

国浩律师（北京）事务所

关于

博创科技股份有限公司

2018 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一期部分成就、回购注
销部分限制性股票及股票期权等事项

的法律意见书



國浩律師（北京）事務所
GRANDALL LAW FIRM (BEIJING)

北京 上海 深圳 杭州 天津 昆明 广州 成都 宁波 福州 西安 南京 南宁 香港 巴黎

地址：北京市朝阳区东三环北路38号泰康金融大厦9层 邮编：100026

电话：010-65890699 传真：010-65176800

电子信箱：bjgrandall@grandall.com.cn

网址：http://www.grandall.com.cn

国浩律师（北京）事务所

关于

博创科技股份有限公司

2018 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一期部分成就、
回购注销部分限制性股票及股票期权等事项
的法律意见书

国浩京证字[2020]第0621号

致：博创科技股份有限公司

国浩律师（北京）事务所（以下简称“本所”）接受博创科技股份有限公司（以下简称“博创科技”或“公司”）的委托，担任公司实施博创科技股份有限公司2018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”）相关事宜的专项法律顾问。

本所律师根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发布的《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）等有关法律、法规、规范性文件和《博创科技股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《股权激励计划》”）的有关规定，按照《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）》的要求，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，对本次激励计划项下预留授予第一期部分行权/解除限售期的行权/解除限售（以下简称“本次行权/解锁”）条件成就；注销部分股票期权、回购注销部分限制性股票（以下简称“本次回购注销”）等事项开展核查工作，出具法律意见书（以下简称“本法律意见书”）。

为出具本法律意见书，本所律师根据有关法律、法规、规范性文件的规定和本所业务规则的要求，本着审慎性及重要性原则对本次授予的有关文件资料

事实进行了核查和验证。

第一节 引言

对本法律意见书，本所律师作出如下声明：

1、本所律师在工作过程中，已得到博创科技的保证：即公司业已向本所律师提供了本所律师认为制作法律意见书所必需的原始书面材料、副本材料、扫描件、复印件和口头证言，其所提供的文件和材料是真实、准确和完整的，且无隐瞒、虚假和重大遗漏之处。

2、本所律师依据本法律意见书出具之日以前已经发生或者存在的事实和《公司法》、《证券法》等国家现行法律、法规、规范性文件和证监会的有关规定发表法律意见。

3、对于本法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所律师有赖于博创科技或者其他有关单位出具的证明文件及主管部门公开可查的信息作为制作本法律意见书的依据。

4、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）》等规定及本法律意见书出具之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。

5、本法律意见书仅就与股权激励计划有关的中国境内法律问题发表法律意见，本所及经办律师并不具备对有关会计、审计等专业事项发表专业意见的适当资格。本法律意见书中涉及会计、审计事项等内容时，均为严格按照有关中介机构出具的专业文件和博创科技的说明予以引述。

6、本所律师同意将本法律意见书作为博创科技本次股权激励计划所必备的法定文件。

7、本法律意见书仅供博创科技本次股权激励计划相关事宜之目的使用，不得用作其他任何目的。

本所的法律意见如下：

第二节 正文

一、本次行权/解锁、回购注销的批准与授权

（一）本次激励计划的批准和授权

1、2018年10月22日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于公司2018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2018年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2018年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》、《关于提请召开2018年第二次临时股东大会的议案》。

公司第四届监事会第五次会议亦审议通过了前述相关议案。公司已将激励对象名单在公司内部进行了公示，公示期满后，监事会对本次股权激励计划授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明，公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

2、2018年10月29日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于取消2018年第二次临时股东大会部分提案的议案》、《关于公司2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要（调整后）的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2018年股票期权与限制性股票激励计划有关事项（调整后）的议案》。

公司第四届监事会第七次会议亦审议通过了前述相关议案。公司独立董事就本次调整后股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

