



信達律師事務所
SUNDIAL LAW FIRM

关于中国长城科技集团股份有限公司
第二期股票期权激励计划调整及注销部分
股票期权相关事项的法律意见书

中国广东深圳 福田区益田路6001号太平金融大厦11、12楼 邮编: 518038

电话 (Tel): (0755) 88265288

传真 (Fax): (0755) 88265537

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：

中国长城/公司	指	中国长城科技集团股份有限公司
《激励计划（草案）》	指	《中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》
《激励计划（草案修订稿）》	指	《中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案修订稿）》
本次激励计划	指	中国长城拟根据《中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案修订稿）》实施的期权激励
本次调整事项	指	中国长城第二期股票期权激励计划激励对象人员名单、期权数量以及行权价格调整事项
本次注销事项	指	中国长城第二期股票期权激励计划注销部分股票期权事项
股票期权、期权	指	中国长城授予激励对象在未来一定期限内以预先确定的价格和条件购买本公司一定数量股份的权利
激励对象	指	依据本计划获授股票期权的人员
授权日	指	公司向激励对象授予股票期权的日期，授权日必须为交易日
可行权日	指	激励对象可以开始行权的日期，可行权日必须为交易日
有效期	指	从授予日起至股票期权失效之日止的期限
行权期	指	从可行权日起至股票期权失效之日止的期限
等待期	指	股票期权授予日至股票期权可行权日之间的时间段
行权	指	激励对象按照本计划设定的价格和条件购买标的股票的行为
行权价格	指	公司向激励对象授予股票期权时所确定的、激励对象购买中国长城股票的价格
股东大会	指	公司股东大会
董事会	指	公司董事会
薪酬委员会	指	公司董事会薪酬与考核委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《上市公司股权激励管理办法》
《试行办法》	指	《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》（国资发分配〔2006〕175号）
《有关问题的通知》	指	《关于规范国有控股上市公司实施股权激励制度有关问题的通知》（国资发分配〔2008〕171号）
《有关事项的通知》	指	《国资委关于进一步做好中央企业控股上市公司股权激励工作有关事项的通知》（国资发考分规〔2019〕102号）
《中央企业控股上市公司实施股权激励工作指引》	指	《关于印发〈中央企业控股上市公司实施股权激励工作指引〉的通知》（国资考分〔2020〕178号）
《公司章程》	指	《中国长城科技集团股份有限公司章程》
《股票期权激励管理办法》	指	《中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励管理办法》
《考核管理办法》	指	《中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励计划实施考核管理办法》
集团/集团公司	指	中国电子信息产业集团有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

信达	指	广东信达律师事务所
信达律师	指	广东信达律师事务所律师
本法律意见书	指	《广东信达律师事务所关于中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励计划调整及注销部分股票期权相关事项的法律意见书》
元、万元	指	人民币元、万元

广东信达律师事务所
关于中国长城科技集团股份有限公司
第二期股票期权激励计划调整及注销部分股票期权
相关事项的法律意见书

信达励字[2023]第096号

致：中国长城科技集团股份有限公司

信达接受中国长城的委托，以特聘专项法律顾问的身份，根据《公司法》《证券法》《管理办法》《试行办法》《有关问题的通知》《有关事项的通知》《中央企业控股上市公司实施股权激励工作指引》及其他相关法律、法规及规范性文件和《公司章程》，就公司第二期股票期权激励计划调整及注销部分股票期权相关事项出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，信达律师审阅了公司相关董事会会议文件、监事会会议文件、独立董事独立意见、公司书面说明或确认以及信达律师认为需要审查的其他文件，并通过公司在中国证监会指定信息披露网站公开披露信息对相关的事实和资料进行了核查和验证。

就本法律意见书的出具，信达律师声明如下：

1、信达律师依据本法律意见书出具日前已经发生或存在的基本事实，依据我国现行有效相关法律、法规和规范性文件，基于对相关资料的核查以及信达律师的必要调查、核实，基于对有关事实的了解和对法律的理解发表法律意见。

