

申万宏源证券承销保荐有限责任公司
关于上海雷腾软件股份有限公司
终止2022员工持股计划之相关合法合规意见

主办券商

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

住所：新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北京南路358号

大成国际大厦20楼2004室

二〇二六年一月



申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“主办券商”）作为上海雷腾软件股份有限公司（证券代码：430356，以下简称“雷腾软件”或“公司”）的主办券商，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《非上市公众公司监管指引第6号-股权激励和员工持股计划的监管要求(试行)》（以下简称《监管指引第6号》）《全国中小企业股份转让系统股权激励和员工持股计划业务办理指南》(以下简称《业务办理指南》)等相关规定，对公司终止2022年员工持股计划事项进行了审慎核查，并出具如下合法合规性审查意见：

一、本次员工持股计划终止符合《监管指引第6号》的有关规定

《监管指引第6号》“二、员工持股计划”规定：“挂牌公司变更、终止员工持股计划，应当经持有人会议通过后，由董事会提交股东大会审议。”根据《上海雷腾软件股份有限公司员工持股计划（草案）(第三次修订稿)》（以下简称“《员工持股计划》”）之“七、员工持股计划的变更、调整、终止以及权益处置办法”之“（三）员工持股计划的终止”之“3、在除前述终止外，本员工持股计划的提前终止须经出席持有人会议2/3以上份额同意后，由董事会提交股东大会审议通过方可实施。公司董事会或股东大会审议员工持股计划提前终止事项时应及时履行信息披露义务。”

2026年1月22日，雷腾软件2022年员工持股计划2026年第一次持有人会议审议通过《关于终止<上海雷腾软件股份有限公司2022年员工持股计划>的议案》，经综合评估、慎重考虑并征求持股员工意见后，拟以回购注销方式终止实施员工持股计划。

2026年1月22日，雷腾软件召开了第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议，审议了《关于终止<上海雷腾软件股份有限公司2022年员工持股计划>的议案》，董事和监事均为公司2022年员工持股计划参与对象，均回避表决，本议案直接提交股东会审议。

2026年1月26日，公司在全国中小企业股份转让系统官网披露了《第五届董事会第五次会议决议公告》、《第五届监事会第四次会议决议公告》、《关于终止2022年员工持股计划的公告》、《关于召开2026年第一次临时股东会会议通知公告》。上述议案尚需提交股东会审议，并经出席会议的股东所持表决权的

三分之二以上通过。在股东会审议通过后，按照《公司法》相关规定通知债权人，并及时披露通知情况。

二、本次员工持股计划终止的原因及对公司的影响

雷腾软件 2022 年员工持股计划设置的公司层面业绩考核指标要求如下：

业绩考核项目	业绩考核指标
指标一： 净利润指标	<p>一、以经审计的2021年扣非净利润为基数，公司计划每年度考核目标：</p> <p>1、以2021年扣非净利润为基数，2022年扣非净利润（剔除股份支付的影响）增长不低于25%；</p> <p>2、以2021年扣非净利润为基数，2023年扣非净利润（剔除股份支付的影响）增长不低于56%；</p> <p>3、以2021年扣非净利润为基数，2024年扣非净利润（剔除股份支付的影响）增长不低于95%；</p> <p>二、以经审计的2021年扣非净利润为基数，2022年-2024年（3年）经审计的归属于母公司股东的累计净利润达到2021年4.77倍。</p> <p>前述两项指标完成任何一项即视为完成指标一。</p>
指标二： 收入指标	<p>一、以经审计的2021年合并报表营业收入为基数，公司计划每年度考核目标：</p> <p>1、以2021年合并报表营业收入为基数，2022 年合并报表营业收入增长不低于25%；</p> <p>2、以2021年合并报表营业收入为基数，2023 年合并报表营业收入增长不低于56%；</p> <p>3、以2021年合并报表营业收入为基数，2024 年合并报表营业收入增长不低于95%；</p> <p>二、以经审计的2021年合并报表营业收入为基数，2022年-2024年（3年）经审计的累计合并报表营业收入达到 2021年4.77倍。</p> <p>前述两项指标完成任何一项即视为完成指标二。</p>

注：（1）上述“净利润”指标均指经审计的归属母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（剔除员工持股计划所涉及的股份支付费用对净利润造成的影响）。

（2）上述“收入”指标均指经审计的合并报表营业收入。

完成业务目标指的是以下两项指标完成任何一项即视为完成业绩目标：

指标一：以经审计的 2021 年扣非净利润为基数，经审计的归属于母公司股东的累计净利润达到 2021 年 4.77 倍；指标二：以经审计的 2021 年合并报表营业收入为基数，经审计的累计合并报表营业收入达到 2021 年 4.77 倍。

根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）分别于 2022 年 5 月 17 日、2023 年 4 月 24 日、2024 年 4 月 16 日、2025 年 4 月 16 日出具的《审计报告》（大信审字[2022]第 4-00558 号）《审计报告》（大信审字[2023]第 4-00072 号）、《审

计报告》（大信审字[2024]第 4-00098 号）、《审计报告》（大信审字[2025]第 4-00355 号），雷腾软件 2021 年度、2022 年度、2023 年度和 2024 年度扣非后的净利润分别为 3,410,259.82 元、-34,327,150.06 元、-33,849,595.31 元和 -27,602,784.32 元。合并报表营业收入分别为 144,943,726.56 元、115,165,242.28 元、134,723,910.25 元和 141,510,932.72 元。

2022 年至 2024 年各期扣非后的净利润较 2021 年均为负增长且经审计的归属于母公司股东的累计净利润未达到 2021 年 4.77 倍。

2022 年至 2024 年各期合并报表营业收入均未达到原定增长率且经审计的累计合并报表营业收入未达到 2021 年 4.77 倍。

本次员工持股计划实施期间，受经济环境、市场环境变化等因素影响，公司 2022 年员工持股计划中设置的公司业绩考核指标难以达成，继续实施本次员工持股计划已无法达到预期效果。为有效应对市场环境变化公司及时调整发展战略并持续优化团队配置，原有的持股计划已不再适用公司目前的发展规划，公司拟终止 2022 年员工持股计划，同时将通过优化内部考核机制充分调动员工积极性。

本次员工持股计划终止后，公司将通过定向回购方式回购持股对象通过持股平台上海雷益森管理咨询合伙企业（有限合伙）持有的 1,635,100 股股份并注销，该议案已经全体持有人会议审议并通过。

本次回购资金总额预计 4,573,654.90 元，根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“大信审字[2025]第 4-00355 号”《审计报告》，截至 2024 年 12 月 31 日，公司经审计的总资产为 273,801,128.19 元、净资产 238,818,180.21 元、期末货币资金余额为 17,056,810.07 元，资产负债率（合并）为 12.78%。公司本次回购资金分别占期末总资产的比例为 1.67%、净资产的比例为 1.92%、货币资金余额比例为 26.81%。公司终止本次员工持股计划并回购注销相应股份，对公司财务指标影响较小，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

三、关于终止雷腾软件 2022 年员工持股计划的结论性意见

主办券商认为，雷腾软件本次本次终止员工持股计划符合《监管指引第6号》及其《员工持股计划》的相关规定，不存在损害公司利益及全体股东利益的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于上海雷腾软件股份有限公司终止 2022 员工持股计划之相关合法合规意见》之盖章页）

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

2026 年 1 月 26 日

