

北京金诚同达律师事务所

关于

京北方信息技术股份有限公司

2023 年股票期权与限制性股票激励计划注销首次授
予部分股票期权、首次授予部分股票期权第一个行
权期行权条件成就事项的

法律意见书

金证法意[2024]字 0823 第 0478 号

JT&N 金诚同达律师事务所
JINCHENG TONGDA & NEAL LAW FIRM

中国北京市建国门外大街1号国贸大厦A座十层 100004

电话：010-5706 8585

传真：010-8515 0267

北京金诚同达律师事务所
关于京北方信息技术股份有限公司
2023 年股票期权与限制性股票激励计划
注销首次授予部分股票期权、首次授予部分股票期权第一个行
权期行权条件成就事项的
法律意见书

金证法意[2024]字 0823 第 0478 号

致：京北方信息技术股份有限公司

北京金诚同达律师事务所（以下简称“本所”）接受京北方信息技术股份有限公司（以下简称“京北方”或“公司”）的委托，作为公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）的特聘专项法律顾问，为本次激励计划提供法律服务。本所律师根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）等相关法律、法规和规范性文件及《京北方信息技术股份有限公司章程》《京北方信息技术股份有限公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划》（以下简称“《激励计划》”）的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，在对公司就 2023 年股票期权与限制性股票激励计划注销首次授予部分股票期权（以下简称“本次注销”）以及首次授予部分股票期权第一个行权期行权条件成就（以下简称“本次行权”）事项所涉及的有关文件资料和事实进行了核查和验证的基础上，出具本法律意见书。

本所律师声明：

1. 本所及经办律师依据《中华人民共和国证券法》《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）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对本法律意见书出具日以前已经发生或者存在的事实进行了充分的核查验证，保证本法律意见书所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应法律责任；

2. 截至本法律意见书出具日，本所及经办律师均未持有京北方的股票，与京北方之间亦不存在其他可能影响公正行使职责的其他任何关系；

3. 本所律师对公司提供的与出具本法律意见书有关的所有文件、资料以及有关证言已经进行了审查、判断，并据此出具本法律意见书；对本法律意见书至关重要又无法得到独立证据支持的事实，本所律师依赖于有关政府部门、公司或者其他有关单位出具的证明文件或口头陈述作出判断；

4. 公司保证已提供本所律师认为出具本法律意见书所必需的、真实的、完整的原始书面材料、副本材料或口头证言，并保证所提供的文件资料真实、准确，复制件与原件一致，不存在虚假陈述、重大遗漏和隐瞒；

5. 本所律师同意公司将本法律意见书作为其实施本次注销及本次行权的必备法律文件，随同其他申请材料一起提交深圳证券交易所予以公开披露；

6. 本法律意见书仅就与本次注销及本次行权有关的中国境内法律问题发表意见，鉴于本所及经办律师并不具备对有关财务、会计、审计等专业事项发表专业意见的适当资格，如涉及财务、会计、审计等内容时，均为严格按照有关中介机构出具的专业文件予以引述。该等引述并不意味着本所对这些内容的真实性和准确性已核查或作出任何保证；

7. 本法律意见书仅供公司实施本次注销及本次行权之目的使用，未经本所书面同意，不得用作其他任何目的。

正 文

一、本次激励计划的批准与授权

(一) 本次激励计划已履行的主要程序

1. 2023年7月10日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司<2023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<2023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》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》及《关于提请召开2023年第二次临时股东大会的议案》等议案，并提请公司2023年第二次临时股东大会审议上述相关议案。

2. 2023年7月10日，公司召开第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司<2023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<2023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》等议案。

3. 2023年7月26日，公司召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2023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<2023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》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。

4. 2023年7月26日，根据公司股东大会的授权，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于向2023年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权和限制性股票的议案》。独立董事就本次激励计划首次授予发表了同意的独立意见。

