

证券代码：300667

证券简称：必创科技

公告编号：2024-031

北京必创科技股份有限公司

关于 2022 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

- 本次符合归属条件的激励对象人数：90 人
- 本次限制性股票拟归属数量：187.115 万股
- 本次限制性股票归属价格：7.07 元/股
- 归属股票来源：公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票

北京必创科技股份有限公司（以下简称“公司”或“必创科技”）于 2024 年 6 月 4 日召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就的议案》等议案，根据公司 2022 年限制性股票激励计划（以下简称“本激励计划”“本次激励计划”“《激励计划》”）的规定和公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，董事会同意向符合归属条件的 90 名激励对象办理 187.115 万股限制性股票归属事宜。现将有关事项公告如下：

一、2022 年限制性股票激励计划实施情况概要

1、本次股权激励计划简介

公司分别于 2022 年 5 月 23 日召开公司第三届董事会第十一次会议、2022 年 6 月 8 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》等相关议案；2022 年 6 月 15 日公司召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》等议案，本激励计划主要内容及授予情况如下：

(1) 股票来源：公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票

(2) 限制性股票数量：389 万股

(3) 激励对象：本激励计划涉及的激励对象共计 97 人，不包括独立董事、监事。激励对象为公司全资子公司北京卓立汉光仪器有限公司（以下简称“卓立汉光”）（含下属控股子公司）管理人员及核心技术（业务）骨干员工，包括一名中国台湾地区员工。

序号	激励对象	国籍/地区	职务	获授的限制性股票数量（万股）	占授予限制性股票总数的比例	占本激励计划公告日公司股本总额的比例
1	许腾翔	中国台湾	管理人员及核心技术（业务）骨干	23.53	6.05%	0.12%
2	其他管理人员及核心技术（业务）骨干（96 人）			365.47	93.95%	1.82%
合计（97 人）				389.00	100%	1.94%

(4) 授予日期：2022 年 6 月 15 日

(5) 授予价格：每股 7.27 元，即满足授予条件和归属条件后，激励对象可以每股 7.27 元的价格购买公司向激励对象定向发行的公司 A 股普通股股票。

(6) 本激励计划的有效期和归属安排具体如下：

本激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 36 个月。

本激励计划授予的限制性股票自授予之日起 12 个月后，且在激励对象满足相应归属条件后按约定比例分次归属，归属日必须为本激励计划有效期内的交易日，但下列期间内不得归属：

①上市公司年度报告、半年度报告公告前 30 日内，因特殊原因推迟定期报告公告日期的，自原预约公告日前 30 日起算；

②上市公司季度报告、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起至依法披露之日；

④中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）及深圳证券交易所规定的其他期间。

归属安排	归属时间	归属比例
第一个归属期	自首次授予之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个归属期	自首次授予之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

在上述约定期间因归属条件未成就的限制性股票，不得归属或递延至下一年归属，由公司按本激励计划的规定作废失效。

激励对象根据本次激励计划获授的限制性股票在归属前不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象已获授但尚未归属的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时受归属条件约束，在归属前不得在二级市场出售或以其他方式转让。若届时限制性股票不得归属，则因前述原因获得的股份同样不得归属。

(7) 限制性股票归属的业绩考核要求

① 公司层面业绩考核要求

本激励计划限制性股票的考核年度为 2022 年-2023 年两个会计年度，每个会计年度考核一次。本激励计划相应归属期内，本次授予的限制性股票办理归属所需满足的公司股权激励计划业绩考核如下：

单位：万元

归属安排		业绩考核指标		
归属期	对应考核年度	卓立汉光累计净利润 (A)	触发值 (An)	目标值 (Am)
第一个归属期	2022 年	2022 年净利润	4,860	8,100
第二个归属期	2023 年	2022-2023 年度净利润	10,200	17,000

公司层面各年度归属比例 (X) 根据公司上述每年度业绩考核指标的完成度计算，具体计算方式如下表所示：

考核指标	业绩完成度	公司层面归属比例 (X)
卓立汉光累计净利润 (A)	$A \geq Am$	$X=100\%$
	$Am > A \geq An$	$X=A/Am$
	$A < An$	$X=0$

