

北京市海问律师事务所
关于东软集团股份有限公司
限制性股票激励计划
回购注销部分限制性股票实施情况的
法律意见书

致：东软集团股份有限公司

北京市海问律师事务所（以下简称“本所”）是具有中华人民共和国（以下简称“中国”）法律执业资格的律师事务所。本所接受东软集团股份有限公司（以下简称“公司”或“东软集团”）的委托，担任东软集团实施限制性股票激励计划（以下简称“股权激励计划”）的专项法律顾问，就公司股权激励计划的限制性股票回购注销部分限制性股票实施情况（以下简称“本次回购注销”）的相关事宜，出具本法律意见书。

本所根据《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》、《上市公司股权激励管理办法》等法律、法规和规范性文件以及《东软集团股份有限公司章程》的规定，对东软集团提供的有关文件和本次回购注销的有关事实进行了核查和验证，并就有关事项向公司有关人员做了询问并进行了必要的讨论。

在核查过程中，东软集团保证已经提供了本所律师为出具本法律意见书要求其提供的资料和信息，该等资料和信息真实、准确、完整，资料上的签字和/或印章均是真实的，有关副本或复印件均与正本或者原件一致。



本所律师依据本法律意见书出具日现行有效的相关法律及对相关法律的理解,并基于对出具日以前已经发生或存在的事实及对有关事实的了解发表法律意见。

本所律师仅就与本次回购注销有关的法律方面事宜发表法律意见,并不对有关财务报告等专业事项发表评论。在本法律意见书提及财务报告及其他有关报告的内容时,均为严格按照有关中介机构出具的报告引述,并不意味着本所对该等内容的真实性和准确性做出任何明示或默示的保证。

本法律意见书仅供公司为本次回购注销而使用,不得用作任何其他目的。本所律师同意本法律意见书作为公司实施本次回购注销的申报文件之一,随其他申报材料一并上报或公开披露。本所律师保证本法律意见书中不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏,并承诺对本法律意见书的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

基于上述,本所律师出具法律意见如下:

一、东软集团本次回购注销的授权和批准

1、2021年6月29日,公司2020年年度股东大会审议通过《关于提请公司股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案,股东大会授权董事会在出现本次股权激励计划中所列明的需要回购注销激励对象尚未解除限售的限制性股票时,办理该部分股票回购注销所必需的全部事宜。

2、根据2020年年度股东大会的授权,公司第九届董事会第二十四次会议审议通过《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案,因公司限制性股票第二个解除限售期解除限售条件未达成,所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售,同时,有9名激励对象因离职而不再具备激励对象资格,根据《东软集团股份有限公司限制性股票激励计划》(以下简称“《限制性股票激励计划》”)的相关规定,董事会同意公司回购注销547名激励对象合计持有的995.9743万股限制性股票。公司独立董事就前述公司回购注销部分限制性股票发表了独立意见。

3、公司第九届监事会第十三次会议审议通过《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案,经监事会核实,根据《上市公司股权激励管理办法》

《限制性股票激励计划》等相关规定，本次回购注销部分限制性股票的事项程序合法合规，监事会同意公司回购并注销 547 名激励对象持有的 995.9743 万股限制性股票，回购价格为 4.94 元/股。本次回购注销部分限制性股票事项已履行相应的决策程序，不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响，也不存在损害公司及全体股东利益的情形。

综上，本所认为，本次回购注销已经取得了现阶段必要的批准和授权，符合《限制性股票激励计划》的相关规定。

二、本次回购注销的具体情况

1、本次回购注销的原因及数量

根据《限制性股票激励计划》第八章第二条第 3 款的规定，限制性股票解除限售的公司层面业绩考核条件为：以 2020 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 80%；或以《限制性股票激励计划》公告前 20 个交易日公司平均市值为基数，2022 年度平均市值增长率不低于 40%。如未满足，则所有激励对象考核当年可解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销。

根据《限制性股票激励计划》第十三章第二条第 2 款的规定，激励对象因辞职、公司裁员而离职，其已解除限售的限制性股票不作处理，已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销。

根据《东软集团股份有限公司 2022 年年度报告》、立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》及公司的说明：（1）以公司 2020 年净利润为基数，公司 2022 年净利润增长率为-361.38%，低于 80%；且（2）以《限制性股票激励计划》公告前 20 个交易日公司平均市值为基数，公司 2022 年度平均市值增长率为 20.51%，低于 40%，触发上述《限制性股票激励计划》第八章第二条第 3 款规定的回购注销条件。

根据公司提供的资料并经本所律师核查，公司 9 名激励对象已离职，触发上述《限制性股票激励计划》第十三章第二条第 2 款规定的回购注销条件。

根据《限制性股票激励计划》的相关规定以及 2020 年年度股东大会对董事会的授权，公司董事会同意对 538 名激励对象合计持有的第二个解除限售期可解除限售的限制性股票合计 970.9743 万股进行回购注销，同意对 9 名激励对象合

计持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 25 万股进行回购注销。

2、本次回购注销的回购价格

根据《限制性股票激励计划》第十四章的规定，回购价格为授予价格，但根据《限制性股票激励计划》需对回购价格进行调整的除外；激励对象获授的限制性股票完成股份登记后，若公司发生派息等事项，公司应对尚未解除限售的限制性股票的回购价格做相应的调整，调整方法为： $P=P_0-V$ ，其中： P 为调整后的每股限制性股票回购价格， P_0 为调整前的每股限制性股票回购价格； V 为每股的派息额。经派息调整后， P 仍须大于 1。

根据公司于 2022 年 7 月 29 日披露的《2021 年年度权益分派实施公告》及公司的确认，公司于 2022 年 8 月 4 日完成了 2021 年年度权益分派，每股派发现金红利人民币 0.06 元（含税）。前述权益分派实施完成后，回购价格由 5.00 元/股调整为 4.94 元/股。

3、本次回购注销的安排

根据公司于 2023 年 4 月 17 日披露的《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本的债权人公告》，公司债权人自接到公司通知起 30 日内、未接到通知者自公告披露之日起 45 日内，均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担保。截至本法律意见书出具之日，公告公示期已满 45 日。根据公司的确认，公司在公示期内未收到公司债权人请求公司提前清偿债务或者提供相应担保的要求。

根据公司提供的资料及公司的确认，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并向中登公司申请办理了上述 995.9743 万股限制性股票的回购注销手续，预计该部分股份于 2023 年 6 月 8 日完成注销。

综上，本所认为，本次回购注销的原因、数量及价格、回购注销安排符合《限制性股票激励计划》的相关规定。

三、结论意见

本所认为：本次回购注销已经取得了现阶段必要的授权和批准，符合《限制性股票激励计划》的相关规定；本次回购注销的原因、数量及价格、回购注销安

排符合《限制性股票激励计划》的相关规定；公司应就本次回购注销及时履行信息披露义务并根据《公司法》等法律法规的规定办理减少注册资本和股份注销登记等手续。

特致此书。

（以下无正文）

(本页无正文，为《北京市海问律师事务所关于东软集团股份有限公司限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票实施情况的法律意见书》之签字页)



北京市海问律师事务所

经办律师: 高巍
高 巍

许敏
许 敏

负责人: 张继平
张继平

2023年 6 月 5 日

