

验资报告

中汇会验[2024]1372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2024年02月04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7,032,838,841.00元。根据贵公司2024年第四届董事会第二十四次会议的《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2023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920,814.00元，变更后的股本为人民币7,031,918,027.00元。经我们审验，截至2024年02月04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22,767,547.44元，因此减少股本人民币920,814.00元。

同时我们注意到，贵公司截至2023年07月26日止股本为人民币7,019,185,651.00元，已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2023年10月16日出具“中汇会验[2023]9519号”验资报告；2023年07月27日至2024年02月04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

13,653,190.00元；贵公司本次减资前的股本为人民币7,032,838,841.00元。截至2024年02月04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920,814.00元，变更后的股本为人民币7,031,918,027.00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：2024年03月12日

附件 1

注册资本及股本减少情况明细表

截至 2024 年 02 月 04 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	920,814.00	22,767,547.44	-	-	22,767,547.44	920,814.00
高管锁定股	-	-	-	-	-	-
股权激励限售股	920,814.00	22,767,547.44	-	-	22,767,547.44	920,814.00
首发前限售股	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股	-	-	-	-	-	-
合计	920,814.00	22,767,547.44	-	-	22,767,547.44	920,814.00

附件 2

注册资本及股本变更前后对照表

截至2024年02月04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	133,655,161.00	1.90%	132,734,347.00	1.89%	133,655,161.00	1.90%	920,814.00	132,734,347.00	1.89%
高管锁定股	91,389,685.00	1.30%	91,389,685.00	1.30%	91,389,685.00	1.30%	-	91,389,685.00	1.30%
股权激励限售股	39,901,875.00	0.57%	38,981,061.00	0.56%	39,901,875.00	0.57%	920,814.00	38,981,061.00	0.56%
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	6,899,183,680.00	98.10%	6,899,183,680.00	98.11%	6,899,183,680.00	98.10%	-	6,899,183,680.00	98.11%
合计	7,032,838,841.00	100.00%	7,031,918,027.00	100.00%	7,032,838,841.00	100.00%	920,814.00	7,031,918,027.00	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 7,032,838,841.00 元。根据贵公司 2024 年第四届董事会第二十四次会议通过的《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 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 2023 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 920,814.00 元，变更后的股本为人民币 7,031,918,027.00 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》、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》、2023 年第四届董事会第十五次会议审议通过的《关于公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》以及 2024 年 01 月 10 日召开第四届董事会第二十四次会议通过的《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 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》、《关于对 2023 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、2021 年、2022 年和 2023 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、个人考核业绩不达标等原因的 27 名 (42 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 920,814.00 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预留授予的 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 25,000 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 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 4,584 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 4 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 29,584 股。

2、回购注销的价格

公司于 2023 年 06 月 20 日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划回购价格和授予价格的议案》，根据 2022 年度利润分配的实施安排，2018 年限制性股票激励计划首次授予的回购价格将由 21.44 元/股调整为 18.94 元/股，预留授予的回购价格将由 17.46 元/股调整为 14.96 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
预留授予限制性股票的回购注销数量（股）	29,584
预留授予限制性股票的回购价格（元/股）	14.96
回购资金总额（元）	442,576.64

（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的激励对象 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 197,500 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 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 11,730 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 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 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 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 234,230 股。

2、回购注销的价格

公司于 2023 年 06 月 20 日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划回购价格和授予价格的议案》，根据 2022 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 20.96 元/股调整为 18.46 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）	234,230
限制性股票的回购价格（元/股）	18.46
回购资金总额（元）	4,323,885.80

（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 2 人因离职原因被公司董事会认定为不再适合作为激励对象，上述 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的共 91,000 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 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 43,750 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 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 56,000 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 8 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 190,750 股。

2、回购注销的价格

公司于 2023 年 6 月 20 日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划回购价格和授予价格的议案》，根据 2022 年度利润分配的实施安排，2021 年限制性股票激励计划的回购价格将做相应调整，回购价格将由 38.25 元/股调整为 35.75 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）	190,750

限制性股票的回购价格（元/股）	35.75
回购资金总额（元）	6,819,312.50

（三）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 4 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 4 名激励对象已获授但尚未解除限售的共 255,000 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 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 68,250 股限制性股票将由公司回购并注销；

（3）2022 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 140,000 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 11 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 463,250 股。

2、回购注销的价格

公司于 2023 年 6 月 20 日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划回购价格和授予价格的议案》，根据 2022 年度利润分配的实施安排，2022 年限制性股票激励计划的回购价格将做相应调整，回购价格将由 26.47 元/股调整为 23.97 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）	463,250
限制性股票的回购价格（元/股）	23.97
回购资金总额（元）	11,104,102.50