2、本法律意见书的出具基于以下前提：公司向信达律师提供的所有文件、资料以及有关的口头陈述均是真实、准确、完整、有效的，不存在任何虚假或误导性信息；所提供文件的原件及其上面的签字、盖章均是真实的；其中文件资料为副本、复印件的，保证与正本或原件相符；签署相关文件的各方已就该等文件的签署取得所需的授权或履行了必需的批准程序；一切足以影响本法律意见书的事实和文件均已向信达披露，无任何隐瞒、重大遗漏之处。信达律师对于与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，依赖有关政府部门、公司或其他单位出具的证明文件发表意见。

3、信达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，截至本法律意见书出具之日，对本次激励计划调整及注销部分股票期权事项的合法、合规、真实、有效性进行了必要的核查验证，并据此出具法律意见。

4、本法律意见书仅对本次激励计划激励调整及注销部分股票期权相关事项的合法合规性发表意见，不对本次激励计划所涉及的标的股票价值、考核标准等问题的合理性以及会计、财务等非法律专业事项发表意见。在本法律意见书中对有关财务数据或结论进行引述时，信达已履行了必要的注意义务，但该等引述不应视为信达对这些数据、结论的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证。

5、信达同意本法律意见书作为公司本次激励计划的必备文件之一，随其他申请材料一起上报或公开披露，并依法对出具的法律意见书承担相应的法律责任。

6、本法律意见书仅供中国长城为实施本次激励计划调整及注销部分股票期权之目的使用，不得用于任何其他目的。

信达律师基于上述情况，现出具法律意见如下：

一、本次激励计划的批准与授权

2020年9月30日，公司召开第七届董事会第四十六次会议，审议通过了《中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）及其摘要》《中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励计划管理办法》《中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励计划实施考核管理办法》《提请股东大会授权董事会办理第二期股票期权激励计划相关事宜》。关联董事对该等议案回避表决，公司独立董事就《激励计划（草案）》发表独立意见。

2020年9月30日，公司召开第七届监事会第十七次会议，审议通过了《中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）及其摘要》《中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励计划管理办法》《中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励计划实施考核管理办法》《关于对公司第二期股票期权激励计划激励对象人员名单的核查意见》。监事会认为列入《中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励计划激励对象名单》的人员符合《公司法》《证券法》《管理办法》《试行办法》《有关问题的通知》《有关事项的通知》《中央企业控股上市公司实施股权激励工作指引》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》和本次激励计划规定的任职资格；不存在最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选的情形；不存在最近12个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选的情形；不存在最近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的情形；不存在具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的情形；不存在具有法律法规规定不得参与上市公司股权激励的情形，符合《管理办法》规定的激励对象条件，符合《激励计划（草案）》规定的激励对象范围，其作为公司本次《激励计划（草案）》激励对象的主体资格合法、有效。

2020年12月11日，公司召开第七届董事会第五十三次会议，审议通过了《中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要》，同意将前述议案提交公司股东大会审议，前述议案尚需经中国电子信息产业集团有限公司审核通过。关联董事对前述议案回避表决，独立董事就公司《激励计划（草案修订稿）》相关事项发表了独立意见。

2020年12月11日，公司召开第七届监事会第二十次会议，审议通过了《中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要》《关于对公司第二期股票期权激励计划激励对象人员名单（调整后）的核查意见》。监事会认为列入《中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励计划激励对象名单（调整后）》的人员符合《公司法》《证券法》《管理办法》《试行办法》《有关问题的通知》《有关事项的通知》《中央企业控股上市公司实施股权激励工作指引》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》和本次激励计划（草案修订稿）规定的任职资格；不存在最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选的情形；不存在最近12个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选的情形；不存在最近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的情形；不存在具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的情形；不存在具有法律法规规定不得参与上市公司股权激励的情形，符合《管理办法》规定的激励对象条件，符合本次激励计划（草案修订稿）规定的激励对象范围，其作为公司本次激励计划（草案修订稿）激励对象的主体资格合法、有效。

2020年12月，中国电子信息产业集团有限公司出具《关于中国长城科技集团股份有限公司实施第二期股票期权激励计划的批复》（中电人〔2020〕542号），原则同意中国长城实施本次激励计划。

