



北京观韬律师事务所

GUANTAO LAW FIRM

Tel: 8610 66578066 Fax: 8610 66578016

E-mail: guantao@guantao.com

http: //www.guantao.com

中国北京市西城区金融大街5号新盛大厦

B座19层

邮编: 100032

19/F, Tower B, Xin Sheng Plaza, No.5, Finance

Street, Beijing, 100032

北京观韬律师事务所
关于北京经纬恒润科技股份有限公司
2023年限制性股票激励计划第一个解除限售期
解除限售条件成就的法律意见书

观意字2024第008648号

致：北京经纬恒润科技股份有限公司

北京观韬律师事务所（以下简称“本所”）接受北京经纬恒润科技股份有限公司（以下简称“经纬恒润”或“公司”）的委托，就公司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事宜（以下简称“本次解除限售条件成就事宜”）出具本法律意见书。

本所律师依据《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》”）、《上海证券交易所科创板股票上市规则》《科创板上市公司自律监管指南第4号——股权激励信息披露》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《北京经纬恒润科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《北京经纬恒润科技股份有限公司2023年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”或“本激励计划”）、《北京经纬恒润科技股份有限公司2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《考核管理办法》”）的有关规定，就本次解除限售条件成就事宜出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师已对公司提供的本所律师认为出具本法律意见书所需查阅的文件、材料进行了必要的核查和验证。

本所已得到公司如下保证：公司已经向本所提供了本所律师认为出具本法律意见书所必需的、真实的、完整的、有效的原始书面材料、副本材料或者口头证言，并无隐瞒、虚假或重大遗漏之处，其中提供的材料为副本或复印件的，保证正本与副本、原件与复印件一致。

本所及本所律师依据《证券法》《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之日以前已经发生或者存在的事实发表法律意见。

本法律意见书仅就公司本次解除限售条件成就事宜涉及的法律事项依法发表法律意见，不对涉及的股票价值、考核标准等问题的合理性以及会计、财务、审计、验资等非法律专业事项发表意见。本所在本法律意见书中对有关财务数据或结论的引述，不应视为本所对这些数据、结论的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证。

本所同意公司将本法律意见书作为本次解除限售条件成就事宜的必备文件，随其他文件材料一并上报。本法律意见书仅供公司本次解除限售条件成就事宜之目的使用，未经本所事先书面同意，不得用于任何其他用途。

按照中国律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所律师现出具法律意见如下：

一、本次解除限售条件成就事宜的批准与授权

1、2024年12月13日，公司召开了第二届董事会第十一次会议，审议并通过了《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》。根据《激励计划（草案）》以及《考核管理办法》的相关规定，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已经成就，本次符合解除限售条件的激励对象共计453人，申请解除限售的第一类限制性股票数量为11.2080万股。

2、2024年12月13日，公司召开了第二届监事会第九次会议，审议并通过了《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》。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司本次解除限售条件成就事宜已经取得现阶段必要的授权和批准，符合《管理办法》《激励计划（草案）》的相关规定。

二、关于本次解除限售条件成就事宜的具体安排

1、第一个限售期即将届满

根据《激励计划（草案）》的相关规定，本激励计划授予的限制性股票的限售期分别为自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月。本激励计划第一个解除限售期为自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予完成登记之日起 24 个月内的最后一个交易日止，解除限售比例为 20%。

本激励计划授予限制性股票登记日为 2023 年 12 月 21 日，因此本激励计划第一个限售期即将于 2024 年 12 月 20 日届满，并将于 2024 年 12 月 23 日进入第一个解除限售期。

2、第一个解除限售期解除限售条件成就的说明

根据公司提供的相关会议决议、《审计报告》等材料，并经本所律师进行公开信息检索，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已成就的具体情况如下：

第一个解除限售期解除限售条件	是否符合解除限售条件的说明
<p>（一）公司未发生如下任一情形：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>4、法律法规规定不得实行股权激励的；</p> <p>5、中国证监会认定的其他情形。</p>	<p>公司未发生左述情形，满足本项解除限售条件。</p>
<p>（二）激励对象未发生如下任一情形：</p> <p>1、最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>5、法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；</p> <p>6、中国证监会认定的其他情形。</p>	<p>激励对象未发生左述情形，满足本项解除限售条件。</p>

(三) 公司层面业绩考核要求

本激励计划第一类限制性股票的公司层面考核年度为2023-2026年四个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度公司层面的业绩考核设置营业收入增长率和经调整后的经营活动净现金流量两个指标，同时达到的情况下可以解除限售：

