

## 北京市君合律师事务所

### 关于中国有色金属建设股份有限公司

### 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售 期相关事项的法律意见书

致：中国有色金属建设股份有限公司

北京市君合律师事务所（以下简称“本所”）为在北京市司法局注册设立并依法执业的律师事务所。本所受中国有色金属建设股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”或“中色股份”）的委托，担任中色股份 2022 年限制性股票激励计划（以下简称“本激励计划”）的专项法律顾问，依据《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》）、《上市公司股权激励管理办法》（以下简称《管理办法》）、《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》《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》《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》《中央企业控股上市公司实施股权激励工作指引》等有关法律、法规、规范性文件及《中国有色金属建设股份有限公司章程》的规定，就公司本激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就（以下简称“本次解除限售”）及部分限制性股票回购注销（以下简称“本次回购注销”）相关事项出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师就本次解除限售及本次回购注销涉及的相关事实情况进行了尽职调查，并就有关事项向有关人员作了询问并进行了必要的讨论。

为了确保法律意见书相关结论的真实性和准确性，本所律师已经对与出具本法律意见书有关的文件资料进行了审查，并依赖于中色股份的如下保证：中色股份已向本所提供了出具本法律意见书所必需的和真实的原始书面材料、副本材料、复印材料或者口头证言，不存在任何遗漏或隐瞒；文件资料为副本、复印件的，

其内容均与正本或原件相符；提交给本所的各项文件的签署人均具有完全的民事行为能力，并且其签署行为已获得恰当、有效的授权。

对于本所无法独立查验的事实，本所律师依赖政府有关部门、中色股份及其他相关方出具的有关证明、说明文件。

在本法律意见书中，本所律师仅对本法律意见书出具日以前已经发生或存在的且与本激励计划有关的重要法律问题发表法律意见，并不对其他问题以及会计、审计、投资决策、业绩考核目标等专业事项发表意见。本法律意见书系以中国法律为依据出具，且仅限于本法律意见书出具之前已公布且现行有效的中国法律。本法律意见书不对境外法律或适用境外法律的事项发表意见。本所律师在本法律意见书中对于有关会计、审计等专业文件（包括但不限于审计报告等）之内容的引用，并不意味着本所律师对该等专业文件以及所引用内容的真实性、准确性做出任何明示或默示的保证，本所律师亦不具备对该等专业文件以及所引用内容进行核查和判断的专业资格。

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。

本法律意见书仅供中色股份为本激励计划之目的而使用，不得用作任何其他目的。本所律师同意将本法律意见书作为中色股份申请本激励计划相关事项必备的法定文件，随其他申报材料一起上报深圳证券交易所并予以公告。本所律师同意中色股份部分或全部在申报材料中引用或按照中国证券监督管理委员会的要求引用及披露本法律意见书的内容，但中色股份作上述引用或披露应当全面、准确，不得导致对本法律意见书的理解产生错误和偏差。

基于上述，本所根据相关法律、法规和规范性文件的要求，按照中国律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具本法律意见书如下：

## 一、本次解除限售及本次回购注销的批准与授权

根据公司提供的相关会议文件及已披露的公告，公司就本次解除限售及本次回购注销相关事项已经履行的程序如下：

2023年3月27日，公司召开2023年第二次临时股东大会，以特别决议审议通过了《关于公司<2022年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2022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<2022年限制性股票激励计划管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2022年限制性股票激励计划相关事项的议案》。

2023年3月27日，公司召开第九届董事会第53次会议和第九届监事会第16次会议，审议通过了《关于调整公司2022年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单和授予权益数量的议案》《关于向2022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》。公司独立董事发表了同意的独立意见，监事会发表了核查意见。

2023年12月27日，公司召开第九届董事会第65次会议和第九届监事会第23次会议，审议通过了《关于回购注销2022年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2024年1月12日，公司召开2024年第一次临时股东大会审议通过上述议案，同意对3名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计407,710股予以回购注销。2024年5月9日，公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，该次限制性股票的回购注销手续已办理完成。