2020年12月28日，公司召开2020年度第七次临时股东大会，审议通过了《中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要》《中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励管理办法》《中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励实施考核管理办法》《提请股东大会授权董事会办理第二期股票期权激励计划相关事宜》。

2021年1月29日，公司召开第七届董事会第五十七次会议、第七届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划首次授予激励对象人员名单及授予数量的议案》《关于第二期股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》，同意公司本次激励计划首次授予激励对象人数由835人调整为817人，公司首次授予的股票期权总数由10,542.00万份调整为10,519.00万份；董事会认为本次激励计划首次授予条件已经成就，同意授予817名激励对象10,519.00万份股票期权，首次授予日

为 2021 年 1 月 29 日。关联董事在董事会上对前述议案回避表决，公司独立董事就公司本次激励计划首次授予相关事项发表了独立意见。

2021 年 8 月 2 日，公司召开第七届董事会第六十六次会议、第七届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划首次授予股票期权的行权价格的议案》，即因公司实施 2020 年度权益分派方案，本次激励计划首次授予股票期权的行权价格由 16.68 元/份调整为 16.594 元/份。关联董事在上述董事会上对前述议案回避表决，独立董事对公司调整本次激励计划首次授予股票期权的行权价格事项发表了同意的独立意见。

2021 年 12 月 15 日，公司召开第七届董事会第七十四次会议、第七届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于第二期股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，同意本次激励计划预留授予条件已经成就，授予 489 名激励对象 2,634.00 万份股票期权；根据公司 2020 年度第七次临时股东大会的授权，公司董事会确定公司本次激励计划的预留授予日为 2021 年 12 月 15 日。公司独立董事就公司本次激励计划预留部分股票期权授予相关事项发表了独立意见。

2022 年 4 月 5 日，公司召开第七届董事会第八十一次会议、第七届监事会第三十四次会议，审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划首次授予激励对象人员名单及期权数量的议案》，同意对第二期股票期权激励计划首次授予激励对象人数及份额进行调整，注销共计 46 名激励对象获授股票期权 4,599,000 份，调整后，公司第二期股票期权激励计划首次授予激励对象人数由 817 人调整为 771 人，公司首次授予的股票期权总数由 105,190,000 份调整为 100,591,000 份。公司独立董事就公司本次激励计划激励对象人员名单及期权数量调整事项发表了同意的独立意见。

2022 年 8 月 29 日，公司第七届董事会第八十五次会议、第七届监事会第三十六次会议审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，因公司实施 2021 年度权益分派方案，董事会对第二期股票期权激励计划股票期权的行权价格进行调整，将首次授予股票期权的行权价格由 16.594 元/份调整为 16.547 元/份，预留授予股票期权的行权价格由 14.02 元/份调整为 13.973 元/份。公司独立董事就公司本次激励计划股票期权行权价格调整事项发表了同意的独立意见。

2023年2月27日，公司召开第七届董事会第九十二次会议、第七届监事会第三十九次会议，审议通过了以下议案：《关于调整第二期股票期权激励计划激励对象人员名单及期权数量的议案》，同意对第二期股票期权激励计划首次授予及预留授予的激励对象人数及份额进行调整，首次授予的激励对象由原771人调整为713人，期权数量由原10,059.10万份调整为9,025.10万份，注销1,034.00万份；预留授予的激励对象由原489人调整为450人，期权数量由原2,634.00万份调整为2,420.655万份，注销213.345万份。《关于公司第二期股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权相关事项的议案》，同意公司第二期股票期权激励计划首次授予第一个行权期中符合可行权的424名激励对象以自主行权方式行权，预计行权的股票期权数量为2,038.32万份，行权价格为16.547元/份，前述情况共计注销股票期权1,571.72万份。公司独立董事就公司本次激励计划激励对象人员名单及期权数量调整事项、首次授予第一个行权期行权相关事项发表了同意的独立意见。

综上，信达律师认为，公司就本次激励计划已经履行的程序符合《管理办法》《试行办法》《有关问题的通知》《有关事项的通知》《中央企业控股上市公司实施股权激励工作指引》的规定。

