

北京市海问律师事务所
关于东软集团股份有限公司
限制性股票激励计划授予的部分限制性股票
第二次解锁及回购注销部分限制性股票相关事项的
法律意见书

致：东软集团股份有限公司

北京市海问律师事务所（以下简称“本所”）是具有中华人民共和国（以下简称“中国”）法律执业资格的律师事务所。本所接受东软集团股份有限公司（以下简称“公司”或“东软集团”）的委托，担任东软集团实施限制性股票激励计划（以下简称“股权激励计划”）的专项法律顾问，就公司授予部分限制性股票第二次解锁（以下简称“本次解锁”）及回购注销部分限制性股票（以下简称“本次回购注销”）相关事宜，出具本法律意见书。

公司股权激励计划所涉及的《东软集团股份有限公司限制性股票股权激励计划（草案）》（以下简称“《限制性股票激励计划》”）系依据当时有效的《上市公司股权激励管理办法（试行）》（证监公司字[2005]151号，以下简称“《管理办法（试行）》”）及相关配套制度制定。中国证券监督管理委员会于2016年7月发布《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”），《管理办法（试

海问律师事务所 HAIWEN & PARTNERS

北京
北京市朝阳区东三环中路5号
财富金融中心20层
邮编 100020
20/F, Fortune Financial Center
5 Dong San Huan Central Road,
Chaoyang District
Beijing 100020, China
Tel: (+86 10) 8560 6888
Fax: (+86 10) 8560 6999

上海
上海市静安区南京西路1515号
静安嘉里中心一座2605室
邮编 200040
2605 Jing An Kerry Center Tower 1
1515 Nanjing West Road
Jing'an District
Shanghai 200040, China
Tel: (+86 21) 6043 5000
Fax: (+86 21) 5298 5030

深圳
深圳市福田区中心四路1号
嘉里建设广场二座2104室
邮编 518048
2104, Tower 2, Kerry Plaza
1 Zhong Xin Si Road
Futian District
Shenzhen 518048, China
Tel: (+86 755) 8323 6000
Fax: (+86 755) 8323 0187

香港
海問律師事務所 HAIWEN
in Association with Lu & Associates
香港中環皇后大道中16-18號
新世界大廈19樓1902室
Unit 1902, 19/F, New World Tower
16-18 Queen's Road Central
Central, Hong Kong SAR
Tel: (+852) 3952 2222
Fax: (+852) 3952 2211

行)》及相关配套制度自《管理办法》施行之日(2016年8月13日)起废止。

本所根据《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》”)、《管理办法》等法律、法规和规范性文件(以下统称“股权激励相关法规”)以及《东软集团股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)的规定,对东软集团提供的有关文件和本次解锁、本次回购注销的有关事实进行了核查和验证,并就有关事项向公司有关人员作了询问并进行了必要的讨论。

在核查过程中,东软集团保证已经提供了本所律师为出具本法律意见书要求其提供的资料和信息,该等资料和信息真实、准确、完整,资料上的签字和/或印章均是真实的,有关副本或复印件均与正本或者原件一致。

本所律师依据本法律意见书出具日现行有效的相关法律及对相关法律的理解,并基于对出具日以前已经发生或存在的事实及对有关事实的了解发表法律意见。

本所律师仅就与本次解锁、本次回购注销有关的法律方面事宜发表法律意见,并不对有关财务报告等专业事项发表评论。在本法律意见书提及财务报告及其他有关报告的内容时,均为严格按照有关中介机构出具的报告引述,并不意味着本所对该等内容的真实性和准确性做出任何明示或默示的保证。

本法律意见书仅供公司为本次解锁、本次回购注销而使用,不得用作任何其他目的。本所律师同意本法律意见书作为公司实施本次解锁、本次回购注销的申报文件之一,随其他申报材料一并上报或公开披露。本所律师保证本法律意见书中不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏,并承诺对本法律意见书的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

基于上述,本所律师出具法律意见如下:

一、本次解锁及本次回购注销的授权和批准

1、2015年8月20日,公司2015年第二次临时股东大会审议通过《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的议案》等议案,股东大会授权董事会确定解锁窗口期,对激励对象的解锁资格和解锁条件进行审查确认,按照本次激励计划的规定,为符合条件的激励对象办理解锁及回购注销的全部事宜。

2、2017年8月29日，公司第八届董事会第六次会议审议通过《关于公司限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个锁定期的解锁条件已达成的议案》、《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案，根据《限制性股票激励计划》中限制性股票解锁条件的相关规定，公司首次授予限制性股票第二个锁定期的解锁所需满足的公司层面业绩考核条件、个人层面绩效考核条件均已达成，且公司及激励对象均未发生《股票激励计划》中不得解锁的情形。因存在激励对象发生离职或个人绩效考核未达标等不符合全部解锁要求的情形，根据《限制性股票激励计划》的相关规定，同意公司回购并注销27名激励对象持有的已获授但尚未解锁的51.974万股限制性股票，回购价格为8.805元/股。公司独立董事就公司部分限制性股票第二个锁定期的解锁条件已达成、公司回购注销部分限制性股票发表了独立意见。