（四）2023 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）2023 年限制性股票激励计划的激励对象 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 3,000 股限制性股票将由公司回购并注销。

根据公司《2023 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司拟回购注销上述 1 名 2023

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 3,000 股。

2、回购注销的价格

2023 年限制性股票激励计划的授予价格为 28.39 元/股，公司于 2023 年 6 月 20 日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划回购价格和授予价格的议案》，根据 2022 年度利润分配的实施安排，授予价格将由 28.39 元/股调整为 25.89 元/股，2023 年限制性股票的回购价格为 25.89 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）	3,000
限制性股票的回购价格（元/股）	25.89
回购资金总额（元）	77,670.00

以上股权回购合计为人民币 22,767,547.44 元，分别减少股本人民币 920,814.00 元，资本公积人民币 21,846,733.44 元。

三、审验结果

截至 2024 年 02 月 04 日止，贵公司已向 27 名(42 人次)限制性股票激励对象支付股份回购款 22,767,547.44 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	梁锐	1,667	14.96	24,938.32	2024/1/30	1,667
2	昂永程	2,917	14.96	43,638.32	2024/1/30	2,917
3	高一	12,500	14.96	187,000.00	2024/1/30	12,500
4	况晓丽	12,500	14.96	187,000.00	2024/1/30	12,500
5	冯国平	15,000	18.46	276,900.00	2024/1/30	15,000
6	李华明	1,313	18.46	24,237.98	2024/1/30	1,313
7	丁续伟	15,000	18.46	276,900.00	2024/1/30	15,000
8	钟林	20,000	18.46	369,200.00	2024/1/30	20,000
9	梁伯启	12,500	18.46	230,750.00	2024/1/30	12,500
10	邓兴发	2,917	18.46	53,847.82	2024/1/30	2,917

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
11	尹忠	20,000	18.46	369,200.00	2024/1/30	20,000
12	王春风	20,000	18.46	369,200.00	2024/1/30	20,000
13	张智	20,000	18.46	369,200.00	2024/1/30	20,000
14	黄清清	2,500	18.46	46,150.00	2024/1/30	2,500
15	黄金杰	12,500	18.46	230,750.00	2024/2/4	12,500
16	徐海龙	12,500	18.46	230,750.00	2024/2/4	12,500
17	谢方	12,500	18.46	230,750.00	2024/1/30	12,500
18	周炽	12,500	18.46	230,750.00	2024/1/30	12,500
19	刘权发	15,000	18.46	276,900.00	2024/1/30	15,000
20	李杰	15,000	18.46	276,900.00	2024/1/30	15,000
21	HU JIA	5,000	18.46	92,300.00	2024/1/30	5,000
22	肖丽	20,000	18.46	369,200.00	2024/1/30	20,000
23	邓兴发	11,500	35.75	411,125.00	2024/1/30	11,500
24	朱晓东	4,750	35.75	169,812.50	2024/1/30	4,750
25	尹忠	42,000	35.75	1,501,500.00	2024/1/30	42,000
26	黄金杰	56,000	35.75	2,002,000.00	2024/1/30	56,000
27	黄清清	5,500	35.75	196,625.00	2024/1/30	5,500
28	HU JIA	11,000	35.75	393,250.00	2024/1/30	11,000
29	李宏伟	49,000	35.75	1,751,750.00	2024/1/30	49,000
30	吴熙华	11,000	35.75	393,250.00	2024/1/30	11,000
31	李建国	60,000	23.97	1,438,200.00	2024/1/30	60,000
32	钟林	55,000	23.97	1,318,350.00	2024/1/30	55,000
33	邓兴发	17,500	23.97	419,475.00	2024/1/30	17,500
34	尹忠	80,000	23.97	1,917,600.00	2024/1/30	80,000
35	黄金杰	80,000	23.97	1,917,600.00	2024/1/30	80,000
36	徐海龙	60,000	23.97	1,438,200.00	2024/2/4	60,000
37	黄清清	8,500	23.97	203,745.00	2024/1/30	8,500
38	昂永程	17,500	23.97	419,475.00	2024/1/30	17,500
39	朱晓东	7,750	23.97	185,767.50	2024/1/30	7,750

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
40	吴熙华	17,000	23.97	407,490.00	2024/1/30	17,000
41	李宏伟	60,000	23.97	1,438,200.00	2024/1/30	60,000
42	黄刚	3,000	25.89	77,670.00	2024/1/30	3,000
合计		920,814		22,767,547.44		920,814

贵公司变更后的股本为人民币 7,031,918,027.00 元，比申请变更前减少人民币 920,814.00 元。

四、债务清偿或债务担保情况

公司于 2024 年 01 月 30 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。