

北京市金杜（青岛）律师事务所

关于江西国光商业连锁股份有限公司

2024 年股票期权激励计划行权价格调整事项的

法律意见书

致：江西国光商业连锁股份有限公司

北京市金杜（青岛）律师事务所（以下简称金杜或本所）接受江西国光商业连锁股份有限公司（以下简称国光连锁或公司）委托，作为其实施 2024 年股票期权激励计划（以下简称本激励计划、本次激励计划或本计划）的专项法律顾问，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》）、中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）《上市公司股权激励管理办法》（以下简称《管理办法》）等法律、行政法规、部门规章及规范性文件（以下简称法律法规）和《江西国光商业连锁股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）、《江西国光商业连锁股份有限公司 2024 年股票期权激励计划（草案）》（以下简称《激励计划（草案）》）的有关规定，就公司对本次激励计划行权价格进行调整（以下简称本次调整）所涉及的相关事项，出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，金杜依据《律师事务所从事证券法律业务管理办法》和《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等有关规定，收集了相关证据材料，查阅了按规定需要查阅的文件以及金杜认为必须查阅的其他文件，包括但不限于公司提供的有关会议记录、资料、证明。在公司保证提供了金杜为出具本法律意见书所要求公司提供的原始书面材料、副本材料、复印材料、说明与承诺或证明，提供给金杜的文件和材料是真实、准确、完整和有效的，并无任何隐瞒、虚假记载或重大遗漏之处，且文件材料为副本或复印件的，其与原件一致和相符的基础上，金杜合理、充分地运用了包括但不限于书面审查、复核等方式进行了查验，对有关事实进行了查证和确认。

金杜及经办律师依据《证券法》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》

和《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等规定及本法律意见书出具日以前已经发生或者存在的事实，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，进行了充分的核查验证，保证本法律意见书所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任。

金杜仅就与本激励计划相关的法律问题发表意见，且仅根据中华人民共和国境内（以下简称中国境内，为本法律意见书之目的，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）现行法律法规发表法律意见，并不依据任何中国境外法律发表法律意见。金杜不对本激励计划所涉及的标的股票价值、考核标准等问题的合理性以及会计、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进行引述时，金杜已履行了必要的注意义务，但该等引述不应视为金杜对这些数据、结论的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证。

对于出具本法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，金杜依赖有关政府部门、国光连锁或其他有关单位、个人出具的说明或证明文件出具法律意见。

金杜同意公司将本法律意见书作为其实施本次调整之目的使用，随其他材料一起提交上海证券交易所（以下简称上交所）予以公告，并对所出具的法律意见承担相应的法律责任。

本法律意见书仅供公司为其实施本次调整之目的使用，不得用作任何其他目的。金杜同意公司在其为实行本激励计划所制作的相关文件中引用本法律意见书的相关内容，但公司作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解，金杜有权对上述相关文件的相应内容再次审阅并确认。

金杜根据《公司法》《证券法》等有关法律、法规和中国证监会有关规定的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，现出具法律意见如下：

一、2024 年股票期权激励计划的基本情况

根据公司提供的第二届董事会薪酬与考核委员会第四次会议决议、第二届董事会第十七次会议决议、第二届监事会第十五次会议决议、《江西国光商业连锁股份有限公司监事会关于公司 2024 年股票期权激励计划相关事项的核查意见》、公司内部公示的《江西国光商业连锁股份有限公司 2024 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单》、2024 年第一次临时股东大会决议、第二届董事会薪酬与考核委员会第五次会议决议、第二届董事会第十八次会议决议、第二届监事会第十六次会议决议、第二届董事会薪酬与考核委员会第七次会议决议、第三届董事

会第一次会议决议、第三届监事会第一次会议决议，并经本所律师登录上交所网站（<https://www.sse.com.cn/>，下同）查询，截至本法律意见书出具之日，公司2024年股票期权激励计划的基本情况如下：

