

国元证券股份有限公司
关于南京大树智能科技股份有限公司
调整公司回购股份方案的合法合规性意见

南京大树智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）分别于2021年8月4日和2021年8月20日召开第三届董事会第二十六次会议和2021年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购股份方案的议案》，并于2021年8月6日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露网站（www.neeq.com.cn）披露了《回购股份方案公告（更正后）》（公告编号：2021-057）。

根据《南京大树智能科技股份有限公司回购股份方案》，公司拟以自有资金回购公司股份，部分用于注销并减少公司注册资本，部分用于公司管理层及员工股权激励。本次回购股份的实施期限为自股东大会审议通过本次股份回购方案之日起不超过12个月；回购股份数量不少于3,000,000股，不超过5,000,000股，占公司目前总股本的比例为3.00%-5.01%；回购股份的价格上限为5.5元/股，预计回购资金总额不超过27,500,000元。

本次股份回购期限自2021年8月20日开始，至2022年8月19日结束，实际回购数量占拟回购数量上限的比例为20%，回购使用资金总额为5,030,547.10元（不含印花税、佣金等交易费用），符合股份回购方案规定。

根据公司战略发展需要，为切实推进公司回购股份事项的顺利实施，保障投资者利益，公司拟对回购方案进行以下调整：

回购用途由部分用于注销并减少公司注册资本及部分用于公司管理层、员工股权激励调整为员工持股计划。

除上述事项调整外，《回购股份方案公告（更正后）》的其他约定事项不变。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司回购股份实施细则》（以下简称“《实施细则》”）第三十三条之规定，挂牌公司变更或终止回购股份方案，应当由主办券商出具合法合规性意见。国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”）作为大树智能的持续督导主办券商，对本次调整相关事项进行了核查，现就其申请股份回购方案调整事项的合法合规性出具如下意见：

一、调整回购股份方案的合理性、必要性及可行性分析

本次调整后，公司回购股份方案仍符合《实施细则》的相关规定。

公司实施股份回购目的为健全公司长效激励机制，充分调动公司管理层和员工的积极性，使得公司股东、管理层和员工共享公司发展成果。回购股份的用途在由原有的部分用于注销并减少公司注册资本及部分用于公司管理层、员工股权激励调整为员工持股计划，有助于增加员工凝聚力和主人翁意识，对公司业务发展和股东利益的实现均有更好的促进作用。

公司于2023年10月20日召开了第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于调整公司已回购库存股用途的议案》

二、本次调整未损害公司、债权人及股东的利益

大树智能本次调整不会对其财务状况、债务履行能力及持续经营能力构成重大不利影响，本次调整符合《实施细则》的相关规定，具备合理性、必要性及可行性，未损害公司、债权人和股东的利益。

三、其他应说明的事项

国元证券已按照《实施细则》的规定，检查大树智能本次回购方案调整相关事项，并提请公司严格按照相关规定执行本次股份回购的后续操作，并真实、完整、准确、及时地履行信息披露义务。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国元证券股份有限公司关于南京大树智能科技股份有限公司调整回购股份方案的合法合规性意见》盖章页

