

上海信公企业管理咨询有限公司  
关于  
上海来伊份股份有限公司  
2019 年股票期权与限制性股票激励计划  
首次授予限制性股票相关事项  
之  
独立财务顾问报告

独立财务顾问：



二零一九年十月

## 目 录

|  |           |
|--|-----------|
| <b>第一章 声 明</b> .....                               | <b>3</b>  |
| <b>第二章 释 义</b> .....                               | <b>5</b>  |
| <b>第三章 基本假设</b> .....                              | <b>7</b>  |
| <b>第四章 本激励计划的主要内容</b> .....                        | <b>8</b>  |
| 一、本激励计划的股票来源 .....                                 | 8         |
| 二、本激励计划授予权益的总额 .....                               | 8         |
| 三、本激励计划的有效期、授权日、等待期、可行权日、禁售期 .....                 | 9         |
| 四、本激励计划的行权价格和授予价格 .....                            | 14        |
| 五、本激励计划的授予与行权/解除限售条件 .....                         | 17        |
| <b>第五章 本次激励计划履行的审批程序</b> .....                     | <b>25</b> |
| <b>第六章 本次限制性股票的授予情况</b> .....                      | <b>27</b> |
| 一、限制性股票授予的具体情况 .....                               | 27        |
| 二、关于本次授予限制性股票的激励对象、授予数量与股东大会审议通过的激励计划存在差异的说明 ..... | 29        |
| <b>第七章 本次限制性股票的授予条件说明</b> .....                    | <b>32</b> |
| 一、限制性股票的授予条件 .....                                 | 32        |
| 二、董事会对限制性股票授予条件成就的情况说明 .....                       | 32        |
| <b>第八章 独立财务顾问的核查意见</b> .....                       | <b>34</b> |

## 第一章 声 明

上海信公企业管理咨询有限公司（以下简称“信公咨询”）接受委托，担任上海来伊份股份有限公司（以下简称“来伊份”或“上市公司”、“公司”）本次股票期权与限制性股票激励计划（以下简称“激励计划”）的独立财务顾问（以下简称“本独立财务顾问”），并制作本报告。本独立财务顾问报告是根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股权激励管理办法》等法律、法规和规范性文件的有关规定，在来伊份提供有关资料的基础上，发表独立财务顾问意见，以供来伊份全体股东及有关各方参考。

1、本独立财务顾问报告所依据的文件、材料由来伊份提供，来伊份已向本独立财务顾问保证：其所提供的有关本次股权激励的相关信息真实、准确和完整，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2、本独立财务顾问本着勤勉、审慎、对上市公司全体股东尽责的态度，依据客观公正的原则，对本次股权激励事项进行了尽职调查义务，有充分理由确信所发表的专业意见与上市公司披露的文件内容不存在实质性差异。并对本独立财务顾问报告的真实性、准确性和完整性承担责任。

3、本独立财务顾问所表达的意见基于下述假设前提之上：国家现行法律、法规无重大变化，上市公司所处行业的国家政策及市场环境无重大变化；上市公司所在地区的社会、经济环境无重大变化；来伊份及有关各方提供的文件资料真实、准确、完整；本次激励计划涉及的各方能够诚实守信的按照激励计划及相关协议条款全面履行所有义务；本次激励计划能得到有权部门的批准，不存在其它障碍，并能顺利完成；本次激励计划目前执行的会计政策、会计制度无重大变化；无其他不可抗力及不可预测因素造成的重大不利影响。

4、本独立财务顾问与上市公司之间无任何关联关系。本独立财务顾问完全本着客观、公正的原则对本次激励计划出具独立财务顾问报告。同时，本独立财务顾问提请广大投资者认真阅读《上海来伊份股份有限公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划》等相关上市公司公开披露的资料。

5、本独立财务顾问未委托和授权任何其它机构和个人提供未在本独立财务顾问报告中列载的信息和对本报告做任何解释或者说明。

6、本独立财务顾问提请投资者注意，本报告旨在对激励计划的可行性、是否有利于上市公司的持续发展、是否损害上市公司利益以及对股东利益的影响发表专业意见，不构成对来伊份的任何投资建议，对投资者依据本报告所做出的任何投资决策可能产生的风险，本独立财务顾问不承担任何责任。