（一）2024年5月6日，公司第二届董事会薪酬与考核委员会第四次会议审议通过了《关于公司<2024年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2024年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于核查公司<2024年股票期权激励计划首次授予激励对象名单>的议案》，并同意提交公司董事会审议。

2024年5月6日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司<2024年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2024年股票期权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2024年股票期权激励计划相关事宜的议案》《关于提请召开公司2024年第一次临时股东大会的议案》等与本计划有关的议案。

2024年5月6日，公司召开第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司<2024年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2024年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于核查公司<2024年股票期权激励计划首次授予激励对象名单>的议案》等与本计划有关的议案，并就本计划的相关事项发表了核查意见。

（二）2024年5月7日，公司于上交所网站披露了《江西国光商业连锁股份有限公司2024年股票期权激励计划首次授予激励对象名单》，就本计划激励对象名单进行了公示，并于2024年5月7日至2024年5月16日在公司内部公示了《江西国光商业连锁股份有限公司2024年股票期权激励计划首次授予激励对象名单》，对本次拟激励对象的姓名和职务进行了公示。

2024年5月17日，公司于上交所网站披露了《江西国光商业连锁股份有限公司监事会关于公司2024年股票期权激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》，公司监事会认为，“列入《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，其作为本次股票期权激励计划的激励对象合法、有效。”

（三）2024年5月24日，公司召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2024年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2024年股票期权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2024年股票期权激励计划相关事宜的议案》。独立董事王金本向全体股东公开征集了委托投票权。

（四）2024年5月31日，公司召开第二届董事会薪酬与考核委员会第五次

会议，审议通过了《关于调整公司 2024 年股票期权激励计划激励对象人员名单及授予数量的议案》《关于向 2024 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》等议案。

同日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于调整公司 2024 年股票期权激励计划激励对象人员名单及授予数量的议案》，鉴于有 3 名激励对象在知悉本次激励计划后于本次激励计划草案公告前 6 个月内存在买卖公司股票的情况，有 1 名激励对象因个人原因离职，公司决定不再将上述 4 人列入本次激励计划名单。公司董事会根据公司 2024 年第一次临时股东大会的授权对本次激励对象名单及拟授予的股票期权数量进行了调整。本次调整后，股票期权的首次授予激励对象人数由 142 人调整为 138 人，首次授予的股票期权数量由 1,383.00 万份调整为 1,350.00 万份，预留授予股票期权 217.00 万份不变，授予股票期权总数量由 1,600.00 万份调整为 1,567.00 万份。

该次董事会同时审议通过了《关于向 2024 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，本计划已满足授予条件，本次符合授予条件的激励对象共计 138 名，首次授予股票期权数量为 1,350.00 万份，首次授予日为 2024 年 5 月 31 日，股票期权行权价格为 5.95 元/股。

2024 年 5 月 31 日，公司召开第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司 2024 年股票期权激励计划激励对象人员名单及授予数量的议案》《关于向 2024 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，监事会认为，“（1）董事会确定的本次激励计划的首次授予日符合《上市公司股权激励管理办法》和公司《2024 年股票期权激励计划》的规定，公司和激励对象均未发生不得授予股票期权的情形，公司《2024 年股票期权激励计划》规定的首次授予条件已成就；（2）公司本次获授股票期权的激励对象均为 2024 年第一次临时股东大会批准的股票期权激励计划（草案）中确定的激励对象，激励对象符合《上市公司股权激励管理办法》等有关法律、行政法规和规范性文件规定的激励对象条件，其作为本次激励计划激励对象的主体资格合法、有效。”

（五）2024 年 6 月 1 日，公司于上交所网站披露了《江西国光商业连锁股份有限公司 2024 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单（授予日）》，就本计划激励对象名单进行了公示。