5. 2023年7月26日，公司召开第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于向2023年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权和限制性股票的议案》。监事会就本次激励首次授予的激励对象名单发表了核查意见。

6. 2023年9月14日，公司于巨潮资讯网上披露了《关于2023年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次授予登记完成的公告》（公告编号：2023-061），公司完成了2023年股票期权与限制性股票激励计划股票期权的首次授予登记工作，股票期权首次授予登记数量5,757,384份。

7. 2023年10月10日，公司于巨潮资讯网上披露了《关于2023年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编号：2023-064），公司完成了2023年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票的首次授予登记工作，限制性股票首次授予登记数量420,000股。

8. 2024年4月24日，根据公司股东大会的授权，公司召开第四届董事会第三次会议审议通过了《关于调整2023年股票期权与限制性股票激励计划授予权益数量及价格的议案》《关于向2023年股票期权与限制性股票激励计划激励对象授予预留部分股票期权和限制性股票的议案》，同意将预留授予权益（限制性股票或股票期权）数量调整为2,162,084股，将首次授予股票期权数量调整为8,060,337份，将股票期权行权价格调整为12.12元/份（四舍五入保留后两位小数），将限制性股票预留授予价格调整为8.04元/股（四舍五入保留后两位小数）；同意本激励计划股票期权预留授予数量为976,576份，预留授予激励对象人数为16人，限制性股票预留授予数量119,000股，预留授予激励对象人数为2人。

9. 2024年5月24日，公司于巨潮资讯网上披露了《关于2023年股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权登记完成的公告》（公告编号：2024-031），公司完成了2023年股票期权与限制性股票激励计划股票期权的预留授予登记工作，股票期权预留授予登记数量976,576份。

10. 2024年6月7日，公司于巨潮资讯网上披露了《关于2023年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票预留授予登记完成的公告》（公告编号：2024-033），公司完成了2023年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票的预留授予登记工作，限制性股票预留授予登记数量119,000股。

（二）本次注销及本次行权已履行的主要程序

1. 2024年8月12日，公司召开第四届董事会薪酬与考核委员会第三次会

议，审议通过了《关于注销 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权的议案》。审议通过了《关于 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。

2. 2024 年 8 月 23 日，根据公司股东大会的授权，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于注销 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权的议案》，同意公司对 32 名人员已获授但尚未获准行权的股票期权合计 751,422 份予以注销。审议通过了《关于 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，董事会认为本激励计划首次授予部分股票期权第一个行权期行权条件已成就，本次符合行权条件的激励对象共计 95 名，可行权数量为 1,962,732 份（实际行权数量以中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记为准）。

3. 2024 年 8 月 23 日，公司召开第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，监事会认为本次注销 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权事项符合《管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》及公司《激励计划》的有关规定，履行了必要的审议程序，不存在损害公司及全体股东利益的情形。同意按照相关规定对 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权进行注销。审议通过了《关于 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，监事会认为公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权第一个行权期的行权条件已满足，相关业绩指标及考核结果均真实、有效，不存在虚假、故意隐瞒等情况；相关主体不存在依据法律、法规、规范性文件及公司《激励计划》不得行权的情形。激励对象的个人层面绩效考核结果合规、真实，不存在虚假、故意隐瞒等相关情况，符合《公司法》《证券法》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》规定的任职资格，符合《管理办法》等法律、法规和规范性文件规定的激励对象条件，符合公司《激励计划》规定的激励对象范围，其作为公司本次激励计划激励对象的主体资格合法、有效。监事会同意本次符合条件的 95 名首次授予激励对象采用自主行权方式行权，第一个行权期可行权的期权数量为 1,962,732 份（实际行权数量以中国证券登记结

