

国浩律师（北京）事务所

关于

品茗科技股份有限公司

2024 年员工持股计划调整相关事项

之

法律意见书



國浩律師（北京）事務所
GRANDALL LAW FIRM (BEIJING)

北京市朝阳区东三环北路38号泰康金融大厦9层 邮编：100026

9th Floor, Taikang Financial Tower, No. 38 North Road East Third Ring, Chaoyang District, Beijing, 100026, China

电话：010-65890699 传真：010-65176800

电子信箱：bjgrandall@grandall.com.cn

网址：<http://www.grandall.com.cn>

二〇二四年六月

目 录

第一节 律师声明事项	2
第二节 法律意见书正文	4
一、本次员工持股计划和本次调整的决策和审批程序.....	4
二、本次调整的具体内容.....	5
三、本次调整的信息披露.....	6
四、结论意见.....	6

国浩律师（北京）事务所
关于品茗科技股份有限公司
2024 年员工持股计划调整相关事项之
法律意见书

国浩京证字[2024]第 0478 号

致：品茗科技股份有限公司

根据品茗科技股份有限公司（以下简称“品茗科技”或“公司”）与国浩律师（北京）事务所（以下简称“本所”）签订的《专项法律服务协议》，本所接受品茗科技委托，担任公司 2024 年员工持股计划（以下简称“本次员工持股计划”）的专项法律顾问。

本所律师根据《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》”）、《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》（以下简称“《指导意见》”）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（以下简称“《自律监管指引第 1 号》”）等法律法规以及中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、上海证券交易所（以下简称“上交所”）发布的相关部门规章及规范性文件的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，为品茗科技本次员工持股计划调整股票受让价格（以下简称“本次调整”）有关事宜出具本法律意见书。

第一节 律师声明事项

为出具本法律意见书，本所律师依据《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）》等相关规定，收集了相关证据材料，查阅了按规定需要查阅的文件以及本所认为必须查阅的其他文件。公司保证其已经向本所律师提供了为出具本法律意见书所必需的全部事实材料、批准文件、证书和其他相关文件，所有文件均真实、合法、完整、有效，并无任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，文件上所有的签名、印鉴均为真实，所有的复印件或副本均与原件或正本完全一致。对

于出具本法律意见书至关重要而又无法得到独立的证据支持的事实，本所律师依赖于有关政府部门、公司、其他有关单位或有关人士出具的证明文件、证言或文件的复印件出具法律意见。

本所及经办律师依据《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。

本所仅就与公司本次调整相关的法律问题发表意见，不对公司本次调整所涉及的股票价值、考核标准等问题的合理性以及会计、财务等非法律专业事项发表意见。本所在本法律意见书中对有关财务数据或结论的引述，不应视为本所对这些数据、结论的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证。

本所同意公司将本法律意见书作为其实施本次调整的必备文件之一，随其他材料一起提交上交所予以公告，并对所出具的法律意见承担相应的法律责任。

本法律意见书仅供公司为实施本次调整之目的使用，不得用作任何其他目的。本所同意公司在其为实施本次调整所制作的相关文件中引用本法律意见书的相关内容，但公司作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解，本所有权对上述相关文件的相应内容再次审阅并确认。

本所根据《公司法》《证券法》等有关法律法规和中国证监会有关规定的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，现出具法律意见如下：

第二节 法律意见书正文

一、本次员工持股计划和本次调整的决策和审批程序

根据公司提供的相关董事会、监事会、股东大会会议文件以及在指定信息披露媒体上发布的公告，截至本法律意见书出具之日，公司为实施本次员工持股计划及本次调整履行了如下程序：

1、2024年6月5日，公司召开2024年第一次职工代表大会，就拟实施员工持股计划事宜充分征求了职工代表意见，并审议通过了《关于公司<2024年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》。

2、2024年6月5日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司<2024年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2024年员工持股计划管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2024年员工持股计划相关事宜的议案》等相关议案，并同意将上述议案提交公司股东大会审议。参与本次员工持股计划的关联董事李军、陈飞军、章益明已回避表决。本次员工持股计划已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过。