## 第二章 释 义

在本独立财务顾问报告中，除非文义载明，以下简称具有如下含义：

| 释义项              |   | 释义内容  |
|------------------|---|---|
| 来伊份、上市公司、公司      | 指 | 上海来伊份股份有限公司   |
| 本激励计划、本次激励计划、本计划 | 指 | 上海来伊份股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划  |
| 本报告、本独立财务顾问报告    | 指 | 《上海信公企业管理咨询有限公司关于上海来伊份股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权相关事项之独立财务顾问报告》 |
| 独立财务顾问、信公咨询      | 指 | 上海信公企业管理咨询有限公司  |
| 股票期权             | 指 | 公司授予激励对象在未来一定期限内以预先确定的条件购买本公司一定数量股票的权利                                |
| 限制性股票            | 指 | 激励对象按照本激励计划规定的条件，获得的转让等部分权利受到限制的本公司股票                                 |
| 标的股票             | 指 | 根据本计划，激励对象有权购买的本公司股票  |
| 激励对象             | 指 | 按照本激励计划规定获得股票期权或限制性股票的公司（含子公司）董事、高级管理人员、核心技术（业务）人员                    |
| 授权日/授予日          | 指 | 公司向激励对象授予股票期权、限制性股票的日期，授权日、授予日必须为交易日                                  |
| 有效期              | 指 | 自股票期权授权之日和限制性股票授予之日起至激励对象获授的所有股票期权行权或注销和限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止           |
| 等待期              | 指 | 股票期权授权完成登记之日起至股票期权可行权日之间的时间段  |
| 可行权日             | 指 | 激励对象可以开始行权的日期，可行权日必须为交易日  |
| 行权价格             | 指 | 公司向激励对象授予股票期权时所确定的、激励对象购买上市公司股份的价格                                    |
| 行权条件             | 指 | 根据本计划，激励对象行使股票期权所必需满足的条件  |
| 授予价格             | 指 | 公司向激励对象授予限制性股票时所确定的、激励对象获得公司股份的价格                                     |
| 限售期              | 指 | 本激励计划设定的激励对象行使权益的条件尚未成就，限制性股票不得转让、用于担保或偿还债务的期间，自激励对象获授限制性股票完成登记之日起算   |
| 解除限售期            | 指 | 本激励计划规定的解除限售条件成就后，激励对象持有的限制性股票解除限售并可上市流通的期间                           |
| 解除限售条件           | 指 | 根据本激励计划，激励对象所获限制性股票解除限售所必需满足的条件                                       |

|            |   |  |
|------------|---|--|
| 薪酬与考核委员会   | 指 | 公司董事会薪酬与考核委员会                            |
| 中国证监会      | 指 | 中国证券监督管理委员会                              |
| 证券交易所      | 指 | 上海证券交易所                                  |
| 登记结算公司     | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司                      |
| 《公司法》      | 指 | 《中华人民共和国公司法》                             |
| 《证券法》      | 指 | 《中华人民共和国证券法》                             |
| 《管理办法》     | 指 | 《上市公司股权激励管理办法》                           |
| 《公司章程》     | 指 | 《上海来伊份股份有限公司章程》                          |
| 《公司考核管理办法》 | 指 | 《上海来伊份股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》 |
| 元/万元       | 指 | 人民币元/万元，中华人民共和国法定货币单位                    |

### 第三章 基本假设

本独立财务顾问报告基于以下基本假设而提出：

- （一）国家现行的有关法律、法规及政策无重大变化；
- （二）来伊份提供和公开披露的资料和信息真实、准确、完整；
- （三）本次股权激励计划不存在其他障碍，涉及的所有协议能够得到有效批准，并最终能够如期完成；
- （四）实施本次股权激励计划的有关各方能够遵循诚实信用原则，按照股权激励计划的方案及相关协议条款全面履行其所有义务；
- （五）无其他不可抗力造成的重大不利影响。

## 第四章 本激励计划的主要内容

来伊份本次激励计划由公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责拟定，经第三届董事会第二十五次会议和第三届监事会第二十二次会议审议通过。