3、2018年11月8日，公司2018年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要（调整后）的议案》、《关于公司2018年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2018年股票期权与限制性股票激励计划有关事项（调整后）的议案》。公司实施2018年股票期权与限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。

4、2018年11月14日，公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次

会议审议通过了《关于公司向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。

5、2019年11月7日，公司第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留权益的议案》和《关于调整股票期权行权价格和限制性股票回购价格的议案》，公司2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权行权价格应由34.79元/股调整为34.69元/股，首次授予限制性股票回购价格应由17.40元/股调整为17.30元/股。公司独立董事、监事会就上述相关事项均发表了同意的意见。

6、2019年12月30日，公司第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于修订2018年股票期权与限制性股票激励计划的议案》。公司独立董事、监事会就上述相关事项均发表了同意的意见。

7、2020年1月17日，公司2020年第一次临时股东大会审议并通过了《关于修订2018年股票期权与限制性股票激励计划的议案》，公司修订2018年股票期权与限制性股票激励计划获得批准。

8、2020年5月20日，公司第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第一期部分成就的议案》、《关于调整股票期权行权价格及数量和限制性股票回购价格及数量的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司独立董事、监事会就上述相关事项均发表了同意的意见。

（二）本次行权/解锁、回购注销的批准与授权

1、2020年12月8日，公司召开第四届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一期部分成就的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

2、2020年12月8日，公司召开第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一期部分成就的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

3、2020年12月8日，公司独立董事就本次行权/解锁、回购注销事宜发表了

同意的独立意见。

综上，经核查本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司本次行权/解锁、本次回购注销已经取得现阶段必要的授权和批准，符合《管理办法》和《股权激励计划》的相关规定。

二、本次行权/解锁相关情况

（一）本次行权/解锁的条件

1、《股权激励计划》关于股票行权的规定

根据《股权激励计划》的规定，本激励计划预留授予的股票期权的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权期	行权时间	行权比例
第一个行权期	自预留授予登记完成之日起12个月后的首个可行权日起12个月内	30%
第二个行权期	自预留授予登记完成之日起24个月后的第二个可行权日起12个月内	30%
第三个行权期	自预留授予登记完成之日起36个月后的第三个可行权日起12个月内	40%

2、《股权激励计划》中关于股票期权的行权条件

根据《股权激励计划》的规定，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：

（1）公司未发生如下任一情形：

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。

（2）激励对象未发生如下任一情形：

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行权的股票期权应当由公司收回注销；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行权的股票期权应当由公司收回注销。

（3）公司层面业绩考核要求

本激励计划的考核年度为**2019-2021**年三个会计年度，每个会计年度考核一次，预留授予部分各年度业绩考核目标如下表所示：

行权期	业绩考核目标
第一个行权期	以 2017 年营业收入为基数， 2019 年营业收入增长率不低于 30%
第二个行权期	以 2017 年营业收入为基数， 2020 年营业收入增长率不低于 30%
第三个行权期	以 2017 年营业收入为基数， 2021 年营业收入增长率不低于 30%

根据各年度业绩考核目标的完成情况（当年营业收入较**2017**年营业收入增长率**R**），其中，**2019**年度依据下表确定全体激励对象的标准系数来确定本期可行权的股票期权：

2019年业绩完成情况	$R \geq 30\%$	$30\% > R \geq 20\%$	$20\% > R \geq 10\%$	$10\% > R \geq 0\%$	$R < 0\%$
标准系数	1	0.9	0.7	0.5	0

各期实际可行权额度=各期计划可行权额度×标准系数。

行权期内，公司为满足行权条件的激励对象办理行权事宜。各行权期内，激励对象未能行权的当期股票期权份额由公司收回注销。

（4）个人层面业绩考核要求

激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施，并依照激励对象的考核结果确定其行权比例。

激励对象的绩效评价结果划分为优秀、合格和不合格三个档次，考核评价表适用于考核对象。届时根据下表确定激励对象的标准系数进行行权：

考核评级	优秀	合格	不合格
考核结果（S）	S≥80分	80分>S≥60分	S<60分
标准系数	1	0.5	0

若公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年可行权额度=个人层面标准系数×个人当年计划股票期权可行权额度。激励对象未能行权的当期股票期权份额由公司收回注销。

