

公司简称：三维天地

证券代码：301159

上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司

关于

北京三维天地科技股份有限公司

2023 年限制性股票激励计划首次及预留授予部分
第一个归属期归属条件未成就暨作废部分已授予尚
未归属的限制性股票相关事项

之

独立财务顾问报告

2024 年 4 月

目录

一、释义.....	3
二、声明.....	4
三、基本假设.....	5
四、本次限制性股票激励计划的审批程序.....	6
五、本激励计划归属条件未成就的说明.....	7

一、释义

三维天地、本公司、公司、上市公司	指	北京三维天地科技股份有限公司
财务顾问、独立财务顾问	指	上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司
本激励计划、本计划	指	北京三维天地科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划
第二类限制性股票、限制性股票	指	符合本激励计划授予条件的激励对象，在满足相应归属条件后分次获得并登记的本公司股票
激励对象	指	按照本激励计划规定，获得限制性股票的公司（含分公司、子公司）董事、高级管理人员及技术/业务骨干人员
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
有效期	指	限制性股票首次授予日起到激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效的期间
归属	指	激励对象满足获益条件后，上市公司将股票登记至激励对象账户的行为
归属条件	指	限制性股票激励计划所设立的，激励对象为获得激励股票所需满足的获益条件
归属日	指	激励对象满足获益条件后，获授股票完成登记的日期，归属日必须为交易日
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《自律监管指南第 1 号》	指	《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》
《公司章程》	指	《北京三维天地科技股份有限公司章程》
中国证监会	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
元/万元	指	人民币元/万元

二、声明

本独立财务顾问对本报告特作如下声明：

（一）本独立财务顾问报告所依据的文件、材料由三维天地提供，本计划所涉及的各方已向独立财务顾问保证：所提供的出具本独立财务顾问报告所依据的所有文件和材料合法、真实、准确、完整、及时，不存在任何遗漏、虚假或误导性陈述，并对其合法性、真实性、准确性、完整性、及时性负责。本独立财务顾问不承担由此引起的任何风险责任。

（二）本独立财务顾问仅就本次限制性股票激励计划对三维天地股东是否公平、合理，对股东的权益和上市公司持续经营的影响发表意见，不构成对三维天地的任何投资建议，对投资者依据本报告所做出的任何投资决策而可能产生的风险，本独立财务顾问均不承担责任。

（三）本独立财务顾问未委托和授权任何其它机构和个人提供未在本独立财务顾问报告中列载的信息和对本报告做任何解释或者说明。

（四）本独立财务顾问提请上市公司全体股东认真阅读上市公司公开披露的关于本次限制性股票激励计划的相关信息。

（五）本独立财务顾问本着勤勉、审慎、对上市公司全体股东尽责的态度，依据客观公正的原则，对本次限制性股票激励计划涉及的事项进行了深入调查并认真审阅了相关资料，调查的范围包括上市公司章程、薪酬管理办法、历次董事会、股东大会决议、最近三年及最近一期公司财务报告、公司的生产经营计划等，并和上市公司相关人员进行了有效的沟通，在此基础上出具了本独立财务顾问报告，并对报告的真实性和完整性承担责任。

本报告系按照《公司法》《证券法》《管理办法》《上市规则》《自律监管指南第1号》等法律、法规和规范性文件的要求，根据上市公司提供的有关资料制作。

三、基本假设

本财务顾问所发表的独立财务顾问报告，系建立在下列假设基础上：

（一）国家现行的有关法律、法规及政策无重大变化；

（二）本独立财务顾问所依据的资料具备真实性、准确性、完整性和及时性；

（三）上市公司对本次限制性股票激励计划所出具的相关文件真实、可靠；

（四）本次限制性股票激励计划不存在其他障碍，涉及的所有协议能够得到有效批准，并最终能够如期完成；

（五）本次限制性股票激励计划涉及的各方能够诚实守信的按照激励计划及相关协议条款全面履行所有义务；

（六）无其他不可预计和不可抗拒因素造成的重大不利影响。

四、本次限制性股票激励计划的审批程序

北京三维天地科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划已履行必要的审批程序：

（一）2023 年 4 月 26 日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于<公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<公司 2023 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公司股权激励计划相关事宜的议案》等议案，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。