### 一、本激励计划的股票来源

股票来源为公司从二级市场回购或向激励对象定向发行的本公司人民币 A 股普通股股票。

### 二、本激励计划授予权益的总额

本激励计划包括股票期权激励计划和限制性股票激励计划两部分。

本激励计划拟授予激励对象权益总计 600.2700 万份，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，约占本激励计划草案公告日公司股本总额 34,044.4230 万股的 1.76%，其中，首次授予权益总数为 542.6800 万份，占本激励计划拟授出权益总数的 90.41%，约占本激励计划草案公告日公司股本总额 34,044.4230 万股的 1.59%；预留 57.5900 万份，占本激励计划拟授出权益总数的 9.59%，约占本激励计划草案公告日公司股本总额 34,044.4230 万股的 0.17%。

本激励计划为公司在有效期内的第二期股权激励计划，公司首期股权激励计划于 2017 年 6 月 12 日经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2017 年 8 月 10 日完成限制性股票的授予登记工作。来伊份两期股权激励计划所涉及的标的股票总数累计 1,044.693 万股，占本激励计划草案公告日来伊份股本总额 34,044.42 万股的 3.07%，未超过公司股本总额的 10.00%。本激励计划中任何一名激励对象通过全部有效期内的股权激励计划获授的公司股票数量未超过公司股本总额的 1%，具体如下：

（一）股票期权激励计划：本激励计划拟授予激励对象股票期权 300.0000 万份，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，约占本激励计划草案公告日公司股本总额 34,044.4230 万股的 0.88%。其中首次授予 265.0300 万份，占本激励计划拟授出股票期权总数的 88.34%，约占本激励计划草案公告日公司股本总额 34,044.4230 万股的 0.78%；预留 34.9700 万份，占本激励计划拟授出股票期

权总数的 11.66%，约占本激励计划草案公告日公司股本总额 34,044.4230 万股的 0.10%。本计划下授予的每份股票期权拥有在满足生效条件和生效安排的情况下，在可行权期内以行权价格购买 1 股本公司人民币 A 股普通股股票的权利。

（二）限制性股票激励计划：本激励计划拟授予激励对象限制性股票 300.2700 万股，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，约占本激励计划草案公告日公司股本总额 34,044.4230 万股的 0.88%。其中首次授予 277.6500 万股，占本激励计划拟授出限制性股票总数的 92.47%，约占本激励计划草案公告日公司股本总额 34,044.4230 万股的 0.82%；预留 22.6200 万股，约占本激励计划拟授出限制性股票总数的 7.53%，约占本激励计划草案公告日公司股本总额 34,044.4230 万股的 0.07%。

### 三、本激励计划的有效期、授权日、等待期、可行权日、禁售期

（一）股票期权激励计划的有效期、授权日、等待期、可行权日和禁售期

#### 1、有效期

股票期权激励计划的有效期为自股票期权授权之日起至激励对象获授的所有股票期权全部行权或注销完毕之日止，最长不超过 48 个月。

#### 2、授权日

本激励计划经公司股东大会审议通过后，公司将在 60 日内按相关规定召开董事会向激励对象授予股票期权，并完成登记、公告等相关程序。公司未能在 60 日内完成上述工作的，应当及时披露不能完成的原因，并宣告终止实施本激励计划，根据《管理办法》规定不得授出权益的期间不计算在 60 日内。

授权日必须为交易日。若根据以上原则确定的日期为非交易日，则授权日顺延至其后的第一个交易日为准。

#### 3、等待期

激励对象获授的全部股票期权适用不同的等待期，均自授权登记完成日起计。授权日与首次可行权日之间的间隔不得少于 12 个月。

#### 4、可行权日

本激励计划的激励对象自等待期满后开始行权，可行权日必须为本激励计划有效期内的交易日，但下列期间内不得行权：

(1) 公司定期报告公告前 30 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，至公告前 1 日；

(2) 公司业绩预告、业绩快报公告前 10 日内；

(3) 自可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的重大事件发生之日或者进入决策程序之日，至依法披露后 2 个交易日内；

(4) 中国证监会及证券交易所规定的其他期间。

首次授予的股票期权的行权安排如下表所示：

| 行权安排   | 行权期间   | 行权比例 |
|--------|--|------|
| 第一个行权期 | 自首次授予部分股票期权授权日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予部分股票期权授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止 | 30%  |
| 第二个行权期 | 自首次授予部分股票期权授权日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予部分股票期权授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止 | 30%  |
| 第三个行权期 | 自首次授予部分股票期权授权日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予部分股票期权授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止 | 40%  |