2024 年 6 月 1 日，公司于上交所网站披露了《江西国光商业连锁股份有限公司监事会关于 2024 年股票期权激励计划授予激励对象名单的核查意见》，公司监事会认为，“列入本激励计划授予激励对象名单的人员均具备《公司法》《管理办法》等法律、法规以及《公司章程》规定的任职资格，均符合《管理办法》等法律、法规规定的激励对象条件，符合公司《激励计划》规定的激励对象范围，不存在《管理办法》规定的不得成为激励对象的情形。其作为公司本激励计划授予的激励对象的主体资格合法、有效，且其获授股票期权的条件已成就。”

(六) 2024年6月28日,公司第二届董事会薪酬与考核委员会第七次会议审议通过了《关于对2024年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的议案》。

2024年6月28日,公司召开第三届董事会第一次会议,审议通过了《关于对2024年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的议案》,公司本次激励计划首次授予及预留股票期权的行权价格由5.95元/股调整为5.94元/股。

2024年6月28日,公司召开第三届监事会第一次会议,审议通过了《关于对2024年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的议案》,并就本计划的相关事项发表了核查意见。

综上,金杜认为,截至本法律意见书出具之日,国光连锁已就本次调整的相关事项履行了现阶段必要的批准和授权,符合《管理办法》《公司章程》和《激励计划(草案)》的相关规定。

二、2024年股票期权激励计划行权价格的调整情况

2024年5月16日,公司召开2023年年度股东大会,审议通过了《关于公司2023年度利润分配预案的议案》,同意以截至2023年12月31日的总股本495,580,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.10元(含税),共计拟派发现金红利人民币4,955,800.00元(含税),本年度现金分红额占公司当年归属于上市公司股东净利润的比例为34.12%,剩余未分配利润将结转下一年度。本次分配不送红股,不进行资本公积转增股本。2024年6月18日,公司披露了《江西国光商业连锁股份有限公司2023年年度权益分派实施公告》,股权登记日为2024年6月18日,除权(息)日为2024年6月24日。

根据《管理办法》第四十八条的规定,“因标的股票除权、除息或者其他原因需要调整权益价格或者数量的,上市公司董事会应当按照股权激励计划规定的原则、方式和程序进行调整。”

2024年6月28日,公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于对2024年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的议案》,对2024年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行如下调整:

根据《激励计划(草案)》对行权价格调整的规定,适用以下公式:

$$P = P_0 - V$$

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

根据上述《激励计划（草案）》确定的计算方法，调整后的行权价格 $P = P_0 - V = 5.95 - 0.01 = 5.94$ 元/股。

经过本次调整，公司本次激励计划首次授予及预留股票期权的行权价格由 5.95 元/股调整为 5.94 元/股。

公司监事会已发表意见，认为“公司本次对 2024 年股票期权激励计划股票期权行权价格的调整符合《上市公司股权激励管理办法》等相关法律法规及公司《2024 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，履行了必要的审议程序，且本次调整事项在公司 2024 年第一次临时股东大会对董事会的授权范围内，不存在损害公司及全体股东利益的情况。我们同意公司对股票期权行权价格进行调整。”

综上，金杜认为，本次调整符合《管理办法》《激励计划（草案）》的相关规定。

三、结论意见

综上所述，金杜认为，截至本法律意见书出具日，国光连锁已就本次调整的相关事项履行了现阶段必要的批准和授权；本次调整符合《管理办法》和《激励计划（草案）》的相关规定。本次调整尚需依法履行信息披露义务。

本法律意见书正本一式两份。

（以下无正文，下接签章页）

(此页无正文，为北京市金杜(青岛)律师事务所关于江西国光商业连锁股份有限公司 2024 年股票期权激励计划行权价格调整事项的法律意见书之签章页)

北京市金杜(青岛)律师事务所



经办律师:

A handwritten signature in black ink, appearing to be '李萍', written over a horizontal line.

李萍

A handwritten signature in black ink, appearing to be '孙志芹', written over a horizontal line.

孙志芹

单位负责人:

A handwritten signature in black ink, appearing to be '李强', written over a horizontal line.

李强

二〇二四年六月二十八日