算有限公司深圳分公司登记为准)。

据此,本所律师认为,截至本法律意见书出具日,公司就本次注销及本次行权已履行了必要的批准和授权,符合《管理办法》及其他法律、法规和规范性文件的相关规定。

二、关于本次注销的相关情况

(一) 本次注销的情况

根据公司《激励计划》的规定,激励对象因辞职而离职,激励对象已行权的股票期权继续有效,激励对象已获授但尚未行权的股票期权不得行权,由公司注销;激励对象因退休离职不再在公司任职的,自情况发生之日,激励对象已获授但尚未行权的股票期权不得行权,由公司注销。

根据公司《激励计划》的规定,公司及下属子公司对激励对象分年度进行考核,并依据考核结果确定其行权的比例,激励对象的绩效评价结果划分为A、B、C三个档次,考核评价表适用于考核对象。若激励对象上一年度个人绩效考核评级为A、B,则上一年度激励对象个人绩效考核“达标”,激励对象可按照本计划规定的比例行权,当期末行权部分由公司注销;若激励对象上一年度个人绩效考核结果为C,则上一年度激励对象个人绩效考核“不达标”,公司将取消该激励对象当期行权额度,由公司注销。

评价结果	A	B	C
行权比例	100%	80%	0

公司2023年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权的116名激励对象中,5名激励对象因个人原因辞职,公司将对上述人员已获授但尚未行权的股票期权合计300,550份予以注销;1名激励对象因退休离职不再在公司任职,公司将对其已获授但尚未行权的股票期权合计122,381份予以注销;11名激励对象个人绩效考核评价结果为B,15名激励对象个人绩效考核评价结果为C,公司将对上述人员对应第一个行权期已获授但尚未行权的股票期权合计328,491份予以注销。

公司将前述合计 32 名人员已获授但尚未获准行权的股票期权合计 751,422 份予以注销。

（二）本次注销对公司的影响

公司本次注销 2023 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权事项不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响，也不会影响公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划的继续实施。

（三）监事会意见

公司监事会认为本次注销 2023 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权事项符合《管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》及公司《激励计划》的有关规定，履行了必要的审议程序，不存在损害公司及全体股东利益的情形。同意按照相关规定对 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权进行注销。

据此，本所律师认为，本次注销符合《管理办法》《激励计划》的相关规定。

三、关于本次行权的相关情况

（一）本次行权的说明

根据公司《激励计划》的规定，首次授予部分股票期权第一个行权期自股票期权首次授予之日起 12 个月后的首个交易日起至股票期权首次授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止。本激励计划股票期权首次授予日为 2023 年 7 月 26 日，因此，本激励计划首次授予股票期权第一个等待期将于 2024 年 7 月 25 日届满，于 2024 年 7 月 26 日进入第一个行权期。

行权期内，同时满足下列条件时，激励对象获授的股票期权方可行权：

行权条件	是否满足行权条件的说明
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；	公司未发生相关任一情形，满足该行权条件。

<p>(5) 中国证监会认定的其他情形。</p>									
<p>2. 激励对象未发生以下任一情形：</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>激励对象未发生相关任一情形，满足该行权条件。</p>								
<p>3. 公司层面业绩考核要求</p> <p>以 2022 年营业收入或净利润为基数，公司 2023 年营业收入或净利润增长率不低于 20%。</p> <p>注：1、上述“净利润”、“净利润增长率”指标以激励成本摊销前归属于上市公司股东的净利润作为计算依据；上述“营业收入”均以公司经审计的年度报告所揭示的合并报表数据为计算依据。</p>	<p>根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（天职业字[2024]25320 号），以 2022 年净利润为基数，公司 2023 年激励成本摊销前归属于上市公司股东的净利润增长率为 27.86%，满足公司层面业绩考核要求。</p>								
<p>4. 个人层面绩效考核要求</p> <p>按照《京北方信息技术股份有限公司2023年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》及公司内部发布的对各类激励对象的考核办法，公司及下属子公司对激励对象分年度进行考核，并依据考核结果确定其行权的比例，激励对象个人当年实际行权额度=个人层面行权比例×个人当年计划行权额度。</p> <p>激励对象的绩效评价结果划分为A、B、C三个档次，考核评价表适用于考核对象。届时根据下表确定激励对象行权的比例。</p> <table border="1" data-bbox="215 1507 916 1646"> <thead> <tr> <th>评价结果</th> <th>A</th> <th>B</th> <th>C</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>行权比例</td> <td>100%</td> <td>80%</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p>若激励对象上一年度个人绩效考核评级为 A、B，则上一年度激励对象个人绩效考核“达标”，激励对象可按照本计划规定的比例行权，当期末行权部分由公司注销；若激励对象上一年度个人绩效考核结果为 C，则上一年度激励对象个人绩效考核“不达标”，公司将取消该激励对象当期行权额度，由公司注销。</p>	评价结果	A	B	C	行权比例	100%	80%	0	<p>公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权的 116 名激励对象中，5 名激励对象因个人原因辞职；1 名激励对象因退休离职不再在公司任职；84 名激励对象第一个行权期个人绩效考核评价结果为 A，11 名激励对象个人绩效考核评价结果为 B，15 名激励对象个人绩效考核评价结果为 C。</p>
评价结果	A	B	C						
行权比例	100%	80%	0						