预留部分授予的股票期权行权计划安排如下：

| 行权安排   | 行权期间   | 行权比例 |
|--------|--|------|
| 第一个行权期 | 自预留部分股票期权授权日起 12 个月后的首个交易日起至预留部分股票期权授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止 | 50%  |
| 第二个行权期 | 自预留部分股票期权授权日起 24 个月后的首个交易日起至预留部分股票期权授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止 | 50%  |

在上述约定期间因行权条件未成就的股票期权，不得行权或递延至下期行权，并由公司按本激励计划规定的原则注销激励对象相应股票期权。股票期权

各行权期结束后，激励对象未行权的当期股票期权应当终止行权，公司将予以注销。

## 5、禁售期

激励对象通过本激励计划所获授公司股票的禁售规定，按照《公司法》、《证券法》等相关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》执行，具体内容如下：

(1) 激励对象为公司董事和高级管理人员的，其在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

(2) 激励对象为公司董事和高级管理人员的，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。

(3) 在本计划有效期内，如果《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》中对公司董事和高级管理人员持有股份转让的有关规定发生了变化，则这部分激励对象转让其持有的公司股票应当在转让时符合修改后的《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

(二) 限制性股票激励计划的有效期、授予日、限售期、解除限售安排和禁售期

### 1、有效期

限制性股票激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 48 个月。

### 2、授予日

本激励计划经公司股东大会审议通过后，公司将在 60 日内按相关规定召开董事会向激励对象授予限制性股票，并完成登记、公告等相关程序。公司未能在 60 日内完成上述工作的，应当及时披露不能完成的原因，并宣告终止实施本

激励计划。根据《管理办法》规定不得授出权益的期间不计算在 60 日内。

授予日在本激励计划经公司股东大会审议通过后由董事会确定，授予日必须为交易日，且在下列期间内不得向激励对象授予限制性股票：

(1) 公司定期报告公告前 30 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，至公告前 1 日；

(2) 公司业绩预告、业绩快报公告前 10 日内；

(3) 自可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的重大事件发生之日或者进入决策程序之日，至依法披露后 2 个交易日内；

(4) 中国证监会及证券交易所规定的其他期间。

如公司董事、高级管理人员作为激励对象在限制性股票获授前发生减持股票行为，则按照《证券法》中对短线交易的规定自减持之日起推迟 6 个月授予其限制性股票。

### 3、限售期

激励对象获授的全部限制性股票适用不同的限售期，均自授予完成登记日起计，且授予日与首次解除限售日之间的间隔不得少于 12 个月。

激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象所获授的限制性股票，经登记结算公司登记过户后便享有其股票应有的权利，包括但不限于该等股票分红权、配股权、投票权等。限售期内激励对象因获授的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派发股票红利、配股股份、增发中向原股东配售的股份同时限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份限售期的截止日期与限制性股票相同；激励对象因获授的限制性股票而取得的现金股利由公司代管，作为应付股利在解除限售时向激励对象支付。

公司进行现金分红时，激励对象就其获授的限制性股票应取得的现金分红在代扣代缴个人所得税后由激励对象享有，原则上由公司代为收取，作为应付股利，待该部分限制性股票解除限售时返还激励对象；若该部分限制性股票未

能解除限售，对应的现金分红由公司收回，并做相应会计处理。

#### 4、解除限售安排

首次授予的限制性股票的解除限售安排如下表所示：

| 解除限售安排   | 解除限售期间   | 解除限售比例 |
|----------|--|--------|
| 第一个解除限售期 | 自首次授予部分限制性股票授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起24个月内的最后一个交易日当日止 | 30%    |
| 第二个解除限售期 | 自首次授予部分限制性股票授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 30%    |
| 第三个解除限售期 | 自首次授予部分限制性股票授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起48个月内的最后一个交易日当日止 | 40%    |

