

---

**安徽承义律师事务所**

**关于安徽金禾实业股份有限公司限制性股票激励计划**

**第一期解锁及部分限制性股票回购注销等**

**相关事宜之法律意见书**

**安徽承义律师事务所**  
**ANHUI CHENGYI LAW FIRM**

---

地址：合肥市濉溪路 278 号财富广场首座十五层      邮编：230041

传真：0551-65608051      电话：0551-65609015 65609615

**安徽承义律师事务所**  
**关于安徽金禾实业股份有限公司限制性股票激励计划**  
**第一期解锁及部分限制性股票回购注销等**  
**相关事宜之法律意见书**

承义证字[2015]第 108 号

**致：安徽金禾实业股份有限公司**

安徽承义律师事务所（以下简称“本所”）根据与安徽金禾实业股份有限公司（以下简称“金禾实业”或“公司”）签订的《聘请律师协议》之约定，指派司慧、蒋宝强律师（以下简称“本律师”）作为金禾实业本次限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）相关事宜的专项法律顾问。本律师根据《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（试行）》（以下简称“《管理办法》”）、《股权激励有关事项备忘录 1 号》、《股权激励有关事项备忘录 2 号》、《股权激励有关事项备忘录 3 号》（以下统称“《备忘录 1-3 号》”）、《深圳证券交易所上市规则》（以下简称“《上市规则》”）等相关法律、法规等规范性文件及《公司章程》的规定，就金禾实业本次激励计划第一期解锁及回购注销部分限制性股票等事宜出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本律师特作如下声明：

1、本律师依据本法律意见书出具日以前已经发生或存在的事实和中国现行有效的有关法律、法规和规范性文件的规定，发表法律意见。

4、金禾实业已作出承诺，保证已向本律师提供了为出具本法律意见书所必需的资料、文件或情况说明，金禾实业同时保证其所提供材料之副本或复印件与

正本或原件相一致。

3、本律师已经严格履行法定职责，遵循勤勉尽责和诚实信用原则，对本次激励计划第一期解锁及回购注销部分限制性股票的合法合规性、履行的法定程序、信息披露等事项进行了审查，本律师保证本法律意见书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本法律意见书的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

4、本法律意见书仅供金禾实业本次激励计划第一期解锁及回购注销部分限制性股票之目的使用，非经本律师同意，本法律意见书不得用于任何其他目的。本律师同意将本法律意见书作为金禾实业本次股权激励计划第一期解锁及回购注销部分限制性股票文件的组成部分，随同其他文件一并公告。

本律师按照律师行业公认的业务标准、道德规范及勤勉尽责精神，对金禾实业提供的文件及有关事实进行了核查和验证，对金禾实业本次股权激励计划第一期解锁及回购注销部分限制性股票等相关事宜出具法律意见如下：

### 一、本次激励计划已履行的审批程序

(一) 2014年5月25日，公司召开了第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议，审议并通过了《安徽金禾实业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等相关事项的议案，公司独立董事对此发表了独立意见。

(二) 本次激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2014年7月17日召开2014年第一次临时股东大会，审议通过了《安徽金禾实业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》、《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有关事项的议案》及其相关事项的议案，授权董事会决定限制性股票激励计划的中止、变更与终止，包括但不限于取消激励对象的解锁资格，对激励对象尚未解锁的限制性股票回购注销，办理已死亡的激励对象尚未解锁的限制性股票的补偿和继承事宜，终止公司限制性股票激励计划。

(三) 2014年7月17日,公司召开第三届董事会第十一次会议,审议并通过了《关于调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,同意将本次激励计划激励对象人数由149名调整为147名,将计划首次授予的限制性股票数量由662万股调整为654万股。公司独立董事发表了同意的独立意见。

同日,公司召开第三届监事会第十次会议,审议并通过了《关于核实限制性股票激励计划激励对象名单的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,对本次限制性股票激励计划激励对象名单进行了核实。

(四) 2014年7月24日,公司召开第三届董事会第十二次会议,审议并通过了《关于调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》,同意将本次激励计划激励对象人数由调整为146名,将计划首次授予的限制性股票数量调整为648万股。公司独立董事发表了同意的独立意见。

