



華商律師

CHINA COMMERCIAL LAW FIRM

关于
广西柳药集团股份有限公司
2023 年限制性股票激励计划
调整授予价格和预留部分授予事项的
法律意见书

深圳市福田区深南大道 4011 号香港中旅大厦 21-26 层 邮政编码 (Postcode) : 518048

21-26/F, HKCTS Tower, 4011 Shennan Road, Futian District, Shenzhen, P. R. China

电话 (Tel.) : 0086-755-83025555 传真 (Fax.) : 0086-755-83025068

网址 (Website) : www.huashanglawyer.com

目 录

释 义	iii
第一节 法律意见书引言	v
第二节 法律意见书正文	1
一、 本次调整和本次授予的批准和授权	1
二、 本次调整	5
三、 本次授予	6
四、 结论性意见	9

广东华商律师事务所
关于广西柳药集团股份有限公司
2023 年限制性股票激励计划
调整授予价格和预留部分授予事项的
法律意见书

致：广西柳药集团股份有限公司

广东华商律师事务所（以下简称“本所”）接受贵公司的委托，担任贵公司实施 2023 年限制性股票激励计划的专项法律顾问。根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股权激励管理办法》等有关法律、法规及规范性文件和《广西柳药集团股份有限公司章程》的规定，就贵公司拟调整授予价格和预留限制性股票授予相关事项出具《广东华商律师事务所关于广西柳药集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划调整授予价格和预留部分授予事项的法律意见书》。

释 义

在《广东华商律师事务所关于广西柳药集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划调整授予价格和预留部分授予事项的法律意见书》中，除上下文另有解释或说明外，下列使用的简称分别代表如下全称或含义：

简称	全称或含义
公司、贵公司、柳药集团	指广西柳药集团股份有限公司（曾用名：广西柳州医药股份有限公司）及/或广西柳药集团股份有限公司及其合并报表内的公司
本次激励计划、本激励计划、本计划	指公司 2023 年限制性股票激励计划
本次调整	指公司本次拟调整本次激励计划限制性股票授予价格事项
本次授予	指公司本次拟向激励对象授予本次激励计划预留部分限制性股票事项
《激励计划》	指《广西柳药集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划》
限制性股票	指公司根据本次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	指按照本次激励计划规定，获得限制性股票的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干
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	指激励对象根据本次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
《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》
《公司章程》	指《广西柳药集团股份有限公司章程》
《法律意见书》	指《广东华商律师事务所关于广西柳药集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划调整授予价格和预留部分授予事项的法律意见书》
中国境内、境内	指中华人民共和国境内区域，为且仅为《法律意见书》而言，不包括中国香港特别行政区、中国澳门特别行政区和中国台湾地区
中国证监会	指中国证券监督管理委员会
中勤万信	指中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
本所	指广东华商律师事务所

本所律师	指本所经办律师
元	指中国境内的法定货币，人民币元

第一节 法律意见书引言

本所是在中国境内注册、具有执业资格的律师事务所，有资格就中国境内法律、行政法规、规范性文件的理解和适用提供《法律意见书》项下之法律意见。

本所依据截至《法律意见书》出具日中国境内现行有效的法律、法规和规范性文件，以及对本次激励计划所涉及的有关事实的了解发表法律意见。

本所仅根据《法律意见书》出具日之前已经发生或存在的事实以及中国境内现行法律、法规和规范性文件发表法律意见。对于与出具《法律意见书》有关而又无法取得独立证据支持的事实，本所依赖有关政府部门、公司或有关具有证明性质的材料发表法律意见。

公司已向本所作出承诺，其已向本所提供了出具《法律意见书》所必需的、真实的、有效的原始书面材料、副本材料；保证其所提供的文件材料和所作的陈述是真实的、完整的；文件原件上的签字和盖章均是真实的，副本及复印件与正本和原件一致，并无任何隐瞒、虚假和重大遗漏之处。

《法律意见书》仅供公司实施本次激励计划之目的而使用，非经本所事先书面许可，不得被用于其他任何目的。

本所同意将《法律意见书》作为公司本次激励计划的必备法律文件之一，随其他申请材料一起上报或公开披露，并依法对出具的法律意见承担相应的法律责任。

本所根据相关法律法规的要求，按照我国律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对公司本次激励计划所涉及的有关事实进行了核查和验证，出具《法律意见书》。

第二节 法律意见书正文

一、本次调整和本次授予的批准和授权

(一) 2023年6月27日,公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议审议通过了《关于〈广西柳药集团股份有限公司2023年限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》《关于〈广西柳药集团股份有限公司2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案。关联董事均已回避表决。公司独立董事对本次激励计划相关事项发表了明确同意的独立意见,公司监事会对本次激励计划相关事项进行了审核并出具了明确同意的核查意见。