3、《股权激励计划》中关于限制性股票解除限售的规定

根据《股权激励计划》的规定，本激励计划预留授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
预留授予的限制性股票的第一个解除限售期	自限制性股票预留授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至预留授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
预留授予的限制性股票的第二个解除限售期	自限制性股票预留授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至预留授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
预留授予的限制性股票的第三个解除限售期	自限制性股票预留授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至预留授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

在上述约定期内未申请解除限售的限制性股票或因未达到解除限售条件而不能申请解除限售的该期限制性股票，公司将按本计划规定的原则回购并注销激励对象相应尚未解除限售的限制性股票。回购价格为授予价格。

在满足限制性股票解除限售条件后，公司将统一办理满足解除限售条件的限制性股票解除限售事宜。

激励对象获授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限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的解除限售期与限制性股票解除限售期相同。

4、《股权激励计划》中关于限制性股票的解除限售条件同股票期权条件。

（二）本次行权/解锁条件是否满足的核查

1、等待期/限售期的届满情况

（1）根据公司披露的《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留部分授予登记完成的公告》，公司于2019年12月9日在中国券登记结算有限责任公

司深圳分公司完成了预留部分股票期权的授予登记工作。据此,《股权激励计划》项下预留部分股票期权第一个等待期已于2020年12月8日届满。

(2) 根据公司披露的《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留部分授予登记完成的公告》,公司于2019年12月9日在中国券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了预留部分限制性股票的授予登记工作。据此,《股权激励计划》项下预留部分限制性股票第一个限售期已于2020年12月8日届满。

2、根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的公司2019年度审计报告、公司章程、公司信息披露文件及公司的说明,并经本所律师核查,截至本法律意见书出具之日,公司未发生以下任一情况:

(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。

3、根据公司第四届董事会第二十九次会议决议、激励对象出具的自查表及公司的说明,并经本所律师查询中国证监会网站、深圳证券交易所网站、证券期货市场失信记录查询平台、中国裁判文书网、中国执行信息公开网,本次股票期权行权及限制性股票解锁的激励对象未发生如下任一情形:

(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。

4、根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的公司2017年度、2018

年度、2019年度审计报告、公司2019年年度报告、公司第四届董事会第二十九次会议决议，以2017年度业绩为基数，公司2019年营业收入实际增长率为16.59%。据此，公司部分满足《股权激励计划》规定的第一个行权/解除限售期业绩考核目标。

5、根据《股权激励计划》、公司第四届董事会第二十九次会议决议、公司薪酬与考核委员会的核查意见，就本次股票期权的行权，本次符合行权条件的激励对象共计26名，可行权的期权数量为68,040份；就本次限制性股票的解锁，本次符合解锁条件的激励对象共计1人，可解锁的限制性股票数量为7,560股。

（三）本次股票期权的行权安排

根据《股权激励计划》及公司第四届董事会第二十九次会议决议，公司拟以定向发行股票的方式给与26名符合股票期权行权条件的激励对象第一个行权期可行权股票期权共计68,040份，行权价格为30.522元/份；股票期权行权采用自主行权模式，行权期限为2020年12月9日至2021年12月8日止（具体行权事宜需待自主行权审批手续办理完毕后方可实施）；激励对象必须在可行权有效期内行权完毕，有效期结束后，已获授但尚未行权的股票期权不得行权。若在行权前公司有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，股票期权价格和数量将进行相应调整。

