

# 国浩律师（上海）事务所

## 关于

### 宁波润禾高新材料科技股份有限公司

#### 2025 年限制性股票激励计划首次授予部分 第一个归属期归属条件成就及作废 2025 年 限制性股票激励计划部分已授予尚未归属 的限制性股票事项

## 之

## 法律意见书



國浩律師事務所  
GRANDALL LAW FIRM

上海市静安区山西北路 99 号苏河湾中心 MT25-28 楼 邮编：200085  
25-28/F, Suhe Centre, 99 North Shanxi Road, Jing'an District, Shanghai, China  
电话/Tel: +862152341668 传真/Fax: +862152431670  
网址/Website: <http://www.grandall.com.cn>

二〇二六年十月

**国浩律师（上海）事务所**  
**关于**  
**宁波润禾高新材料科技股份有限公司**  
**2025 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归**  
**属期归属条件成就及作废 2025 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事项**  
**之**  
**法律意见书**

**致：宁波润禾高新材料科技股份有限公司**

国浩律师（上海）事务所（以下简称“本所”）接受宁波润禾高新材料科技股份有限公司（以下简称“润禾材料”“公司”）的委托，担任润禾材料 2025 年限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”或“本激励计划”）的特聘专项法律顾问。

本所律师根据《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）等法律、法规和中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、深圳证券交易所（以下简称“深交所”）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，以事实为依据，以法律为准绳，开展相关工作，并就润禾材料 2025 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就（以下简称“本次归属”）及作废 2025 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（以下简称“本次作废”）所涉及的相关事项出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师审阅了公司《2025 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）、公司《2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》及公司相关薪酬与考核委员会会议文件、董事会会议文件、监事会会议文件、股东会会议文件以及本所律师认为需要审查的其他文件。

## 第一节 引言

本所律师依据本法律意见书出具日以前已发生或存在的事实和中国现行法律、法规和中国证监会、深交所的有关规定发表法律意见，并声明如下：

（一）本所及本所律师依据《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）》等规定及本法律意见书出具日以前已经发生或者存在的事实，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任；

（二）本所律师同意将本法律意见书作为公司本次激励计划必备的法律文件随同其他申报材料一同上报，并愿意对本法律意见书的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任；

（三）本所律师同意公司部分或全部自行引用或按中国证监会、深交所要求引用本法律意见书的内容；

（四）公司保证：其已经向本所律师提供了为出具本法律意见书所必需的真实、完整、有效的原始书面材料、副本材料或者口头证言；

（五）对于本法律意见书至关重要而又无法得到独立的证据支持的事实，本所律师参考或依赖于公司或其他有关单位和个人出具的证明或承诺及主管部门公开可查的信息；

（六）本所律师在出具法律意见时，对与法律相关的业务事项履行了法律专业人士特别的注意义务，对其他业务事项履行了普通人一般的注意义务；

（七）本所律师未授权任何单位或个人对本法律意见书作任何解释或说明；

（八）本法律意见书，仅供公司为本次激励计划之目的使用，不得用作其他任何用途。

## 第二节 正文

### 一、本次归属及本次作废相关事项的批准和授权

经查验公司提供的董事会、监事会及股东会会议文件等资料，截至本法律意见书出具日，公司已履行如下法定程序：

（一）2025年7月29日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于〈宁波润禾高新材料科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈宁波润禾高新材料科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2025年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。在审议该等议案时，关联董事已回避表决。

（二）2025年7月29日，公司召开第四届董事会薪酬与考核委员会第一次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于〈宁波润禾高新材料科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈宁波润禾高新材料科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实〈宁波润禾高新材料科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》。公司监事会对本激励计划首次授予的激励对象名单公示情况进行了说明并发表核查意见。

（三）2025年8月14日，公司召开2025年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈宁波润禾高新材料科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈宁波润禾高新材料科技股份有限公司2025年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2025年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司披露了《润禾材料关于2025年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票及可转换公司债券情况的自查报告》。

(四) 2025 年 10 月 10 日, 公司召开第四届董事会薪酬与考核委员会第二次会议、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《关于向 2025 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司监事会对本激励计划授予日的激励对象名单进行了核实并发表核查意见。

(五) 2026 年 8 月 7 日, 公司召开第四届董事会薪酬与考核委员会第五次会议、第四届董事会第十五次会议, 审议通过了《关于调整 2025 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于向 2025 年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的议案》。公司董事会薪酬与考核委员会对本激励计划预留授予日的激励对象名单进行了核实并发表核查意见。

(六) 2026 年 10 月 26 日, 公司召开第四届董事会薪酬与考核委员会第六次会议、第四届董事会第二十次会议, 审议通过了《关于 2025 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》和《关于作废 2025 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》。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第一个归属期归属名单进行了核实并发表核查意见。

综上所述, 本所律师认为, 公司本次归属及本次作废相关事项已取得了现阶段必要的批准和授权, 符合《管理办法》《上市规则》《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》(以下简称“《自律监管指南》”)等有关法律法规的规定, 符合《激励计划》的相关要求。

