

证券简称：开立医疗

证券代码：300633

长城证券股份有限公司
关于
深圳开立生物医疗科技股份有限公司
回购注销部分已授予但尚未解除限售的
限制性股票
之

独立财务顾问报告



2021年4月

目录

一、释义.....	3
二、声明.....	4
三、基本假设.....	5
四、本激励计划已履行审批程序.....	6
五、独立财务顾问意见.....	8

一、释义

在本财务顾问报告中，除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

开立医疗、公司、上市公司	指	深圳开立生物医疗科技股份有限公司
本激励计划、本计划、股权激励计划	指	深圳开立生物医疗科技股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）
限制性股票	指	公司根据本激励计划规定的条件和价格，授予激励对象一定数量的公司股票，该等股票设置一定期限的限售期，在达到本激励计划规定的解除限售条件后，方可解除限售流通
激励对象	指	指依据本激励计划获授限制性股票的人员
授予日	指	公司向激励对象授予限制性股票的日期，授予日必须为交易日
授予价格	指	公司授予激励对象每一股限制性股票的价格
限售期	指	激励对象根据本激励计划获授的限制性股票被禁止转让、用于担保、偿还债务的期间
解除限售期公司领导：	指	本激励计划规定的解除限售条件成就后，激励对象持有的限制性股票可以解除限售并上市流通的期间
解除限售条件	指	根据本激励计划，激励对象所获限制性股票解除限售所必需满足的条件
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《上市公司股权激励管理办法》
《业务办理指南》	指	《创业板上市公司业务办理指南第 5 号——股权激励》
《公司章程》	指	《深圳开立生物医疗科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

二、声明

本独立财务顾问对本财务顾问报告特作如下声明：

（一）本独立财务顾问报告所依据的文件、材料由开立医疗提供，本计划所涉及的各方已向独立财务顾问保证：所提供的出具本独立财务顾问报告所依据的所有文件和材料合法、真实、准确、完整、及时，不存在任何遗漏、虚假或误导性陈述，并对其合法性、真实性、准确性、完整性、及时性负责。本独立财务顾问不承担由此引起的任何风险责任。

（二）本独立财务顾问仅就本计划对开立医疗股东是否公平、合理，对股东的权益和上市公司持续经营的影响发表意见，不构成对开立医疗的任何投资建议，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。

（三）本独立财务顾问未委托和授权任何其它机构和个人提供未在本独立财务顾问报告中刊载的信息和对本报告做任何解释或者说明。

（四）本独立财务顾问提请上市公司全体股东认真阅读上市公司公开披露的关于本计划的相关信息。

（五）本独立财务顾问本着勤勉、审慎、对上市公司全体股东尽责的态度，依据客观公正的原则，对本计划涉及的事项进行了深入调查并认真审阅了相关资料，调查的范围包括上市公司章程、限制性股票激励计划实施考核管理办法、历次董事会、股东大会决议、最近三年及最近一期公司财务报告、公司的生产经营计划等，并和上市公司相关人员进行了有效的沟通，在此基础上出具了本独立财务顾问报告，并对报告的真实性和完整性承担责任。

本报告仅供公司本次回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票之事项的目的使用，不得用作任何其他目的。本独立财务顾问同意将本报告作为公司本次回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票之事项所必备的文件，按照相关法律、法规以及深圳证券交易所有关规定进行公告。

本报告系按照《公司法》、《证券法》、《管理办法》等法律、法规和规范性文件意见的要求，根据上市公司提供的有关资料制作。

三、基本假设

本财务顾问所发表的独立财务顾问报告，系建立在下列假设基础上：

- （一）国家现行的有关法律、法规及政策无重大变化；
- （二）本独立财务顾问所依据的资料具备真实性、准确性、完整性和及时性；
- （三）上市公司对本计划所出具的相关文件真实、可靠；
- （四）本计划不存在其他障碍，涉及的所有协议能够得到有效批准，并最终能够如期完成；
- （五）本计划涉及的各方能够诚实守信的按照本计划及相关协议条款全面履行所有义务；
- （六）无其他不可预计和不可抗拒因素造成的重大不利影响。

四、本激励计划已履行审批程序

1、2019年7月12日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

2、2019年7月12日，公司召开第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于公司<2019年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

3、2019年7月15日至2019年7月24日，公司通过公司内部公告栏公示了《2019年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》。公示期满，公司监事会并未接到与本次激励计划激励对象有关的任何异议，无反馈记录。2019年7月25日，公司公告了《监事会关于公司2019年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》，监事会对首次授予部分激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。

4、2019年7月29日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019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股权激励相关事宜的议案》，并披露了《关于2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖股票情况的自查报告》。

5、2019年8月26日，公司召开了第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》、《关于向激励对象授予激励计划预留部分限制性股票的议案》，公司监事会对首次授予部分激励对象名单再次进行了核实并发表了同意的意见，对预留部分授予激励对象名单进行了核实并发表了同意的意见，公司独立董事就激励计划的调整和授予事项发表同意的独立意见。