注：1. 上述“净利润”以经审计的归属于卓立汉光股东的净利润为计算依据，并剔除本次股权激励成本及其所得税费用对净利润的影响。

2. 计算公司层面归属比例 (X) 不保留小数点，采用四舍五入后的计算结果。

归属期内，公司为满足归属条件的激励对象办理股票归属登记事宜。若各归属期内，公司当期业绩水平未达到业绩考核目标条件的，所有激励对象对应考核当年可归属的限制性股票全部取消归属并作废失效。

②个人层面绩效考核要求

激励对象个人层面绩效考核按照卓立汉光现行薪酬与考核的相关规定实施，并依照激励对象的考核结果确定其实际归属的股份数量。激励对象的绩效考核结果划分为A、B、C、D、E五个档次，届时根据以下考核评级表中对应的个人层面归属比例确定激励对象的实际归属的股份数量：

个人年度绩效考核结果	A	B	C	D	E
个人年度考核系数（N）	100%	90%	0		

若各年度公司股权激励计划业绩考核达标，激励对象个人当年实际归属数量=个人年度考核系数（N）*公司层面归属比例（X）*个人当年计划归属的限制性股票额度。若各归属期内，激励对象当期计划归属的限制性股票因个人考核原因不能归属或不能完全归属的，作废失效，不可递延至以后年度。

2、限制性股票激励计划已履行的相关审批程序

（1）2022年5月23日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司〈2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理2022年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司独立董事就本次激励计划相关事项发表了同意的独立意见。

（2）2022年5月23日，公司第三届监事会第九次会议审议通过了《关于公司〈2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于核实公司〈2022年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

（3）2022年5月23日至2022年6月2日，公司对《2022年限制性股票激励计划激励对象名单》在公司内部进行了公示。公示期间，2名激励对象因在知悉公司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，出于审慎考虑，前述2名激励对象自愿放弃参与本次激励计划；高级

管理人员丁岳先生因个人原因自愿放弃参与本次激励计划。综上，共 3 名激励对象自愿放弃参与本次激励计划。除上述情况外，截至公示期满，公司监事会未收到任何对本次拟激励对象名单提出的异议。2022 年 6 月 2 日，公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露了《北京必创科技股份有限公司监事会关于 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核及公示情况说明》《北京必创科技股份有限公司关于 2022 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》。

(4) 2022 年 6 月 8 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。本次激励计划获得批准，同时授权董事会确定限制性股票激励计划的授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。

(5) 2022 年 6 月 15 日，公司召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划限制性股票授予价格的议案》《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》；公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对授予日的激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。

(6) 2023 年 6 月 5 日，公司召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划股票授予价格的议案》《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》及《关于 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》等议案。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对本次归属的激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。

(7) 2023 年 6 月 13 日，公司披露了《北京必创科技股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期第一批次限制性股票归属结果暨股份上市

的公告》，归属股票上市流通日为 2023 年 6 月 15 日；2023 年 6 月 17 日，公司披露了《北京必创科技股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期第二批次限制性股票归属结果暨股份上市的公告》，归属股票上市流通日为 2023 年 7 月 19 日。

(8) 2024 年 6 月 4 日，公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划股票授予价格的议案》《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》及《关于 2022 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就的议案》。相关议案已经公司第四届董事会薪酬与考核委员会第二次会议审议通过，监事会对本次归属的激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。

二、关于本次归属计划与已披露的激励计划的差异性说明

1、授予价格调整

(1) 鉴于 2022 年 5 月 18 日，公司披露了《北京必创科技股份有限公司 2021 年度分红派息实施公告》（公告编号：2022-030），公司 2021 年度利润分配方案以 2021 年 12 月 31 日公司的总股本 200,840,639 股为基数（公司无回购股份），向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税）。2022 年 6 月 15 日，公司召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划限制性股票授予价格的议案》，调整后的授予价格（7.27 元/股）=调整前的授予价格（7.47 元/股）-每股的派息额（0.2 元/股）。

(2) 鉴于 2023 年 5 月 4 日，公司披露了《北京必创科技股份有限公司 2022 年度分红派息实施公告》（公告编号：2023-034），公司 2022 年度利润分配方案以 2022 年 12 月 31 日公司的总股本 200,840,639 股为基数（公司无回购股份），向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税）。2023 年 6 月 5 日，公司召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划股票授予价格的议案》，调整后的授予价格（7.17 元/股）=调整前的授予价格（7.27 元/股）-每股的派息额（0.1 元/股）。