同日，召开了第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于<公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于<公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》等议案。

（二）2023 年 4 月 27 日至 2023 年 5 月 6 日，公司对本次激励计划拟激励对象名单在公司内部进行了公示，公示期内，公司监事会未收到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议。2023 年 5 月 11 日，公司披露了《监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

（三）2023 年 5 月 19 日，公司 2022 年年度股东大会审议并通过了《关于<公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<公司 2023 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公司股权激励计划相关事宜的议案》，并披露了《公司 2023 年限制性股票激励计划》《关于 2023 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》等公告。公司实施 2023 年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限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。

（四）2023 年 5 月 22 日，公司第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议审议通过了《关于向 2023 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》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的首次授予日符合相关规定。监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。

（五）2023 年 9 月 15 日，公司第二届董事会第七次会议和第二届监事会第六次会议审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司独

立董事对相关事项发表了独立意见，认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法、有效，确定的预留授予日符合相关规定。监事会对本次授予预留限制性股票的激励对象名单进行审核并发表了核实意见。

（六）2024年4月26日，公司第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于2023年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第一个归属期归属条件未成就暨作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。

综上，本独立财务顾问认为：截止本报告出具日，三维天地2023年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第一个归属期归属条件未成就暨作废部分已授予尚未归属的限制性股票相关事项已经取得必要的批准与授权，符合《管理办法》《自律监管指南第1号》及本激励计划的相关规定。

五、本激励计划归属条件未成就的说明

（一）公司层面业绩考核要求

本激励计划首次及预留授予的限制性股票归属考核年度为2023-2024年两个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示：

归属期	考核年度	业绩考核目标
第一个归属期	2023年	以2022年营业收入为基数，2023年营业收入增长率不低于25%；
第二个归属期	2024年	以2022年营业收入为基数，2024年营业收入增长率不低于50%。

注：上述“营业收入”以经审计的合并财务报表所载数据为计算依据。

（二）本次作废第二类限制性股票的具体情况

公司2023年实现营业收入334,711,240.47元，以2022年营业收入为基数，增长率为16.25%，未达到首次及预留授予限制性股票第一个归属期的业绩考核要求。

根据《公司2023年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司2023年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第一个归属期未满足公司层面业绩考核要求，归属条件未成就，首次及预留授予的175名激励对象（其中首次授予125名，预留授予50名）第一个归属期已获授予但尚未归属的45.64万股（其中首次授予40.09万股，预留授予5.55万股）限制性股票全部取消归属，并作废。

同时，公司 2023 年限制性股票激励计划首次及预留授予的 16 名激励对象（其中首次授予 14 名，预留授予 2 名）离职，不再具备激励资格，其已获授但尚未归属的 8.07 万股（其中首次授予 7.27 万股，预留授予 0.8 万股）限制性股票全部作废。

综上，本次作废首次授予部分不得归属的限制性股票 47.36 万股，作废预留部分不得归属的限制性股票 6.35 万股，合计作废 53.71 万股。

根据公司 2022 年度股东大会的授权，上述属于股东大会对董事会授权范围内的事项，无需再次提交股东大会审议。

综上，本独立财务顾问认为：公司 2023 年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第一个归属期归属条件未成就暨作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的相关事项符合《公司法》《证券法》《管理办法》《上市规则》等法律法规和规范性文件的规定。

（此页无正文，为《上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司关于北京三维天地科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第一个归属期归属条件未成就相关事项之独立财务顾问报告》的签字盖章页）

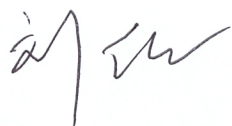
经办人：刘佳

上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司

2024 年 4 月 26 日

(此页无正文，为《上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司关于北京三维天地科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第一个归属期归属条件未成就暨作废部分已授予尚未归属的限制性股票相关事项之独立财务顾问报告》的签字盖章页)

经办人:



上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司

2024年 4月 26日