6、2019年9月11日，公司披露了《关于限制性股票首次和预留授予登记

完成的公告》。根据《公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）》，公司已完成所涉限制性股票的首次和预留部分授予登记工作，授予股份于 2019 年 9 月 16 日在深圳证券交易所上市。

7、2020 年 4 月 20 日，公司分别召开了第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司将因离职不再符合激励条件的原激励对象潘泽升等 17 人已获授但尚未解除限售的 285,000 股限制性股票进行回购注销，以及因第一个解除限售期未达到解除限售条件将回购注销股权激励对象第一个解除限售期未达到解除限售条件的股票，即 1,639,500 股（不含已离职），以上两项共计 1,924,500 股。本次回购注销事项尚需提请股东大会审议并表决通过。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

8、2020 年 5 月 13 日，公司召开 2019 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。2020 年 7 月 3 日，公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司完成回购注销限制性股票 1,924,500 股。

9、2021 年 4 月 22 日，公司分别召开了第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司将因离职不再符合激励条件的原激励对象 48 人已获授但尚未解除限售的 483,000 股限制性股票进行回购注销，以及因第二个解除限售期未达到解锁条件，回购注销股权激励对象第二个解除限售期未达到解除限售条件的股票，即 1,432,500 股（不含已离职），以上两项共计 1,915,500 股。本次回购注销事项尚需提请股东大会审议并表决通过。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

综上，本独立财务顾问认为，截至本独立财务顾问报告出具日，开立医疗本次回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票事项已取得必要的批准和授权，符合《公司法》、《管理办法》及《股权激励计划》的相关规定。

五、独立财务顾问意见

（一）回购注销部分限制性股票的原因、数量

公司 2019 年限制性股票激励计划原激励对象 48 人因个人原因离职，已不符合激励条件。根据股权激励计划的相关规定，公司拟回购注销上述人员已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 483,000 股。其中，首次授予的限制性股票涉及 44 人，共 387,800 股；预留授予的限制性股票涉及 4 人，共 95,200 股。

根据 2019 年 7 月 13 日公告的《2019 年限制性股票激励计划（草案）》第四章“六、限制性股票的授予与解除限售条件”中对公司首次和预留授予的限制性股票第二个解除限售期考核要求为“以 2016 年-2018 年营业收入的平均值为基数，2020 年营业收入增长率不低于 60%”。根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的《深圳开立生物医疗科技股份有限公司 2020 年度审计报告》，公司 2020 年度实现营业收入未达到公司 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期规定的业绩考核条件。因此，公司将回购注销股权激励对象第二个解除限售期未达到解除限售条件的股票，即 1,432,500 股（不含已离职）。

综上，公司本次回购注销 2019 年限制性股票激励计划所涉限制性股票合计 1,915,500 股，占回购前公司总股本的 0.4743%。

（二）回购价格

根据公司《2019 年限制性股票激励计划（草案）》规定，若公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股、派息等影响公司股本总额或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。

经公司 2019 年年度股东大会审议通过，公司 2019 年年度权益分派方案为：按固定总额的方式，以扣除股权激励回购注销股份后的股本 403,835,500 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.26 元，权益分派股权登记日为：2020 年 7 月 9 日，除权除息日为：2020 年 7 月 10 日，公司 2019 年年度权益分派已于 2020 年 07 月 10 日实施完毕。

公司 2019 年限制性股票激励计划，首次授予价格为 14.72 元/股，预留部分

授予价格为 13.85 元/股，根据公司 2019 年第二次临时股东大会的授权，公司董事会对本次回购价格进行调整，调整计算方式为：

$P=P_0-V$ （其中：P 为调整后的每股限制性股票回购价格， P_0 为每股限制性股票授予价格；V 为每股的派息额。经派息调整后，P 仍须大于 1。）

经计算，因激励对象离职而进行的回购，首次授予部分回购价格为 14.694 元/股，预留授予部分回购价格为 13.824 元/股；因公司业绩考核未达到解锁条件而进行的回购，回购价格为上述价格加上银行同期存款利息之和，其中同期存款利息根据中国人民银行最新执行的银行同期基准存款利率 2.1% 及本次回购对象资金使用期限 2 年期计算。

（三）资金来源

公司就本次回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票事项支付的回购价款预计为 2,888.20 万元，全部为公司自有资金。

综上，本独立财务顾问认为，公司本次回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票已经履行了必要程序，符合《公司法》、《管理办法》、《业务办理指南》及《股权激励计划》等有关规定，不存在损害上市公司及全体股东利益的情形。限制性股票的回购注销尚需履行股东大会审议程序，根据相关规定履行信息披露义务，并按照相关法规规定办理限制性股票回购注销的相关手续。

（本页无正文，为《长城证券股份有限公司关于深圳开立生物医疗科技股份有限公司回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票之独立财务顾问报告》的盖章页）

长城证券股份有限公司

年 月 日