(3) 鉴于 2024 年 5 月 16 日，公司披露了《北京必创科技股份有限公司 2023 年度分红派息实施公告》（公告编号：2024-026），公司 2023 年度利润分配方案以 2023 年 12 月 31 日公司的总股本 202,764,889 股为基数（公司无回购股份），向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税）。2024 年 6 月 4 日，公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划股票授予价格的议案》，调整后的授予价格（7.07 元/股）=调整前的授予价格（7.17 元/股）-每股的派息额（0.1 元/股）。

2、激励对象人数及归属数量调整

(1) 2022 年 6 月 15 日，公司召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》，高级管理人员丁岳先生因个人原因自愿放弃参与本次激励计划；另有 2 名激励对象在知悉公司本次激励计划事项后至公司公开披露股权激励计划期间，存在买卖股票的行为，出于审慎考虑自愿放弃参与本次激励计划。本次激励计划激励对象由 100 名调整为 97 名，激励对象自愿放弃的权益调整至本次激励计划的其他激励对象，本次激励计划的总授予数量不变。

(2) 2023 年 6 月 5 日，公司召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，鉴于 2 名激励对象离职，不符合激励对象资格，同意作废其已获授但尚未归属的限制性股票 41,500 股，激励对象由 97 名变更为 95 名，本激励计划的总授予数量由 389 万股调整为 384.85 万股。

(3) 2024 年 6 月 4 日，公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，鉴于 5 名激励对象离职，不符合激励对象资格，同意作废其已获授但尚未归属的限制性股票 53,100 股，激励对象由 95 名变更为 90 名，本激励计划的总授予数量由 384.85 万股调整为 379.54 万股；由于上述已离职的 5 名激励对象第一个归属期已归属 53,100 股，现本期符合归属条件的 90 名激励对象的总授予数量为 374.23 万股=本激励计划的总授予数量 384.85 万-5 名离职激励对象已归属的 53,100 股-本次作废的 5 名离职激励对象尚未归属

的 53,100 股。

除上述变动情况外,公司 2022 年激励计划相关内容与已披露的《激励计划》不存在差异。

三、激励对象符合归属条件的说明

1、董事会就限制性股票归属条件是否成就的审议情况

2024 年 6 月 4 日,公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议,审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就的议案》。相关议案已经公司第四届董事会薪酬与考核委员会第二次会议审议通过,公司监事会对 2022 年限制性股票激励计划本次归属的激励对象名单出具了核实意见。

2、激励对象本次归属符合 2022 年激励计划规定的各项归属条件的说明

序号	归属条件	成就情况
1	公司未发生以下任一情形: 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。	公司未发生前述情形,满足归属条件。
2	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。 公司发生上述第(1)条规定情形之一的,所有激励对象根据本激励计划已获授但尚未归属的限制性股票取消归属并作废失效;某一激励对象发生上述第(2)条规定情形之一的,该激励对象根据本激励计划已获授但尚未归属的限制性股票取消归属并作废失效。	激励对象未发生前述情形,满足归属条件。

