

**北京市中银律师事务所
关于厦门三维丝环保股份有限公司
限制性股票与股票期权激励计划授予事项的**

**法
律
意
见
书**



ZHONG YIN LAWYER
中銀律師

北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHO-A 座 31 层

二零一一年六月

北京市中银律师事务所
关于厦门三维丝环保股份有限公司
限制性股票与股票期权激励计划授予事项的
法律意见书

中银股字〔2011〕第039号

致：厦门三维丝环保股份有限公司

第一部分 引言

北京市中银律师事务所（以下简称“本所”）受厦门三维丝环保股份有限公司（以下简称“三维丝”或“公司”）的委托，担任三维丝本次实施限制性股票与股票期权激励计划及有关事项（以下简称“本次激励计划”）之专项法律顾问。

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》”）、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“《股权激励管理办法》”）以及中国证监会《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》和《股权激励有关事项备忘录3号》（前述3个备忘录以下合称“《股权激励备忘录》”）等有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对本次激励计划所涉及的有关事实进行了核查和验证并出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所特作如下声明：

截至本法律意见书出具日，本所及签字律师均不持有三维丝的股份，与三维丝之间亦不存在其他可能影响公正履行职责的关系。

本所律师仅根据本法律意见书出具日以前已经发生或存在的事实、中国现行法律、法规和中国证监会的有关规定，以及对事实的了解和对法律的理解发表法律意见。

对于至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所依赖有关政府部门、三维丝或者其他有关单位出具的证明文件而作出合理判断。

本所得到三维丝书面保证和承诺：三维丝向本所提供了为出具本法律意见书所需要的全部事实的文件，所有文件真实、完整，没有任何虚假、隐瞒、遗漏或误导，所有文件的副本或复印件均与正本或原件内容一致，所有文件上的印章与签名都是真实的。

本法律意见书仅对本次激励计划有关的法律事项发表意见，不对本次激励计划所涉及的标的股票价值、考核标准等方面的合理性以及会计、财务等非法律专业事项发表意见，也不对本次激励计划作任何形式的担保。

本法律意见书仅供本次激励计划之目的使用，不得用作任何其他目的。

本所同意将本法律意见书作为本次激励计划的必备文件之一，随同其他申请材料一起备案或公开，并依法对出具的法律意见书承担相应的法律责任。

第二部分 正文

一、 本次激励计划授予事项的批准与授权

(一) 2010 年 11 月 7 日, 公司召开了第一届董事会第十五次会议, 审议通过了董事会提名、薪酬与考核委员会提交的《厦门三维丝环保股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划(草案)》, 并将本次激励计划的相关申请材料上报中国证监会备案。

(二) 根据中国证监会的反馈意见, 公司修订了本次激励计划草案并最终形成《厦门三维丝环保股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划(草案)(修订稿)》(以下简称“《股权激励计划》”), 并经中国证监会审核无异议。2011 年 5 月 16 日, 公司召开第一届董事会第十九次会议, 审议通过了《关于〈厦门三维丝环保股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划(草案)(修订稿)〉及其摘要的议案》。

(三) 2011 年 6 月 2 日, 公司召开 2011 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于〈厦门三维丝环保股份有限公司限制性股票与股权激励计划(草案)(修订稿)〉及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票与股票期权激励计划相关事宜的议案》。

(四) 2011 年 6 月 14 日, 公司召开第一届董事会第二十次会议, 审议通过了《关于公司限制性股票和股票期权激励计划授予相关事项的议案》, 根据公司 2011 年第一次临时股东大会的授权, 确定本次激励计划所涉限制性股票和股票期权的授予日为 2011 年 6 月 14 日。

经核查, 本所律师认为, 截至本法律意见书出具日, 三维丝本次激励计划授予相关事项已取得必要的授权和批准, 符合《公司法》、《证券法》、《股权激励管理办法》、《股权激励备忘录》和《股权激励计划》的相关规定。

二、 本次激励计划的授予日

(一) 根据《股权激励计划》以及公司 2011 年第一次临时股东大会决议, 公司股东大会已授权董事会确定具体授予日。根据公司第一届董事会第二十次会议决议, 本次激励计划所涉限制性股票和股票期权的授予日为 2011 年 6 月 14 日。

(二) 经本所律师核查, 公司董事会确定的授予日是公司股东大会审议通过本次激励计划后 30 日内的交易日, 且不在下列期间: (1) 定期报告公布前 30 日; (2) 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；(3) 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。

本所律师认为，本次股权激励计划的授予日符合《股权激励管理办法》、《股权激励备忘录》、及公司《股权激励计划》中关于授予日的相关规定。

三、 本次激励计划的授予条件

根据公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过的《股权激励计划》，公司本次股权激励计划所涉限制性股票、股票期权的授予/获授条件如下：

(1) 三维丝未发生如下任一情形：公司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；公司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；中国证监会认定不能实行限制性股票激励计划的其他情形。

(2) 激励对象未发生如下任一情形：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；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；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。

(3) 三维丝 2010 年度净利润不低于 2,000 万元，且 2010 年度加权平均净资产收益率不低于 6.6%。

(4) 根据《厦门三维丝环保股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划实施考核办法》，激励对象 2010 年度绩效考核合格。

经三维丝确认并经本所律师核查，截至本次激励计划所涉限制性股票、股票期权授予日，公司及激励对象未发生上述第(1)、(2)项情形；公司 2010 年度财务报告已经天健正信会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留的审计意见，经审计确认，公司 2010 年全年实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 2,006.08 万元，且扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为 6.62%；经公司董事会提名、薪酬与考核委员会对激励对象 2010 年度考核结果的确定，激励对象 2010 年度绩效考核合格。

综上，本所律师认为，三维丝本次激励计划所涉限制性股票、股票期权的授予条件已经成就，三维丝向激励对象授予限制性股票、股票期权符合《股权激励管理办法》、《股权激励备忘录》、及公司《股权激励计划》的相关规定。

四、 结论性意见

综上所述，本所律师认为，三维丝本次激励计划限制性股票与股票期权授予事项目前已经取得必要的授权和批准，授予日的确定符合《股权激励管理办法》、《股权激励备忘录》及《股权激励计划》的相关规定，限制性股票的授予条件和股票期权获授条件已经满足。

本法律意见书正本一式五份，无副本。

（本页以下无正文，下接签署页）

（本页无正文，为《北京市中银律师事务所关于厦门三维丝环保股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划授予事项的法律意见书》之签署页）

北京市中银律师事务所

负责人：_____

赵曾海

经办律师：_____

叶兰昌

陈国尧

楼永辉

2011年6月14日