## 二、本次归属的相关事项

### (一) 关于归属期

根据公司《激励计划》的相关规定, 首次授予的第一个归属期为自首次授予部分限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止, 归属比例为 30%。本激励计划的首次授予日为 2025 年 10 月 10 日, 因此本激励计划首次授予部分限制性股票将于 2026 年 10 月 12 日进入第一个归属期, 第一个归属期为 2026 年 10 月 12 日至 2027 年 10 月 8 日。

## (二) 关于归属条件成就

根据《激励计划》《2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》《2025 年年度审计报告》及公司公告文件，公司本次归属的归属条件已成就，具体如下：

| 归属条件                                                                                                                                                                                                                |                   |         |                     |         | 达成情况                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------|---------------------|---------|------------------------------------|
| 公司未发生如下任一情形：<br>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；<br>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；<br>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；<br>4、法律法规规定不得实行股权激励的；<br>5、中国证监会认定的其他情形。                |                   |         |                     |         | 公司未发生任一情形，满足归属条件。                  |
| 激励对象未发生如下任一情形：<br>1、最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；<br>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；<br>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；<br>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；<br>5、法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；<br>6、中国证监会认定的其他情形。 |                   |         |                     |         |                                    |
| 激励对象归属权益的任职期限要求：<br>激励对象归属获授的各批次限制性股票前，须满足 12 个月以上的任职期限。                                                                                                                                                            |                   |         |                     |         |                                    |
| 公司层面业绩考核目标：                                                                                                                                                                                                         |                   |         |                     |         | 根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司 2025 年年度报告 |
| 归属期                                                                                                                                                                                                                 | 年度净利润值（万元）<br>（A） |         | 年度净利润累计值（万元）<br>（B） |         |                                    |
| 首次授予部分第一个归属期                                                                                                                                                                                                        | 目标值（Am）           | 触发值（An） | 目标值（Bm）             | 触发值（Bn） |                                    |
|                                                                                                                                                                                                                     | 11,083            | 10,159  | 11,083              | 10,159  |                                    |

|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------|--|---------------|
|                                        |                                                                                                            |  |            |  | 显示，公司 2025    |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  | 年经审计的归属       |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  | 于上市公司股东       |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  | 的扣除非经常性       |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  | 损益后的净利润       |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  | 为 11,587.11 万 |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  | 元，剔除全部在有      |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  | 效期内的激励计       |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  | 划在当年所产生       |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  | 的股份支付费用       |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  | 影响后为          |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  | 12,955.42 万元， |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  | 高于目标值         |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  | 11,083 万元，满足  |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  | 公司层面业绩考       |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  | 核目标，公司层面      |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  | 归属比例          |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  | X=100%。       |
| <b>事业部/子公司/部门层面的专项业绩考核要求：</b>          |                                                                                                            |  |            |  | 激励对象所属事       |
| 激励对象当年实际可归属的限制性股票需与其所属事业部/子公司/部门       |                                                                                                            |  |            |  | 业部/子公司/部门     |
| 在 2025 年-2027 年的专项业绩考核指标完成情况挂钩，根据各事业部/ |                                                                                                            |  |            |  | 层面业绩考核均       |
| 子公司/部门层面的专项业绩完成情况设置不同的事业部/子公司/部门       |                                                                                                            |  |            |  | 达标，可归         |
| 层面归属比例（Y），具体业绩考核要求按照公司与各事业部/子公司/       |                                                                                                            |  |            |  | 属比例为 100%。    |
| 部门激励对象签署的相关规章或协议执行。                    |                                                                                                            |  |            |  |               |
| <b>个人层面的专项绩效考核要求：</b>                  |                                                                                                            |  |            |  | 本次激励计划首       |
| 激励对象个人层面的专项考核根据公司内部绩效考核相关制度实施，激        |                                                                                                            |  |            |  | 次授予仍符合激       |
| 励对象个人考核评价结果分为“A”、“B”、“C”、“D”四个等级。      |                                                                                                            |  |            |  | 励对象资格的 90     |
| 具体如下：                                  |                                                                                                            |  |            |  | 名激励对象符合       |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  | 归属资格。其中，      |
| 考核指标                                   | 考核指标完成情形                                                                                                   |  | 公司层面归属比例 X |  |               |
| 年度净利润值（A）                              | A ≥ Am                                                                                                     |  | 100%       |  |               |
|                                        | An ≤ A<Am                                                                                                  |  | A/Am       |  |               |
|                                        | A<An                                                                                                       |  | 0          |  |               |
| 年度净利润累计值（B）                            | B ≥ Bm                                                                                                     |  | 100%       |  |               |
|                                        | Bn ≤ B<Bm                                                                                                  |  | B/Bm       |  |               |
|                                        | B<Bn                                                                                                       |  | 0          |  |               |
| 确定公司层面归属比例 X 值的规则                      | 当考核指标出现 A ≥ Am 或 B ≥ Bm 时，X=100%；<br>当考核指标出现 A<An 且 B<Bn 时，X=0；<br>当考核指标 A、B 出现其他组合分布时，X=A/Am 或 B/Bm，取孰大值。 |  |            |  |               |
| 注：净利润以经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润      |                                                                                                            |  |            |  |               |
| 为计算依据，并剔除公司全部在有效期内的激励计划在当年所产生的         |                                                                                                            |  |            |  |               |
| 的股份支付费用的影响。                            |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |
|                                        |                                                                                                            |  |            |  |               |

