

证券简称：拓维信息

证券代码：002261

上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司

关于

拓维信息系统股份有限公司

关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划
首次授予第二个行权期及预留授予第一个行权/
解除限售期行权/解除限售条件成就
之

独立财务顾问报告

二零二四年四月

目录

一、释义.....	3
二、声明.....	4
三、基本假设.....	5
四、本激励计划的审批程序.....	6
五、本激励计划的审批程序.....	7
（一）首次授予第二个行权期及预留授予第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的说明.....	7
（二）股票期权行权期行权安排.....	9
（三）预留授予限制性股票的解除限售安排.....	11
（四）结论性意见.....	12
六、备查文件及咨询方式.....	13
（一）备查文件.....	13
（二）咨询方式.....	13

一、释义

拓维信息、本公司、公司、上市公司	指	拓维信息系统股份有限公司（含分、子公司）
股权激励计划、本计划、本激励计划	指	拓维信息系统股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划
股票期权	指	公司授予激励对象在未来一定期限内以预先确定的价格和条件购买本公司一定数量股票的权利
限制性股票	指	公司根据本计划规定的条件和价格，授予激励对象一定数量的公司股票，该等股票设置一定期限的限售期，在达到本计划规定的解除限售条件后，方可解除限售流通
激励对象	指	按照本计划规定，获得股票期权/限制性股票的董事、中高层管理人员、核心技术（业务）骨干人员
授予日	指	公司向激励对象授予权益的日期，授予日必须为交易日
等待期	指	股票期权授予日至股票期权可行权日之间的时间段
行权	指	激励对象根据本计划，行使其所拥有的股票期权的行为，在本计划中行权即为激励对象按照本计划设定的条件购买标的股票的行为
可行权日	指	激励对象可以开始行权的日期，可行权日必须为交易日
行权价格	指	本计划所确定的激励对象购买公司股票的价格
行权条件	指	根据本计划激励对象行使股票期权所必需满足的条件
授予价格	指	公司授予激励对象每一股限制性股票的价格
限售期	指	本计划设定的激励对象行使权益的条件尚未成就，限制性股票不得转让、用于担保或偿还债务的期间
解除限售期	指	本计划规定的解除限售条件成就后，激励对象持有的限制性股票可以解除限售并上市流通的期间
解除限售条件	指	根据本计划，激励对象所获限制性股票解除限售所必需满足的条件
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《上市公司股权激励管理办法》
《公司章程》	指	《拓维信息系统股份有限公司章程》
《自律监管指南第 1 号》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

二、声明

（一）本独立财务顾问报告所依据的文件、材料由拓维信息提供，本激励计划所涉及的各方已向独立财务顾问保证：所提供的出具本独立财务顾问报告所依据的所有文件和材料合法、真实、准确、完整、及时，不存在任何遗漏、虚假或误导性陈述，并对其合法性、真实性、准确性、完整性、及时性负责。本独立财务顾问不承担由此引起的任何风险责任。

（二）本独立财务顾问仅就本次股票期权与限制性股票激励计划对拓维信息股东是否公平、合理，对股东的权益和上市公司持续经营的影响发表意见，不构成对拓维信息的任何投资建议，对投资者依据本报告所做出的任何投资决策而可能产生的风险，本独立财务顾问均不承担责任。

（三）本独立财务顾问未委托和授权任何其它机构和个人提供未在本独立财务顾问报告中刊载的信息和对本报告做任何解释或者说明。

（四）本独立财务顾问提请上市公司全体股东认真阅读上市公司公开披露的关于本次股票期权与限制性股票激励计划的相关信息。

（五）本独立财务顾问本着勤勉、审慎、对上市公司全体股东尽责的态度，依据客观公正的原则，对本次股票期权与限制性股票激励计划涉及的事项进行了深入调查并认真审阅了相关资料，调查的范围包括上市公司章程、历次董事会、股东大会决议、最近三年及最近一期公司财务报告、公司的生产经营计划等，并和上市公司相关人员进行了有效的沟通，在此基础上出具了本独立财务顾问报告，并对报告的真实性和完整性承担责任。

本报告系按照《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《自律监管指南第 1 号》等法律、法规和规范性文件的要求，根据上市公司提供的有关资料制作。

三、基本假设

本财务顾问所发表的独立财务顾问报告，系建立在下列假设基础上：

- （一）国家现行的有关法律、法规及政策无重大变化；
- （二）本独立财务顾问所依据的资料具备真实性、准确性、完整性和及时性；
- （三）上市公司对本次股票期权与限制性股票激励计划所出具的相关文件真实、可靠；
- （四）本次股票期权与限制性股票激励计划不存在其他障碍，涉及的所有协议能够得到有效批准，并最终能够如期完成；
- （五）本次股票期权与限制性股票激励计划涉及的各方能够诚实守信的按照激励计划及相关协议条款全面履行所有义务；
- （六）无其他不可预计和不可抗拒因素造成的重大不利影响。

