（公告编号：2022-030号）、《第三届董事会第六次会议相关事项的独立董事意见》（公告编号：2022-037号）等公告。

2022年12月16日，科力股份召开2022年第一次职工代表大会，会议审议通过了《关于公司2022年员工持股计划（草案）的议案》《关于公司2022年员工持股计划管理办法的议案》《关于公司2022年员工持股计划授予的参与对象名单的议案》等涉及本次员工持股计划相关议案。会议应出席职工代表50人，出席及授权出席职工代表50人，其中30名职工代表作为本次员工持股计划持有人，对前述相关议案回避表决，以上议案经全体有表决权的职工代表全票通过。2022年12月19日，公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《2022年第一次职工代表大会会议决议公告》（公告编号：2022-027号）。

2022年12月16日，科力股份召开第三届监事会第七次会议，会议审议了《关于公司2022年员工持股计划（草案）的议案》《关于公司2022年员工持股计划管理办法的议案》《关于公司2022年员工持股计划授予的参与对象名单的议案》等涉及本次员工持股计划相关议案，其中公司监事周少雄为本次员工持股计划持有人，回避相关议案表决，以上议案经有表决权的监事全票通过。科力股份第三届监事会已对参与对象进行核实，于同日对本员工持股计划相关事项发表了审核意见。2022年12月19日，公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《第二届监事会第七次会议决议公告》（公告编号：2022-026号）、《监事会关于公司2022年员工持股计划的书面审核意见》（公告编号：2022-028号）。

2023年1月3日，科力股份召开2023年第一次临时股东大会，会议审议了《关于公司2022年员工持股计划（草案）的议案》《关于公司2022年员工持股计划管理办法的议案》《关于公司2022年员工持股计划授予的参与对象名单的议案》等涉及本次员工持股计划的相关议案，公司股东赵波、马红梅、热比古丽·伊明、

卜魁勇、魏静、陈文、高青、赵佳丽、罗婷、徐晓红、李彬、刘冬梅、丁洪雷、颜亨兵作为本次员工持股计划的参与对象，回避相关议案表决，上述议案经有表决权的股东全票通过。2023年1月5日，公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《2023年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-001号）。

（二）第一次修订

2023年1月3日，科力股份召开第三届董事会第七次会议，会议审议了《关于〈公司2022年员工持股计划（草案）（修订稿）〉的议案》《关于〈公司2022年员工持股计划管理办法（修订稿）〉的议案》，其中公司董事长赵波以及董事卜魁勇、徐晓红、魏静为本次员工持股计划持有人，均按规回避表决。关联董事回避表决后，董事会上述议案表决不足法定人数，直接提交2023年第二次临时股东大会审议。公司独立董事王金本、孟樊山对《关于〈公司2022年员工持股计划（草案）（修订稿）〉的议案》《关于〈公司2022年员工持股计划管理办法（修订稿）〉的议案》发表了同意的独立意见。2023年1月5日，公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《第三届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2023-002号）、《2022年员工持股计划（草案）（修订稿）》（公告编号：2023-008号）、《2022年员工持股计划管理办法（修订稿）》（公告编号：2023-009）、《第三届董事会第七次会议相关事项的独立董事意见》（公告编号：2023-005号）等公告。

2023年1月3日，科力股份召开2023年第一次临时职工代表大会，会议审议了《关于〈公司2022年员工持股计划（草案）（修订稿）〉的议案》《关于〈公司2022年员工持股计划管理办法（修订稿）〉的议案》。会议应出席职工代表50人，出席和授权出席职工代表50人，其中30名职工代表作为本次员工持股计划持有人，回避相关议案表决，以上议案经全体有表决权的职工代表全票通过。2023年1月5日，公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《2023年第一次临时职工代表大会会议决议公告》（公告编号：2023-006号）。

2023年1月3日，科力股份召开第三届监事会第八次会议，会议审议了《关于〈公司2022年员工持股计划（草案）（修订稿）〉的议案》《关于〈公司2022年员工持股计划管理办法（修订稿）〉的议案》，其中公司监事周少雄为本次员工持

股计划持有人，回避相关议案表决，以上议案经有表决权的监事全票通过。科力股份第三届监事会于同日对本计划相关事项发表了审核意见。2023年1月5日，公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《第三届监事会第八次会议决议公告》（公告编号：2023-003号）、《监事会关于公司2022年员工持股计划的书面审核意见》（公告编号：2023-004号）。