3、2017年8月29日，公司第八届监事会第三次会议审议通过《关于公司限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个锁定期的解锁条件已达成的议案》、《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案，根据《限制性股票激励计划》中限制性股票解锁条件的相关规定，公司首次授予限制性股票第一个锁定期的解锁所需满足的公司层面业绩考核条件、个人层面绩效考核条件均已达成，且公司及激励对象均未发生《股票激励计划》中不得解锁的情形。因存在激励对象发生离职或个人绩效考核未达标等不符合全部解锁要求的情形，根据《限制性股票激励计划》的相关规定，同意公司回购并注销27名激励对象持有的已获授但尚未解锁的51.974万股限制性股票，回购价格为8.805元/股。监事会认为公司首次授予限制性股票第一个锁定期的解锁条件已达成，公司董事会实施本次回购注销部分限制性股票的程序符合相关规定。

综上，本所认为，本次解锁及本次回购注销已经取得了必要的批准和授权，符合《限制性股票激励计划》的相关规定。

二、本次解锁的条件满足情况

根据《限制性股票激励计划》第八章第二条的规定，在解锁日，激励对象按本激励计划的规定对获授的限制性股票进行解锁时，必须同时满足以下条件：

“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、激励对象未发生以下任一情形

(1) 最近三年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人员；

(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；

(3) 具有《公司法》规定的不得担任公司董事及高级管理人员的情形；

(4) 公司董事会认定的其他严重违反公司有关规定的情形。

3、公司层面业绩考核条件

2016年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润，比较2014年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长率不低于88%；或公司2016年度平均市值，比较公司2014年度平均市值增长率不低于20%。

“公司年度平均市值”为公司当年第一个交易日至最后一个交易日该项指标的算术平均值。公司各年度平均市值以当年各交易日公司股票收盘时市值（即收盘价×总股本）的平均数计算。

本激励计划有效期内，各年度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。

4、个人层面绩效考核要求

根据公司制定的《限制性股票激励计划考核管理办法》，激励对象前一年度的绩效考核结果为合格。”

5、根据《东软集团股份有限公司2016年年度报告》、立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（信会师报字[2017]第ZA11276号）及公司的说明，截至本法律意见书出具日，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。

6、经董事会薪酬与考核委员会及第八届监事会第三次会议审核及公司的说

明，截至本法律意见书出具日，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员；
- (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；
- (3) 具有《公司法》规定的不得担任公司董事及高级管理人员的情形；
- (4) 公司董事会认定的其他严重违反公司有关规定的情形。

7、根据《东软集团股份有限公司 2016 年年度报告》、立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（信会师报字[2017]第 ZA11276 号）及公司的说明，2016 年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润，比较 2015 年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长率不低于 88%；且公司 2016 年度平均市值，比较公司 2014 年度平均市值增长率不低于 20%。

8、根据薪酬与考核委员会对激励对象的考核结果，除 25 名激励对象已离职、2 名激励对象考核不合格和 1 名激励对象因退休其 2016 年度个人绩效考核条件不再纳入解锁条件外，其他 357 名激励对象 2016 年度绩效考核结果全部为“合格”。

综上，本所认为，本次解锁已满足《限制性股票激励计划》规定的解锁条件。

三、关于本次回购注销的具体情况

1、本次回购注销原因

根据《限制性股票激励计划》第十四章第1款和第2款的规定，“激励对象发生职务变更，但仍在公司或在公司下属分、子公司任职的，其获授的限制性股票完全按照职务变更前本激励计划规定的程序进行。但激励对象因不能胜任岗位工作、考核不合格、触犯法律、违反执业道德、泄露公司机密、失职或渎职等行为损害公司利益或声誉而导致的职务变更，或因前述原因导致公司解除与激励对象劳动关系的，董事会可以决定对激励对象根据本激励计划已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，并由公司回购注销。

激励对象因辞职、公司裁员而离职，董事会可以决定对激励对象根据本激励计划已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，并由公司回购注销。”

鉴于公司 27 名限制性股票激励对象已离职或上一年度个人绩效考核未达标，公司董事会同意对其持有的已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销。

2、本次回购注销的数量和价格

本次回购注销的限制性股票数量为 27 名激励对象合计持有的 51.974 万股，本次回购价格为 8.805 元/股。

四、结论意见

本所认为：本次解锁已满足《限制性股票激励计划》规定的解锁条件；本次解锁及本次回购注销已经取得了必要的授权和批准，符合《限制性股票激励计划》的相关规定；本次回购注销的原因、回购数量及价格符合《限制性股票激励计划》的相关规定；公司应就本次回购注销及时履行信息披露义务并根据《公司法》等法律法规的规定办理减少注册资本和股份注销登记等手续。

特致此书。

（以下无正文）

(本页无正文,为《北京市海问律师事务所关于东软集团股份有限公司限制性股票激励计划授予的部分限制性股票第二次解锁及回购注销部分限制性股票相关事项的法律意见书》之签字页)



经办律师: 高巍
高 巍

徐启飞
徐启飞

负责人: 张继平
张继平

2017年8月29日