



北京市京師（深圳）律師事務所
BEIJING JINGSHI LAW FIRM SHENZHEN OFFICE

北京市京師（深圳）律師事務所

關於

深圳市京基智農時代股份有限公司

2023 年限制性股票激勵計劃

第一個解除限售期解除限售條件成就及回購注銷部分限制
性股票相關事項之

法律意見書

中國廣東省深圳市福田區广电文創中心 5—7 層、9—11 層

電話：0755-83140521

目 录

一、 本次解除限售和本次回购注销的批准和授权	3
二、 本次解除限售条件的具体情况	4
(一) 本次解除限售的解除限售期	4
(二) 本次解除限售的条件	4
(三) 本次解除限售条件的成就	7
三、 本次回购注销的具体情况	8
(一) 本次回购注销的原因、回购人员及回购数量	8
(二) 本次回购注销的价格	9
(三) 回购资金来源	10
四、 结论意见	10

北京市京师（深圳）律师事务所
关于深圳市京基智农时代股份有限公司
2023 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条
件成就及回购注销部分限制性股票相关事项之
法律意见书

致：深圳市京基智农时代股份有限公司

北京市京师（深圳）律师事务所（以下简称“本所”）受深圳市京基智农时代股份有限公司（以下简称“京基智农”或“公司”）委托，担任公司本次实施 2023 年限制性股票激励计划（以下简称“本计划”或“本次激励计划”）的专项法律顾问。本所根据《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》”）、《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）等法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件（以下统称“法律法规”）的有关规定，对本次激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就（以下简称“本次解除限售”）及回购注销部分限制性股票（以下简称“本次回购注销”）的相关事宜出具本法律意见书。

对本法律意见书，本所律师作出如下声明：

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. 本法律意见书的出具已得到公司如下保证：公司向本所提供的文件资料

及所作出的陈述和说明均是真实、准确、完整有效的，且一切足以影响本法律意见书的事实和文件均已向本所披露，而无任何隐瞒或重大遗漏；公司提供的文件资料中的所有签字及印章均是真实的，文件的副本、复印件或传真件与原件相符。

3. 本所律师依据本法律意见书出具之日以前已经发生或者已经存在的事实和《公司法》《证券法》《管理办法》等法律法规的有关规定发表法律意见。

4. 对于本法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所律师有赖于有关政府部门、京基智农或者其他有关单位出具的证明文件及主管部门公开可查的信息作为制作本法律意见书的依据。

5. 本法律意见书仅就与本次解除限售和本次回购注销有关的中国境内法律问题发表法律意见，本所及经办律师并不具备对有关会计审计等专业事项和境外法律事项发表专业意见的适当资格。本法律意见书中涉及会计审计事项等内容时，均为严格按照有关中介机构出具的专业文件和京基智农的说明予以引述。

6. 本法律意见书仅供京基智农本次解除限售和本次回购注销之目的使用，未经本所事先书面同意，不得用于任何其他用途。本所同意公司将本法律意见书作为公司本次解除限售和本次回购注销的必备文件，随其他文件材料一同上报或公告。

本所律师按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，在对公司提供的有关文件和事实进行了充分核查验证的基础上，现出具法律意见如下：

正文

一、本次解除限售和本次回购注销的批准和授权

根据公司提供的资料，截至本法律意见书出具之日，公司就本次解除限售和本次回购注销已经履行如下程序：

1. 2023年9月12日，公司第十届董事会第八次临时会议、第十届监事会第八次临时会议审议通过了《关于〈2023年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈2023年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2023年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，公司独立董事就本次激励计划发表了同意的独立意见，公司监事会对本次激励计划的相关事项进行核查并发表了核查意见。

2. 2023年9月13日至2023年9月22日，公司在内部公示了本次激励计划授予激励对象的姓名和职务。公示期内，公司监事会未收到任何对本次激励对象名单提出的异议。2023年9月23日，公司披露了《深圳市京基智农时代股份有限公司监事会关于2023年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》。

3. 2023年9月28日，公司召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈2023年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈2023年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2023年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

4. 2023年9月29日，公司披露了《深圳市京基智农时代股份有限公司关于2023年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》，公司在本激励计划自查期间，未发现本激励计划的内幕信息知情人及激励对象利用本激励计划有关内幕信息买卖公司股票或泄露本激励计划有关内幕信息的情形。

5. 2023年10月31日，公司第十届董事会第十次临时会议、第十届监事会

第十次临时会议审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司独立董事就本次激励计划发表了同意的独立意见。