2024年12月25日，公司召开第十届董事会第1次会议和第十届监事会第1次会议，审议通过了《关于回购注销2022年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2025年1月13日，公司召开2025年第一次临时股东大会审议通过上述议案，同意对17名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计1,169,294股予以回购注销。2025年5月15日，公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，该次限制性股票的回购注销手续已办理完成。

2025年5月16日，公司召开第十届董事会第7次会议和第十届监事会第4次会议，审议通过了《关于2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销2022年限制性股票激励计划部分限制性股票并调整回购价格的议案》。

根据公司2023年第二次临时股东大会的授权，以及《中国有色金属建设股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称《激励计划》）的相关规定，公司股东大会授权董事会办理与实施本激励计划相关的全部事项，

包括对激励对象的解除限售资格、解除限售条件进行审查确认，对符合条件的激励对象办理解除限售；在出现本激励计划所列明的需要回购注销限制性股票的情形时，按照相关要求办理该部分限制性股票回购注销所必需的全部事宜。

基于上述，截至本法律意见书出具之日，公司本次解除限售及本次回购注销已经取得现阶段必要的批准与授权，符合《管理办法》及《激励计划》的有关规定，本次回购注销尚需提交公司股东大会审议。

## 二、本次解除限售的具体情况

### （一）解除限售期

根据《激励计划》，本激励计划首次授予及预留授予的第一个解除限售期为自相应授予限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至股权登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。根据公司已披露的公告，本激励计划首次授予的限制性股票登记完成之日为 2023 年 5 月 16 日，本激励计划首次授予的限制性股票自 2025 年 5 月 16 日进入第一个解除限售期。

### （二）解除限售条件及成就情况

根据《激励计划》、公司已披露的公告、公司的确认，并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，本次解除限售条件及其成就情况如下：

解除限售条件	成就情况
<p><b>1. 公司未发生如下任一情形：</b></p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（4）法律法规规定不得实行股权激励的；</p> <p>（5）中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）认定的其他情形。</p>	<p>公司未发生左述情形，该解除限售条件成就。</p>
<p><b>2. 激励对象未发生如下任一情形：</b></p> <p>（1）最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；</p> <p>（2）最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定</p>	<p>本次解除限售的激励对象未发生左述情形，该解除限售条件成就。</p>

解除限售条件	成就情况
<p>为不适当人选；</p> <p>(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；</p> <p>(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；</p> <p>(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。</p>	
<p><b>3. 公司层面业绩考核要求：</b></p> <p>根据《激励计划》，本激励计划第一个解除限售期的业绩考核条件包括：(1) 以2021年净利润为基数，2023年度净利润复合增长率不低于130%，且不低于同行业平均水平或对标企业75分位值水平；(2) 2023年度净资产收益率不低于3.50%，且不低于同行业平均水平或对标企业75分位值水平；(3) 2023年应收账款周转率不低于4.9次。</p> <p>注：(1) “净利润”指归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润，“净资产收益率”是指归属上市公司股东扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率；(2) 在股权激励计划有效期内，若公司发生发行股份融资、发行股份收购资产、可转债转股等行为，则新增加的净资产及该等净资产产生的利润不列入考核计算范围。(3) 上述同行业平均水平是指，证监会行业分类“采矿业-有色金属矿采选业”和“建筑业-土木工程建筑业”对应年度业绩指标的平均值。</p>	<p>根据公司的确认，公司(1)以2021年净利润为基数，2023年度净利润复合增长率为220.91%，不低于130%，且不低于对标企业75分位值水平(92.52%)；(2)2023年度净资产收益率为6.53%，不低于3.50%，且不低于对标企业75分位值水平(4.36%)；(3)2023年应收账款周转率为6.28次，不低于4.9次；满足公司层面业绩考核要求。</p>
<p><b>4. 激励对象个人绩效考核要求：</b></p> <p>激励对象个人考核按照公司《中国有色金属建设股份有限公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法》分年进行考核，根据个人的绩效考评评价指标确定考评结果，原则上绩效评价结果划分为A、B、C和D四个档次。届时根据以下考核评级表中对应的个人层面解除限售比例确定激励对象实际解除限售的股份数量。</p>	<p>本激励计划首次授予仍在公司任职的激励对象中，8名激励对象个人绩效考评结果为“C”，解除限售比例为0.7；其余187名激励对象个人绩效考评结果为A或B，解除限售比例为1.0；满足激励对象个人绩效考核要求。</p>

