

验资报告

中汇会验[2023]2308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2023年01月17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6,999,654,256.00元。根据贵公司2022年第四届董事会第十四次会议审议通过的《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2022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2,497,917.00元，变更后的股本为人民币6,997,156,339.00元。经我们审验，截至2023年01月17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68,088,535.80元，因此减少股本人民币2,497,917.00元。

同时我们注意到，贵公司截至2022年07月15日止股本为人民币6,992,990,040.00元，已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2022年09月23日出具“中汇会验[2022]6925号”验资报告；2022年07月16日至2023年01月17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6,664,216.00

元；贵公司本次减资前的股本为人民币6,999,654,256.00元。截至2023年01月17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2,497,917.00元，变更后的股本为人民币6,997,156,339.00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：2023年03月31日

附件 1

注册资本及股本减少情况明细表

截至 2023 年 01 月 17 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	2,497,917.00	68,088,535.80	-	-	68,088,535.80	2,497,917.00
高管锁定股	-	-	-	-	-	-
股权激励限售股	2,497,917.00	68,088,535.80	-	-	68,088,535.80	2,497,917.00
首发前限售股	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股	-	-	-	-	-	-
合计	2,497,917.00	68,088,535.80	-	-	68,088,535.80	2,497,917.00

附件 2

注册资本及股本变更前后对照表

截至2023年01月17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	143,555,016.00	2.05%	141,057,099.00	2.02%	143,555,016.00	2.05%	2,497,917.00	141,057,099.00	2.02%
高管锁定股	90,981,164.00	1.30%	90,981,164.00	1.30%	90,981,164.00	1.30%	-	90,981,164.00	1.30%
股权激励限售股	50,210,251.00	0.72%	47,712,334.00	0.68%	50,210,251.00	0.72%	2,497,917.00	47,712,334.00	0.68%
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	6,856,099,240.00	97.95%	6,856,099,240.00	97.98%	6,856,099,240.00	97.95%	-	6,856,099,240.00	97.98%
合计	6,999,654,256.00	100.00%	6,997,156,339.00	100.00%	6,999,654,256.00	100.00%	2,497,917.00	6,997,156,339.00	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”、“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 6,999,654,256.00 元。根据贵公司 2022 年第四届董事会第十四次会议审议通过的《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 2022 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 2,497,917.00 元，变更后的股本为人民币 6,997,156,339.00 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》、2021 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》、2022 年第四届董事会第七次会议审议通过的《关于公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、以及 2022 年第四届董事会第十四次会议审议通过的《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》、《关于对 2022 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、2021 年和 2022 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 54 名（81 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 2,497,917.00 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 10 人和预留授予的激励对象 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 12 名激励对象已获授但尚未解除限售的共 205,000 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预留授予的激励对象 1 人因职务调整原因，上述 1 名激励对象已获授但尚未解除限售的共 5,833 股限制性股票将由公司回购并注销；

（3）2018 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象 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 8,125 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 14 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 218,958 股。

2、回购注销的价格

公司于 2022 年 6 月 8 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划回购价格的议案》，根据 2021 年度利润分配的实施安排，2018 年限制性股票首次授予的回购价格将由 23.11 元/股调整为 21.44 元/股，预留授予的回购价格将由 19.13 元/股调整为 17.46 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）	218,958
首次授予限制性股票的回购注销数量（股）	148,125
首次授予限制性股票的回购价格（元/股）	21.44
预留授予限制性股票的回购注销数量（股）	70,833
预留授予限制性股票的回购价格（元/股）	17.46
回购资金总额（元）	4,412,544.18

（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 12 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 12 名激励对象已获授但尚未解除限售的共 406,250 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 25,000 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 14 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 431,250 股。

2、回购注销的价格

公司于 2022 年 6 月 8 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划回购价格的议案》，根据 2021 年度利润分配的实施安排，2019 年限制性股票回购价格将由 22.63 元/股调整为 20.96 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）	431,250
限制性股票的回购价格（元/股）	20.96
回购资金总额（元）	9,039,000.00

（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 19 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 19 名激励对象已获授但尚未解除限售的共 603,125 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 5 人因职务调整原因，上述 5 名激励对象已获授但尚未解除限售的共 90,084 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 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 60,000 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 25 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 753,209 股。

