

北京市君泽君（深圳）律师事务所

关于桂林星辰科技股份有限公司

2025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调整回购价格的

法律意见书



二〇二六年八月

中国广东省深圳市福田区金田路 4028 号荣超经贸中心 28、29 层 邮政编码：518035
28&29 Floor, Landmark, No.4028 Jintian Road, Futian District, Shenzhen 518035, P.R.C
Tel: (0755) 33988188 Fax: (0755) 33988199 <http://www.junzejun.com>

目 录

目 录	2
释 义	3
正 文	6
一、本次激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就及调整回购价格的 批准与授权	6
二、本次激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的情况	8
（一）本次激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的说明	8
（二）《激励计划》第一个解除限售期限限制性股票解除限售基本情况	9
三、本次激励计划回购价格调整事由及方法	11
（一）调整事由	11
（二）调整方法及调整结果	11
四、结论意见	11

释 义

本法律意见书中，除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

星辰科技/公司	指	桂林星辰科技股份有限公司
本计划/本激励计划/ 本次激励计划	指	桂林星辰科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划
限制性股票	指	公司根据本激励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，在达到本激励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	按照本激励计划规定，获得限制性股票的公司（含控股子公司）高级管理人员及核心员工
授予日	指	公司向激励对象授予限制性股票的日期，授予日必须为交易日
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	激励对象根据本激励计划获授的限制性股票被禁止转让、用于担保、偿还债务的期间
解除限售期	指	本激励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	根据本激励计划，激励对象所获限制性股票解除限售所必须满足的条件
《激励计划》	指	《桂林星辰科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划》
《考核管理办法》	指	《桂林星辰科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划实施考核管理办法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法（2023修订）》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法（2019修订）》
《上市规则》	指	《北京证券交易所股票上市规则》
《持续监管办法》	指	《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》
《管理办法》	指	《上市公司股权激励管理办法（2025修正）》
《监管指引第3号》	指	《北京证券交易所上市公司持续监管指引第3号——股权激励和员工持股计划》
《公司章程》	指	《桂林星辰科技股份有限公司章程》
股东会	指	桂林星辰科技股份有限公司股东会
董事会	指	桂林星辰科技股份有限公司董事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北交所	指	北京证券交易所
本所	指	北京市君泽君（深圳）律师事务所
元	指	人民币元

注：本法律意见书中除特别说明外所有数值保留两位小数，若出现总数与各分数数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入的原因所致。

北京市君泽君（深圳）律师事务所

关于桂林星辰科技股份有限公司

2025 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调整回购价格的

法律意见书

（2026）君深意字第 33 号

致：桂林星辰科技股份有限公司

本所接受星辰科技的委托，根据《公司法》《证券法》《上市规则》《持续监管办法》《管理办法》《监管指引第3号》等有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，就公司本次激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就及调整回购价格的相关事宜出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师审阅了《激励计划》《考核管理办法》和公司相关董事会会议文件、董事会独立董事专门会议文件以及本所律师认为需要审查的其他文件，并通过查询政府部门公开信息对相关的事实和资料进行了核查和验证。

本所律师对本法律意见书的出具特作如下声明：

1. 本法律意见书是根据本法律意见书出具之日以前已经发生或已经存在的有关事实和中国现行法律、法规和规范性文件，并且是基于本所对有关事实的了解和对有关法律、法规和规范性文件的理解作出的，对于出具本法律意见书至关重要而无法得到独立证据支持的事实，本所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和口头确认。

2. 本所律师已严格履行法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对公司本次激励计划的行为以及本次申请的合法性、合规性进行了充分的核查和验证，保证本法律意见书不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

3. 公司向本所声明，其已提供了本所认为出具本法律意见书所必需的、真实、准确、完整、有效的文件、材料或口头的陈述和说明，不存在任何隐瞒、虚假和重大遗漏之处；其所提供的副本材料或复印件均与其正本材料或原件是一致的和相符的；所提供的文件、材料上的签署、印章是真实的，并已履行该等签署和盖章所需的法定程序，获得合法授权；所有口头陈述和说明的事实均与所发生的事实一致。

