



湖南启元律师事务所
关于盐津铺子食品股份有限公司2025年限制性股票激励计划
回购注销部分限制性股票相关事项的
法律意见书

湖南省长沙市芙蓉区建湘路 393 号世茂环球金融中心 63 层 410000

电话：0731 8295 3778 传真：0731 8295 3779

网站：www.qiyuan.com

2026 年 8 月

湖南启元律师事务所
关于盐津铺子股份有限公司2025年限制性股票激励计划
回购注销部分限制性股票相关事项的
法律意见书

致：盐津铺子股份有限公司

湖南启元律师事务所（以下简称“本所”）接受盐津铺子股份有限公司（以下简称“公司”或“盐津铺子”）的委托，作为公司2025年限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”或“激励计划”）的专项法律顾问，为公司本次激励计划提供专项法律服务。

本所律师根据《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》（以下简称“《证券法》”）及中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发布的《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）等现行法律、法规和规范性文件以及《盐津铺子股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《盐津铺子股份有限公司2025年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，现就公司本次激励计划回购注销部分限制性股票（以下简称“本次回购注销”）事项出具本法律意见书。

本所（含经办律师）声明如下：

（一）本所依据我国法律、法规、地方政府及部门规章、规范性文件及中国证监会、证券交易所的有关规定以及本《法律意见书》出具日以前已经发生或者存在的事实发表法律意见。

（二）本所已严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对公司的行为以及本次申请的合法、合规、真实、有效进行了充分的核查验证，保证本《法律意见书》不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

（三）本所出具法律意见是基于公司已向本所保证：公司及其实际控制人、董事、其他高级管理人员及相关自然人已向本所提供了本所认为出具法律意见所必需的、真实、完整、有效的原始书面材料、副本材料或者口头证言，并无隐瞒、虚假或重大遗漏之处，所有资料上的签名及/或印章均系真实、有效。

（四）本所在出具法律意见时，对于法律专业事项履行了法律专业人士特别的注意义务，对会计、评估、资信评级等非法律专业事项履行了普通人的一般注意义务。对于本所出具法律意见至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所根据公司、有关政府部门以及其他相关机构、组织或个人出具的证明出具意见。

（五）本所仅就与公司本次回购注销有关的法律问题发表意见，而不对公司本次激励计划所涉及的会计、财务等非法律专业事项发表意见。在本《法律意见书》中对有关财务数据或结论的引述，并不意味着本所对这些数据或结论的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证。

（六）本所同意将本《法律意见书》作为公司本次回购注销相关事项的必备文件之一，随其他申请材料一同公告，并依法对出具的《法律意见书》承担相应的法律责任。

（七）本《法律意见书》仅供公司实行本次回购注销之目的使用，未经本所书面同意，不得用做任何其他目的。

正 文

一、本次回购注销的批准与授权

经本所律师核查，截至本法律意见书出具日，盐津铺子就本次回购注销事项已履行了如下程序：

（一）2025年12月17日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司<2025年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》《关于公司<2025年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请公司股东会授权董事会办理2025年限制性股票激励计划有关事项的议案》，关联董事已对本次激励计划相关议案回避表决。同时，公司董事会薪酬与考核委员会发表了《薪酬与考核委员会关于公司2025年限制性股票激励计划相关事项的意见》，同意公司实施本次激励计划。

（二）2025年12月18日至2025年12月28日，公司对2025年限制性股票激励计划激励对象的姓名和职务通过公司内网进行公示；2025年12月30日，公司披露了《董事会薪酬与考核委员会关于2025年限制性股票激励计划激励对象名单的审核及公示情况说明》。

（三）2026年1月6日，公司2026年第一次临时股东会审议通过了《关于公司<2025年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》及其相关事项的议案，关联股东已就相关议案回避表决。同日，公司披露了《盐津铺子食品股份有限公司关于2025年限制性股票激励计划内幕信息知情人员买卖公司股票情况的自查报告》。

（四）2026年1月20日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2026年1月20日作为激励计划的授予日，向符合条件的157名激励对象授予300.00万股限制性股票，关联董事已对本次激励计划相关议案回避表决。董事会薪酬与考核委员会对授予日的激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。

（五）2026年7月31日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于变更回购股份用途并注销、回购注销部分2025年限制性股票激励计划激励对象已获授但尚未解除限售限制性股票的议案》，公司拟回购注销9名激励对象已获授但尚未解除限售的170,000股限制性股票。

（六）2026年8月19日，公司第五届董事会第一次会议审议通过了《关于回购注销部分2025年限制性股票激励计划激励对象已获授但尚未解除限售限制性股票的议案》，公司拟回购注销3名激励对象已获授但尚未解除限售的90,000股限制性股票。

据此，本所认为，公司本次回购注销事宜已履行现阶段必要的批准与授权，符合《管理办法》及《激励计划（草案）》的相关规定。

二、本次回购注销相关事项

（一）本次回购注销的原因及依据

根据《激励计划（草案）》第十三节“公司与激励对象发生异动的处理”的规定，当激励对象离职时，公司有权回购注销激励对象已获授尚未解除限售的限制性股票。鉴于公司3名原激励对象因个人原因离职，根据《激励计划（草案）》的有关规定，上述人员已不符合股权激励对象的条件，公司拟回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票。

（二）本次回购注销的数量及价格

根据《激励计划（草案）》第十三节“公司与激励对象发生异动的处理”的规定，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和，若在限制性股票授予后，公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、分红派息或缩股等事项，且按本激励计划规定应当回购注销限制性股票，应对限制性股票数量、价格进行相应的调整。

因本次激励计划中3名激励对象离职，公司需要回购注销其持有的限制性股票。公司原向上述激励对象授予限制性股票90,000股，授予价格为38.15元/股。根据《激励计划（草案）》规定，因公司实施2025年度权益分派，本次回购注销的限制性股票的价格调整为34.18元/股。公司对上述激励对象所持有的共计90,000股限制性股票按调整后的授予价格34.18元/股加上银行同期存款利息之和进行回购注销。

据此，本所认为，本次回购注销部分限制性股票的原因、数量、价格符合《管理办法》等法律、法规、规范性文件及《激励计划（草案）》相关规定。

三、结论意见

综上，本所认为：

1、公司本次回购注销事宜已履行现阶段必要的批准与授权，符合《管理办法》及《激励计划（草案）》相关规定。

2、本次回购注销部分限制性股票的原因、数量、价格符合《管理办法》等法律、法规、规范性文件及《激励计划（草案）》相关规定，公司尚需就本次回购部分限制性股票事宜提交公司股东会审批、及时履行信息披露义务并按照《公司法》等法律法规的规定办理股份回购注销登记及减少注册资本的工商变更登记等手续。

（以下无正文，下页为签字盖章页）

（本页无正文，为《湖南启元律师事务所关于盐津铺子食品股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票相关事项的法律意见书》之签字盖章页）

湖南启元律师事务所

负责人：_____

周琳凯

经办律师：_____

莫 彪

周晓玲

2026 年 8 月 19 日