四、本激励计划的审批程序

拓维信息系统股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划已履行必要的审批程序：

1、2022 年 5 月 22 日，公司第八届董事会第二次会议审议通过了《关于公司<2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2022 年股票期权与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 2022 年股票期权与限制性股票激励计划有关事宜的议案》。公司第八届监事会第二次会议审议通过相关议案。公司已对激励对象名单在公司内部进行了公示，公示期满后，监事会对本次股权激励计划首次授予部分激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。

2、2022 年 6 月 7 日，公司 2022 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2022 年股票期权与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 2022 年股票期权与限制性股票激励计划有关事宜的议案》。

3、2022 年 6 月 7 日，公司第八届董事会第三次会议和第八届监事会第三次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。董事会认为本次激励计划中规定的首次授予条件已成就，首次授予激励对象主体资格合法有效且确定的首次授予日符合相关规定。

4、2023 年 4 月 27 日，公司第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第九次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于修订 2022 年股票期权与限制性股票激励计划中预留部分相关内容的议案》、《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》。

5、2023 年 12 月 20 日，公司第八届董事会第十七次会议和第八届监事会第十四次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

6、2024 年 4 月 25 日，公司第八届董事会第十八次会议和第八届监事会第十五次会议审议通过了《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予

第二个行权期及预留授予第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》。监事会发表核查意见，律师及独立财务顾问发表相关意见。

五、本激励计划的审批程序

（一）首次授予第二个行权期及预留授予第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就的说明

1、等待期即将届满

根据《2022 年股票期权与限制性股票激励计划》（以下简称“《激励计划》”）的规定，等待期自本计划的激励对象所获授的股票期权适用不同的等待期，自相应授予部分日起算，分别为 12 个月、24 个月、36 个月。

首次授予的股票期权的第二个行权期自股票期权首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。公司首次授予的股票期权授予日为 2022 年 6 月 7 日，首次授予的股票期权的第二个等待期即将届满。

预留授予的股票期权的第一个行权期自预留授予日起 12 个月后的首个交易日起至预留授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止。公司预留授予的股票期权授予日为 2023 年 5 月 9 日，预留授予的股票期权的第一个等待期即将届满。

2、限售期即将届满

根据公司《激励计划》的规定，本计划的激励对象所获授的限制性股票适用不同的限售期，自相应授予部分上市之日起算，分别为 12 个月、24 个月、36 个月。

预留授予的限制性股票的第一个解除限售期自预留授予限制性股票上市之日起 12 个月后的首个交易日至预留授予限制性股票上市之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止。公司预留授予的限制性股票授予日为 2023 年 5 月 9 日，上市日期为 2023 年 6 月 9 日；预留授予的限制性股票的第一个限售期即将届满。