(二) 2023年7月6日至2023年7月17日,公司在其人力资源中心公告通知栏处张贴了公司《2023年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单公示》,内容包括拟首次授予激励对象的姓名及职务等信息,公示期间自当日起未少于10天。

(三) 2023年7月8日,公司公告了《广西柳药集团股份有限公司关于独立董事公开征集委托投票权的公告》,公司独立董事陶剑虹接受其他独立董事的委托作为征集人,就公司拟于2023年7月24日召开的2023年第三次临时股东大会审议的与本次激励计划相关议案向公司全体股东征集委托投票权,征集时间为2023年7月19日至2023年7月20日(9:00-12:00、14:00-17:00)。

(四) 2023年7月18日,公司公告了《广西柳药集团股份有限公司监事会关于公司2023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》,公司监事会认为:“列入本激励计划首次授予激励对象名单的人员均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件,符合《激励计划(草案)》规定的激励对象条件,其作为本激励计划的首次授予激励对象合法、有效”。

(五) 2023年7月24日,公司2023年第三次临时股东大会审议通过了《关于〈广西柳药集团股份有限公司2023年限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》《关于〈广西柳药集团股份有限公司2023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2023年限制性股票激励计划相关事宜的议案》,关联股东均已回避表决。

(六) 2023年7月25日,公司披露了《广西柳药集团股份有限公司关于2023年限制性股票激励计划内幕知情人买卖公司股票情况的自查报告》,对本次激励计划内幕信息知情人在本次激励计划首次公告前6个月内(即2022年12月29日至2023年6月28日)买卖公司股票的情况进行了自查,经核查,“在本激励计划自查期间,未发现内幕信息知情人利用与本激励计划相关的内幕信息进行股票买卖的行为或泄露本激励计划有关内幕信息的情形,符合相关法律法规规定,不存在内幕交易行为”。

(七) 2023年8月28日,根据《激励计划》及公司2023年第三次临时股东大会对董事会的授权,公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于调整2023年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》,因本次激励计划首次授予激励对象中有1名激励对象因离职丧失激励资格、另有1名激励对象被取消激励资格,本次激励计划首次授予激励对象人数由134名调整为132名,拟授予限制性股票总数保持为241.62万股不变,其中首次授予限制性股票数量由202.30万股调整为199.55万股,预留授予限制性股票数量由39.32万股调整为42.07万股;公司董事会认为本次激励计划设定的激励对象首次授予条件已成就,确定公司以2023年8月28日为本次激励计划限制性股票的首次授予日,以10.82元/股的价格向132名激励对象授予共计199.55万股限制性股票。关联董事均已回避表决。公司独立董事对前述事项发表了明确同意的独立意见。

(八) 2023年8月28日,公司第五届监事会第六次会议审议通过了《关于调整2023年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》,公司监事会同意本次激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的调整,并对本次激励计划首次授予日激励对象名单进行了核实,并发表了本次激励计划规定的授予条件已经成就的意见。

(九) 2024年1月18日,根据《激励计划》及公司2023年第三次临时股东大会对董事会的授权,公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》,因本次激励计划首次授予激励对象之一韦明立于

2024年1月17日经公司职工代表大会选举为公司第五届监事会职工代表监事，根据《管理办法》《激励计划》的相关规定，韦明立已不再具备成为本次激励计划激励对象的资格条件，公司董事会决定对其持有的已获授但尚未解除限售的35,000股限制性股票予以回购注销。

（十）2024年1月18日，公司第五届监事会第九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司监事会认为：“公司本次回购注销部分限制性股票事项符合《上市公司股权激励管理办法》《激励计划》等有关规定，关联监事已回避表决，审议程序合法合规，不会影响公司2023年限制性股票激励计划的继续实施，也不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响，未损害公司及全体股东特别是中小股东的利益。综上，公司监事会同意本次回购注销部分限制性股票事项。”

（十一）2024年1月19日，公司在上海证券交易所网站、《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》披露了《广西柳药集团股份有限公司关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》，公司已根据《公司法》等相关法律、法规的规定，就本次回购注销履行了通知债权人的程序，债权申报期间为2024年1月19日至2024年3月3日（45天）。根据公司的确认，公司在上述债权申报期间内，未收到任何债权人对本次回购注销提出的异议，亦未收到任何债权人向公司提出清偿债务或者提供相应担保的要求。根据公司的确认并经本所律师核查，该部分限制性股票已于2024年3月14日完成回购注销。

（十二）2024年5月17日，根据《激励计划》及公司2023年第三次临时股东大会对董事会的授权，公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因本次激励计划首次授予激励对象之一赵鹏宇因个人原因离职，根据《管理办法》《激励计划》的相关规定，赵鹏宇已不再具备成为本次激励计划激励对象的资格条件，公司董事会决定对其持有的已获授但尚未解除限售的5,000股限制性股票予以回购注销。