3	<p>激励对象满足各归属期任职期限要求： 激励对象获授的各批次限制性股票在归属前，须满足 12 个月以上的任职期限。</p>	<p>激励对象均已满足 12 个月以上的任职期限。</p>																														
4	<p>公司层面业绩考核要求： 本激励计划限制性股票的考核年度为 2022 年-2023 年两个会计年度，每个会计年度考核一次。本激励计划相应归属期内，本次授予的限制性股票办理归属所需满足的公司股权激励计划业绩考核如下： 单位：万元</p> <table border="1" data-bbox="368 568 1082 869"> <thead> <tr> <th colspan="2">归属安排</th> <th colspan="3">业绩考核指标</th> </tr> <tr> <th>归属期</th> <th>对应考核年度</th> <th>卓立汉光累计净利润 (A)</th> <th>触发值 (An)</th> <th>目标值 (Am)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>第一个归属期</td> <td>2022 年</td> <td>2022 年度净利润</td> <td>4,860</td> <td>8,100</td> </tr> <tr> <td>第二个归属期</td> <td>2023 年</td> <td>2022-2023 年度净利润</td> <td>10,200</td> <td>17,000</td> </tr> </tbody> </table> <p>公司层面各年度归属比例 (X) 根据公司上述每年度业绩考核指标的完成度计算，具体计算方式如下表所示：</p> <table border="1" data-bbox="368 949 1082 1126"> <thead> <tr> <th>考核指标</th> <th>业绩完成度</th> <th>公司层面归属比例 (X)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">卓立汉光累计净利润 (A)</td> <td>$A \geq Am$</td> <td>$X = 100\%$</td> </tr> <tr> <td>$Am > A \geq An$</td> <td>$X = A / Am$</td> </tr> <tr> <td>$A < An$</td> <td>$X = 0$</td> </tr> </tbody> </table> <p>注：①上述“净利润”以经审计的归属于卓立汉光股东的净利润为计算依据，并剔除本次股权激励成本及其所得税费用对净利润的影响。 ②计算公司层面归属比例 (X) 不保留小数点，采用四舍五入后的计算结果。 归属期内，公司为满足归属条件的激励对象办理股票归属登记事宜。若各归属期内，公司当期业绩水平未达到业绩考核目标条件的，所有激励对象对应考核当年可归属的限制性股票全部取消归属并作废失效。</p>	归属安排		业绩考核指标			归属期	对应考核年度	卓立汉光累计净利润 (A)	触发值 (An)	目标值 (Am)	第一个归属期	2022 年	2022 年度净利润	4,860	8,100	第二个归属期	2023 年	2022-2023 年度净利润	10,200	17,000	考核指标	业绩完成度	公司层面归属比例 (X)	卓立汉光累计净利润 (A)	$A \geq Am$	$X = 100\%$	$Am > A \geq An$	$X = A / Am$	$A < An$	$X = 0$	<p>根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 XYZH/2023BJAA8B0153 号《审计报告》，卓立汉光 2022 年剔除本次股权激励成本及其所得税费用后的净利润为 8,578.11 万元； 根据中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中瑞诚审字[2024]第 402476 号《审计报告》，卓立汉光 2023 年剔除本次股权激励成本及其所得税费用后的净利润为 8,975.76 万元； 综上，卓立汉光 2022-2023 年度净利润共计 17,553.87 万元，公司层面归属比例为 100%，符合归属条件。</p>
归属安排		业绩考核指标																														
归属期	对应考核年度	卓立汉光累计净利润 (A)	触发值 (An)	目标值 (Am)																												
第一个归属期	2022 年	2022 年度净利润	4,860	8,100																												
第二个归属期	2023 年	2022-2023 年度净利润	10,200	17,000																												
考核指标	业绩完成度	公司层面归属比例 (X)																														
卓立汉光累计净利润 (A)	$A \geq Am$	$X = 100\%$																														
	$Am > A \geq An$	$X = A / Am$																														
	$A < An$	$X = 0$																														
5	<p>个人层面绩效考核要求： 激励对象个人层面绩效考核按照卓立汉光现行薪酬与考核的相关规定实施，并依照激励对象的考核结果确定其实际归属的股份数量。激励对象的绩效考核结果划分为 A、B、C、D、E 五个档次，届时根据以下考核评级表中对应的个人层面归属比例确定激励对象的实际归属的股份数量：</p> <table border="1" data-bbox="368 1789 1058 1877"> <thead> <tr> <th>个人年度绩效考核结果</th> <th>A</th> <th>B</th> <th>C</th> <th>D</th> <th>E</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>个人年度考核系数 (N)</td> <td>100%</td> <td>90%</td> <td></td> <td>0</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>若各年度公司股权激励计划业绩考核达标，激励对象个人当年实际归属数量=个人年度考核系数 (N) * 公司层面归属比例 (X) * 个人当年计划归属的限制性股票额度。若各归属期内，激励对象当期计划归属的限制性股票因个人考</p>	个人年度绩效考核结果	A	B	C	D	E	个人年度考核系数 (N)	100%	90%		0		<p>5 名激励对象已离职不再具备激励对象资格，其已获授但尚未归属的限制性股票不得归属，由公司作废；其余 90 名激励对象 2023 年度绩效考核结果均为 A/B，个人层面归属比例为 100%。</p>																		
个人年度绩效考核结果	A	B	C	D	E																											
个人年度考核系数 (N)	100%	90%		0																												

	核原因不能归属或不能完全归属的，作废失效，不可递延至以后年度。	
--	---------------------------------	--

综上所述，董事会认为公司 2022 年激励计划设定的第二个归属期归属条件已经成就。根据公司 2022 年第一次临时股东大会对董事会的授权，同意按照激励计划的相关规定办理第二个归属期的相关归属事宜，并将中国证券登记结算有限责任公司办理完毕股份变更登记手续当日确定为归属日。

