

北京指南针科技发展股份有限公司

关于 2021 年限制性股票与股票期权激励计划（草案）及 摘要的调整情况说明

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

北京指南针科技发展股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 1 月 20 日分别召开了十二届董事会第十二次会议、第十三届监事会第八次会议，审议通过《关于公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》（以下简称“《激励计划（草案）》”）等相关议案，并于 2021 年 1 月 21 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了相关公告及文件。

由于部分激励对象因个人原因自愿放弃参与本次激励计划，公司于 2021 年 1 月 26 日分别召开了第十二届董事会第十三次会议和第十三届监事会第九次会议，审议通过《关于调整公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划激励对象及授予数量的议案》、《关于公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》，同意公司对《激励计划（草案）》及其摘要中的相关内容进行调整。

本次调整的主要内容为授予的激励对象人数、授予数量。具体如下：

一、对“特别提示”的部分内容进行如下调整：

调整前：

三、本激励计划拟授予激励对象的股票权益合计不超过 408.88 万股，占本激励计划草案公告日公司股本总额 40,499.9999 万股的 1.01%。具体如下：

限制性股票（第二类限制性股票）激励计划：公司拟向激励对象授予的限制性股票数量为 256.20 万股，约占本激励计划草案公告日公司股本总额 40,499.9999 万股的 0.63%。

股票期权激励计划：公司拟向激励对象授予 152.68 万份股票期权，占本激励计划草案公告日公司股本总额 40,499.9999 万股的 0.38%。本计划下授予的每份股票期权拥有在满足生效条件和生效安排的情况下，在可行权期内以行权价格购买 1 股本公司人民币 A 股普通股股票的权利。

截至本激励计划草案公告日，公司全部有效期内的股权激励计划所涉及的标的股票总数累计未超过公司股本总额的 20%。本激励计划中任何一名激励对象通过全部有效期内的股权激励计划获授的公司股票数量累计未超过公司股本总额的 1%。

四、本激励计划授予的激励对象总人数为 384 人，包括公司公告本激励计划时在公司（含控股子公司，下同）任职的中层管理人员、核心技术（业务）骨干以及董事会认为需要激励的其他人员，不包含独立董事、监事。

调整后：

三、本激励计划拟授予激励对象的股票权益合计不超过 407.23 万股，占本激励计划草案公告日公司股本总额 40,499.9999 万股的 1.01%。具体如下：

限制性股票（第二类限制性股票）激励计划：公司拟向激励对象授予的限制性股票数量为 256.20 万股，约占本激励计划草案公告日公司股本总额 40,499.9999 万股的 0.63%。

股票期权激励计划：公司拟向激励对象授予 151.03 万份股票期权，占本激励计划草案公告日公司股本总额 40,499.9999 万股的 0.37%。本计划下授予的每份股票期权拥有在满足生效条件和生效安排的情况下，在可行权期内以行权价格购买 1 股本公司人民币 A 股普通股股票的权利。

截至本激励计划草案公告日，公司全部有效期内的股权激励计划所涉及的标的股票总数累计未超过公司股本总额的 20%。本激励计划中任何一名激励对象通过全部有效期内的股权激励计划获授的公司股票数量累计未超过公司股本总额的 1%。

四、本激励计划授予的激励对象总人数为 372 人，包括公司公告本激励计划时在公司（含控股子公司，下同）任职的中层管理人员、核心技术（业务）骨干以及董事会认为需要激励的其他人员，不包含独立董事、监事。

二、对“第四章 激励对象的确定依据和范围”之“二、激励对象的范围”，进行了如下调整：

调整前：

本激励计划涉及的激励对象共计 384 人，包括：

- （一）中层管理人员；
- （二）核心技术（业务）骨干；
- （三）董事会认为需要激励的其他人员。

上述人员均为对公司经营业绩和未来发展有直接影响的人员，不含独立董事、监事。

调整后：

本激励计划涉及的激励对象共计 372 人，包括：

- （一）中层管理人员；
- （二）核心技术（业务）骨干；
- （三）董事会认为需要激励的其他人员。

上述人员均为对公司经营业绩和未来发展有直接影响的人员，不含独立董事、监事。

三、对“第五章 本激励计划的具体内容”的部分内容进行如下调整：

调整前：

本激励计划拟授予激励对象的股票权益合计不超过 408.88 万股，占本激励计划草案公告日公司股本总额 40,499.9999 万股的 1.01%。

调整后：

本激励计划拟授予激励对象的股票权益合计不超过 407.23 万股，占本激励计划草案修订稿公告日公司股本总额 40,499.9999 万股的 1.01%。

四、对“第五章 本激励计划的具体内容”之“二、股票期权激励计划”之“（二）股票期权激励计划授予的数量”进行如下调整：

调整前：

公司拟向激励对象授予股票期权数量为 152.68 万份，占本激励计划草案公

告日公司股本总额 40,499.9999 万股的 0.38%。股票期权激励计划授予的每份股票期权拥有在满足生效条件和生效安排的情况下,在可行权期内以行权价格购买 1 股本公司 A 股普通股股票的权利。