（十三）2024年5月17日，公司第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司监事会认为：“公司本次回购注销部分限制性股票事项符合《上市公司股权激励管理办法》《激励计划》等有关规

定，审议程序合法合规，不会对公司的经营业绩和财务状况产生重大影响，未损害公司及全体股东特别是中小股东的利益。综上，公司监事会同意本次回购注销部分限制性股票事项”。

（十四） 2024年6月14日，根据《激励计划》及公司2023年第三次临时股东大会对董事会的授权，公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整2023年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，因公司2023年年度权益分派方案已于2024年6月11日实施完毕，根据《激励计划》的相关规定，本次激励计划限制性股票的授予价格由10.82元/股调整为10.22元/股；公司董事会认为《激励计划》规定的限制性股票预留授予条件已经成就，同意确定本次激励计划的预留授予日为2024年6月14日，授予价格为10.22元/股，向符合授予条件的58名激励对象授予42.07万股限制性股票。关联董事均已对《关于调整2023年限制性股票激励计划授予价格的议案》回避表决。上述议案在提交董事会审议前已由公司薪酬与考核委员会审议通过。

（十五） 2024年6月14日，公司第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整2023年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司监事会认为：“公司董事会根据2023年第三次临时股东大会的授权对本激励计划授予价格进行调整，审议程序合法合规，符合《上市公司股权激励管理办法》及《激励计划》的有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，公司监事会同意公司对本激励计划授予价格进行调整。”公司监事会对本次授予的激励对象名单进行了核实并认为：“公司监事会同意以2024年6月14日为本激励计划预留授予日，并以10.22元/股的授予价格向符合条件的58名激励对象授予42.07万股限制性股票”。公司监事会于同日出具了《广西柳药集团股份有限公司监事会关于公司2023年限制性股票激励计划预留授予激励对象名单及相关事项的核查意见（截至预留授予日）》。

综上，本所认为，截至《法律意见书》出具日，公司已就本次调整和本次授予履行了现阶段必要的批准和授权，符合《公司法》《证券法》《管理办法》《公

公司章程》《激励计划》的有关规定。

二、本次调整

（一）本次调整的原因

《激励计划》规定，“在本激励计划草案公告当日至激励对象完成限制性股票登记期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股票拆细或缩股、配股、派息等事宜，限制性股票的授予价格或授予数量将根据本激励计划予以相应的调整。”

根据公司 2023 年年度股东大会于 2024 年 5 月 17 日审议通过的《关于〈2023 年度利润分配预案〉的议案》，公司以实施权益分派的股权登记日的总股本 399,035,976 股，扣除回购专户上已回购的股份 420,700 股和拟回购注销的限制性股票 5,000 股，即以 398,610,276 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 6.00 元（含税），共计派发现金红利 239,166,165.60 元（含税）。

根据公司第五届董事会第十七次会议于 2024 年 6 月 14 日审议通过的《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予价格的议案》以及公司于 2024 年 6 月 4 日在上海证券交易所网站披露的《广西柳药集团股份有限公司 2023 年年度权益分派实施公告》，由于公司 2023 年年度权益分派方案已于 2024 年 6 月 11 日实施完毕，根据《激励计划》以及公司 2023 年第三次临时股东大会的授权，公司董事会对本次激励计划限制性股票的授予价格进行了调整。

（二）本次调整的方法和结果

根据《激励计划》的相关规定，授予价格的调整方法和结果如下：

派息： $P=P_0-V$

其中： P_0 为调整前的授予价格； V 为每股的派息额； P 为调整后的授予价格。
经派息调整后， P 仍须大于 1。

因此，本次激励计划限制性股票授予价格调整为：

$P=P_0-V=10.82$ 元/股-0.60 元/股=10.22 元/股。

综上，本所律师认为，本次调整符合《管理办法》《公司章程》《激励计划》的相关规定。

三、本次授予

（一）本次授予的授予日

根据公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过的《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司股东大会已授权董事会确定本次激励计划的授予日。

根据公司第五届董事会第十七次会议于 2024 年 6 月 14 日审议通过的《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定公司本次激励计划预留授予日为 2024 年 6 月 14 日。公司董事会薪酬与考核委员会已就预留授予日的确定向董事会发表了明确同意意见。

根据公司第五届监事会第十四次会议于 2024 年 6 月 14 日审议通过的《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司监事会认为：“公司董事会确定的预留授予日符合《管理办法》和《激励计划》有关授予日的相关规定”，“同意以 2024 年 6 月 14 日为本激励计划预留授予日”。

经本所律师核查，本次授予的预留授予日是在公司股东大会审议通过本次激励计划后 12 个月内的交易日，且不为《激励计划》中列明的不得向激励对象授予限制性股票的以下期间：

