

上海锦天城（福州）律师事务所
关于永悦科技股份有限公司
2022 年限制性股票激励计划之部分限制性股票
回购注销实施情况的

法律意见书

上海锦天城（福州）
骑 缝



锦天城律师事务所
ALLBRIGHT LAW OFFICES

地址：中国福州市台江区望龙二路 1 号国际金融中心（IFC）37 层

电话：0591-87850803

传真：0591-87816904

邮编：350005

上海锦天城（福州）律师事务所
关于永悦科技股份有限公司
2022 年限制性股票激励计划之部分限制性股票
回购注销实施情况的
法律意见书

17F20220016-6

致：永悦科技股份有限公司

根据永悦科技股份有限公司（以下简称“公司”或“永悦科技”）与上海锦天城（福州）律师事务所（以下简称“本所”）签订的《专项法律服务合同》，本所接受公司的委托，指派张明锋、林钰莹律师（以下简称“本所律师”）担任公司实施 2022 年限制性股票激励计划（以下简称“股权激励计划”或“激励计划”）的专项法律顾问。根据《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）和中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《股权激励管理办法》”）等有关法律、法规和规范性文件的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，就本次激励计划部分回购注销事项，本所特此出具本法律意见书。

对于本法律意见书，本所特作如下声明：

1、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。

2、本所律师同意将本法律意见书作为本次激励计划的必备法律文件之一，

随其他文件一同上报或披露，并愿意依法承担相应的法律责任。

3、公司保证已经提供了本所律师认为作为出具本法律意见书所必需的、真实的原始书面材料、副本材料或者口头证言。

4、对于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主管部门、公司或者其他有关单位出具的证明文件发表法律意见。

5、本法律意见书仅供本次激励计划之目的使用，不得用作任何其他目的。

基于上述声明，本所出具法律意见书如下：

一、本次回购注销事项的批准、授权及信息披露

1、2022年1月26日，公司召开第三届董事会第九次会议，在关联董事徐成凤、蒋俊、董浩、徐伟达回避表决的情况下，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》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。

2、2022年2月15日，公司召开2022年第一次临时股东大会，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》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，并同意授权董事会办理股权激励计划的有关回购注销等事项。

3、2024年6月8日，根据公司2022年第一次临时股东大会的授权，公司召开第三届董事会第三十三次会议，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》，确定了回购、注销本次激励计划9名激励对象第二个解除限售期已获授但未达到解除限售条件的限制性股票等事项。

4、2024年6月8日，公司召开第三届监事会第二十八次会议，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》。

5、2024年7月15日，公司召开2024年第一次临时股东大会，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》，同意公司回购、注销本次激励计划9名激励对象第二个解除限售期已获授但未达到解除

限售条件的限制性股票。

6、2024年7月16日，公司发布了《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》（公告编号：2024-076）。在公告载明的申报时间内，公司债权人有权凭有效债权文件及相关凭证要求公司清偿债务或者提供相应的担保。根据公司的说明，自2024年7月16日起四十五日内，公司未收到债权人相关申报。

经核查，本所律师认为，上述董事会和股东大会的通知、召开方式、表决程序和表决方式均符合《公司法》和公司章程的规定，公司已就本次激励计划的部分回购并注销事项履行了必要的批准和授权，符合《股权激励管理办法》及公司《2022年限制性股票激励计划》的有关规定。

二、本次激励计划部分回购并注销的依据与原因

（一）本次回购注销的原因

本次激励计划部分回购并注销事项系依据公司《2022年限制性股票激励计划》第八章“限制性股票的授予与解除限售条件”之“二、限制性股票的解除限售条件”之“（三）公司层面业绩考核要求”的规定：

“本激励计划授予的限制性股票的解除限售考核年度为2022-2023年，每个会计年度考核一次。

授予的限制性股票公司层面各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以2018年-2020年净利润平均值为基数，2022年净利润增长率不低于60%；
第二个解除限售期	以2018年-2020年净利润平均值为基数，2023年净利润增长率不低于100%。

注：上述‘净利润’指标指以归属于上市公司股东的净利润并剔除激励计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。

若公司层面未满足上述业绩考核目标的，激励对象对应考核当年计划解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司按授予价格加上银行同期存款利息之和进行回购注销。”

根据《永悦科技股份有限公司2023年年度报告》，公司2023年的净利润为-7,008.72万元。鉴于公司2023年度业绩考核未达到本次激励计划第二个解除限售期约定的解除限售条件，公司决定按照相关规定回购并注销9名激励对象第二个解除限售期已获授但未达到解除限售条件的137.75万股限制性股票。

（二）本次回购注销的数量和价格

鉴于公司2021年年度权益分派方案为：以公司总股本362,314,440股为基数，每股派现金红利0.006元（含税）；该权益分派方案已于2022年6月23日实施完毕。经过公司2021年年度权益分派后，公司对尚未解除限售的限制性股票回购价格进行调整，调整后每股限制性股票回购价格为3.584元/股。

根据公司第三届董事会第三十三次会议审议通过的《关于回购注销2022年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于公司2023年度业绩考核未达到本次激励计划第二个解除限售期约定的解除限售条件，公司决定按照相关规定回购并注销9名激励对象第二个解除限售期已获授但未达到解除限售条件的137.75万股限制性股票，回购价格为3.584元/股，加上银行同期存款利息。

（三）本次回购注销的安排

根据公司的说明，公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称“中登公司”）开设了回购专用证券账户（账户号：B882362017），并向中登公司递交了本次回购注销相关申请，预计本次限制性股票于2024年9月20日完成回购注销，公司后续将依法办理相关工商变更登记手续。

三、 结论性意见

综上所述，本所律师认为，公司本次激励计划部分回购并注销事项已获得现阶段必要的批准和授权，其回购并注销的原因、依据、数量和价格均符合《股权激励管理办法》及公司《2022年限制性股票激励计划》的相关规定。本次回购

并注销事项尚需依法办理注销登记手续、工商变更登记手续，并按照《股权激励管理办法》及证券交易所的有关规定进行信息披露。

本法律意见书正本叁份，副本若干份，具有同等法律效力。

特此致书！

(本页无正文，为《上海锦天城（福州）律师事务所关于永悦科技股份有限公司2022年限制性股票激励计划之部分限制性股票回购注销实施情况的法律意见书》之签署页)

上海锦天城（福州）律师事务所



负责人：

林伙忠
林伙忠

经办律师：

张明锋
张明锋

经办律师：

林钰莹
林钰莹

二〇二四年九月十八日