4. 本所仅就本次激励计划有关的法律问题发表意见，且仅根据现行中国法律发表法律意见。本所不对会计、审计、资产评估、财务分析、投资决策、业务发展等法律之外的专业事项和报告发表意见。本法律意见书中对有关财务报表、审计报告或业务报告中某些数据和结论的引述，并不表明本所对这些数据、结论的真实性、准确性和完整性做出任何明示或默示的保证。对于该等数据、报告及其结论等内容，本所及本所律师并不具备核查和作出评价的适当资格。

5. 本法律意见书仅供公司为本次激励计划之目的使用，未经本所事先书面同意，不得用作任何其他目的。

6. 本所同意将本法律意见书作为公司实施本次激励计划所必备的法律文件，随其他申报材料一起上报，并依法对本法律意见书承担相应的法律责任。

基于上述，本所根据相关法律法规的要求，按照我国律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对公司本次激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就及调整回购价格所涉及的有关事实进行了核查和验证，出具法律意见如下：

正文

一、本次激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就及调整回购价格的批准与授权

经查验，截至本法律意见书出具日，星辰科技相关董事会独立董事专门会议、董事会会议文件、股东会会议文件以及公司就本次激励计划发布的相关公告，本次激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就及调整回购价格的批准与授权程序如下：

1. 2025年7月22日，公司召开了第四届董事会独立董事专门会议第九次会议，会议审查了《关于<桂林星辰科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划（草案）>的议案》《关于拟认定公司核心员工的议案》《关于公司2025年限制性股票激励计划授予的激励对象名单的议案》《关于制定<桂林星辰科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于与激励对象签署<2025年限制性股票激励计划授予协议书>的议案》《关于提请公司股东会授权董事会办理2025年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等与本次激励计划相关的议案。独立董事专门会议同意上述议案，并同意将上述议案提交公司第四届董事会第十二次会议审议。

2. 2025年7月22日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于<桂林星辰科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划（草案）>的议案》《关于拟认定公司核心员工的议案》《关于公司2025年限制性股票激励计划授予的激励对象名单的议案》《关于制定<桂林星辰科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于与激励对象签署<2025年限制性股票激励计划授予协议书>的议案》《关于提请公司股东会授权董事会办理2025年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等与本次激励计划相关的议案。本次激励计划不存在拟作为激励对象的董事，全体董事无需回避本次激励计划相关议案的表决。

3. 2025年7月22日，公司在北交所官方信息披露平台（<http://www.bse.cn>）披露了《激励对象名单》，并在2025年7月22日至2025年7月31日通过公司官网（<https://www.stars.com.cn>）对本次激励计划激励对象名单向全体员工进行公示并

征求意见，公示期10天。截至公示期满，公司未收到任何人或组织对本次拟激励对象提出的异议。公司独立董事专门会议对《激励对象名单》进行了审核，并于2025年8月1日出具了《桂林星辰科技股份有限公司独立董事专门会议关于2025年限制性股票激励计划授予激励对象名单的审查意见及公示情况说明的公告》。

4. 2025年8月7日，公司召开2025年第二次临时股东会，审议通过了《关于〈桂林星辰科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划（草案）〉的议案》《关于拟认定公司核心员工的议案》《关于公司2025年限制性股票激励计划授予的激励对象名单的议案》《关于制定〈桂林星辰科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于与激励对象签署〈2025年限制性股票激励计划授予协议书〉的议案》《关于提请公司股东会授权董事会办理2025年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等与本次激励计划相关的议案，并于2025年8月8日披露了《桂林星辰科技股份有限公司关于2025年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

5. 2025年8月7日，公司召开第四届董事会独立董事专门会议第十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，独立董事专门会议对本次授予的《激励对象名单》及授予安排等相关事项进行了核实。

6. 2025年8月7日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，董事会同意向激励对象授予权益。本次激励计划不存在拟作为激励对象的董事，全体董事无需回避本次激励计划相关议案的表决。

7. 2026年8月7日，公司召开了第四届董事会独立董事第十二次专门会议，会议审查了《关于公司2025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》《关于调整2025年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》等与本次激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就及调整回购价格相关的议案。独立董事专门会议同意上述议案，并同意将上述议案提交公司第四届董事会第二十次会议审议。