6. 2023 年 12 月 5 日，公司披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》，本次激励计划授予数量为 733 万股，授予价格为 10.69 元/股，授予登记人数为 152 人，授予日为 2023 年 10 月 31 日，授予限制性股票的上市日期为 2023 年 12 月 6 日。

7. 2024 年 11 月 29 日，公司第十一届董事会第六次临时会议审议通过了《关于 2023 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》及《关于回购注销 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。

8. 2024 年 11 月 29 日，公司第十一届监事会第六次临时会议审议通过了《关于 2023 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》及《关于回购注销 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司本次解除限售和本次回购注销相关事项已经取得必要的批准与授权，符合《公司法》《证券法》《管理办法》等法律、法规、规范性文件和《2023 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定。

二、本次解除限售条件的具体情况

（一）本次解除限售的解除限售期

根据《2023 年限制性股票激励计划（草案）》，本次激励计划授予的限制性股票的第一个解除限售期为自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 50%。

（二）本次解除限售的条件

根据《2023 年限制性股票激励计划（草案）》，公司同时满足下列条件的，方可对激励对象获授的限制性股票进行解除限售：

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。

公司发生上述第 1 条规定情形之一的，所有激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格；某一激励对象发生上述第 2 条规定情形之一的，该激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格。

3. 公司层面业绩考核要求

本次激励计划授予的限制性股票解除限售对应的考核年度为 2023 年-2024 年两个会计年度，每个会计年度考核一次，具体如下：

解除限售安排	业绩考核
第一个解除限售期	满足下列条件之一： 1、以 2022 年生猪销售量为基数，2023 年生猪销售量增长率不低于 45%； 2、2023 年商品肥猪平均养殖成本不高于 15.90 元/公斤。
第二个解除限售期	满足下列条件之一： 1、以 2022 年生猪销售量为基数，2024 年生猪销售量增长率不低于 120%； 2、2024 年商品肥猪平均养殖成本不高于 14.98 元/公斤。

注 1:上述“生猪销售量”是指公司生猪销售情况简报或定期报告中披露的生猪销售数量；“商品肥猪平均养殖成本”是指按照公司会计政策核算并经注册会计师审计确认的商品肥猪平均养殖成本。

注 2:上述业绩考核不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。

各解除限售期内，公司未满足相应业绩考核的，激励对象当期计划解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加算银行同期存款利息。

4. 个人层面绩效考核

各解除限售期内，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解除限售比例，具体如下：

考核结果	合格	待改进	不合格
个人层面可解除限售比例	100%	80%	0%

各解除限售期内，公司满足相应业绩考核的，激励对象当期实际可解除限售的限制性股票数量=个人当期计划解除限售的限制性股票数量×个人层面可解

除限售比例,因个人层面绩效考核导致当期未能解除限售的限制性股票不得解除限售,由公司回购注销,回购价格为授予价格加算银行同期存款利息。

(三) 本次解除限售条件的成就

1. 根据公司于 2023 年 12 月 5 日披露的《关于 2023 年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》,本次激励计划限制性股票授予登记完成日为 2023 年 12 月 5 日,本次激励计划第一个解除限售期为 2024 年 12 月 5 日至 2025 年 12 月 4 日。因此,本次激励计划将于 2024 年 12 月 5 日进入第一个解除限售期。

2. 根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 2023 年度《深圳市京基智农时代股份有限公司审计报告》《深圳市京基智农时代股份有限公司内部控制审计报告》,以及其他法定信息披露文件,截至本法律意见书出具之日,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。

3. 根据《2023 年限制性股票激励计划(草案)》、激励对象名单、公司的书面说明并经本所律师核查,截至本法律意见书出具之日,激励对象未发生以下任一情形:(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。

4. 根据公司《2023 年年度报告》及《2023 年 12 月生猪销售情况简报》,公司 2023 年生猪销售量为 184.50 万头,以 2022 年生猪销售量 126.44 万头为基数,2023 年生猪销售量增长率为 45.92%,满足第一个解除限售期公司层面业绩考核条件。

5. 根据公司提供的《解除限售明细数据》、激励对象离职证明文件以及公司的书面说明,本激励计划授予的10名激励对象因已经离职而不再具备激励对象资格,其已获授但尚未解除限售的285,000股限制性股票由公司回购注销。第一个解除限售期141名激励对象考核结果为“合格”,当期个人层面可解除限售比例为100%;1名激励对象考核结果为“待改进”,当期个人层面可解除限售比例为80%,对应当期不得解除限售的2,000股限制性股票由公司回购注销。因此本次解除限售符合解除限售条件的激励对象共计142人,可解除限售的限制性股票共计3,520,500股。

