



北京市中倫律師事務所

关于厦门日上集团股份有限公司

首次授予第三期股票期权第二个行权期符合行权条件 暨可行权的 法律意见书

2019年10月



北京市朝阳区建国门外大街甲6号SK大厦31、33、36、37层 邮政编码: 100022
31,33,36,37/F, SK Tower, 6A Jianguomenwai Avenue, Chaoyang District, Beijing 100022, P.R.China
电话/Tel: (8610) 5957 2288 传真/Fax: (8610) 6568 1022/1838
网址: www.zhonglun.com

北京市中伦律师事务所

关于厦门日上集团股份有限公司首次授予第三期股票期权第二 个行权期符合行权条件暨可行权 的法律意见书

致：厦门日上集团股份有限公司

北京市中伦律师事务所（以下简称“本所”）接受厦门日上集团股份有限公司（以下简称“日上集团”或“公司”）委托，就公司第三期股权激励计划（以下简称“激励计划”或“本激励计划”）相关事宜担任专项法律顾问，并就本激励计划出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师审阅了《厦门日上集团股份有限公司第三期股权激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）、《厦门日上集团股份有限公司第三期股权激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《考核办法》”）、公司相关董事会会议文件、监事会会议文件、独立董事独立意见、公司书面说明以及本所律师认为需要审查的其他文件，并通过查询政府部门公开信息对相关的事实和资料进行了核查和验证。

为出具本法律意见书，本所律师根据有关法律、行政法规、规范性文件的规定和本所业务规则的要求，本着审慎性及重要性原则对本激励计划的有关的文件资料和事实进行了核查和验证。

对本法律意见书，本所律师作出如下声明：

1. 本所律师在工作过程中，已得到日上集团的保证：即公司业已向本所律师提供了本所律师认为制作法律意见书所必需的原始书面材料、副本材料和口头证言，其所提供的文件和材料是真实、完整和有效的，且无隐瞒、虚假和重大遗漏之处。

2. 本所律师依据本法律意见书出具之日以前已经发生或者已经存在的事实和《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等国家现行法律、法规、规范性文件和证监会的有关规定发表法律意见。

3. 对于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，本所律师有赖于有关政府部门、日上集团或者其他有关单位出具的证明文件及主管部门公开可查的信息作为制作本法律意见书的依据。

4. 本所及经办律师依据《中华人民共和国证券法》、《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。

5. 本法律意见书仅就与本激励计划有关的中国境内法律问题发表法律意见，本所及经办律师并不具备对有关会计审计等专业事项和境外法律事项发表专业意见的适当资格。本法律意见书中涉及会计审计事项等内容时，均为严格按照有关中介机构出具的专业文件和日上集团的说明予以引述。

6. 本所律师同意将本法律意见书作为日上集团激励计划所必备的法定文件。

7. 本法律意见书仅供日上集团激励计划之目的使用，不得用作其他任何目的。

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》（中国证券监督管理委员会令第

126 号) (以下简称“《管理办法》”) 等法律、法规和规范性文件和《厦门日上集团股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”) 等有关规定出具如下法律意见:

一、本次行权事项的批准与授权

2017 年 7 月 12 日, 公司分别召开了第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十二次会议审议, 审议通过了《关于<公司第三期股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<公司第三期股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》等与本激励计划相关的议案。公司关联董事对相关议案已进行回避表决, 公司独立董事对此发表了同意的独立意见。监事会对本次激励计划的激励对象人员名单进行了核查, 发表了核查意见。

2017 年 7 月 24 日, 公司披露了《监事会关于第三期股票期权激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

2017 年 7 月 29 日, 公司召开 2017 年第二次临时股东大会, 审议通过《关于公司第三期股票期权激励计划(草案)及其摘要的议案》、《关于公司第三期股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》等与本激励计划相关的议案。

2017 年 8 月 18 日, 公司分别召开了第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十三次会议, 审议通过了《关于调整第三期股票期权激励计划激励对象和数量的议案》《关于向激励对象首次授予第三期股票期权的议案》, 公司独立董事对此发表了同意的独立意见。监事会对本次授予股票期权的激励对象名单进行了核实。监事会对调整激励对象、期权数量等相关事项进行了核实。

2018 年 9 月 26 日, 公司分别召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十次会议, 审议通过了《关于调整第三期股权激励计划股票期权激励对象、期权数量及行权价格的议案》、《关于注销第三期股权激励计划部分已授股票期权及预留股票期权的议案》。公司关联董事对相关议案已进行回避表决, 公司独立董事对此发表了同意的独立意见。监事会对调整激励对象、期权数量及行权价格等相关事项进行了核实。