2023年1月20日，科力股份召开2023年第二次临时股东大会，会议审议了《关于〈公司2022年员工持股计划（草案）（修订稿）〉的议案》《关于〈公司2022年员工持股计划管理办法（修订稿）〉的议案》，公司股东赵波、马红梅、热比古丽·伊明、卜魁勇、魏静、陈文、高青、赵佳丽、罗婷、徐晓红、李彬、刘冬梅、丁洪雷、颜亨兵作为本次员工持股计划的参与对象，回避相关议案表决，上述议案经有表决权的股东全票通过。2023年1月20日，公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《2023年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-018号）。

（三）第二次修订

2024年4月2日，科力股份召开第三届董事会第十七次会议，会议审议了《关于修订公司2022年员工持股计划的议案》《关于修订公司2022年员工持股计划管理办法的议案》《关于公司2022年员工持股计划授予的参与对象名单变更的议案》。其中，《关于公司2022年员工持股计划授予的参与对象名单变更的议案》经表决全票通过。公司董事长赵波以及董事卜魁勇、徐晓红、魏静为本次员工持股计划持有人，回避表决《关于修订公司2022年员工持股计划的议案》《关于修订公司2022年员工持股计划管理办法的议案》，上述议案因表决不足法定人数直接提交2023年年度股东大会审议。公司独立董事马风云、孟樊山对《关于修订公司2022年员工持股计划的议案》《关于修订公司2022年员工持股计划管理办法的议案》发表了同意的独立意见。2024年4月3日，公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《第三届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2024-016号）、《2022年员工持股计划管理办法（修订稿）》（公告编号：2024-026号）、《第三届董事会第七次会议相关事项的独立董事意见》（公告编号：2024-018号）、《关于2022年员工持股计划授予的参与对象变更名单及调整份额公告》（公告编号：2024-027号）等公告。2024年4月8日，公司在全国中小企业股份转让系

统信息披露平台披露了《2022年员工持股计划（修订稿）》（公告编号：2024-025号）。

2024年4月2日，科力股份召开2024年第一次临时职工代表大会，会议审议了《关于修订公司2022年员工持股计划的议案》《关于修订公司2022年员工持股计划管理办法的议案》。会议应出席职工代表40人，出席和授权出席职工代表40人，其中23名职工代表作为本次员工持股计划持有人，回避相关议案表决，以上议案经全体有表决权的职工代表全票通过。2024年4月3日，公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《2024年第一次临时职工代表大会会议决议公告》（公告编号：2024-029号）。

2024年4月2日，科力股份召开第三届监事会第十七次会议，会议审议了《关于修订公司2022年员工持股计划的议案》《关于修订公司2022年员工持股计划管理办法的议案》，其中公司监事周少雄为本次员工持股计划持有人，回避相关议案表决，以上议案经有表决权的监事全票通过。科力股份第三届监事会于同日对本计划相关事项发表了审核意见。2024年4月3日，公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《第三届监事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2024-017号）、《监事会关于公司2022年员工持股计划的书面审核意见》（公告编号：2024-028号）。

综上，主办券商认为：截至本意见出具日，科力股份就本计划的审议程序、信息披露符合《监管指引第6号》《业务办理指南》等法律、法规的规定。

六、关于员工持股计划内容是否符合《监管指引第6号》规定的合法合规的意见

经查阅《新疆科力新技术发展股份有限公司 2022 年员工持股计划（修订稿）》，其已对以下事项作出明确约定：

- （一）员工持股计划的目的；
- （二）员工持股计划的基本原则；
- （三）员工持股计划的参加对象及确定标准；
- （四）员工持股计划的资金及股票来源；
- （五）员工持股计划的设立形式、管理模式；

- (六) 员工持股计划的存续期限与锁定期限;
- (七) 员工持股计划的变更、调整、终止以及权益处置办法;
- (八) 员工持股计划需履行的程序;
- (九) 关联关系和一致行动关系说明;
- (十) 其他重要事项;
- (十一) 风险提示。

经核对,主办券商认为:《新疆科力新技术发展股份有限公司 2022 年员工持股计划(修订稿)》内容符合《监管指引第 6 号》《业务办理指南》等法律、法规的规定。

七、关于员工持股计划合法合规性的结论意见

综上,主办券商东莞证券认为:截至本意见出具日,科力股份本次员工持股计划符合《监管指引第 6 号》《业务办理指南》等法律、法规的规定,已履行相应的内部决策程序和相关信息披露义务,不存在损害挂牌公司及全体股东利益的情形。

(以下无正文)

（本页无正文，为《东莞证券股份有限公司关于新疆科力新技术发展股份有限公司 2022 年员工持股计划（修订稿）的合法合规意见》之盖章页）

东莞证券股份有限公司
2024年4月12日