综上所述,本所律师认为,本次解除限售条件已成就,符合《管理办法》等法律、法规及《2023年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定。

三、本次回购注销的具体情况

(一) 本次回购注销的原因、回购人员及回购数量

根据《2023年限制性股票激励计划(草案)》,激励对象离职,且不存在过失、违法违纪等行为的,其已获授且已解除限售的限制性股票不作处理;其已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售,由公司回购注销。各解除限售期内,因个人层面绩效考核导致当期未能解除限售的限制性股票不得解除限售,由公司回购注销。根据公司第十一届董事会第六次临时会议审议通过的《关于回购注销2023年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》,本次回购注销的回购人员及数量如下:

1. 本次激励计划授予激励对象中有10名激励对象离职,不再具备激励对象资格,其已获授但尚未解除限售的限制性股票285,000股不得解除限售。

2. 第一个解除限售期1名激励对象绩效考核结果为“待改进”,当期个人层面可解除限售比例为80%。前述因个人层面绩效考核导致当期未能解除限售的限制性股票共计2,000股不得解除限售,由公司回购注销。

综上,本次拟回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票共计 287,000 股。

(二) 本次回购注销的价格

1. 回购价格的确定及调整原则

根据公司《2023 年限制性股票激励计划(草案)》规定,公司根据本激励计划的相关规定回购注销限制性股票的,除本激励计划另有约定之外,回购价格为授予价格,但根据本激励计划需对回购价格进行调整的除外。具体如下:

(1) 激励对象获授的限制性股票自授予登记完成之日起,若公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股、缩股、派息等事项的,应当对尚未解除限售的限制性股票的回购价格作出相应调整。

其中,派息时的回购价格的调整方法为: $P=P_0-V$ (其中: P_0 为调整前的限制性股票回购价格; V 为每股的派息额; P 为调整后的限制性股票回购价格。经派息调整后, P 仍须大于 1)。

(2) 经上述调整后,对于需加算银行同期存款利息的情形,最终回购价格=调整后的回购价格 \times (1+董事会审议通过回购注销限制性股票议案之日的同期央行定期存款利率 \times 公告限制性股票授予登记完成之日距董事会审议通过回购注销限制性股票议案之日的天数/365 天)。

2. 最终回购价格

根据公司《2024 年半年度权益分派实施公告》,公司 2024 年半年度权益分派方案为:以公司现有总股本扣除回购专户中已回购股份后的股份数量为基数,向全体股东每 10 股派 3.80 元(含税),不送红股,不以资本公积金转增股本。根据公司《关于 2024 年半年度权益分派实施后调整回购价格上限的公告》及公司的书面说明,公司于 2024 年 9 月实施完成了该权益分派方案。因此,经派息调整后的回购价格= $P_0-V=10.69-0.38=10.31$ 元/股。前述调整后还需加算银行同期存款利息,最终回购价格= $10.31 \times (1+\text{董事会审议通过回购注销限制性股票}$

议案之日的同期央行定期存款利率×限制性股票授予登记完成之日距董事会审议通过回购注销限制性股票议案之日的天数/365天)≈10.4625元/股。因此,本次回购注销的价格为10.4625元/股。

(三) 回购资金来源

公司本次回购注销限制性股票所需资金总额为3,002,737.50元,资金来源为公司自有资金或自筹资金。

综上所述,本所律师认为,本次回购注销的原因、数量、价格及资金来源等内容符合《管理办法》等法律、法规及《2023年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定。

四、结论意见

综上所述,本所律师认为,截至本法律意见书出具日,本次解除限售和本次回购注销已取得现阶段必要的批准和授权,符合《管理办法》等有关法律、法规以及《2023年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定。公司尚需将本次回购注销事项提交股东大会审议,对本次回购注销部分限制性股票所引致的减资事宜履行相应的法定程序。

本法律意见书一式叁份,每份具有同等法律效力。经本所负责人、经办律师签字及本所盖章后生效。

(以下无正文)

(本页无正文,为《北京市京师(深圳)律师事务所关于深圳市京基智农时代股份有限公司 2023 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及回购注销部分限制性股票相关事项之法律意见书》之签字盖章页)

北京市京师(深圳)律师事务所(盖章)

单位负责人: _____

经办律师: _____

经办律师: _____

二〇二四年十一月二十九日