(五) 2015年7月26日,公司分别召开第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十七次会议,审议并通过了《关于限制性股票激励计划预留部分作废的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票的议案》和《关于限制性股票激励计划第一期解锁条件成就议案》,同意将激励计划中预留的58万股限制性股票作废;确认本次激励计划第一期解锁条件均已满足,除谭金成、程贺氢和范文俊因2014年度个人绩效考核等级分别为C、B、B之外,其余143名激励对象2014年度个人绩效考核等级均为A,本次符合解锁条件的激励对象共计146人,可申请解锁的限制性股票数量为386.4万股;同意根据《限制性股票激励计划(草案)修订稿》(以下简称《激励计划》)及激励对象2014年度个人绩效考核结果,将谭金成、程贺氢和范文俊本期解锁安排中已获授但尚未解锁的部分限制性股票(合计2.4万股)予以回购注销,将熊寿俊(2015年5月因不能胜任工作被免职)本期解锁后剩余的已获授但尚未解锁的4.2万股限制

性股票回购注销。公司独立董事发表了同意的独立意见。

本所律师认为，金禾实业本次限制性股票解锁及本次回购注销部分限制性股票已经取得现阶段必要的批准和授权，已履行了现阶段必要的法律程序，符合《管理办法》、《备忘录 1-3 号》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《激励计划》的相关规定。公司尚需就本次回购注销部分限制性股票事宜所引致的公司注册资本减少，履行相应的法定程序。

## 二、本次限制性股票解锁的条件及其成就情况

### （一）关于限制性股票解锁的规定

根据《激励计划》的规定，本次授予的限制性股票的解锁期及解锁时间安排如下表所示：

解锁安排	解锁时间	解锁比例
第一次解锁	自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二次解锁	自首次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次解锁	自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

根据金禾实业于 2014 年 7 月 17 日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司本次激励计划授予日为 2014 年 7 月 17 日。

### （二）本期解锁条件及其成就情况

#### 1、本期解锁条件

根据《激励计划》第 8 章第 2 条的规定，解锁期内，同时满足下列条件时，激励对象已获授的限制性股票才能解锁：

（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最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；③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最近三年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人选的；②最近三年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚的；③具有《公司法》规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员情形的；④公司董事会认定其他严重违反公司有关规定的。

(3) 公司层面第一期解锁业绩条件：锁定期内归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负；2014 年的净利润实际完成值不低于 15,000 万元，营业收入实际完成值不低于 310,000 万元。

(4) 激励对象层面考核内容：在满足公司层面解锁业绩条件的前提下，公司年度绩效考核成绩将作为限制性股票激励计划的授予依据。激励对象只有在上一年度绩效考核满足条件的前提下，才能部分或全额解锁当期权益，具体比例依据激励对象个人绩效考核结果确定：

等级	A-优秀	B-良好	C-合格	D-待改进
解锁比例	100%	80%	70%	0%

解锁期内考核若为 A-优秀则可以解锁当期全部份额；若为 C-合格及以上则部分解锁当期对应份额，未解锁剩余份额由公司统一回购注销；若为 D-待改进则取消当期获授权益份额，当期全部份额由公司统一回购注销。

## 2、解锁条件满足情况

经核查，截至本法律意见出具之日，金禾实业不存在《激励计划》第 8 章第 2 条的第 1 款规定的任一情形，激励对象也不存在《激励计划》第 8 章第 2 条的第 2 款规定的任一情形，满足解锁条件；根据华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》（会审字[2015]0751 号），公司 2014 年度营业收入为 32.15 亿元，归属上市公司股东的净利润为 1.66 亿元，归属上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 1.52 亿元，高于近三个会计年度的平均水平，符合解锁业绩条件；根据公司董事会薪酬与考核委员会对激励对象 2014 年度个人绩效的考

核意见，程贺氢、范文俊个人绩效考核等级为 B-良好，本期解锁安排中的限制性股票总数的 80%可解锁，谭金成个人绩效考核等级为 C-合格，本期解锁安排中的限制性股票总数的 70%可解锁，其余 143 名激励对象考核等级均为 A-优秀，本期解锁安排中的限制性股票总数的 100%可解锁。

本律师认为，截止本法律意见书出具之日，金禾实业本次激励计划限制性股票第一期解锁条件已经成就，符合《管理办法》、《备忘录 1-3 号》及《激励计划》的有关规定。

### 三、本次回购注销限制性股票

#### (一) 本次回购注销限制性股票的原因和数量

1、根据《激励计划》规定的解锁条件，激励对象只有在上一年度绩效考核满足条件的前提下，才能部分或全额解锁当期权益。解锁期内考核若为 A-优秀则可以解锁当期全部份额；若为 C-合格及以上则部分解锁当期对应份额，未解锁剩余份额由公司统一回购注销；若为 D-待改进则取消当期获授权益份额，当期全部份额由公司统一回购注销。