3、首次授予第二个行权期及预留授予第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件已达成

行权/解除限售条件	是否满足行权/解除限售条件的说明
1、本公司未发生如下任一情形：	公司未发生前述情形，满足行权/解

<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>	除限售条件。										
<p>2、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>	激励对象未发生前述情形，满足行权/解除限售条件。										
<p>3、公司层面行权/解除限售条件： 以 2021 年为基数，2023 年营业收入增长率不低于 38%</p>	以 2021 年为基数，2023 年营业收入增长率为 41.36%，公司层面满足行权/解除限售条件。										
<p>4、板块/子公司/业务单元层面绩效考核 激励对象当年实际可行权/解除限售的股票期权/限制性股票数量与其所属板块/子公司/业务单元层面绩效考核相挂钩，各板块/子公司/业务单元层面的绩效考核内容、方法、目标由公司决定。板块/子公司/业务单元层面行权/解除限售比例及额度（W）根据下表考核结果对应的板块/子公司/业务单元层面年度业绩达成率（Y）进行确定：</p> <table border="1" data-bbox="240 1319 879 1632"> <tr> <td data-bbox="240 1319 368 1507">板块/子公司/业务单元年度业绩达成率（Y）</td> <td data-bbox="368 1319 496 1507">Y≥80 分</td> <td data-bbox="496 1319 624 1507">70≤Y<80 分</td> <td data-bbox="624 1319 751 1507">60≤Y<70 分</td> <td data-bbox="751 1319 879 1507">Y<60 分</td> </tr> <tr> <td data-bbox="240 1507 368 1632">对应行权/解除限售比例（W）</td> <td data-bbox="368 1507 496 1632">100%</td> <td data-bbox="496 1507 624 1632">80%</td> <td data-bbox="624 1507 751 1632">60%</td> <td data-bbox="751 1507 879 1632">0</td> </tr> </table>	板块/子公司/业务单元年度业绩达成率（Y）	Y≥80 分	70≤Y<80 分	60≤Y<70 分	Y<60 分	对应行权/解除限售比例（W）	100%	80%	60%	0	板块/子公司/业务单元层面绩效完成率达到 100%及以上，板块/子公司/业务单元层面满足行权/解除限售条件。
板块/子公司/业务单元年度业绩达成率（Y）	Y≥80 分	70≤Y<80 分	60≤Y<70 分	Y<60 分							
对应行权/解除限售比例（W）	100%	80%	60%	0							
<p>5、激励对象层面考核内容： 激励对象的个人层面绩效考核按照公司制定的《2022 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》及相关规定组织实施，并依照激励对象个人绩效的考核结果确定其实际行权/解除限售额度。个人层面行权/解除限售比例及额度（Z）根据下表考核结果对应的个人年度绩效等级（X）进行确定：</p> <table border="1" data-bbox="240 1933 879 2027"> <tr> <td data-bbox="240 1933 368 2027">个人年度绩效等级（X）</td> <td data-bbox="368 1933 496 2027">B 及以上</td> <td data-bbox="496 1933 624 2027">B-</td> <td data-bbox="624 1933 751 2027">C</td> <td data-bbox="751 1933 879 2027">D</td> </tr> </table>	个人年度绩效等级（X）	B 及以上	B-	C	D	首次授予股票期权的激励对象中除 2 名激励对象已离职不满足行权条件外，其余 147 名激励对象满足行权条件，其中 145 名激励对象考核结果均为 B 及以上，满足 100%行权条件，2 名激励对象考核结果均为 C，满足 50%行权条件。 预留授予股票期权的激励对象中除 2 名激励对象已离职不满足行权条件外，其余 6 名激励对象满足可行权条件，其中 5 名激励对象考核结果					
个人年度绩效等级（X）	B 及以上	B-	C	D							

对应行权比例 (Z)	100%	80%	50%	0	均为 B 及以上, 满足 100%行权条件。1 名激励对象考核结果均为 C, 满足 50%行权条件。 预留授予限制性股票的激励对象中除 2 名激励对象已离职不满足解除限售条件外, 其余 5 名激励对象满足可解除限售条件, 其中 4 名激励对象考核结果均为 B 级及以上, 满足 100%解除限售条件。1 名激励对象考核结果均为 C, 满足 50%解除限售条件。
<p>若公司满足公司层面业绩考核要求, 则激励对象个人当年实际可行权/解除限售额度=个人当批次计划行权/解除限售额度×公司层面可行权/解除限售比例 (M) × 板块/子公司/业务单元层面对应的行权/解除限售比例 (W) × 个人年度绩效等级对应的行权/解除限售比例 (Z)。</p> <p>激励对象因个人业绩考核不达标导致当年不能行权的股票期权, 由公司注销, 因个人业绩考核不达标导致当年不能解除限售的限制性股票, 由公司按授予价格加上银行同期存款利息之和回购注销。</p>					

综上所述, 公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第二个行权期/预留授予股票期权第一个行权期行权条件已经达成, 首次授予 147 名激励对象及预留授予 6 名激励对象符合行权条件; 预留授予第一个解除限售期解除限售条件已成就, 预留授予 5 名激励对象解除限售条件成就。

(二) 股票期权行权期行权安排

1、首次授予股票期权的行权安排

- (1) 股票来源: 公司向激励对象定向增发的本公司 A 股普通股。
- (2) 本次股票期权行权期限: 2024 年 6 月 7 日至 2025 年 6 月 6 日止。
- (3) 行权价格: 5.87 元/份。
- (4) 行权方式: 自主行权。
- (5) 本次符合行权条件的激励对象共计 147 人, 可行权的期权数量为 329.925 万份。首次授予第二个行权期可行权的激励对象名单及可行权数量:

姓名	职务	获授的股票期权数量 (万份)	本次可行权的股票期权数量 (万份)	剩余尚未行权的数量 (万份)	本次可行权数量占授予的股票期权数量比例
中层管理人员及核心技术 (业务) 骨干人员 (147 人)		1107.50	329.925	777.575	29.79%
合计		1107.50	329.925	777.575	29.79%

注: 上述可行权数量已剔除不符合激励条件所需要注销的股票期权。

2、预留授予股票期权的行权安排

- (1) 股票来源: 公司向激励对象定向增发的本公司 A 股普通股。
- (2) 本次股票期权行权期限: 2024 年 5 月 9 日至 2025 年 5 月 8 日止。
- (3) 行权价格: 5.87 元/份。