3、2024年6月5日，公司召开第三届监事会第十次会议，审议了《关于公司<2024年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2024年员工持股计划管理办法>的议案》等相关议案。因公司全体监事均参与本次员工持股计划，需对上述议案回避表决，导致非关联监事人数不足监事会人数的半数以上，监事会无法形成决议，相关议案将直接提交股东大会审议。公司监事会对本次员工持股相关事项进行了核实，认为公司本次员工持股计划的实施将有利于公司的持续发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形，亦不存在摊派、强行分配等方式强制员工参与本次员工持股计划的情形。

4、2024年6月13日，公司在中国证监会指定的信息披露网站公告了本所对本次员工持股计划出具的法律意见书。

5、2024年6月21日，公司召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2024年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2024年员工持股计划管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2024年员工持股计划相关事

宜的议案》等相关议案。关联股东未以股东身份出席本次股东大会，不涉及关联股东回避表决的情况。

6、2024年6月21日，公司召开第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于调整公司2024年员工持股计划受让价格的议案》，因公司实施2023年年度权益分派，董事会根据《品茗科技股份有限公司2024年员工持股计划》及2024年第一次临时股东大会的授权，对本次员工持股计划的股票受让价格进行调整，由15.48元/股调整为15.19元/股。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司本次员工持股计划及本次调整已经履行了现阶段必要的决策和审批程序，符合《指导意见》《自律监管指引第1号》等法律、法规和规范性文件及《品茗科技股份有限公司2024年员工持股计划》的相关规定。

二、本次调整的具体内容

2024年5月16日，公司召开2023年年度股东大会，审议通过了《关于公司2023年度利润分配方案的议案》，同意公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数分配利润，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），不进行资本公积金转增股本，不送红股。上述权益分派已于2024年6月7日实施完毕。根据公司《2023年年度权益分派实施公告》，虚拟分派的每股现金红利=（参与分配的股本总数×实际分派的每股现金红利）÷总股本=76,882,300×0.30÷78,842,300≈0.2925元/股。

鉴于公司在本次员工持股计划董事会决议公告日后实施了权益分派，截至实施权益分派股权登记日（2024年6月6日）本次员工持股计划尚未完成标的股票的过户，根据《品茗科技股份有限公司2024年员工持股计划》的相关规定，本次员工持股计划受让的标的股票的价格应作相应调整。因此，公司本次员工持股计划的受让价格由15.48元/股调整为15.19元/股。

综上，本所律师认为，公司本次调整符合《指导意见》《自律监管指引第1号》等法律、法规和规范性文件及《品茗科技股份有限公司2024年员工持股计划》的相关规

定，合法合规。

三、本次调整的信息披露

经核查，公司已于 2024 年 6 月 21 日召开了审议本次调整相关事项的第三届董事会第十五次会议，已将相关会议决议、《关于调整公司 2024 年员工持股计划受让价格的公告》等相关文件提交公告。随着公司本次员工持股计划的推进，公司尚需按照《指导意见》《自律监管指引第 1 号》等相关规定，持续履行信息披露义务。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司已按照《指导意见》《自律监管指引第 1 号》的规定就本次员工持股计划履行了现阶段必要的信息披露义务；随着公司本次员工持股计划的推进，公司尚需按照《指导意见》《自律监管指引第 1 号》等相关规定，持续履行信息披露义务。

四、结论意见

综上所述，本所律师认为：

截至本法律意见书出具之日，公司本次员工持股计划及本次调整已经履行了现阶段必要的决策和审批程序，符合《指导意见》《自律监管指引第 1 号》等法律、法规和规范性文件及《品茗科技股份有限公司 2024 年员工持股计划》的相关规定；公司本次调整符合《指导意见》《自律监管指引第 1 号》等法律、法规和规范性文件及《品茗科技股份有限公司 2024 年员工持股计划》的相关规定，合法合规；截至本法律意见书出具之日，公司已按照《指导意见》《自律监管指引第 1 号》的规定就本次员工持股计划履行了现阶段必要的信息披露义务；随着公司本次员工持股计划的推进，公司尚需按照《指导意见》《自律监管指引第 1 号》等相关规定，持续履行信息披露义务。

本法律意见书正本一式三份，由经办律师签字并加盖本所公章后生效。

（以下无正文，为签署页）

（本页无正文，为《国浩律师（北京）事务所关于品茗科技股份有限公司2024年员工持股计划调整相关事项之法律意见书》的签署页）

国浩律师（北京）事务所

负责人：刘继

经办律师：孟令奇

杜丽平

2024年6月21日