2、回购注销的价格

公司于 2022 年 6 月 8 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划回购价格的议案》，根据 2021 年度利润分配的实施安排，2020 年限制性股票回购价格将由 22.85 元/股调整为 21.18 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）	753,209
限制性股票的回购价格（元/股）	21.18
回购资金总额（元）	15,952,966.62

（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的激励对象5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5名激励对象已获授但尚未解除限售的共330,000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13人因职务调整原因，上述13名激励对象已获授但尚未解除限售的共494,500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18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824,500股。

2、回购注销的价格

公司于2022年6月8日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划回购价格的议案》，根据2021年度利润分配的实施安排，2021年限制性股票回购价格将由39.92元/股调整为38.25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）	824,500
限制性股票的回购价格（元/股）	38.25
回购资金总额（元）	31,537,125.00

（四）2022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）2022年限制性股票激励计划的激励对象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3名激励对象已获授但尚未解除限售的共170,000股限制性股票将由公司回购并注销；

(2) 2022 年限制性股票激励计划激励对象 7 人因职务调整原因，上述 7 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《2022 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司拟回购注销上述 10 名 2022 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 270,000 股。

2、回购注销的价格

2022 年限制性股票激励计划的授予价格为 26.47 元/股，依据公司《2021 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，2022 年限制性股票的回购价格为 26.47 元/股。

3、回购注销股份及回购资金

项目（2022 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）	270,000
限制性股票的回购价格（元/股）	26.47
回购资金总额（元）	7,146,900.00

以上股权回购合计为人民币 68,088,535.80 元，分别减少股本人民币 2,497,917.00 元，资本公积人民币 65,590,618.80 元。

三、审验结果

截至 2023 年 01 月 17 日止，贵公司已向 54 名（81 人次）限制性股票激励对象支付股份回购款 68,088,535.80 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	李峰	15,000	21.44	321,600.00	2023/1/16	15,000
2	刘平波	12,500	21.44	268,000.00	2023/1/16	12,500
3	刘银虎	17,500	21.44	375,200.00	2023/1/16	17,500
4	黄钊	15,000	21.44	321,600.00	2023/1/17	15,000
5	杨易	8,125	21.44	174,200.00	2023/1/16	8,125
6	Subrat Singh	12,500	21.44	268,000.00	2023/1/16	12,500
7	熊华云	12,500	21.44	268,000.00	2023/1/16	12,500
8	邵洪杰	12,500	21.44	268,000.00	2023/1/16	12,500

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
9	王云	12,500	21.44	268,000.00	2023/1/16	12,500
10	魏志强	15,000	21.44	321,600.00	2023/1/16	15,000
11	徐晓明	15,000	21.44	321,600.00	2023/1/16	15,000
12	吴千里	5,833	17.46	101,844.18	2023/1/16	5,833
13	熊峻	40,000	17.46	698,400.00	2023/1/16	40,000
14	徐萍	25,000	17.46	436,500.00	2023/1/16	25,000
15	徐晓明	40,000	20.96	838,400.00	2023/1/16	40,000
16	李峰	40,000	20.96	838,400.00	2023/1/16	40,000
17	罗娟	25,000	20.96	524,000.00	2023/1/16	25,000
18	刘银虎	41,250	20.96	864,600.00	2023/1/16	41,250
19	秦邦耀	30,000	20.96	628,800.00	2023/1/16	30,000
20	陈海涛	25,000	20.96	524,000.00	2023/1/16	25,000
21	邵洪杰	30,000	20.96	628,800.00	2023/1/16	30,000
22	刘江龙	10,000	20.96	209,600.00	2023/1/16	10,000
23	邓宏香	25,000	20.96	524,000.00	2023/1/16	25,000
24	王雪峰	30,000	20.96	628,800.00	2023/1/16	30,000
25	严书林	40,000	20.96	838,400.00	2023/1/16	40,000
26	魏志强	40,000	20.96	838,400.00	2023/1/16	40,000
27	陈昌晗	40,000	20.96	838,400.00	2023/1/16	40,000
28	宋宝锋	15,000	20.96	314,400.00	2023/1/16	15,000
29	徐晓明	37,500	21.18	794,250.00	2023/1/16	37,500
30	李峰	37,500	21.18	794,250.00	2023/1/16	37,500
31	吴千里	417	21.18	8,832.06	2023/1/16	417
32	熊峻	50,000	21.18	1,059,000.00	2023/1/16	50,000
33	蔡健	10,500	21.18	222,390.00	2023/1/16	10,500
34	黄祥钧	25,000	21.18	529,500.00	2023/1/16	25,000
35	毛雄伟	60,000	21.18	1,270,800.00	2023/1/16	60,000
36	刘银虎	40,625	21.18	860,437.50	2023/1/16	40,625
37	陈建武	25,000	21.18	529,500.00	2023/1/16	25,000

