

验资报告

中汇会验[2022]1630号

美的集团股份有限公司：

我们接受委托，审验了贵公司截至2022年02月11日止减少注册资本及股本的情况。按照法律法规以及协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司减少注册资本及股本情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第1602号—验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司本次减资前股本为人民币6,991,876,129.00元。根据贵公司2021年第四届董事会第三次会议审议通过的《关于对2018年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》、《关于对2019年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》、《关于对2020年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》以及《关于对2021年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》，贵公司减少股本2,761,793.00元，变更后的股本为人民币6,989,114,336.00元。经我们审验，截至2022年02月11日止，贵公司以货币资金支付了此次限制性股票激励回购款项合计人民币67,439,156.15元，因此减少股本人民币2,761,793.00元。

同时我们注意到，贵公司截至2021年07月22日止股本为人民币7,048,929,558.00元，已经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并于2021年10月22日出具“中汇会验[2021]7370号”验资报告；2021年07月23日至2022年02月11日期间，贵公司因股票期权行权且已完成登记增加的股本人民币

14,922,814.00元，回购并注销社会公众股71,976,243.00元；贵公司本次减资前的股本为人民币6,991,876,129.00元。截至2022年02月11日止，贵公司因本次限制性股票激励计划部分激励股权回购减少股本人民币2,761,793.00元，变更后的股本为人民币6,989,114,336.00元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及股本变更登记及据以向全体股东换发出资证明时使用，不应被视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

- 附件：1. 注册资本及股本减少情况明细表
2. 注册资本及股本变更前后对照表
3. 验资事项说明

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

报告日期：2022年4月8日

附件 1

注册资本及股本减少情况明细表

截至 2022 年 02 月 11 日止

被审验单位名称：美的集团股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	申请减少注册资本金额	实际减资情况				其中：股本减少额
		货币	实物	暂列为负债	合计	
一、限售条件流通股/非流通股	2,761,793.00	67,439,156.15	-	-	67,439,156.15	2,761,793.00
高管锁定股	-	-	-	-	-	-
股权激励限售股	2,761,793.00	67,439,156.15	-	-	67,439,156.15	2,761,793.00
首发前限售股	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股	-	-	-	-	-	-
合 计	2,761,793.00	67,439,156.15	-	-	67,439,156.15	2,761,793.00

附件 2

注册资本及股本变更前后对照表

截至2022年02月11日止

被审验单位名称：美的集团股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴注册资本				股本				
	变更前		变更后		变更前		本次减少额	变更后	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例		金额	比例
一、限售条件流通股/非流通股	156,518,881.00	2.24%	153,757,088.00	2.20%	156,518,881.00	2.24%	2,761,793.00	153,757,088.00	2.20%
高管锁定股	91,888,905.00	1.31%	91,888,905.00	1.31%	91,888,905.00	1.31%	-	91,888,905.00	1.31%
股权激励限售股	62,266,375.00	0.89%	59,504,582.00	0.85%	62,266,375.00	0.89%	2,761,793.00	59,504,582.00	0.85%
首发前限售股	2,363,601.00	0.03%	2,363,601.00	0.03%	2,363,601.00	0.03%	-	2,363,601.00	0.03%
二、无限售条件流通股	6,835,357,248.00	97.76%	6,835,357,248.00	97.80%	6,835,357,248.00	97.76%	-	6,835,357,248.00	97.80%
合 计	6,991,876,129.00	100.00%	6,989,114,336.00	100.00%	6,991,876,129.00	100.00%	2,761,793.00	6,989,114,336.00	100.00%

附件 3

验资事项说明

一、基本情况

美的集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)系深圳证券交易所上市的股份有限公司,股票简称“美的集团”,股票代码“000333”,公司注册地:广东省佛山市顺德区北滘镇美的大道 6 号美的总部大楼 B 区 26-28 楼。统一社会信用代码为 91440606722473344C。

贵公司本次减资前股本人民币 6,991,876,129.00 元。根据贵公司 2021 年第四届董事会第三次会议审议通过的《关于对 2018 年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》、《关于对 2019 年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》、《关于对 2020 年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》以及《关于对 2021 年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》,贵公司减少股本 2,761,793.00 元,变更后的股本为人民币 6,989,114,336.00 元。

