

开元教育科技集团股份有限公司

关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划

所涉部分限制性股票的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、本次拟回购注销的限制性股票数量为 156.48 万股，回购价格为 9.726 元/股。

2、本次回购注销完成后，公司总股本将由 34118.4492 万股减至 33961.9692 万股。

开元教育科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“开元教育”）于 2021 年 8 月 16 日召开的第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划所涉部分限制性股票的议案》，因部分原激励对象已离职不再具备激励资格，同时，公司 2020 年度业绩未达到公司《2018 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《激励计划（草案修订稿）》”）中规定的第三个解除限售期的解除限售条件，根据《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）及《2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》，公司董事会一致同意将上述原因确认的 156.48 万股限制性股票进行回购注销，此议案尚需提交公司 2021 年第四次临时股东大会审议。现将具体内容公告如下：

一、已履行的决策程序和信息披露情况

1、2018 年 5 月 9 日，公司第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十次会议审议通过了《关于〈公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、

《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2018 年限制性股票激励计划有关事项的议案》；公司独立董事发表了独立意见。

2、2018 年 5 月 18 日，公司第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于〈公司 2018 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2018 年限制性股票激励计划有关事项的议案》；公司独立董事发表了独立意见。

3、2018 年 5 月 10 日至 2018 年 5 月 20 日，公司对激励对象名单的姓名和职务在公司官网进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议。2018 年 6 月 4 日，公司监事会发表了《监事会关于 2018 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

4、2018 年 6 月 7 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司 2018 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2018 年限制性股票激励计划有关事项的议案》，并披露了《关于 2018 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》。

5、2018 年 6 月 12 日，公司第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整 2018 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》；公司独立董事发表了独立意见，监事会对激励对象名单进行了核实。

6、2018 年 8 月 27 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中登深圳”）通知，中登深圳已于 2018 年 8 月 27 日完成了对公司 2018 年限制性股票激励计划授予权益的审核与登记工作。限制性股票的上市日期为 2018 年 8 月 28 日，实际认购限制性股票的激励对象 169 人，实际认购限制性股票数量 555.8 万股。

7、2019 年 6 月 11 日，公司召开第三届董事会第三十二次会议和第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划所

涉部分限制性股票的议案》。公司独立董事就上述事项出具了独立意见，律师出具了法律意见书。

8、2019年6月24日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过《关于回购注销2018年限制性股票激励计划所涉部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销合计188.86万股已获授但尚未解除限售的限制性股票，回购价格9.105元/股。

9、2019年9月5日，公司在中登深圳完成第一期回购注销手续。

10、2020年8月10日，公司召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第六次会议，分别审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划所涉部分限制性股票的议案》。公司独立董事就上述事项发表了独立意见，律师出具了法律意见书。

11、2020年8月26日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过《关于回购注销2018年限制性股票激励计划所涉部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销合计210.46万股已获授但尚未解除限售的限制性股票，回购价格为9.362元/股。

12、2020年10月19日，公司在中登深圳完成第二期回购注销手续。

13、2021年8月16日，公司召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划所涉部分限制性股票的议案》。公司独立董事就上述事项发表了独立意见，律师出具了法律意见书。

二、回购注销限制性股票的原因、数量、回购价格及资金来源

（一）回购注销原因

1、原激励对象不再具备激励资格

根据《激励计划（草案修订稿）》“第十三章公司/激励对象发生异动的处理”中相关规定：激励对象因辞职、公司裁员及合同到期没有续签合同而离职，在情况发生之日，激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上同期存款利息之和，离职前需缴纳完毕限制性股票已解除限售部分的个人所得税。

原激励对象 38 人因个人原因离职，已不符合激励条件，公司决定对其所持已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，限制性股票回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

2、第三个解除限售期的上市公司层面业绩考核未达标

根据《激励计划（草案修订稿）》规定，上市公司层面第三个解除限售期的解除限售条件为：“以公司开元教育 2017 年净利润（15477.21 万元）为基数，2020 年净利润增长率不低于 54.81%（23960.00 万元）”。上述“净利润”、“净利润增长率”指标计算以扣除非经常性损益后归属母公司的净利润作为计算依据。根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2020 年度审计报告》及公司《2020 年年度报告》，2020 年扣除非经常性损益后归属母公司的净利润为 -76436.13 万元，未达到《激励计划（草案修订稿）》规定的第三个解除限售期的解除限售条件。根据《激励计划（草案修订稿）》，公司应将授予的限制性股票总额的 40%进行回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

（二）回购注销数量

原激励对象有 38 人因个人原因离职不再具备激励资格，对前述人员已获授但尚未解除限售的 40.48 万股进行回购注销。其余激励对象因公司 2020 年度业绩未达到第三个解除限售期的解除限售条件，对其不符合解除限售条件的 116 万股限制性股票进行回购注销。此次共计回购注销 156.48 万股限制性股票，占公司目前股本总额 34118.4492 万股的 0.4586%。