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
38	常见虎	25,000	21.18	529,500.00	2023/1/16	25,000
39	毛孝飞	25,000	21.18	529,500.00	2023/1/16	25,000
40	邢斌	25,000	21.18	529,500.00	2023/1/16	25,000
41	杨国忠	1,042	21.18	22,069.56	2023/1/16	1,042
42	黄万海	30,000	21.18	635,400.00	2023/1/17	30,000
43	朱治国	37,500	21.18	794,250.00	2023/1/16	37,500
44	黄奕文	30,000	21.18	635,400.00	2023/1/16	30,000
45	杨海陆	30,000	21.18	635,400.00	2023/1/16	30,000
46	谢君健	30,000	21.18	635,400.00	2023/1/16	30,000
47	袁捍平	25,000	21.18	529,500.00	2023/1/16	25,000
48	CHOI JAE SEUNG	30,000	21.18	635,400.00	2023/1/17	30,000
49	魏志强	40,000	21.18	847,200.00	2023/1/16	40,000
50	LEE SANG HO	30,000	21.18	635,400.00	2023/1/17	30,000
51	麻百忠	40,000	21.18	847,200.00	2023/1/16	40,000
52	宋宝锋	38,125	21.18	807,487.50	2023/1/16	38,125
53	何新华	30,000	21.18	635,400.00	2023/1/16	30,000
54	徐晓明	60,000	38.25	2,295,000.00	2023/1/16	60,000
55	刘磊	22,500	38.25	860,625.00	2023/1/16	22,500
56	吴千里	7,500	38.25	286,875.00	2023/1/16	7,500
57	熊峻	60,000	38.25	2,295,000.00	2023/1/16	60,000
58	刘银虎	60,000	38.25	2,295,000.00	2023/1/16	60,000
59	李鹏	8,750	38.25	334,687.50	2023/1/16	8,750
60	戚恽绮	70,000	38.25	2,677,500.00	2023/1/16	70,000
61	杨国忠	8,250	38.25	315,562.50	2023/1/16	8,250
62	许卫	16,500	38.25	631,125.00	2023/1/16	16,500
63	魏志强	80,000	38.25	3,060,000.00	2023/1/16	80,000
64	钱伟男	15,500	38.25	592,875.00	2023/1/16	15,500
65	欧阳旺	25,500	38.25	975,375.00	2023/1/16	25,500

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
66	郑晓春	60,000	38.25	2,295,000.00	2023/1/16	60,000
67	张志勇	70,000	38.25	2,677,500.00	2023/1/16	70,000
68	宋宝锋	60,000	38.25	2,295,000.00	2023/1/16	60,000
69	麻百忠	60,000	38.25	2,295,000.00	2023/1/16	60,000
70	陈贤勇	70,000	38.25	2,677,500.00	2023/1/16	70,000
71	张恒	70,000	38.25	2,677,500.00	2023/1/16	70,000
72	陈昌	60,000	26.47	1,588,200.00	2023/1/16	60,000
73	刘冠众	30,000	26.47	794,100.00	2023/1/16	30,000
74	吴千里	10,000	26.47	264,700.00	2023/1/16	10,000
75	刘磊	30,000	26.47	794,100.00	2023/1/16	30,000
76	孙宇宙	20,000	26.47	529,400.00	2023/1/16	20,000
77	杨国忠	10,000	26.47	264,700.00	2023/1/16	10,000
78	许卫	10,000	26.47	264,700.00	2023/1/16	10,000
79	魏志强	80,000	26.47	2,117,600.00	2023/1/16	80,000
80	钱伟男	10,000	26.47	264,700.00	2023/1/16	10,000
81	麻百忠	10,000	26.47	264,700.00	2023/1/16	10,000
合计		2,497,917		68,088,535.80		2,497,917

贵公司变更后的股本为人民币 6,997,156,339.00 元,比申请变更前减少人民币 2,497,917.00 元。

四、债务清偿或债务担保情况

公司于 2023 年 01 月 07 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。