

上海君澜律师事务所  
关于  
苏州艾隆科技股份有限公司  
作废 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票  
之  
法律意见书



二〇二四年四月

**上海君澜律师事务所**  
**关于苏州艾隆科技股份有限公司**  
**作废 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票之**  
**法律意见书**

**致：苏州艾隆科技股份有限公司**

上海君澜律师事务所（以下简称“本所”）接受苏州艾隆科技股份有限公司（以下简称“公司”或“艾隆科技”）的委托，根据《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）《上海证券交易所科创板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）《科创板上市公司自律监管指南第 4 号—股权激励信息披露》（以下简称“《监管指南》”）《苏州艾隆科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划》（以下简称“《激励计划》”或“本次激励计划”）的规定，就艾隆科技作废本次激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票（以下简称“本次作废”）相关事项出具本法律意见书。

对本法律意见书，本所律师声明如下：

（一）本所律师依据《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）本所已得到艾隆科技如下保证：艾隆科技向本所律师提供了为出具本法律意见书所必需的全部文件，所有文件真实、完整、合法、有效，所有文件的副本或复印件均与正本或原件相符，所有文件上的签名、印章均为真实；且一切足以影响本所律师做出法律判断的事实和文件均已披露，并无任何隐瞒、误导、疏漏之处。

（三）本所仅就公司本次作废的相关法律事项发表意见，而不对公司本次

作废所涉及的标的股权价值、考核标准等方面的合理性以及会计、审计等专业事项发表意见，本所及经办律师不具备对该等专业事项进行核查和作出判断的合法资格。本所及经办律师在本法律意见书中对与该等专业事项有关的报表、数据或对会计报告、审计报告等专业报告内容的引用，不意味着本所及经办律师对这些引用内容的真实性、有效性做出任何明示或默示的保证。

本法律意见书仅供本次作废之目的使用，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艾隆科技本次作废所必备的法律文件，随其他材料一同向公众披露，并依法对所出具的法律意见承担责任。

本所律师按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，在对公司提供的有关文件和事实进行了充分核查验证的基础上，出具法律意见如下：

### 一、本次作废的批准与授权

2023年4月20日，公司第二届董事会薪酬与考核委员会审议通过了《关于<2023年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及《关于<2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》。

2023年4月20日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《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》《关于提请公司股东大会授权董事会办理2023年限制性股票激励计划相关事宜的议案》及《关于提请召开2022年年度股东大会的议案》等。

2023年4月20日，公司第四届监事会第九次会议审议通过了《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》及《关于公司<2023年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

2023年5月12日，公司2022年年度股东大会审议通过了《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》及《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2024 年 4 月 26 日，公司第四届董事会第十七次会议及第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于作废处理 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。

经核查，本所律师认为，根据股东大会对董事会的授权，截至本法律意见书出具日，本次作废已取得现阶段必要的批准和授权，符合《管理办法》《上市规则》《监管指南》及《激励计划》的相关规定。

## 二、本次作废的情况

### （一）本次作废的原因及数量

#### 1. 业绩考核不达标

首次授予的第二类限制性股票第一个归属期公司层面考核目标及达成情况如下表所示：

归属条件				成就情况
归属期	考核年度	净利润复合增长率（A）或营业收入（A）		公司业绩情况： 2023 年度公司实现营业收入为 3.64 亿元。2023 年度公司扣除股份支付费用影响后经审计的归属于母公司所有者的净利润 0.30 亿元，净利润复合增长率为 -46.20%。按照行权系数 X 公式计算，本激励计划第一个归属期归属比例 X 为 0。
		目标值（A <sub>n</sub> ）	触发值（A <sub>m</sub> ）	
首次授予第一个归属期	2023	以 2022 年为基数，2023 年净利润复合增长率不低于 20% 或 2023 年营业收入不低于 5.7 亿元	以 2022 年为基数，2023 年净利润复合增长率不低于 15% 或 2023 年营业收入不低于 5.1 亿元	
考核指标		业绩完成度	公司层面归属比例（X）	
净利润复合增长率（A）或营业收入（A）		$A \geq A_n$	X=100%	
		$A_m \leq A < A_n$	X=80%	
		$A < A_m$	X=0	

注：1、上述“净利润”指扣除股份支付费用影响后经审计的归属于母公司所有者的净利润。

2、上述“营业收入”以经公司聘请的会计师事务所审计的合并报表所载数据为计算依据。	
--	--

由于本次激励计划第一个归属期公司层面业绩考核未达到目标值，故作废激励计划第一个归属期已授予但尚未归属的限制性股票 62.76 万股。

## 2. 员工离职

根据《管理办法》及《激励计划》及《2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的规定，由于 3 名激励对象因个人原因已离职，已不具备激励对象资格，作废处理其已获授但尚未归属的限制性股票共 2.60 万股。

综上，本次合计作废处理限制性股票数量为 65.36 万股。

### （二）本次作废的影响

根据公司相关文件的说明，本次作废不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响，不会影响公司核心团队的稳定性，不会影响公司本次激励计划继续实施。

经核查，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，本次作废的原因及数量符合《管理办法》《上市规则》《监管指南》及《激励计划》的相关规定，本次作废不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响，不会影响公司核心团队的稳定性，不会影响公司本次激励计划继续实施。

## 三、本次作废的信息披露

根据《管理办法》《上市规则》《监管指南》及《激励计划》的规定，公司将及时公告《关于第四届董事会第十七次会议决议公告》《关于第四届监事会第十七次会议决议公告》及《关于作废处理 2023 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》等文件。随着本次激励计划的推进，公司还应按照法律、法规、规章及规范性文件的相关规定，及时履行相关的信息披露义务。

经核查，本所律师认为，公司已按照《管理办法》《上市规则》《监管指南》及《激励计划》的规定履行了现阶段的信息披露义务，公司尚需按照上述规定履行后续的信息披露义务。

#### 四、结论性意见

综上所述，本所律师认为，根据股东大会对董事会的授权，截至本法律意见书出具之日，本次作废已取得现阶段必要的批准和授权；本次作废的原因及数量符合《管理办法》《上市规则》《监管指南》及《激励计划》的相关规定，本次作废不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响，不会影响公司核心团队的稳定性，不会影响公司本次激励计划继续实施；公司已按照《管理办法》《上市规则》《监管指南》及《激励计划》的规定履行了现阶段应履行的信息披露义务，尚需按照上述规定履行后续的信息披露义务。

（本页以下无正文，仅为签署页）

（此页无正文，系《上海君澜律师事务所关于苏州艾隆科技股份有限公司作废2023年限制性股票激励计划部分限制性股票相关事项之法律意见书》之签字盖章页）

本法律意见书于2024年4月26日出具，正本一式贰份，无副本。

上海君澜律师事务所





---

党江舟

经办律师：



---

金 剑



---

吕 正