1、营业收入考核目标如下表所示：

解除限售期	对应考核年度	业绩考核目标
第一个解除限售期	2023年	以2022年营业收入为基数，2023年度营业收入增长率不低于15%

2、经调整的经营净现金流量目标如下表所示：

对应考核年度	2023年
解除限售期	第一个解除限售期
当年度经营活动净现金流量 A	A1
当年度研发支出金额 B	B1
研发支出分摊年份	5
调整后的经营活动净现金流量 C	$C1=A1+B1*4/5$
业绩考核目标	$C1>0$

(四) 激励对象个人层面绩效考核要求

激励对象个人层面考核依据公司现行薪酬与绩效管理相关制度实施，绩效考核标准遵循公司与激励对象签署的《限制性股票认购协议》相关条款约定执行，考核结果分为A、B+、B、C、D五类。激励对象个人绩效考核目标为A或B+。

在各年度公司层面业绩考核达标、激励对象个人绩效考核达标的前提下，激励对象个人对应考核当年可解除限售的限制性股票数量为个人对应考核当年计划解除限售数量。未满足上述个人绩效考核要求的，激励对象对应考核当年可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。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《北京经纬恒润科技股份有限公司审计报告及财务报表二〇二三年度》（信会师报字[2024]第ZG11492号），公司2023年实现营业收入46.78亿元，较2022年营业收入增长率为16.30%，达到了营业收入业绩考核目标；公司2023年度经营活动净现金流量净额-5.59亿元，研发支出10.70亿元，经调整的经营净现金流量净额为2.97亿元 >0 ，达到了经调整的经营净现金流量目标；综上，满足本项解除限售条件。

本次激励计划授予的489名激励对象中：

1、26名激励对象因离职不再具备激励对象资格，公司已回购注销其中19人已获授但尚未解除限售的限制性股票，其中7人已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销事项尚在办理中；

2、463名激励对象中，453名激励对象2023年度个人绩效考核结果为A或B+，达到个人层面考核标准，可解除限售的限制性股票数量为其已获授限制性股票数量的20%；10名激励对象2023年度个人绩效考核结果未达标，对应考核当年可解除限售的限制性股票不得解除限售，将由公司根据《激励计划（草案）》的规

	定予以回购注销，回购价格为授予价格。
--	--------------------

综上，本所律师认为，公司本次解除限售条件均已成就，整体安排符合《管理办法》《激励计划（草案）》的相关规定。

三、本次解除限售条件成就事宜涉及的激励对象范围及限制性股票数量情况

1、本次可解除限售的激励对象人数为 453 人。

2、本次可解除限售的限制性股票数量为 11.2080 万股，占公司目前股份总数 11,997.6000 万股的 0.0934%。

3、第一个解除限售期限限制性股票的解除限售情况如下：

序号	姓名	国籍	职务	已获授限制性股票数量（万股）	本次解除限售限制性股票数量（万股）	本次解除限售数量占已获授限制性股票数量的比例
一、董事、核心技术人员						
1	张明轩	中国	董事、核心技术人员	1.2000	0.2400	20%
二、董事会认为需要激励的其他人员				54.8400	10.9680	20%
董事会认为需要激励的人员 ——中国籍员工（450人）				54.5600	10.9120	20%
董事会认为需要激励的人员 ——外籍员工（2人）				0.2800	0.0560	20%
合计				56.0400	11.2080	20%

注：上表中不包含因离职失去激励对象资格的 26 名激励对象所涉限制性股票数量和因个人层面绩效考核未达标的 10 名激励对象所获授的限制性股票数量。

综上，本所律师认为，本次解除限售条件成就事宜涉及的激励对象范围及限制性股票数量均符合《管理办法》《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之日，公司本次解除限售条件成就事宜已经取得现阶段必要的授权和批准，符合《管理办法》《激励计划（草案）》的相关规定；公司本次解除限售条件均已成就，整体安排符合《管理办法》《激励计划（草案）》的相关规定；本次解除限售条件成就事宜涉及的激励对象范围及限制性股票数量均符合《管理办法》《激励计划（草案）》的相关规定。

本法律意见书一式贰份，具有同等效力。

(以下无正文，接签字盖章页)

(本页无正文,为《北京观韬律师事务所关于北京经纬恒润科技股份有限公司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的法律意见书》之签字盖章页)

北京观韬律师事务所(盖章)



单位负责人:

韩德晶

经办律师:

郝京梅

韩旭

2024年12月15日