二、本次调整及注销事项的批准与授权

2023年8月25日，公司召开第七届董事会第九十七次会议、第七届监事会第四十一次会议，审议通过了《关于第二期股票期权激励计划调整的议案》，因激励对象离职原因，公司拟注销首次授予中18名激励对象获授股票期权186.68万份，注销预留授予中22名激励对象获授股票期权208.0471万份，首次授予激励对象由原713人调整为695人，授予的期权数量由原7,453.38万份调整为7,266.70万份，预留授予激励对象由原450人调整为428人，授予的期权数量由原2,420.655万份调整为2,212.6079万份；公司2022年度利润分配方案已实施完毕，应对行权价格进行相应的调整，调整后首次授予股票期权的行权价格由16.547元/份调整为16.54元/份，预留授予股票期权的行权价格由13.973元/份调整为13.966元/份；审议通过了《关于第二期股票期权激励计划2022年度未达行权条件及注销相关股票期权的议案》，由于公司本次激励计划首次授予第二个行权期及预留授予第一个行权期业绩考核目标未能达到，公司本次激励计划首次授予第二个行权期及预留授予第一个行权期未达行权条件，首次授予第二个行权期695名激

励对象对应股票期权2,621.43万份、预留授予第一个行权期428名激励对象对应股票期权1,106.3035万份（最终以中登公司深圳分公司注销份额为准）均不得行权，由公司注销。

独立董事对本次调整及注销事项发表了同意的独立意见。本次调整及注销事项已经公司 2020 年度第七次临时股东大会授权董事会办理，无需提交股东大会审议。

综上，信达律师认为，截至本法律意见书出具日，公司就本次激励计划调整及注销部分股票期权相关事项已经履行的程序符合《管理办法》《试行办法》《有关问题的通知》《有关事项的通知》《中央企业控股上市公司实施股权激励工作指引》等规定，本次激励计划调整及注销部分股票期权相关事项不存在明显损害公司及全体股东利益的情形。

三、本次调整及注销事项的具体情况

（一）本次调整事项的具体情况

根据《激励计划（草案修订稿）》、第七届董事会第九十七次会议、第七届监事会第四十一次会议，本次激励计划调整原因及内容如下：

18 名激励对象因离职被认定为不再适合成为本次激励计划首次授予的激励对象，公司拟对本次激励计划首次授予激励对象人数及期权数量进行调整，注销 18 名激励对象获授股票期权 186.68 万份，调整后，公司本次激励计划首次授予的激励对象由原 713 人调整为 695 人，授予的期权数量由原 7,453.38 万份调整为 7,266.70 万份；由于 22 名激励对象因离职被认定为不再适合成为本次激励计划预留授予的激励对象，公司拟对本次激励计划预留授予激励对象人数及期权数量进行调整，注销 22 名激励对象获授股票期权 208.0471 万份，调整后，公司本次激励计划预留授予的激励对象由原 450 人调整为 428 人，授予的期权数量由原 2,420.655 万份调整为 2,212.6079 万份。

公司 2022 年度利润分配方案已实施完毕，以公司现有总股本 3,225,799,088 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.07 元（含税），根据《激励计划（草案修订稿）》的相关规定和公司 2020 年度第七次临时股东大会的授权，若在行权前公司有派息、资本公积金转增股本、派送股票红利、股份拆细或缩股、配股等事项，应对股票期权的行权价格进行相应调整。

调整方法如下：

$$P=P_0-V$$

其中：P₀ 为调整前的行权价格；V 为每股的派息额；P 为调整后的行权价格。

经调整后，公司本次激励计划中首次授予股票期权的行权价格为：16.547 元—0.007 元≈16.54 元，公司本次激励计划中预留授予股票期权的行权价格为：13.973 元—0.007 元≈13.966 元。