调整后:

公司拟向激励对象授予股票期权数量为 **151.03** 万份,占本激励计划草案修订稿公告日公司股本总额 **40,499.9999** 万股的 **0.37%**。股票期权激励计划授予的每份股票期权拥有在满足生效条件和生效安排的情况下,在可行权期内以行权价格购买 1 股本公司 A 股普通股股票的权利。

五、对“第五章 本激励计划的具体内容”之“二、股票期权激励计划”之“(三)股票期权激励计划的分配”进行如下调整:

调整前:

股票期权在各激励对象间的分配情况如下表所示:

激励对象	获授的股票期权数量(万份)	占本次激励计划拟授予股票期权总数的比例	占本计划公告之日公司总股本的比例
中层管理人员、核心技术(业务)骨干以及董事会认为需要激励的其他人员(365人)	152.68	100%	0.38%
合计	152.68	100%	0.38%

注:上述任一名激励对象通过全部在有效期内的股权激励计划获授的本公司股票累计均未超过公司股本总额的 1%。公司所有在有效期内的股权激励计划所涉及的标的股票总数累计未超过公司股本总额的 20%。

调整后:

股票期权在各激励对象间的分配情况如下表所示:

激励对象	获授的股票期权数量(万份)	占本次激励计划拟授予股票期权总数的比例	占本计划公告之日公司总股本的比例
中层管理人员、核心技术(业务)骨干以及董事会认为需要激励的其他人员(353人)	151.03	100%	0.37%

合计	151.03	100%	0.37%
----	--------	------	-------

注：上述任一名激励对象通过全部在有效期内的股权激励计划获授的本公司股票累计均未超过公司股本总额的 1%。公司所有在有效期内的股权激励计划所涉及的标的股票总数累计未超过公司股本总额的 20%。

六、对“第五章 本激励计划的具体内容”之“二、股票期权激励计划”之“（八）股票期权的会计处理”之“2. 股票期权费用的摊销方法”进行如下调整：

调整前：

2. 股票期权费用的摊销方法

公司按照相关估值工具确定授权日股票期权的公允价值，并最终确认本激励计划的股份支付费用，该等费用将在本激励计划的实施过程中按行权比例摊销。根据会计准则的规定，具体金额应以实际授权日计算的股份公允价值为准，假设授权日为 2021 年 1 月，且授予的全部激励对象均符合本计划规定的行权条件且在各行权期内全部行权，则 2021 年-2023 年股票期权成本摊销情况测算见下表：

单位：万元

授予的股票期权数量（万份）	需摊销的总成本	2021 年	2022 年	2023 年
152.68	864.93	471.07	319.67	74.19

注：1. 上述费用为预测成本，实际成本与行权价格、授权日、授权收盘价、授权数量及对可行权权益工具数量等因素相关；

2. 提请股东注意上述股份支付费用可能产生的摊薄影响；

3. 上述摊销费用预测对公司经营业绩的最终影响以会计师事务所出具的审计报告为准。

调整后：

2. 股票期权费用的摊销方法

公司按照相关估值工具确定授权日股票期权的公允价值，并最终确认本激励计划的股份支付费用，该等费用将在本激励计划的实施过程中按行权比例摊销。根据会计准则的规定，具体金额应以实际授权日计算的股份公允价值为准，假设授权日为 2021 年 1 月，且授予的全部激励对象均符合本计划规定的行权条件且在各行权期内全部行权，则 2021 年-2023 年股票期权成本摊销情况测算见下表：

单位：万元

授予的股票期权数量（万份）	需摊销的总成本	2021年	2022年	2023年
151.03	855.59	465.97	316.23	73.39

注：1. 上述费用为预测成本，实际成本与行权价格、授权日、授权收盘价、授权数量及对可行权权益工具数量等因素相关；

2. 提请股东注意上述股份支付费用可能产生的摊薄影响；

3. 上述摊销费用预测对公司经营业绩的最终影响以会计师事务所出具的审计报告为准。

针对上述调整内容，公司同时对《北京指南针科技发展股份有限公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划（草案）摘要》、《北京指南针科技发展股份有限公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划激励对象名单》等其他相关文件中涉及的相关部分一并调整。

特此公告。

北京指南针科技发展股份有限公司

董事会

2021 年 1 月 28 日