8. 2026年8月7日，公司召开第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司2025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》《关于调整2025年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》等与本次激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就及调整回购价格相关的议案。本次激励计划的激励对象中不存在公司董事，全体董事无需回避本次激励计划相关议案的表决。

据此，本所律师认为，公司本次激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就及调整回购价格已经获得了现阶段必要的批准和授权，符合《公司法》《证券法》《管理办法》等法律法规及《激励计划》的相关规定。

二、本次激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的情况

（一）本次激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的说明

1. 限售期届满的说明

本激励计划授予的限制性股票限售期为自限制性股票授予之日起12个月、24个月。本激励计划第一个解除限售期为自限制性股票授予之日起12个月后的首个交易日起至限制性股票授予之日起24个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为50%。本激励计划授予日为2025年8月7日，第一个解除限售期已于2026年8月7日届满。

2. 解除限售条件成就情况说明

公司授予激励对象的限制性股票符合本次激励计划规定的第一个解除限售期的各项解除限售条件：

序号	解除限售条件	完成情况
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。	公司未发生左述所列情形，满足本项解除限售条件。

序号	解除限售条件				完成情况										
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。				本次拟解除限售的激励对象未发生左述所列情形，满足本项解除限售条件。										
3	公司层面业绩考核要求 <table><tr><th rowspan="2">解锁安排</th><th rowspan="2">对应考核年度</th><th>业绩考核目标A</th><th>业绩考核目标B</th></tr><tr><th>公司层面解锁系数100%</th><th>公司层面解锁系数80%</th></tr><tr><td>第一个解锁期</td><td>2025年</td><td>2025年营业收入不低于1.69亿元</td><td>2025年营业收入不低于1.65亿元</td></tr></table>				解锁安排	对应考核年度	业绩考核目标A	业绩考核目标B	公司层面解锁系数100%	公司层面解锁系数80%	第一个解锁期	2025年	2025年营业收入不低于1.69亿元	2025年营业收入不低于1.65亿元	根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《桂林星辰科技股份有限公司审计报告》（大信审字〔2026〕第5-00018号），公司2025年营业收入为1.98亿元，满足公司层面业绩考核要求。
解锁安排	对应考核年度	业绩考核目标A	业绩考核目标B												
		公司层面解锁系数100%	公司层面解锁系数80%												
第一个解锁期	2025年	2025年营业收入不低于1.69亿元	2025年营业收入不低于1.65亿元												
4	个人层面绩效考核要求 根据公司制定的《考核管理办法》，将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照激励对象的年度个人绩效考核结果确定其限制性股票的个人层面解除限售比例，个人层面解除限售比例按照下表确定： <table><tr><th></th><th>优秀、良好</th><th>合格</th><th>不合格</th></tr><tr><td>个人层面解除限售比例（P）</td><td>100%</td><td>80%</td><td>0%</td></tr></table> 激励对象个人当年实际解除限售的限制性股票数量=个人当年计划解除限售的限制性股票数量×公司层面解锁系数×个人层面解除限售比例（P）。					优秀、良好	合格	不合格	个人层面解除限售比例（P）	100%	80%	0%	激励对象考核结果均为优秀或良好，当年实际可解除限售数量为个人当年计划可解除限售数量的100%。		
	优秀、良好	合格	不合格												
个人层面解除限售比例（P）	100%	80%	0%												

公司本次激励计划第一个解除限售期解除限售条件已成就，根据公司2025年第二次临时股东大会的授权，公司拟按照《激励计划》的相关规定对符合解除限售条件的限制性股票办理解除限售的相关事宜。

（二）《激励计划》第一个解除限售期限限制性股票解除限售基本情况

1. 实际授予基本情况

- (1) 授予日：2025年8月7日
- (2) 登记日：2025年9月19日
- (3) 授予价格：11.04元/股

- (4) 授予人数：47 人
- (5) 授予数量：891,500 股
- (6) 股票来源：公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股