二、减资规定

根据贵公司 2018 年第二届董事会第三十次会议审议通过的《关于公司 2018 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、2019 年第三届董事会第十次会议审议通过的《关于公司 2019 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、2020 年第三届董事会第二十次会议审议通过的《关于公司 2020 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、2020 年第三届董事会第三十二次会议审议通过的《关于公司 2021 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》以及 2021 年第四届董事会第三次会议审议通过的《关于对 2018 年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》、《关于对 2019 年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》、《关于对 2020 年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》、《关于对 2021 年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》以及《关于对 2018 年、2019 年、2020 年和 2021 年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的公告》:贵公司拟对离职、职务调整、违反“公司红线”等原因的 51 名(68 人次)限制性股票激励对象所持股本进行回购,并注销其已授予且未解锁的限制性股票 2,761,793.00 股。具体情况如下:

(一)2018 年限制性股票激励计划激励股份回购注销:

1、回购注销的原因及数量

(1)2018 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象 8 人和预留授予的 3 人因离职原因被公司董事会认定为不再适合成为激励对象,上述 11 名激励对象已获授但尚未解除限售的共

357,500 股限制性股票将由公司回购并注销；

(2)2018 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象 1 人和预留授予的 1 人因职务调整原因,上述 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的共 28,750 股限制性股票将由公司回购并注销。

根据公司《2018 年限制性股票激励计划(草案)》的规定,公司拟回购注销上述 13 名 2018 年限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 386,250 股。

2、回购注销的价格

2018 年限制性股票激励计划的首次授予价格为 27.57 元/股,预留授予价格为 23.59 元/股。依据公司《2018 年限制性股票激励计划(草案)》关于限制性股票的回购价格调整的相关规定,激励对象获授的限制性股票完成股份登记后,若公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项,公司应对尚未解锁的限制性股票的回购价格做相应的调整。

公司于 2021 年 6 月 4 日召开第三届董事会第三十四次会议,审议通过了《关于调整公司 2018 年限制性股票激励计划回购价格的议案》,根据 2020 年度利润分配的实施安排,首次授予的回购价格将由 24.68 元/股调整为 23.11 元/股,预留授予的回购价格将由 20.70 元/股调整为 19.13 元/股。

3、回购注销股份及回购资金

项目(2018 年限制性股票激励计划)	内容
回购股票总数(股)	386,250
首次授予限制性股票的回购注销数量(股)	248,333
首次授予限制性股票的回购价格(元/股)	23.11
预留授予限制性股票的回购注销数量(股)	137,917
预留授予限制性股票的回购价格(元/股)	19.13
回购资金总额(元)	8,377,327.84

(二)2019 年限制性股票激励计划激励股份回购注销:

1、回购注销的原因及数量

(1)2019 年限制性股票激励计划激励对象 15 人因离职原因被公司董事会认定为不再适合成为激励对象,上述 15 名激励对象已获授但尚未解除限售的共 705,000 股限制性股票将由公司回购并注销;

(2)2019 年限制性股票激励计划激励对象 2 人因职务调整原因,上述 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的共 28,542 股限制性股票将由公司回购并注销;

(3) 2019 年限制性股票激励计划激励对象 1 人因违反“公司红线”原因，上述 1 名激励对象已获授但尚未解除限售的共 37,500 股限制性股票将由公司回购并注销；

根据公司《2019 年限制性股票激励计划(草案)》的规定，公司拟回购注销上述 18 名 2019 年限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 771,042 股。

2、回购注销的价格

公司于 2021 年 6 月 4 日召开第三届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于调整公司 2019 年限制性股票激励计划回购价格的议案》，根据 2020 年度利润分配的实施安排，2019 年限制性股票激励计划的回购价格将由 24.20 元/股调整为 22.63 元/股。

3、回购注销股份及回购资金

项目(2019 年限制性股票激励计划)	内容
限制性股票的回购注销数量(股)	771,042
限制性股票的回购价格(元/股)	22.63
回购资金总额(元)	17,448,680.46

(三)2020 年限制性股票激励计划激励股份回购注销：

1、回购注销的原因及数量

(1) 2020 年限制性股票激励计划激励对象 22 人因离职原因被公司董事会认定为不再适合成为激励对象，上述 22 名激励对象已获授但尚未解除限售的共 1,124,000 股限制性股票将由公司回购并注销；

(2) 2020 年限制性股票激励计划激励对象 6 人因职务调整原因，上述 6 名激励对象已获授但尚未解除限售的共 90,501 股限制性股票将由公司回购并注销；

(3) 2020 年限制性股票激励计划激励对象 2 人因违反“公司红线”原因，上述 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的共 100,000 股限制性股票将由公司回购并注销。