根据公司本激励计划的行权安排，本次符合行权条件的激励对象共计 95 名，

可行权数量为 1,962,732 份，占当前公司总股本的 0.32%（实际行权数量以中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记为准）。

（二）关于本次实施的激励计划与已披露的激励计划存在的差异

2024 年 4 月 24 日，公司召开的第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议审议通过《关于调整 2023 年股票期权与限制性股票激励计划授予权益数量及价格的议案》，对本激励计划股票期权行权价格进行调整，行权价格由 17.14 元/份调整至为 12.12 元/份。

本激励计划首次授予股票期权的 116 名激励对象中，5 名激励对象因个人原因辞职，公司将前述人员已获授但尚未行权的股票期权合计 300,550 份予以注销；1 名激励对象因退休离职不再在公司任职，公司将对其已获授但尚未行权的股票期权合计 122,381 份予以注销；11 名激励对象个人绩效考核评价结果为 B，15 名激励对象个人绩效考核评价结果为 C，公司将对前述人员对应第一个行权期已获授但尚未行权的股票期权合计 328,491 份予以注销。

除上述调整外，本次实施的激励计划与公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过的激励计划一致。

（三）本次行权的具体情况

1. 股票来源：公司向激励对象定向发行的公司 A 股普通股
2. 可行权的期权数量：1,962,732 份
3. 本次符合可行权条件的激励对象人数：95 人
4. 行权价格：12.12 元/份（调整后）
5. 本次行权方式：自主行权
6. 行权期限：本次行权事宜需在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理相关手续，自手续办理完成之日起至 2025 年 7 月 25 日止，届时公司将另行发布自主行权提示性公告。

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、半年度报告公告前三十日内，因特殊原因推迟公告日期的，自原预约公告日前三十日起算，至公告前一日；

（2）公司季度报告、业绩预告、业绩快报公告前十日内；

(3) 自可能对公司证券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在决策过程中，至依法披露之日内；

(4) 中国证监会及深圳证券交易所规定的其他期间。

在本激励计划的有效期内，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。

7. 激励对象名单及行权情况：

姓名	职务	获授的股票期权数量 (份)	本次可行权数量 (份)	可行权数量占已获授期权的比例	剩余未行权的股票期权数量 (份)
成帅	副总经理	118,506	35,551	30.00%	82,955
颜志顺	副总经理	169,569	50,870	30.00%	118,699
王潇	董事会秘书	94,370	28,311	30.00%	66,059
中层管理人员、核心技术（业务）人员（107人）		7,254,961	1,848,000	25.47%	5,078,470
合计（110人）		7,637,406	1,962,732	25.70%	5,346,183

注：1. 2023年12月28日，公司召开第四届董事会第一次会议聘任公司副总经理、董事会秘书，成帅先生、颜志顺先生、王潇先生所持股票期权为担任高级管理人员前被确认授予的。