1. 公司年度报告、半年度报告公告前 30 日内，因特殊原因推迟年度报告、半年度报告公告日期的，自原预约公告日前 30 日起算，至公告前 1 日；
2. 公司季度报告、业绩预告、业绩快报公告前 10 日；
3. 自可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的重大事件发生之日或在决策过程中，至依法披露之日内；
4. 中国证监会及上海证券交易所规定的其它期间。

根据公司提供的资料及其确认，经公司自查，本次授予的高级管理人员在预留授予日前 6 个月均不存在买卖公司股票的行为，符合《管理办法》第十六条的相关规定。

本所律师认为，本次授予预留授予日的确定已经履行了必要的程序，符合《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件和《激励计划》的相关规定。

（二）本次授予的授予对象、授予数量及授予价格

《激励计划》规定，“预留部分限制性股票的授予方案由董事会确定、审议并公告。”

根据第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十四次会议审议通过的《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司拟以 10.22 元/股的授予价格向符合授予条件的 58 名激励对象授予 42.07 万股预留限制性股票。

根据第五届监事会第十四次会议决议以及《广西柳药集团股份有限公司监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划预留授予激励对象名单及相关事项的核查意见（截至预留授予日）》，公司监事会认为：“（一）本激励计划预留授予激励对象与公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过的《激励计划》中确定的激励对象相符，均具备《公司法》《证券法》《管理办法》等法律、法规和规范性文件及《公司章程》规定的任职资格和激励对象条件，不存在《管理办法》第八条规定的不得成为激励对象的情形。激励对象中无独立董事、监事、单独或合计持有公司 5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。本激励计划预留授予限制性股票的激励对象主体资格合法、有效，满足获授限制性股票的条件。……公司和本激励计划预留授予激励对象均未发生《管理办法》和《激励计划》规定的不得授予限制性股票的情形，本激励计划预留授予部分设定的激励对象获授限制性股票的条件已经成就。……公司监事会同意……以 10.22 元/股的授予价格向符合条件的 58 名激励对象授予 42.07 万股限制性股票”。

本所律师认为，公司本次授予的激励对象、授予数量及授予价格符合《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件及《激励计划》的相关规定。

（三）本次授予的授予条件

根据《管理办法》《激励计划》等有关规定，同时满足下列授予条件时，公司应向激励对象授予限制性股票：

1. 公司未发生如下任一情形：

（1）最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；

（2）最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；

（3）上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；

（4）法律法规规定不得实行股权激励的；

（5）中国证监会认定的其他情形。

2. 激励对象未发生如下任一情形：

（1）最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；

（2）最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；

（3）最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；

（4）具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；

（5）法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；

（6）中国证监会认定的其他情形。

根据公司第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十四次会议决议、中勤万信于 2024 年 4 月 25 日出具的勤信审字[2024]第 0180 号《广西柳药集团股份有限公司审计报告》和中勤万信于 2024 年 4 月 25 日出具的勤信审字[2024]第 0181 号《广西柳药集团股份有限公司内部控制审计报告》以及《广西柳州医药股份有限公司 2021 年年度报告》《广西柳药集团股份有限公司 2022 年年度报告》

《广西柳药集团股份有限公司 2023 年年度报告》、公司的确认，并经本所律师查询上海证券交易所网站公司“承诺履行”披露信息、中国证监会、证券交易所、证券期货市场失信记录查询平台、中国裁判文书网、中国执行信息公开网网站信息，抽查本次授予激励对象与公司或其合并报表范围内公司签订的劳动合同、社保缴纳清单，本所律师认为，截至《法律意见书》出具日，公司及本次授予的激励对象均未发生《激励计划》规定的不得授予限制性股票的上述情形，本次授予的授予条件已经成就，本次授予符合《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件及《激励计划》的相关规定。

四、结论性意见

综上所述，本所认为，截至《法律意见书》出具日，公司已就本次调整和本次授予履行了现阶段必要的批准和授权，符合《公司法》《证券法》《管理办法》《公司章程》《激励计划》的有关规定；本次调整符合《管理办法》《公司章程》《激励计划》的相关规定；本次授予预留授予日的确定已经履行了必要的程序，符合《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件和《激励计划》的相关规定；公司及本次授予的激励对象均未发生《激励计划》规定的不得授予限制性股票的上述情形，本次授予的授予条件已经成就，本次授予符合《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件及《激励计划》的相关规定；公司尚需就本次调整和本次授予依法履行信息披露义务及办理授予登记等事项。

《法律意见书》正本一式叁份，经本所盖章及经办律师签字后生效。

（以下无正文）

（本页无正文，系《广东华商律师事务所关于广西柳药集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划调整授予价格和预留部分授予事项的法律意见书》之签章页）

广东华商律师事务所

负责人：高 树

经办律师：刘崇庆、王振宇

2024 年 6 月 14 日