根据公司董事会薪酬与考核委员会对激励对象 2014 年度个人绩效出具的考核意见，程贺氢、范文俊个人绩效考核等级为 B-良好，本期解锁安排中的限制性股票总数的 20%不能解锁，谭金成个人绩效考核等级为 C-合格，本期解锁安排中的限制性股票总数的 30%不能解锁。公司董事会决定分别回购注销上述对象本期未能解锁的限制性股票合计 2.4 万股(根据 2014 年度权益分派调整后的股数，下同)，具体如下：

激励对象	已授予未解锁股份数额(股)	本期解锁安排的股份数(股)	本次可解锁股份数额(股)	本次回购注销股份数额(股)	回购原因
谭金成	80,000	24,000	16,800	7,200	2014 年度考核等级为 C-合格
程贺氢	100,000	30,000	24,000	6,000	2014 年度考核等级为 B-良好
范文俊	180,000	54,000	43,200	10,800	2014 年度考核

					等级为 B-良好
--	--	--	--	--	----------

2、根据公司《激励计划》第 13 章第 2 条的规定，激励对象因不能胜任岗位工作导致职务变更的，在情况发生之日，对激励对象根据本计划已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，由公司以激励对象购买价回购注销。

激励对象熊寿俊被授予 6 万股限制性股票，其 2014 年度个人绩效考核等级为 A-优秀，符合第一期解锁条件，其本期解锁安排中的限制性股票（合计 1.8 万股）可全部解锁。2015 年 5 月，熊寿俊因不能胜任工作被免去合成车间副主任职务，公司董事会决定将其剩余 70%（合计 4.2 万股）已获授但尚未解锁的限制性股票回购注销。

### （二）本次回购注销限制性股票的价格及资金来源

2014 年 7 月 17 日，公司向激励对象授予限制性股票的价格为 5 元/股，公司于 2015 年 4 月实施 2014 年度权益分派方案，以资本公积每 10 股转增 10 股，每 10 股派发现金红利 3 元。根据公司《激励计划》的相关规定，回购价格相应调整为 2.5 元/股，公司将于回购日收回相应的由于公司派息而产生的由公司应付股利形式代管的现金股利。

公司本次回购限制性股票总数为 6.6 万股，应向相关人员支付回购价款 16.5 万元，全部为公司自有资金。

### （三）本次回购注销限制性股票对公司的影响

本次回购注销 6.6 万股限制性股票完成后，激励对象将由 146 名减少为 145 名，公司股份总数将由 56,832 万股变更为 56,825.4 万股。

公司独立董事对本次回购注销限制性股票事宜发表了独立意见，认为公司本次回购注销行为没有损害公司及全体股东的利益，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职。

本律师认为，金禾实业本次回购注销部分限制性股票符合《管理办法》、《备忘录 1-3 号》、《公司章程》及《激励计划》的有关规定。



#### 四、本次取消授予预留限制性股票

根据《激励计划》的规定，本次股权激励预留授予的限制性股票为 58 万股，将于首次授予完成后的 12 个月内召开董事会授予。因预留授予的限制性股票有效期将于 2015 年 8 月 11 日届满，公司第三届董事会第二十次会议决定预留部分不再进行授予，于董事会会议决议公告之日起作废。

本律师认为，公司取消授予预留的限制性股票符合《管理办法》、《备忘录 1-3 号》、《公司章程》及《激励计划》的有关规定。

#### 五、结论意见

综上所述，本所律师认为，金禾实业本次限制性股票解锁及本次回购注销部分限制性股票事宜已经取得必要的批准和授权；金禾实业已就本次限制性股票解锁及本次回购注销部分限制性股票事宜履行了现阶段必要的程序；金禾实业本次限制性股票解锁的条件均已成就，本次回购注销部分限制性股票及取消授予预留限制性股票符合《管理办法》、《备忘录 1-3 号》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股权激励计划》的规定。

(此页无正文，为承义证字[2015]第 108 号《法律意见书》之签字盖章页)

安徽承义律师事务所

负责人：鲍金桥

经办律师：司 慧

蒋宝强

二〇一五年七月二十七日