预留部分授予的限制性股票解除限售安排如下：

| 解除限售安排   | 解除限售期间   | 解除限售比例 |
|----------|--|--------|
| 第一个解除限售期 | 自预留部分限制性股票授予日起12个月后的首个交易日起至预留部分限制性股票授予日起24个月内的最后一个交易日当日止 | 50%    |
| 第二个解除限售期 | 自预留部分限制性股票授予日起24个月后的首个交易日起至预留部分限制性股票授予日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 50%    |

在上述约定期间内因未达到解除限售条件而不能申请解除限售的该期限制性股票，公司将按本激励计划规定的原则回购并注销激励对象相应尚未解除限售的限制性股票。

在满足限制性股票解除限售条件后，公司将统一办理满足解除限售条件的限制性股票解除限售事宜。

#### 5、禁售期

激励对象通过本激励计划所获授公司股票的禁售规定，按照《公司法》、《证券法》等相关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》执行，具体内容如下：

(1) 激励对象为公司董事和高级管理人员的，其在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

(2) 激励对象为公司董事和高级管理人员的，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。

(3) 在本计划有效期内，如果《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》中对公司董事和高级管理人员持有股份转让的有关规定发生了变化，则这部分激励对象转让其所持有的公司股票应当在转让时符合修改后的《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

#### 四、本激励计划的行权价格和授予价格

##### (一) 股票期权的行权价格和行权价格的确定方法

##### 1、首次授予股票期权的行权价格

首次授予的股票期权的行权价格为 13.10 元/股。即满足行权条件后，激励对象获授的每份股票期权可以 13.10 元的价格购买 1 股公司股票。

##### 2、首次授予股票期权的行权价格的确定方法

首次授予的股票期权的行权价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：

(1) 本激励计划草案公告前 1 个交易日公司股票交易均价，为每股 13.10 元；

(2) 本激励计划草案公告前 20 个交易日公司股票交易均价，为每股 12.46 元。

##### 3、预留部分股票期权行权价格的确定方法

预留部分股票期权在每次授予前须召开董事会审议通过相关议案，并披露授予情况的公告。预留部分股票期权的行权价格不低于股票票面金额，且不低于

于下列价格较高者：

(1) 预留部分股票期权授予董事会决议公告前 1 个交易日的公司股票交易均价；

(2) 预留部分股票期权授予董事会决议公告前 20 个交易日的公司股票交易均价。

## (二) 限制性股票的授予价格和授予价格的确定方法

### 1、首次授予限制性股票授予价格

首次授予限制性股票的授予价格为 6.10 元/股。

### 2、首次授予的限制性股票的授予价格确定方法

根据公司 2019 年 6 月 14 日发布的《公司关于股份回购实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2019-035），本次实际回购公司股份 3,002,742 股，回购均价为 12.19 元/股（采用四舍五入保留两位小数）。

本激励计划授予限制性股票的授予价格为回购均价 12.19 元/股的 50%，为 6.10 元/股（采用四舍五入保留两位小数）。

### 3、预留部分限制性股票的授予价格的确定方法

预留部分限制性股票授予价格确定方法同首次授予的限制性股票

### 4、定价方式的合理性说明

本次限制性股票授予价格的定价依据参考了《上市公司股权激励管理办法》第二十三条的规定；定价方式以促进公司发展、维护股东利益、稳定核心团队为根本目的，本着“重点激励、有效激励”的原则予以确定。

现阶段公司的发展仍面临着很多的挑战：首先，随着休闲食品零售行业不断发展和深入，休闲食品零售业态由传统的批发零售发展到如今业态多元化。随着休闲食品消费需求的逐步升级，休闲食品品类愈加细化与特色化，消费者对休闲食品的营养、健康、安全、新鲜度、美味度等方面要求也不断提高。在运营成本和人力成本逐步上升的压力下，国内休闲食品零售企业的盈利能力在

不同程度的受到冲击；其次，公司致力于构建国内领先的专业化休闲食品连锁经营平台，一直专注于为消费者提供美味、健康的休闲食品和便捷、愉悦的一站式购物体验。公司全力以赴将“来伊份”打造成为行业的标杆，成为中国具有重要影响力的优秀上市公司之一。