| 个人层面归属比例 (Z)                                                                                                                                                         | 100% | 90% | 60% | 0% |                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|-----|----|---------------------------------------------------------------------|
| <p>在公司业绩水平达到触发值及以上的前提下,激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的限制性股票数量×公司层面归属比例(X)×事业部/子公司/部门层面归属比例(Y)×个人层面归属比例(Z)。</p> <p>激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属或不能完全归属的,作废失效,不可递延至下一年度。</p> |      |     |     |    | <p>85名激励对象的评价等级为A,对应个人层面归属比例为100%;5名激励对象的评价等级为B,对应个人层面归属比例为90%。</p> |

### (三) 关于归属情况

根据《激励计划》及公司的公告文件,公司本次归属情况如下:

- 1、首次授予日:2025年10月10日;
- 2、首次授予可归属数量:123.405万股;
- 3、首次授予可归属人数:90人;
- 4、首次授予价格:13.70元/股(调整后);
- 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、本激励计划首次授予部分第一个归属期可归属具体情况如下:

| 姓名                                   | 职务         | 获授的第二类限制性股票数量<br>(万股) | 本次可归属的限制性股票数量<br>(万股) | 本次可归属数量占已获授限制性股票总量的比例 |
|--------------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 陈昱                                   | 副总经理       | 30.00                 | 9.00                  | 30.00%                |
| 李海亚                                  | 财务总监       | 12.00                 | 3.60                  | 30.00%                |
| 刘丁平                                  | 董事         | 8.00                  | 2.40                  | 30.00%                |
| 皮碧荣                                  | 副总经理       | 8.00                  | 2.40                  | 30.00%                |
| 徐小骏                                  | 副总经理、董事会秘书 | 7.00                  | 2.10                  | 30.00%                |
| 郑卫红                                  | 董事         | 6.50                  | 1.95                  | 30.00%                |
| 核心管理人员、核心骨干及董事会认为需要激励的其他人员<br>(共84人) |            | 341.00                | 101.955               | 29.90%                |
| 合计                                   |            | 412.50                | 123.405               | 29.92%                |

注：1、以上获授的第二类限制性股票数量、本次可归属数量为剔除已离职的1名激励对象后的数量；

2、上表数据最终以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司实际办理股份登记结果为准；

3、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，系以上百分比结果四舍五入所致。

综上所述，本所律师认为，公司本次激励计划首次授予部分已进入第一个归属期，第一个归属期归属条件已成就，本次归属符合《激励计划》的相关要求，符合《管理办法》《上市规则》《自律监管指南》等相关法律法规的规定。

### 三、本次作废的相关事项

根据《管理办法》《激励计划》等相关规定，本次作废的具体情况如下：

在本次激励计划首次授予部分第一个归属期内，共有5名激励对象个人考核评价结果为“B”，对应本期个人层面归属比例为90%，其已获授但尚未归属的部分首次授予限制性股票共计0.345万股不得归属，由公司作废。

由于1名首次授予激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，其已获授但尚未归属的全部首次授予限制性股票共计6.00万股不得归属，由公司作废。据此，本次作废后，首次授予部分限制性股票数量由418.50万股调整为412.50万股。

综上，本次合计作废上述6名激励对象限制性股票6.345万股。

综上所述，本所律师认为，公司本次作废符合《激励计划》的相关要求，符合《管理办法》《上市规则》《自律监管指南》等相关法律法规的规定。

### 四、本次归属及本次作废相关事项履行的信息披露义务

公司应当根据《管理办法》《上市规则》《自律监管指南》等法律法规的规定，及时公告公司第四届董事会第二十次会议决议及董事会薪酬与考核委员会关于本次激励计划首次授予部分第一个归属期归属名单的核查意见，履行相关的信息披露义务。

### 五、结论意见

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日：

公司本次归属及本次作废的相关事项已经取得现阶段必要的授权和批准；本次归属及本次作废的相关事项符合《公司法》《证券法》《管理办法》等相关法律、法规、规范性文件的规定以及《激励计划》的约定；本次归属及本次作废尚需按照《管理办法》《上市规则》《自律监管指南》等法律法规的规定履行信息披露义务。

——本法律意见书正文结束——

### 第三节 签署页

（本页无正文，为《国浩律师（上海）事务所关于宁波润禾高新材料科技股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就及作废 2025 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事项之法律意见书》之签署页）

本法律意见书于        年        月        日出具，正本一式三份，无副本。

国浩律师（上海）事务所

负责人：

经办律师：

徐 晨

王 博

曾卓琳