根据公司《2020 年限制性股票激励计划(草案)》的规定，公司拟回购注销上述 30 名 2020 年限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 1,314,501 股。

2、回购注销的价格

公司于 2021 年 6 月 4 日召开第三届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划回购价格的议案》，根据 2020 年度利润分配的实施安排，2020 年限制性股票激励计划的回购价格将由 24.42 元/股调整为 22.85 元/股。

3、回购注销股份及回购资金

项目(2020年限制性股票激励计划)	内容
限制性股票的回购注销数量(股)	1,314,501
限制性股票的回购价格(元/股)	22.85
回购资金总额(元)	30,036,347.85

(三)2021年限制性股票激励计划激励股份回购注销:

1、回购注销的原因及数量

(1)2021年限制性股票激励计划激励对象2人因离职原因被公司董事会认定为不再适合成为激励对象,上述2名激励对象已获授但尚未解除限售的共140,000股限制性股票将由公司回购并注销;

(2)2021年限制性股票激励计划激励对象4人因职务调整原因,上述4名激励对象已获授但尚未解除限售的共70,000股限制性股票将由公司回购并注销;

(3)2021年限制性股票激励计划激励对象激励对象1人因违反“公司红线”原因,上述1名激励对象已获授但尚未解除限售的共80,000股限制性股票将由公司回购并注销;

根据公司《2021年限制性股票激励计划(草案)》的规定,公司拟回购注销上述7名2021年限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计290,000股。

2、回购注销的价格

2021年限制性股票激励计划的授予价格为39.92元/股,因此,2021年限制性股票激励计划的回购价格为39.92元/股。

3、回购注销股份及回购资金

项目(2021年限制性股票激励计划)	内容
限制性股票的回购注销数量(股)	290,000
限制性股票的回购价格(元/股)	39.92
回购资金总额(元)	11,576,800.00

以上股权回购合计为人民币67,439,156.15元,分别减少股本人民币2,761,793.00元,资本公积人民币64,677,363.15元。

三、审验结果

截至 2022 年 02 月 11 日止，贵公司已向 51 名 (68 人次) 限制性股票激励对象支付股份回购款 67,439,156.15 元，明细情况如下：

金额单位：人民币元

序号	收款人	回购股数(股)	回购价格	回购款(元)	付款日期	其中：股本
1	韩翰	40,000	23.11	924,400.00	2022/1/25	40,000
2	雷敏	30,000	23.11	693,300.00	2022/1/25	30,000
3	孙明岩	30,000	23.11	693,300.00	2022/1/25	30,000
4	余永华	30,000	23.11	693,300.00	2022/1/25	30,000
5	臧晓玲	30,000	23.11	693,300.00	2022/1/25	30,000
6	张利锋	30,000	23.11	693,300.00	2022/1/25	30,000
7	周宇	30,000	23.11	693,300.00	2022/1/25	30,000
8	朱端明	25,000	23.11	577,750.00	2022/1/25	25,000
9	姚鹏	37,500	19.13	717,375.00	2022/1/25	37,500
10	陈听乐	37,500	19.13	717,375.00	2022/1/25	37,500
11	吴德欣	37,500	19.13	717,375.00	2022/1/25	37,500
12	刘刚	45,000	22.63	1,018,350.00	2022/1/25	45,000
13	李虎	45,000	22.63	1,018,350.00	2022/1/25	45,000
14	金昌源	45,000	22.63	1,018,350.00	2022/1/25	45,000
15	韩翰	75,000	22.63	1,697,250.00	2022/1/25	75,000
16	谢波	45,000	22.63	1,018,350.00	2022/1/25	45,000
17	侍勇	37,500	22.63	848,625.00	2022/2/11	37,500
18	于永红	45,000	22.63	1,018,350.00	2022/1/25	45,000
19	周宇	60,000	22.63	1,357,800.00	2022/1/25	60,000
20	程刚	37,500	22.63	848,625.00	2022/1/25	37,500
21	唐季莹	60,000	22.63	1,357,800.00	2022/1/25	60,000
22	黄守仁	37,500	22.63	848,625.00	2022/1/25	37,500
23	邱勇	37,500	22.63	848,625.00	2022/1/25	37,500
24	曹冬生	37,500	22.63	848,625.00	2022/1/25	37,500
25	吴文高	45,000	22.63	1,018,350.00	2022/1/25	45,000
26	胡亚东	45,000	22.63	1,018,350.00	2022/1/25	45,000