2. 实际授予结果明细表

姓名	职务	获授的限制性股票数量（股）	本次符合解除限售的限制性股票数量（股）	本次符合解除限售的限制性股票数量占已获授限制性股票总数的比例	本次符合解除限售的限制性股票数量占目前总股本的比例
一、高级管理人员					
郝铁军	总经理	70,000	35,000	50.00%	0.0205%
张鹏	副总经理	40,000	20,000	50.00%	0.0117%
陈厚松	副总经理	45,000	22,500	50.00%	0.0132%
周于	财务负责人	25,000	12,500	50.00%	0.0073%
二、核心员工					
核心员工（43人）		711,500	355,750	50.00%	0.2083%
合计		891,500	445,750	50.00%	0.2609%

注 1：因上市公司高级管理人员所持本公司股份在年内新增无限售条件股份当年只可转让 25%，上表中相关人员超出 25% 的部分将计入高管锁定股。上表中高级管理人员买卖股票时，还须遵守中国证监会及北交所关于高级管理人员买卖公司股票的相关规定以及高级管理人员所作的公开承诺。

注 2：上表中部分合计数与各明细数相加之和在尾数上如有差异，系四舍五入所致。

根据《激励计划》的相关规定，本次可解除限售的激励对象人数为 47 名，可解除限售的限制性股票数量为 445,750 股，占公司目前总股本的 0.2609%。公司本次解除限售的激励对象不存在法律法规、规范性文件及《激励计划》规定的不得解除限售的情况，其解除限售资格合法、有效且公司业绩考核目标已达成、限制性股票锁定期已届满，公司本次激励计划的第一个解除限售期解除限售条件已经成就。根据公司 2025 年第二次临时股东会的授权，公司拟按照《激励计划》的相关规定对符合解除限售条件的 47 名激励对象共计 445,750 股限制性股票办理解除限售的相关事宜。

据此，本所律师认为，本次解除限售的条件已经成就，符合《公司法》《管理办法》等相关法律法规以及《公司章程》《激励计划》的相关规定。

三、本次激励计划回购价格调整事由及方法

（一）调整事由

公司于2026年4月15日召开第四届董事会第十八次会议、2026年5月12日召开2025年年度股东会，审议通过了《关于2025年度权益分派预案的议案》，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利0.60元（含税）。鉴于上述权益分派方案已实施完毕，根据公司《激励计划》的相关规定，公司按激励计划规定回购注销限制性股票的，除激励计划另有约定外，回购价格为授予价格。若在激励计划激励对象获授的限制性股票完成登记后，公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股或派息等事项，应对尚未解除限售的限制性股票的回购价格进行相应的调整。公司董事会根据激励计划的相关规定及2025年第二次临时股东会的决议和授权，对本激励计划的限制性股票的回购价格予以相应调整。

（二）调整方法及调整结果

根据《激励计划》的相关规定，公司发生派息时的回购价格调整方法如下：

$$P=P_0-V$$

其中： P_0 为调整前的授予价格； V 为每股的派息额； P 为调整后的授予价格，经派息调整后， P 仍须大于1。

根据以上公式，本次激励计划调整后的回购价格为10.98元/股（即调整前的授予价格11.04元/股-每股的派息额0.06元/股）。

据此，本所律师认为，公司本次激励计划回购价格调整事项符合《管理办法》等法律法规、规范性文件及《激励计划》的相关规定。

四、结论意见

综上所述，本所律师认为：

1. 公司本次激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就及调整回购价格已经获得了现阶段必要的批准和授权，符合《公司法》《证券法》《管理办法》等法律法规及《激励计划》的相关规定。

2. 本次解除限售的条件已经成就，符合《公司法》《管理办法》等相关法律法规以及《公司章程》《激励计划》的相关规定。

3. 公司本次激励计划回购价格调整事项符合《管理办法》等法律法规、规范性文件及《激励计划》的相关规定。

本法律意见书一式四份，经本所经办律师及负责人签字并加盖本所公章后生效。

[以下无正文]

（本页无正文，为《北京市君泽君（深圳）律师事务所关于桂林星辰科技股份有限公司2025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调整回购价格的法律意见书》之签字页）



北京市君泽君（深圳）律师事务所

负责人：

姜德源

经办律师：

黄和楼

郭磊

所

2026年8月7日