

深圳市他山企业管理咨询有限公司

关于绝味食品股份有限公司

2022 年股票期权激励计划相关更正事项的

独立财务顾问报告



二〇二二年九月

声 明

他山咨询接受委托，担任绝味食品 2022 年股票期权激励计划的独立财务顾问并出具本报告。对本报告的出具，本独立财务顾问特作如下声明：

1. 本报告系根据《公司法》《证券法》《管理办法》《公司章程》等有关规定，并结合公司提供的有关资料和信息而制作的。公司已保证所提供的有关本激励计划的相关资料和信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2. 本独立财务顾问仅就本激励计划的可行性、是否有利于上市公司的持续发展、是否损害上市公司利益以及对股东利益的影响发表专业意见，不构成对上市公司的任何投资建议，对投资者依据本报告所做出的任何投资决策而可能产生的风险，本独立财务顾问均不承担责任。

3. 本报告所表达的意见以下述假设为前提：国家现行的相关法律、法规及政策无重大变化；公司所处地区及行业的市场、经济、社会环境无重大变化；公司提供的资料和信息真实、准确、完整；本激励计划涉及的各方能够诚实守信的按照本激励计划及相关协议条款全面、妥善履行所有义务；本激励计划不存在其它障碍，并能够顺利完成；无其他不可抗力及不可预测因素造成重大不利影响。

4. 本独立财务顾问遵循客观、公正、诚实信用的原则出具本报告。本报告仅供公司拟实施本激励计划之目的使用，不得用作任何其他用途。

一、更正内容

绝味食品股份有限公司（以下简称“公司”）已于 2022 年 9 月 24 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露《绝味食品股份有限公司 2022 年股票期权激励计划（草案）》及摘要，经公司审慎研究，结合实际情况，决定对股票期权的行权价格作出更正，具体如下：

更正前：

本激励计划授予的股票期权（含预留）的行权价格为每股 35.26 元。即，满足行权条件之后，激励对象获授的每份股票期权可以 35.26 元的价格购买 1 股公司 A 股普通股。本激励计划授予的股票期权（含预留）的行权价格不低于公司股票的面面金额，且不低于下列价格较高者的 75%：

1、本激励计划公告前 1 个交易日公司股票交易均价（前 1 个交易日公司股票交易总额/前 1 个交易日公司股票交易总量），为每股 47.00 元；

2、本激励计划公告前 20 个交易日公司股票交易均价（前 20 个交易日公司股票交易总额/前 20 个交易日公司股票交易总量），为每股 45.21 元。

更正后：

本激励计划授予的股票期权（含预留）的行权价格为每股 37.61 元。即，满足行权条件之后，激励对象获授的每份股票期权可以 37.61 元的价格购买 1 股公司 A 股普通股。本激励计划授予的股票期权（含预留）的行权价格不低于公司股票的面面金额，且不低于下列价格较高者的 80%：

1、本激励计划公告前 1 个交易日公司股票交易均价（前 1 个交易日公司股票交易总额/前 1 个交易日公司股票交易总量），为每股 47.00 元；

2、本激励计划公告前 20 个交易日公司股票交易均价（前 20 个交易日公司股票交易总额/前 20 个交易日公司股票交易总量），为每股 45.21 元。

《2022 年股票期权激励计划（草案）》及摘要涉及股票期权行权价格的相关内容同步作出更正，其他内容保持不变，具体详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

二、核查意见

本独立财务顾问对上述更正事项进行核查后，认为：

本激励计划的行权价格及其定价方式，是以促进公司发展、维护股东权益为根本目的，基于对公司未来发展前景的信心和内在价值的认可，本着激励与约束对等的原则而确定的。

本激励计划的激励对象均为公司（含子公司）核心骨干，稳定和激励该部分人员群体是至关重要的，为保证激励效果，推动本激励计划的顺利实施，公司希望寻求一定的边际效应。股票期权的行权价格考虑了当前二级市场行情，参考了股权激励市场实践案例，并结合公司实际需求而确定的。本激励计划已设置科学、合理的考核体系，需要激励对象充分发挥主观能动性和创造性，本激励计划的定价方式与考核体系相匹配。激励对象的预期收益主要取决于公司业绩发展和二级市场行情，与股东利益具有一致性。

在符合相关规定的基础上，本激励计划激励工具和定价方式的选择已综合考虑激励力度、股份支付费用、出资能力等因素，并从稳定核心团队、保持员工薪酬竞争力、维护公司整体利益的角度出发，选择采用自主定价方式确定股票期权的行权价格。

综上，本激励计划股票期权行权价格的确定符合《上市公司股权激励管理办法》第二十九条规定，定价方式合理、可行，有利于本激励计划的顺利实施，有利于公司的持续发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

（此页无正文，为《深圳市他山企业管理咨询有限公司关于绝味食品股份有限公司 2022 年股票期权激励计划相关更正事项的独立财务顾问报告》之签署页）

独立财务顾问：深圳市他山企业管理咨询有限公司



二〇二二年九月二十六日