2. 本次激励计划首次授予股票期权激励对象为116人，其中5名激励对象因个人原因辞职，1名激励对象因退休离职，上述6名人员已不具备激励对象资格，首次授予股票期权激励对象剩余110人。上表中剩余未行权的股票期权数量5,346,183份为剔除以下328,491份股票期权后的实际数量，具体为：11名激励对象个人绩效考核评价结果为B，15名激励对象个人绩效考核评价结果为C，公司将对应第一个行权期已获授但尚未行权的股票期权合计328,491份予以注销。

3. 上述任何一名激励对象通过全部有效的股权激励计划获授的公司股票均未超过股权激励计划提交股东大会时公司股本总额的1%。公司全部有效的激励计划所涉及的标的股票总数累计不超过股权激励计划提交股东大会时公司股本总额的10%。

4. 本激励计划激励对象不包括独立董事、监事及单独或合计持有公司5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。

(四) 公司董事会薪酬与考核委员会审查意见

公司董事会薪酬与考核委员会对本激励计划首次授予部分股票期权第一个行权期行权条件是否成就及激励对象名单进行了核查，认为本激励计划首次授予部分股票期权第一个行权期行权条件已满足，可行权的首次授予激励对象个人绩效考核结果符合本激励计划的行权规定。除因离职而丧失激励对象资格的人员外，

首次授予股票期权第一个行权期的可行权激励对象名单与公司股东大会审议通过的激励对象名单相符，其作为激励对象的行权资格合法、有效。董事会薪酬与考核委员会一致同意 95 名首次授予激励对象在本激励计划首次授予部分股票期权的第一个行权期内行权。

（五）监事会意见

公司监事会认为公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权第一个行权期行权条件已满足，相关业绩指标及考核结果均真实、有效，不存在虚假、故意隐瞒等情况；相关主体不存在依据法律、法规、规范性文件及公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划不得行权的情形。激励对象的个人层面绩效考核结果合规、真实，不存在虚假、故意隐瞒等相关情况，符合《公司法》《证券法》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》规定的任职资格，符合《管理办法》等法律、法规和规范性文件规定的激励对象条件，符合本激励计划规定的激励对象范围，其作为公司本激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

监事会同意本次符合条件的 95 名首次授予激励对象采用自主行权方式行权，第一个行权期可行权的期权数量为 1,962,732 份（实际行权数量以中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记为准）。上述事项均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件，不存在损害公司及股东利益的情形。

据此，本所律师认为，本次行权符合《管理办法》《激励计划》的相关规定。

四、本次注销及本次行权的信息披露

经核查，京北方已向监管部门提交了与本次注销及本次行权相关的董事会决议、监事会决议、监事会意见等文件。京北方在履行相关信息披露义务后，符合《管理办法》第五十四条的规定。

此外，随着本次激励计划的进展，京北方还应当根据《管理办法》及有关法律、法规和规范性文件的相关规定，履行持续信息披露义务。

五、结论意见

综上所述，本所律师认为，京北方就本次注销及本次行权已履行了必要的批准和授权；本次注销及本次行权符合《管理办法》等相关法律、法规和规范性文件及《激励计划》的有关规定；随着本次激励计划的进展，京北方还应当根据《管理办法》及有关法律、法规和规范性文件的相关规定，履行持续信息披露义务。

本法律意见书经负责人及本所经办律师签字并加盖本所公章后生效。

（以下无正文）

（本页无正文，为《北京金诚同达律师事务所关于京北方信息技术股份有限公司2023年股票期权与限制性股票激励计划注销首次授予部分股票期权、首次授予部分股票期权第一个行权期行权条件成就事项的法律意见书》之签署页）

北京金诚同达律师事务所（盖章）

负责人：（签字）

经办律师：（签字）

杨晨：_____

赵力峰：_____

高鹤怡：_____

年 月 日