

**江西华邦律师事务所**  
**关于**  
**江西煌上煌集团食品股份有限公司**  
**限制性股票激励计划首次授权的**  
**法律意见书**

华邦股字（2013）第 020 号

**江西华邦律师事务所**  
**二零一三年十二月**

---

中国 江西 南昌福州路 28 号奥林匹克大厦四楼 邮编：330006

电话(TEL): (0791)86891286, 86891351, 86891311

传真(FAX): (0791)86891347

**江西华邦律师事务所**  
**关于江西煌上煌集团食品股份有限公司**  
**限制性股票激励计划首次授权的**  
**法律意见书**

华邦股字（2013）第 020 号

**致：江西煌上煌集团食品股份有限公司**

江西华邦律师事务所（以下简称“本所”）接受江西煌上煌集团食品股份有限公司（以下简称“煌上煌”或“公司”）的委托，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》”）、《上市公司股权激励管理办法（试行）》（以下简称“《管理办法》”）、《股权激励有关事项备忘录 1 号》（以下简称“《备忘录 1 号》”）、《股权激励有关事项备忘录 2 号》（以下简称“《备忘录 2 号》”）、《股权激励有关事项备忘录 3 号》（以下简称“《备忘录 3 号》”）等相关法律、法规、规范性文件及《江西煌上煌集团食品股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，就公司根据限制性股票激励计划向激励对象授予限制性股票（以下简称“本次授权”）事项出具本法律意见书。

**第一节 律师声明**

本所律师依据《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。

本法律意见书的出具已得到煌上煌如下保证：煌上煌向本所律师提供了为出具本法律意见书所必需的全部事实文件，所有文件真实、完整、合法、有效，所有文件的副本或复印件均与正本或原件相符，所有文件上的签名、印章均为真实；

且一切足以影响本所律师作出法律判断的事实和文件均已披露，并无任何隐瞒、误导、疏漏之处。

本法律意见书仅供本次授权之目的使用，不得用作任何其他目的。

本所律师同意将本法律意见书作为煌上煌申报本次授权所必备的法律文件，随其他材料一同上报或公告，并依法对所出具的法律意见承担责任。

本所律师未授权任何单位或个人对本法律意见书作任何解释或说明。

## 第二节 正文

### 一、本次授权事项的批准及授权

1、2013年9月25日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《江西煌上煌集团食品股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《江西煌上煌集团食品股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜》等议案。

2、2013年9月25日，公司召开第二届监事会第十三次会议，审议通过了《江西煌上煌集团食品股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《江西煌上煌集团食品股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》及《关于核实公司〈限制性股票激励计划（草案）〉激励对象名单》。

3、2013年9月25日，公司独立董事已对《江西煌上煌集团食品股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》发表独立意见。

4、煌上煌将《江西煌上煌集团食品股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》及相关资料报送中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”），同时抄报深圳证券交易所和江西省证监局。煌上煌根据中国证监会的反馈意见对《江西煌上煌集团食品股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的部分内容进行了相应修订。煌上煌将《江西煌上煌集团食品股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及修订部分再次报送中国证监会，中国证监会已对公司再次报送的《江西煌上煌集团食品股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及修订部分确认无异议并进行了备案。

5、2013年11月21日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《江西煌上煌集团食品股份有限公司限制性股票激励计划（修订案）及其摘要》等议案。

6、2013年11月21日，煌上煌召开第二届监事会第十五次会议，会议审议通过了《江西煌上煌集团食品股份有限公司限制性股票激励计划（修订案）》。

7、2013年11月23日，煌上煌独立董事就《江西煌上煌集团食品股份有限公司限制性股票激励计划（修订案）》发表了独立意见。

8、2013年12月9日，公司召开2013年第三次临时股东大会审议通过了《江西煌上煌集团食品股份有限公司限制性股票激励计划（修订案）》及其摘要、《关于江西煌上煌集团食品股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

9、2013年12月23日，公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定公司本次授权的授权日为2013年12月23日，向激励对象授予限制性股票。

10、2013年12月23日，公司独立董事对限制性股票激励计划首次授予相关事项发表了独立意见。

11、2013年12月23日，公司召开第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

本所律师核查后认为，截至本法律意见书出具之日，本次授权已取得必要的批准和授权，符合《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《激励计划》的相关规定。

## 二、本次限制性股票的授权日

1、2013年12月9日，公司召开2013年第三次临时股东大会审议通过了《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，股东大会授权董事会确定本次股权激励计划的授权日。

2、2013年12月23日，公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定公司本次授权的授权日为2013年12月23日。

经本所律师核查，公司董事会确定本次授权的授权日为公司股东大会审议通过本次限制性股票激励计划后30日内的交易日，且不在下列期间：

(1) 定期报告公布前30日至公告后2个交易日内，因特殊原因推迟定期报告公告日期的，自原预约公告日前30日起算；

(2) 公司业绩预告、业绩快报公告前10日至公告后2个交易日内；

(3) 重大交易或重大事项决定过程中至该事项公告后2个交易日；

(4) 其他可能影响股价的重大事件发生之日起至公告后2个交易日。

综上，本所律师核查后认为，公司董事会确定的本次限制性股票的授权日符合《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《激励计划》的相关规定。

### 三、本次限制性股票的授予条件

根据《管理办法》、《激励计划》等有关规定，本次限制性股票的授予条件为：

#### 1、公司满足下列条件：

(1) 审计机构对公司授权日前的会计年度的定期报告出具了标准无保留意见审计报告；

(2) 最近一年内未因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；

(3) 无中国证监会认定的不能实行股权激励计划的其他情形。。

#### 2、激励对象满足下列条件：

(1) 最近三年内未被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人选的；

(2) 最近三年内未因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚的；

(3) 激励对象如为董事、高级管理人员的，符合《公司法》及《公司章程》规定任职条件。

本所律师核查后认为，截至本法律意见书出具之日，本次限制性股票的授予条件已经满足，公司向激励对象授予限制性股票符合《管理办法》、《激励计划》等有关规定。

#### 四、结论意见

综上所述，本所律师认为，公司本次授权已取得现阶段必要的批准和授权；公司向股权激励对象授予限制性股票符合《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《备忘录1号》、《备忘录2号》、《备忘录3号》以及《激励计划》的相关规定，本次授权的授予条件已经满足；本次授权尚需按照《管理办法》的相关规定进行信息披露，尚需向中国证券登记结算有限公司深圳分公司申请办理登记手续。

(以下无正文)

（本页无正文，为《江西华邦律师事务所关于江西煌上煌集团股份有限公司限制性股票激励计划首次授权的法律意见书》之签署页）

江西华邦律师事务所（盖章）

经办律师（签字）：

负责人（签字）：\_\_\_\_\_

方 世 扬

\_\_\_\_\_

胡 海 若

\_\_\_\_\_

罗 小 平

2013年12月25日