（二）本次注销事项的具体情况

根据《激励计划（草案修订稿）》规定，本次激励计划首次授予第二个行权期及预留授予第一个行权期行权时间及比例为：

行权期	行权时间	行权比例
首次授予的股票期权第二个行权期	自首次授予完成日起36个月后的首个交易日起至首次授予完成日起48个月内的最后一个交易日当日止。	30%
预留授予的股票期权第一个行权期	自预留授予完成日起24个月后的首个交易日起至预留授予完成日起36个月内的最后一个交易日当日止。	50%

本次激励计划授予的股票期权的行权考核年度为 2021-2023 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，以公司达到业绩考核指标作为激励对象在各行权期的行权条件之一。首次授予第二个行权期及预留授予第一个行权期的业绩考核目标如下表所示：

行权期	业绩考核条件
首次授予的股票期权第二个行权期、预留授予第一个行权期	(1) 2022年度净资产现金回报率（EOE）不低于14.00%，且不低于2022年度同行业平均业绩（或对标企业75分位值）水平。 (2) 以2019年为基础，2022年度营业收入增长率不低于65%，且不低于2022年度同行业平均业绩（或对标企业75分位值）水平； (3) 2022年营收净利率（净利润/营业收入）不低于3.2%。

注：（1）净资产现金回报率（EOE）=税息折旧及摊销前利润（EBITDA）÷平均净资产；（2）税息折旧及摊销前利润（EBITDA）=利润总额+固定资产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销+财务利息净支出，其中：固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销来自于现金流量表附表列示数据，利润总额来源于利润表列示数据，财务利息净支出=利润表中财务费用项目下列示的利息支出-利润表中财务费用项目下列示的利息收入；（3）平均净资产为期初与期末所有者权益之和的算术平均；（4）营业收入不包括公司房地产销售收入；（5）在股权激励有效期内，若公司本年度及未来实施公开发行或非公开发行等产生影响净资产的行为，则新增加的净资产在业绩考核时可不计入当年以及未来年度净资产；（6）净利润指报表净利润。

各行权期对应考核年度实际行权比例还应与当年公司加权净资产收益率完成情况挂钩，即 2021 年、2022 年、2023 年公司加权净资产收益率目标值为 5%，若对应考核年度加权净资产收益率实际完成率低于 80%（即实际完成值/目标值，下同），则当年

公司股票期权不得行权；若对应考核年度加权净资产收益率实际完成率大于等于80%，则按照实际完成比例线性行权，但最高为100%。

期权的行权条件达成，则激励对象按照计划规定行权。反之，若行权条件未达成，则激励对象所获期权当期可行权份额注销。

根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《中国长城科技集团股份有限公司审计报告》（大信审字[2023]第 1-02564 号）的数据计算，2022 年度公司净资产现金回报率为 10.28%，营业收入增长率为 29.36%，营收净利率为 1.61%，未达到业绩考核目标的要求。

鉴于上述情况，公司未能达到本次激励计划首次授予第二个行权期及预留授予第一个行权期的业绩考核目标，首次授予第二个行权期 695 名激励对象对应股票期权 2,621.43 万份、预留授予第一个行权期 428 名激励对象对应股票期权 1,106.3035 万份（最终以中登公司深圳分公司注销份额为准）均不得行权，由公司注销。

经核查，信达律师认为，公司本次激励计划调整及注销部分股票期权事项符合《管理办法》《激励计划（草案修订稿）》等相关规定，合法、有效。

四、结论意见

综上所述，信达律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司本次激励计划调整及注销部分股票期权相关事项已经取得现阶段必要的批准和授权；本次激励计划调整及注销部分股票期权事项符合《公司法》《证券法》《管理办法》等法律、法规、规范性文件及《激励计划（草案修订稿）》的相关规定，合法、有效。公司尚需就本次调整及注销事项及时履行相关信息披露义务，就本次调整、注销事项办理股票期权注销相关手续。

本法律意见书正本一式三份。

（以下无正文）

（此页无正文，系《广东信达律师事务所关于中国长城科技集团股份有限公司第二期股票期权激励计划调整及注销部分股票期权相关事项的法律意见书》之签署页）

广东信达律师事务所

负责人：

魏天慧

经办律师：

赫 敏

程 珊

2023年8月25日