2019 年 7 月 12 日, 公司分别召开了第四届董事会第四次会议、第四届监事

会第四次会议，审议通过了《关于首次授予第三期股票期权第一个行权期符合行权条件暨可行权的议案》、《关于调整第三期股权激励计划股票期权行权价格的公告》。公司关联董事对相关议案已进行回避表决，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。监事会对调整行权价格等相关事项进行了核实。

2019年10月25日，公司分别召开了第四届董事会第七次会议、第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于首次授予第三期股票期权第二个行权期符合行权条件暨可行权的议案》。公司关联董事对相关议案已进行回避表决，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。监事会对符合行权条件等相关事项进行了核实。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司首次授予第三期股票期权第二个行权期符合行权条件暨可行权事项已取得现阶段必要的批准和授权，符合《管理办法》及《激励计划（草案）》的相关规定。

二、首次授予第三期股票期权第二个行权期行权条件已满足

（一）等待期已届满

根据第三期股票期权激励计划的规定，2017年股票期权激励计划的有效期限自股票期权首次授予之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过48个月。首次授予的股票期权自授予日起满12个月后分三期行权，每个行权期的比例分别为30%、30%、40%。股票期权的首次授予日为2017年8月21日，目前第二个行权期的等待期已届满。首期股票期权第二个行权期为2019年8月21日至2020年8月20日，行权比例为30%。

（二）首次授予股票期权第二个行权期激励对象行权条件说明

序号	公司股票期权激励计划规定的行权条件	激励对象符合行权条件的情况说明
1	公司未发生以下任一情形： 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；	公司未发生前述情形，满足行权条件。

序号	公司股票期权激励计划规定的行权条件	激励对象符合行权条件的情况说明															
	⑤中国证监会认定的其他情形。																
2	<p>激励对象未发生以下任一情形：</p> <p>①最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；</p> <p>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；</p> <p>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进入措施；</p> <p>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；</p> <p>⑤法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；</p> <p>⑥证监会认定的其他情形。</p>	激励对象未发生前述情形，满足行权条件。															
3	<p>公司业绩考核目标</p> <p>以 2016 年营业收入为基数，2018 年营业收入增长率不低于 30%；</p>	公司 2018 年营业收入为 290,215.33 万元，2016 年营业收入为 141,495.08 万元，增长 105.11%，不低于 30% 的考核要求，公司已达到本次业绩指标考核条件。															
4	<p>个人业绩考核要求</p> <p>根据公司的《股权激励计划实施考核管理办法》，薪酬与考核委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照激励对象的业绩完成率确定其行权比例，个人当年实际可行权数量=个人获授份额×个人当年计划行权比例。</p> <p>若激励对象上一年度个人绩效考核结果为 A/B/C 档，则激励对象可按照本激励计划规定的比例分批次解除限售。若激励对象上一年度个人绩效考核结果为 D 档，则上一年度激励对象个人绩效考核为“不合格”，公司将按照本激励计划的规定，取消该激励对象当期解除限售额度，由公司回购并注销</p> <table border="1" data-bbox="319 1444 1066 1630"> <thead> <tr> <th>等级</th> <th>A</th> <th>B</th> <th>C</th> <th>D</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>优秀</td> <td>良好</td> <td>合格</td> <td>不合格</td> </tr> <tr> <td>行权比例</td> <td>100%</td> <td>80%</td> <td>60%</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	等级	A	B	C	D		优秀	良好	合格	不合格	行权比例	100%	80%	60%	0	2018 年度，首次授予股票期权第二个行权期共计 126 名激励对象，可行权 381.90 万份股票期权。
等级	A	B	C	D													
	优秀	良好	合格	不合格													
行权比例	100%	80%	60%	0													

经核查，本所律师认为，公司首次授予第三期股票期权第二个行权期的行权条件已满足，符合《管理办法》、《激励计划（草案）》的相关规定。

三、结论意见

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，公司首次授予第三期股票期权第二个行权期行权事项已取得现阶段必要的批准和授权，公司首次授予第三

期股票期权第二个行权期的行权条件已满足，符合《管理办法》及《激励计划（草案）》的相关规定。

本法律意见书正本一式四份，经本所律师签字并加盖公章后生效。

（以下无正文）

（本页为《北京市中伦律师事务所关于厦门日上集团股份有限公司首次授予第三期股票期权第二个行权期符合行权条件暨可行权的法律意见书》的签章页）

北京市中伦律师事务所（盖章）

负责人：_____

张学兵

经办律师：_____

姚启明

经办律师：_____

赵海洋

年 月 日