解除限售条件					成就情况
考评结果	A	B	C	D	
解除限售比例	1.0	1.0	0.7	0	

据此，截至本法律意见书出具之日，本次解除限售条件成就，公司实施本次解除限售符合《管理办法》及《激励计划》的有关规定。

### （三）解除限售的人数及限制性股票数量

根据公司第十届董事会第 7 次会议和第十届监事会第 4 次会议审议通过的《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，本激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经成就，本次符合解除限售条件的激励对象共计 195 人，可解除限售的限制性股票数量为 685.4366 万股。

上述议案已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过。

据此，本次解除限售的人数及限制性股票数量符合《管理办法》及《激励计划》的有关规定。

综上所述，本激励计划首次授予部分限制性股票自 2025 年 5 月 16 日进入第一个解除限售期，本次解除限售的条件成就，公司实施本次解除限售以及本次解除限售的人数及限制性股票数量符合《管理办法》及《激励计划》的有关规定。

## 三、本次回购注销的具体情况

### （一）本次回购注销的原因

根据《激励计划》的有关规定，激励对象因调动、免职等组织安排不在公司任职时，其当年已达到解除限售条件的限制性股票可以解除限售；尚未达到解除限售条件的限制性股票由公司回购。

根据公司第十届董事会第 7 次会议和第十届监事会第 4 次会议审议通过的《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票并调整回购价格的议案》，7 名激励对象因组织调动不在公司任职，公司对前述 7 名人员已获授但尚未达到解除限售条件的限制性股票予以回购注销。

上述议案已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过。

### （二）本次回购注销的限制性股票数量

根据公司第十届董事会第 7 次会议和第十届监事会第 4 次会议审议通过的

《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票并调整回购价格的议案》及公司的确认，本次回购注销限制性股票合计 1,119,540 股，占本激励计划首次授予限制性股票数量的 5.0730%，占公司总股本的 0.0562%。

### （三）本次回购注销的回购价格及资金来源

根据公司第十届董事会第 7 次会议和第十届监事会第 4 次会议审议通过的《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票并调整回购价格的议案》，激励对象因调动、免职等组织安排不在公司任职的，公司按照授予价格加上银行同期定期存款利息之和进行回购注销，计息时间自收到激励对象出资款日起至董事会审议通过本次回购注销事项之日止，不足半年按半年计算，超过半年按一年计算。公司将在本次回购注销完成前实施 2024 年度利润分配方案，并根据《激励计划》相应调整本次回购注销的回购价格。本次回购均以公司自有资金支付，具体金额以公司实施权益分派后的调整金额为准。

根据公司于 2025 年 4 月 24 日披露的《关于 2024 年度利润分配预案的公告》，公司拟以 1,992,841,364 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.46 元（含税），现金红利分配总额为 91,670,702.74 元（含税），不送红股、不进行公积金转增股本。在本次利润分配预案公告披露之日至权益分派实施前，若公司股本由于股份回购、股权激励行权等原因发生变动，公司将按照“现金分红总额固定不变”的原则调整每股现金分红金额。