为了推动公司整体经营继续平稳、快速发展，维护股东利益，公司必须持续建设并巩固股权激励这一有效促进公司发展的制度；同时，抓住公司发展中的核心力量和团队，予以良好有效的激励，公司业绩作为核心考核指标的基础上，公司确定了本次限制性股票授予的对象：包括公司董事、高级管理人员、核心技术及业务人员。其中，一部分激励对象承担着制订公司发展战略、引领公司前进方向的重大责任；一部分激励对象是公司管理工作的直接负责人；还有一部分激励对象是公司重要工作的承担者，对于公司的发展均具有举足轻重的作用。公司认为，在依法合规的基础上，以较低的激励成本实现对这些核心人员的激励，可以真正提升激励对象的工作热情和责任感，有效地统一激励对象和公司及公司股东的利益，从而推动激励目标得到可靠的实现。

本次激励计划限制性股票的股份来源为公司从二级市场回购的本公司 A 股普通股股票。公司于 2019 年 1 月 30 日召开第三届董事会第二十二次会议，审议并通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的方案》。截至 2019 年 6 月 12 日，公司完成回购，已累计回购公司股份 3,002,742 股，占公司总股本的 0.88%，回购最高价格 12.61 元/股，回购最低价格 11.25 元/股，回购均价 12.19 元/股，使用资金总额 3,658.86 万元（含佣金、过户费等交易费用）。公司现金流稳健、财务状况良好，实施本计划因回购股份产生的费用支出不会对公司日常经营产生不利影响，且以回购均价的 50% 价格授予，可以充分调动激励对象的积极性，有效地将股东利益、公司利益和激励对象利益结合在一起，对公司发展产生正向作用并有利于推动激励目标的实现。从激励性角度说，以回购均价作为定价基数具有合理性和科学性。

基于以上目的，并综合激励对象取得相应的限制性股票所需承担的出资金额、纳税义务等实际成本，在符合相关法律法规、规范性文件的基础上，公司决定将本次限制性股票的授予价格确定为公司股份回购均价的 50%，为 6.10 元

/股。

## 五、本激励计划的授予与行权/解除限售条件

### （一）股票期权的授予与行权条件

#### 1、股票期权的授予条件

激励对象只有在同时满足下列条件时，公司向激励对象授予股票期权；反之，若下列任一授予条件未达成，则不能向激励对象授予股票期权。

#### （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无法表示意见的审计报告；

③ 上市后最近 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；

⑤ 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 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；

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；

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禁入措施；

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；

⑤ 法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；

⑥ 中国证监会认定的其他情形。

## 2、股票期权的行权条件

激励对象行使已获授的股票期权必须同时满足如下条件：

(1) 本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无法表示意见的审计报告；

③ 上市后最近 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；

⑤ 中国证监会认定的其他情形。

公司发生上述第(1)条规定情形之一的，激励对象根据本计划已获授但尚未行权的股票期权应当由公司注销。

(2) 激励对象未发生如下任一情形：

① 最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；

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；

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禁入措施；

④ 具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员的情形；

⑤ 法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；

⑥ 中国证监会认定的其他情形。

某一激励对象出现上述第(2)条规定情形之一的，公司将终止其参与本激励计划的权利，该激励对象根据本激励计划已获授但尚未行权的股票期权应当由公司注销。

### (3) 公司层面的业绩考核要求

本激励计划在 2019 年-2021 年会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到公司层面业绩考核目标作为激励对象当年度的行权条件之一。业绩考核目标如下表所示：

| 行权安排      |        | 业绩考核目标                                |
|-----------|--------|---------------------------------------|
| 首次授予的股票期权 | 第一个行权期 | 以 2018 年营业收入为基数，2019 年营业收入增长率不低于 30%  |
|           | 第二个行权期 | 以 2018 年营业收入为基数，2020 年营业收入增长率不低于 69%  |
|           | 第三个行权期 | 以 2018 年营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 120% |
| 预留授予的股票期权 | 第一个行权期 | 以 2018 年营业收入为基数，2020 年营业收入增长率不低于 69%  |
|           | 第二个行权期 | 以 2018 年营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 120% |

注：上述“营业收入”指经审计的上市公司合并报表口径的营业收入。

行权期内，公司为满足行权条件的激励对象办理行权事宜。若各行权期内，公司当期业绩水平未达到业绩考核目标条件的，所有激励对象对应考核当年可行权的股票期权均不得行权，公司注销激励对象股票期权当期可行权份额。