综上，经核查本所律师认为，公司本次行权/解锁相关条件已部分成就，本次股票期权的行权安排符合《股权激励计划》、《管理办法》的有关规定。

三、本次注销部分股票期权、回购及注销部分限制性股票的具体情况

（一）关于本次注销部分股票期权的原因及内容

根据《股权激励计划》以及公司第四届董事会第二十九次会议决议，并经本所律师核查，本次股票期权注销的原因及内容如下：

1、公司部分满足《股权激励计划》规定的业绩考核目标。根据公司制定的《博创科技股份有限公司2018年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》以及公司2018年股票期权与限制性股票激励计划的相关规定，公司预留授予第一个可行权区间考核目标为：

（1）以2017年营业收入为基数，2019年营业收入增长率不低于30%；

（2）根据业绩考核目标的完成情况（当年营业收入较2017年营业收入增长

率R)，依据下表确定全体激励对象的标准系数来确定本期可行权的股票期权数量：

2019年业绩完成情况	$R \geq 30\%$	$30\% > R \geq 20\%$	$20\% > R \geq 10\%$	$10\% > R \geq 0\%$	$R < 0\%$
标准系数	1	0.9	0.7	0.5	0

注：各期实际可行权额度=各期计划可行权额度×标准系数

因此，根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审[2020]1868号《审计报告》，公司2019年营业收入为4.07亿元，相比2017年增长率为16.59%，本期可行权的股票期权数量标准系数为0.7。根据公司层面和个人层面考核结果，公司将对预留授予部分已获授但尚未行权的股票期权进行注销。

（3）根据公司2018年股票期权与限制性股票激励计划的相关规定，预留授予股票期权中4名激励对象因离职而不再具备激励资格，由公司对其已获授但尚未行权的股票期权进行注销。

2、根据公司2018年股票期权与限制性股票激励计划的相关规定和公司2019年度利润分配方案及权益分派结果，本次公司拟注销股票期权58,860份。

（二）关于本次回购及注销限制性股票的原因及内容

1、根据《股权激励计划》以及公司第四届董事会第二十九次会议决议，本次回购及注销限制性股票的原因为根据公司2018年股票期权与限制性股票激励计划的相关规定，本期可解除限售的限制性股票标准系数为0.7。

2、回购及注销内容如下：

（1）本次回购注销限制性股票的数量

根据公司层面和个人层面考核结果，公司将对预留授予部分已获授但尚未解除限售的限制性股票3,240股进行回购注销。

（2）本次限制性股票的回购价格

根据公司2018年股票期权与限制性股票激励计划的相关规定和公司2019年度利润分配方案及权益分派结果，限制性股票回购价格调整后为15.250元/股。

综上，经核查本所律师认为，本次注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票符合《公司法》、《证券法》、《管理办法》等相关法律、法规以及《股权激励计划》的相关规定。

四、结论意见

综上所述，本所律师认为：

1、公司本次行权/解锁事宜符合《公司法》、《证券法》、《管理办法》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《股权激励计划》的有关规定。公司需按照《管理办法》、深圳证券交易所有关规范性文件的规定履行相关信息披露义务，本次行权/解锁尚需向深圳证券交易所、证券登记结算机构申请办理相关解锁手续。

2、公司本次注销部分股票期权、回购注销部分限制性股票事项已获得现阶段必要的批准和授权，其注销、回购注销的原因、依据、数量及价格均符合《管理办法》和公司《股权激励计划》的相关规定。本次注销部分股票期权、回购注销部分限制性股票事项尚需按照《股权激励管理办法》和深圳证券交易所的有关规定进行信息披露，并需向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理有关注销股票期权、回购注销限制性股票等事宜。回购注销限制性股票事项尚需公司股东大会审议。

本法律意见书于 2020 年 12 月 8 日出具，一式三份。

（本页以下无正文）

（此页无正文，系《国浩律师（北京）事务所关于博创科技股份有限公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一期部分成就、回购注销部分限制性股票及股票期权等事项的法律意见书》的签章页）

国浩律师（北京）事务所

负责人：刘 继

经办律师：田璧

经办律师：孟庆慧