根据公司于 2025 年 5 月 15 日披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司已办理完成 17 名首次授予激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 1,169,294 股的回购注销手续，公司总股本由 1,992,841,364 股变更为 1,991,672,070 股。根据公司 2024 年度利润分配预案，公司将按照“现金分红总额固定不变”的原则调整每股现金分红金额，调整后每股现金分红金额约为 0.0460270 元（含税）。

根据《激励计划》的相关规定，激励对象获授的限制性股票完成股份登记后，若公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股、派息等影响公司股本总额或公司股票价，公司应对尚未解除限售的限制性股票的回购价格做相应的调整；派息情况下的调整方法如下： $P=P_0-V$ ；其中： $P_0$  为调整前的每股限制性股票回购价格； $V$  为每股的派息额； $P$  为调整后的每股限制性股票回购价格；经派息调整后， $P$  仍须大于 1。公司股东大会授权公司董事会依《激励计划》已列明的原因调整限制性股票的回购数量、价格。

根据上述《激励计划》的规定及 2024 年度利润分配预案，公司董事会根据 2023 年第二次临时股东大会的授权对本激励计划回购价格进行相应调整，调整

后的每股限制性股票回购价格约为  $2.57-0.0460270=2.523973$  元/股，最终回购价格将根据公司 2024 年度利润分配预案的实施结果确定。

据此，本次回购注销的回购价格及资金来源符合《管理办法》及《激励计划》的规定。

#### （四）本次回购注销后公司股本结构的变动情况及对公司业绩的影响

根据公司第十届董事会第 7 次会议和第十届监事会第 4 次会议审议通过的《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票并调整回购价格的议案》，本次回购注销完成后，将导致公司有限售条件股份减少 1,119,540 股，不会导致公司控股股东及实际控制人发生变化，公司股权分布仍具备上市条件。根据公司的说明，本次回购注销不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

综上所述，公司本次回购注销方案包括回购注销的原因、回购注销的限制性股票数量、回购价格及资金来源、公司股本结构的变动情况及对公司业绩的影响，相关内容符合《管理办法》及《激励计划》的有关规定。

#### 四、本次解除限售及本次回购注销的信息披露及其他事项

根据公司的确认，公司将按照规定及时公告第十届董事会第 7 次会议和第十届监事会第 4 次会议决议等与本次解除限售及本次回购注销事项相关的文件。随着本次回购注销的进行，公司尚需根据《管理办法》及《公司法》等有关法律法规和规范性文件的规定，继续履行相应的信息披露义务并办理股份注销及减资手续。

#### 五、结论意见

综上所述，截至本法律意见书出具之日：

（一）公司本次解除限售及本次回购注销已经取得现阶段必要的批准与授权，符合《管理办法》及《激励计划》的有关规定，本次回购注销尚需提交公司股东大会审议；

（二）本激励计划首次授予部分限制性股票自 2025 年 5 月 16 日进入第一个解除限售期，本次解除限售的条件成就，公司实施本次解除限售以及本次解除限售的人数及限制性股票数量符合《管理办法》及《激励计划》的有关规定；

（三）公司本次回购注销方案包括回购注销的原因、回购注销的限制性股票数量、回购价格及资金来源、公司股本结构的变动情况及对公司业绩的影响，相关内容符合《管理办法》及《激励计划》的有关规定；

（四）随着本次回购注销的进行，公司尚需根据《管理办法》及《公司法》等有关法律法规和规范性文件的规定，继续履行相应的信息披露义务并办理股份注销及减资手续。

本法律意见书正本一式三份，经本所律师签字并加盖公章后生效。

（以下无正文）

（本页无正文，为《北京市君合律师事务所关于中国有色金属建设股份有限公司2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期相关事项的法律意见书》的签字页）

北京市君合律师事务所

负责人：\_\_\_\_\_

华晓军 律师

经办律师：\_\_\_\_\_

叶军莉 律师

经办律师：\_\_\_\_\_

莫军凯 律师

2025年5月16日