### (4) 激励对象个人层面的绩效考核要求

激励对象个人层面的考核根据公司内部考核相关制度实施。激励对象个人绩效考核结果分为 A+、A、B、C、D 五个等级。

| 绩效评定 | A+/A/B | C   | D  |
|------|--------|-----|----|
| 行权系数 | 100%   | 50% | 0% |

个人当年可行权额度=个人当年计划行权额度×行权系数

在公司业绩目标达成的前提下，若激励对象上一年度个人绩效考核结果达到“A+”、“A”或“B”，则激励对象按照本激励计划规定行权其全部获授的权益；若激励对象上一年度个人绩效考核结果为“C”，则激励对象可按照本激励计划规定 50%的比例行权其获授的权益，激励对象不得行权部分的股票期权由公司注销；若激励对象上一年度个人绩效考核结果为“D”，则激励对象对

应考核当年可行权的股票期权均不得行权，激励对象不得行权的股票期权由公司注销。

## （二）限制性股票的授予与解除限售条件

### 1、限制性股票的授予条件

激励对象只有在同时满足下列条件时，公司向激励对象授予限制性股票，反之，若授予条件未达成，则不能向激励对象授予限制性股票。

#### （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无法表示意见的审计报告；

③ 上市后最近 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；

⑤ 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 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；

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；

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禁入措施；

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；

⑤ 法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；

⑥ 中国证监会认定的其他情形。

### 2、限制性股票的解除限售条件

激励对象已获授的限制性股票解除限售必须同时满足如下条件：

(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无法表示意见的审计报告；

③ 上市后最近 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；

⑤ 中国证监会认定的其他情形。

公司发生上述第(1)条规定情形之一的，激励对象根据本激励计划已获授但尚未解除限售的限制性股票应当由公司按授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和回购注销。若激励对象对上述情形负有个人责任的，则其获授的尚未解除限售的限制性股票应当由公司按授予价格回购注销。

(2) 激励对象未发生如下任一情形：

① 最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；

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；

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禁入措施；

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；

⑤ 法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；

⑥ 中国证监会认定的其他情形。

某一激励对象出现上述第(2)条规定情形之一的，公司将终止其参与本激励计划的权利，该激励对象根据本激励计划已获授但尚未解除限售的限制性股

票应当由公司按授予价格回购注销。

### (3) 公司层面考核要求

本激励计划在 2019 年-2021 年会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到公司业绩考核目标作为激励对象当年度的解除限售条件之一。业绩考核目标如下表所示：

| 解除限售安排     |          | 业绩考核目标                                |
|------------|----------|---------------------------------------|
| 首次授予的限制性股票 | 第一个解除限售期 | 以 2018 年营业收入为基数，2019 年营业收入增长率不低于 30%  |
|            | 第二个解除限售期 | 以 2018 年营业收入为基数，2020 年营业收入增长率不低于 69%  |
|            | 第三个解除限售期 | 以 2018 年营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 120% |
| 预留授予的限制性股票 | 第一个解除限售期 | 以 2018 年营业收入为基数，2020 年营业收入增长率不低于 69%  |
|            | 第二个解除限售期 | 以 2018 年营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 120% |

注：以上“营业收入”是指经审计的合并报表口径上市公司营业收入。

解除限售期内，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜。若各解除限售期内，公司当期业绩水平未达到业绩考核目标条件的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司按授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和回购注销。

### (4) 激励对象层面考核要求

激励对象个人层面的考核根据公司内部考核相关制度实施。激励对象个人绩效考核结果分为 A+、A、B、C、D 五个等级。

| 绩效评定   | A+/A/B | C   | D  |
|--------|--------|-----|----|
| 解除限售系数 | 100%   | 50% | 0% |

个人当年可解除限售额度=个人当年计划解除限售额度×解除限售系数

在公司业绩目标达成的前提下，若激励对象上一年度个人绩效考核结果达到“A+”、“A”或“B”，则激励对象按照本激励计划规定解除限售其全部获授的权益；若激励对象上一年度个人绩效考核结果为“C”，则激励对象可按照本激励计划规定 50%的比例解除限售其获授的权益，激励对象不得解除限售部