(4) 行权方式：自主行权。

(5) 本次符合行权条件的激励对象共计 6 人，可行权的期权数量为 14.40 万份。预留授予第一个行权期可行权的激励对象名单及可行权数量：

姓名	职务	获授的股票期权数量 (万份)	本次可行权的股票期权数量 (万份)	剩余尚未行权的数量 (万份)	本次可行权数量占授予的股票期权数量比例
中层管理人员及核心技术 (业务) 骨干人员 (6 人)		53	14.40	37.10	27.17%
合计		53	14.40	37.10	27.17%

注：上述可行权数量已剔除不符合激励条件所需要注销的股票期权。

3、可行权日：

根据相关规定，可行权日必须为交易日。但不得在下列期间内行权：

(1) 公司年度报告、半年度报告公告前 30 日内，因特殊原因推迟公告日期的，自原预约公告日前 30 日起算；

(2) 公司季度报告、业绩预告、业绩快报公告前 10 日内；

(3) 自可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的重大事件发生之日或者进入决策程序之日至依法披露之日；

(4) 中国证监会及深交所规定的其他期间。

上述“重大事件”为公司依据《上市规则》的规定应当披露的交易或其他重大事项。如相关法律、行政法规、部门规章对不得行权的期间另有规定的，以相关规定为准。

激励对象必须在可行权有效期内行权完毕，有效期结束后，已获授但尚未行权的股票期权不得行权。

4、公司董事会根据政策规定的行权窗口期确定行权日，并按相关规定为激励对象申请办理自主行权，由激励对象选择在可行权期限内（法定禁止行权期除外）自主行权。

5、行权专户资金的管理和使用计划

本权激励计划首次授予第二个行权期及预留授予第一个行权期行权所募集资金将存储于公司行权专户，用于补充公司流动资金。

6、不符合条件的股票期权处理方式

符合行权条件的激励对象必须在股权激励计划规定的行权期内行权，在行权期结束后，已获授但尚未行权的股票期权，不得转入下个行权期，该部分股

票期权自动失效，由公司注销；对于本批次不符合条件的股票期权，公司将予以注销。

7、参与激励的董事、高级管理人员在公告日前 6 个月买卖公司股票情况的说明

公司董事、高级管理人员未参与本次股票期权行权。

8、本次股票期权行权对公司的影响

本次行权对公司股权结构不产生重大影响，公司控股股东和实际控制人不会发生变化。本次股权激励行权期结束后，公司股权分布仍具备上市条件。

9、选择自主行权模式对股票期权定价及会计核算的影响

公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，需要选择适当的估值模型对股票期权的公允价值进行计算。公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值。由于在可行权日之前，公司已经根据股票期权在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在行权日，公司根据实际行权数量，确认股本和股本溢价，同时将等待期内确认的“资本公积—其他资本公积”转入“资本公积—资本溢价”，行权模式的选择不会对上述会计处理造成影响，即股票期权选择自主行权模式不会对股票期权的定价及会计核算造成实质影响。

（三）预留授予限制性股票的解除限售安排

1、预留授予限制性股票的解除限售安排

（1）本次可解除限售的激励对象人数为：5 人。

（2）本次可解除限售的限制性股票数量为 8.25 万股，占目前公司总股本的比例为 0.0066%。

（3）本次限制性股票可解除限售具体情况如下：

姓名	职务	获授的限制性股票数量 (万股)	本次可解除限售的数量 (万股)	剩余尚未解除限售的数量 (万股)	本次可解除限售数量占授予的限制性股票数量比例
中层管理人员及核心技术 (业务) 骨干人员 (5 人)		35	8.25	24.50	23.57%
合计		35	8.25	24.50	23.57%

注：上述可解除数量已剔除不符合激励条件所需要回购注销的限制性股票。

（四）结论性意见

本财务顾问认为，截至独立财务顾问报告出具日，拓维信息本次行权/解除限售的激励对象符合本次激励计划规定的行权/解除限售所必须满足的条件，且已经取得必要的批准和授权，符合《公司法》《证券法》《上市公司股权激励管理办法》等法规的相关规定。公司本次行权/解除限售尚需按照《上市公司股权激励管理办法》及公司《2022 年股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定在规定期限内进行信息披露和向深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理相应后续手续。

六、备查文件及咨询方式

（一）备查文件

- 1、第八届董事会第十八次会议决议；
- 2、第八届监事会第十五次会议决议。

（二）咨询方式

单位名称：上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司

经办人：赵鸿灵

联系电话：021-52588686

传真：021-52583528

联系地址：上海市新华路 639 号

邮编：200052

（此页无正文，为《上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司关于拓维信息系统股份有限公司关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二个行权期及预留授予第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就之独立财务顾问报告》的签字盖章页）

经办人：赵鸿灵

上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司

2024 年 4 月 25 日