3、部分未达到归属条件的限制性股票的处理方法

公司对于部分未达到归属条件的限制性股票作废失效处理，详见公司同日在巨潮资讯网披露的《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的公告》（公告编号：2024-030）。

四、本次限制性股票可归属的具体情况

1、授予日：2022 年 6 月 15 日

2、归属数量：第二个归属期的限制性股票数量为获授限制性股票总数的 50%，本次可归属的限制性股票数量为 187.115 万股。

3、归属人数：90 人

4、授予价格：7.07 元/股

5、股票来源：公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票

6、激励对象名单及归属情况：

序号	激励对象	国籍/地区	职务	本次归属前已获授限制性股票数量（万股）	本次可归属限制性股票数量（万股）	本次归属数量占已获授限制性股票的百分比
1	姜明杰	中国	必创科技董事、副总经理、财务负责人	22.70	11.35	50%
2	许腾翔	中国台湾	管理人员及核心技术（业务）骨干	23.53	11.765	50%
3	其他管理人员及核心技术（业务）骨干（88 人）			328.00	164.00	50%

合计（90人）	374.23	187.115	50%
---------	--------	---------	-----

注：①以上激励对象已剔除离职人员。

②2023年4月25日公司第三届董事会第十七次会议同意聘任姜明杰先生为公司财务负责人；2023年9月11日公司第三届董事会第二十次会议和2023年9月27日2023年第二次临时股东大会同意选举姜明杰先生为公司第四届董事会非独立董事；2023年9月27日公司第四届董事会第一次会议同意聘任姜明杰先生为公司副总经理。

五、监事会意见

监事会认为：根据《上市公司股权激励管理办法》等相关法律、法规、规范性文件以及公司《2022年限制性股票激励计划》中的相关规定，公司2022年限制性股票激励计划第二个归属期规定的归属条件已经成就。同时，监事会对本期归属的激励对象名单进行了核实，认为本次激励计划90名已满足归属条件的激励对象资格合法有效，满足公司2022年限制性股票激励计划设定的第二个归属期的归属条件，同意公司为符合归属条件的90名激励对象办理187.115万股限制性股票归属的相关事宜。

六、激励对象买卖公司股票情况的说明

参与本次激励计划的董事、高级管理人员在本次董事会决议日前6个月内不存在买卖公司股票的行为。

七、法律意见书的结论性意见

北京市金杜律师事务所认为：截至本法律意见书出具之日，本次调整、本次归属及本次作废已取得现阶段必要的授权和批准；本次调整符合《上市公司股权激励管理办法》及《激励计划》的相关规定；本次激励计划符合要求的激励对象的第二个归属期的归属条件已经成就；本次作废的原因和数量符合《上市公司股权激励管理办法》和《激励计划》的相关规定。

八、本次归属对公司相关财务状况和经营成果的影响

公司本次对 2022 年限制性股票激励计划中满足归属条件的激励对象办理第二个归属期归属相关事宜，符合《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号—业务办理》等相关法律、法规及公司《激励计划》等有关规定。

公司根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》和《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定，将在授予日至归属日期间的每个资产负债表日，根据可申请限制性股票归属的人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可归属限制性股票的数量，并按照限制性股票授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。公司在授予日授予限制性股票后，公司已根据中国会计准则的要求，在对应的等待期内对授予限制性股票产生的激励成本进行摊销。

本次可归属限制性股票共计 1,871,150 股，总股本将由 202,764,889 股增加至 204,636,039 股，将影响和摊薄公司基本每股收益和净资产收益率，具体以会计师事务所出具的年度审计报告为准。本次限制性股票归属不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。本次归属对公司股权结构不会产生重大影响，不会导致公司控股股东、实际控制人发生变更。本次归属完成后，公司股权分布仍具备上市条件。

九、备查文件

- 1、《北京必创科技股份有限公司第四届董事会第五次会议决议》；
- 2、《北京必创科技股份有限公司第四届监事会第五次会议决议》；
- 3、《北京市金杜律师事务所关于北京必创科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划授予价格调整、第二个归属期归属条件成就及部分限制性股票作废事项的法律意见书》。

特此公告。

北京必创科技股份有限公司董事会

2024 年 6 月 5 日