（三）回购注销限制性股票的价格及资金来源

1、《激励计划（草案修订稿）》有关回购价格的规定

（1）激励对象因辞职、公司裁员及合同到期没有续签合同而离职，在情况发生之日，激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上同期存款利息之和。

（2）公司层面未满足上述业绩考核目标，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上同期银行存款利息。

(3) 激励对象获授的限制性股票完成股份登记后，若公司发生派息等影响公司股票价格事项的，公司应对尚未解除限售的限制性股票的回购价格做相应的调整。调整方法如下：

$$P=P_0-V$$

其中：P₀ 为调整前的每股限制性股票回购价格；V 为每股的派息额；P 为调整后的每股限制性股票回购价格。经派息调整后，P 仍须大于 1。

2、本次回购价格的确定

限制性股票授予登记完成后，公司进行了 2020 年年度权益分派，根据《2020 年年度利润分配预案的公告》：“不分红、不转增、不送股。”因此，调整后 $P=P_0-V=8.985-0=8.985$ 元/股。

根据中国人民银行最新执行的基准存款利率及本次回购对象的资金使用期限为三年期，因此选定三年定期存款利率为 2.75%，因此，本次回购限制性股票的最终价格为： $8.985 \times (1+2.75\% \times 3) \approx 9.726$ 元/股。本次拟用于回购的资金总额为 1521.9245 万元，回购资金为公司自有资金。

三、本次回购注销后公司股本结构变动情况表

股份性质	本次变动前		本次增减变动 (+, -)	本次变动后	
	数量(股)	比例(%)		数量(股)	比例(%)
一、限售条件流通股/非流通股	40,977,553	12.01	-1,564,800	39,412,753	11.60
高管锁定股	39,412,753	11.55	0	39,412,753	11.60
股权激励限售股	1,564,800	0.46	-1,564,800	0	0
二、无限售条件流通股	300,206,939	87.99	0	300,206,939	88.40
三、股份总数	341,184,492	100	-1,564,800	339,619,692	100

四、本次回购注销对公司业绩的影响

本次回购注销部分限制性股票事项不会对公司的经营业绩产生重大影响，也不会影响公司管理团队的勤勉尽责。公司管理团队将继续认真履行工作职责，提升公司综合实力，全力以赴为全体股东创造最大价值。

五、后续安排

1、本次限制性股票的回购注销事项尚需提交公司股东大会审议通过；

2、本次限制性股票回购注销后，本激励计划将实施完毕。

六、独立董事意见

公司独立董事经核查后，对该事项发表独立意见如下：

1、原激励对象 38 人因个人原因离职已不具备激励资格，根据《管理办法》、《公司章程》及《激励计划（草案修订稿）》等有关规定，同意公司回购注销上述人员所获授但尚未解除限售的限制性股票 40.48 万股，限制性股票回购价格为 9.726 元/股。

2、因上市公司层面业绩指标未达到股权激励计划第三个解除限售期的解除限售条件，根据《管理办法》及《激励计划（草案修订稿）》的相关规定，我们同意公司对已授予部分第三个解除限售期的限制性股票 116 万股进行回购注销，限制性股票回购价格为 9.726 元/股。

综上所述，我们一致认为公司此次回购注销限制性股票的回购依据、回购程序、数量及回购价格合法、合规，该事项已履行相应的决策程序，不影响公司的持续经营，也不会损害公司及全体股东利益，符合《公司法》、《管理办法》等有关法律、法规及规范性文件，符合《激励计划（草案修订稿）》的有关规定。全体独立董事同意公司按照相关规定回购注销上述限制性股票。

七、监事会意见

根据公司《激励计划（草案修订稿）》、《2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》以及相关法律、法规的规定，因已授予部分的 38 名激励对象已离职，不再具备激励资格，且公司 2020 年度业绩未达到公司《激励计划（草案修订稿）》中规定的第三个解除限售期的解除限售条件。公司将回购注销上述情况所涉及的限制性股票共计 156.48 万股，限制性股票回购价格为 9.762 元/股。

监事会同意公司对 2018 年限制性股票激励计划所涉及的共计 156.48 万股限制性股票进行回购注销，回购价格为 9.762 元/股。

八、法律意见书结论性意见

本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司本次回购注销已经取得现阶段必要的授权和批准，尚需提交股东大会审议后由公司按照相关规定履行相应的减少注册资本和股份注销登记等手续；本次回购注销符合法律法规、《上市公

司股权激励管理办法》及《2018 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，合法、有效。

九、备查文件

- 1、第四届董事会第十八次会议决议；
- 2、第四届监事会第十七次会议决议；
- 3、独立董事关于公司第四届董事会第十八次会议相关事项的独立意见；
- 4、北京观韬中茂（上海）律师事务所出具的法律意见书。

特此公告。

开元教育科技集团股份有限公司

2021 年 8 月 17 日