序号	收款人	回购股数(股)	回购价格	回购款(元)	付款日期	其中：股本
27	郑防震	45,000	22.63	1,018,350.00	2022/1/24	45,000
28	李建	48,000	22.85	1,096,800.00	2022/1/25	48,000
29	潘新运	40,000	22.85	914,000.00	2022/1/25	40,000
30	喻欣	40,000	22.85	914,000.00	2022/1/25	40,000
31	张利锋	48,000	22.85	1,096,800.00	2022/1/25	48,000
32	刘晓峰	48,000	22.85	1,096,800.00	2022/2/11	48,000
33	许庆峰	60,000	22.85	1,371,000.00	2022/1/25	60,000
34	陈可力	40,000	22.85	914,000.00	2022/1/25	40,000
35	李大福	52,000	22.85	1,188,200.00	2022/1/25	52,000
36	周宇	60,000	22.85	1,371,000.00	2022/1/25	60,000
37	叶颖诗	52,000	22.85	1,188,200.00	2022/2/10	52,000
38	方驰	40,000	22.85	914,000.00	2022/1/25	40,000
39	全永兵	60,000	22.85	1,371,000.00	2022/1/25	60,000
40	唐季莹	60,000	22.85	1,371,000.00	2022/1/25	60,000
41	严小冲	40,000	22.85	914,000.00	2022/1/25	40,000
42	蒋俊卿	40,000	22.85	914,000.00	2022/1/25	40,000
43	潘至鹏	40,000	22.85	914,000.00	2022/1/25	40,000
44	张磊	40,000	22.85	914,000.00	2022/1/25	40,000
45	朱端明	40,000	22.85	914,000.00	2022/1/25	40,000
46	黄智勇	52,000	22.85	1,188,200.00	2022/1/25	52,000
47	孙明岩	64,000	22.85	1,462,400.00	2022/1/25	64,000
48	李俊伟	60,000	22.85	1,371,000.00	2022/1/25	60,000
49	顾敏娜	40,000	22.85	914,000.00	2022/1/25	40,000
50	王辉	80,000	22.85	1,828,000.00	2022/1/25	80,000
51	韩翰	80,000	22.85	1,828,000.00	2022/1/25	80,000
52	侍勇	80,000	39.92	3,193,600.00	2022/2/11	80,000
53	孙明岩	60,000	39.92	2,395,200.00	2022/1/25	60,000
54	王辉	80,000	39.92	3,193,600.00	2022/1/25	80,000
55	叶文青	40,000	22.85	914,000.00	2022/1/25	40,000

序号	收款人	回购股数(股)	回购价格	回购款(元)	付款日期	其中：股本
56	肖骥	3,333	23.11	77,025.63	2022/1/25	3,333
57	赵军战	25,417	19.13	486,227.21	2022/1/25	25,417
58	肖骥	17,500	22.63	396,025.00	2022/1/25	17,500
59	贾巍	11,042	22.63	249,880.46	2022/1/25	11,042
60	肖骥	6,000	22.85	137,100.00	2022/1/25	6,000
61	崔鸣	11,000	22.85	251,350.00	2022/1/25	11,000
62	贾巍	14,063	22.85	321,339.55	2022/1/25	14,063
63	蔡绍学	2,875	22.85	65,693.75	2022/1/25	2,875
64	赵军战	16,563	22.85	378,464.55	2022/1/25	16,563
65	郑晓春	10,000	39.92	399,200.00	2022/1/25	10,000
66	王宁	20,000	39.92	798,400.00	2022/1/25	20,000
67	贾巍	30,000	39.92	1,197,600.00	2022/1/25	30,000
68	崔鸣	10,000	39.92	399,200.00	2022/1/25	10,000
合计		2,761,793		67,439,156.15		2,761,793

贵公司变更后的股本为人民币 6,989,114,336.00 元，比申请变更前减少人民币 2,761,793.00 元。

四、债务清偿或债务担保情况

公司于 2022 年 01 月 17 日在《证券时报》刊登了《美的集团股份有限公司关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》。根据公告，凡公司债权人均有权于本通知公告之日起 45 天内向公司申报债权，并可根据合法债权文件及凭证向公司要求履行偿还债务之义务或者要求公司为该等债权提供有效担保。债权人未在规定期限内行使上述权利的，不会影响其债权的有效性，相关债务将由公司继续履行。