分的限制性股票，由公司回购后注销，回购价格为授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和；若激励对象上一年度个人绩效考核结果为“D”，则激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司按授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和回购注销。

### （三）业绩考核指标设定科学性、合理性说明

休闲食品具有消费频次高、消费场景广阔、伴随程度强、产品谱系广、消费群体多样的特点，和品质化、个性化、细分化的消费升级趋势符合程度较高，我国休闲食品市场因此保持了较快的增长。随着休闲食品零售行业不断发展和深入，休闲食品零售业态由传统的批发零售发展到如今业态多元化。随着休闲食品消费需求的逐步升级，休闲食品品类愈加细化与特色化，消费者对休闲食品的营养、健康、安全、新鲜度、美味度等方面要求也不断提高。在运营成本和人力成本逐步上升的压力下，国内休闲食品零售企业的盈利能力在不同程度的受到冲击，市场占有率向少数品牌集中的趋势逐步显现。

公司是一家经营自主品牌的休闲食品全渠道运营商，致力于构建国内领先的专业化休闲食品连锁经营平台。公司自成立以来，一直专注于为消费者提供美味、健康的休闲食品和便捷、愉悦的一站式购物体验。公司全力以赴将“来伊份”打造成为行业的标杆，成为中国具有重要影响力的优秀上市公司之一。截至2018年12月底，公司已取得13项专利，其中发明2项，实用新型8项，外观设计3项。

为实现公司战略及保持现有竞争力，公司拟通过股权激励计划的有效实施充分激发公司管理人员及核心人员的积极性。经过合理预测并兼顾本激励计划的激励作用，本激励计划选取上市公司营业收入作为公司层面业绩考核指标，该指标能够直接的反映公司主营业务的经营情况，并间接反映公司在行业内的市场占有率。

根据公司业绩指标的设定，以2018年营业收入为基数，2019-2021年营业收入增长率分别不低于30%、69%、120%。该业绩指标的设定是公司结合公司现状、未来战略规划以及行业的发展等因素综合考虑而制定，设定的考核指标具有一定的挑战性，有助于持续提升公司盈利能力以及调动员工的积极性，

确保公司未来发展战略和经营目标的实现，为股东带来更高效、更持久的回报。

除公司层面的业绩考核外，公司还对激励对象个人层面设置了严密的绩效考核体系，能够对激励对象的工作绩效作出较为准确、全面的综合评价。公司将根据激励对象前一年度绩效考评结果，确定激励对象个人是否达到行权/解除限售的条件以及具体的行权/解除限售数量。

综上，公司本次激励计划的考核体系具有全面性、综合性及可操作性，不仅有利于充分调动激励对象的积极性和创造性，促进公司核心队伍的建设，也对激励对象起到良好的约束作用，为公司未来经营战略和目标的实现提供了坚实保障。

## 第五章 本次激励计划履行的审批程序

一、2019年8月27日，上海来伊份股份有限公司（以下简称“公司”或“来伊份”）召开了第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于<公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于<公司2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划有关事项的议案》等相关议案，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，北京国枫律师事务所对此出具了相应的法律意见书。

2019年8月27日，公司召开了第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于<公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于<公司2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核查公司2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。

二、2019年9月11日，公司召开了第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况的议案》，公司监事会认为列入公司本次激励计划的激励对象均符合相关法律、法规及规范性文件规定的条件，其作为本次激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

三、2019年9月19日，公司2019年第二次临时股东大会审议并通过了《关于<公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于<公司2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划有关事项的议案》。公司实施股票期权与限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定期权授权日以及限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票并办理授予股票期权与限制性股票所必需的全部事宜。公司于2019年9月20日对《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划内幕知情人买卖公司股票情况的自查报告》进行了公告。

四、2019年10月21日，公司召开了第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次激励对象名单及股票期权授予数量的议案》、《关于向首次激励对象授予股票期权的议案》，董事会认为公司股票期权激励计划规定的授予条件已成就，同意以2019年10月21日为股票期权的授予日，向134名激励对象授予99.3400万份股票期权。行权价格为13.10元/股。公司独立董事就上述事项出具了独立意见。

五、2019年10月28日，公司召开了第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次激励对象名单及限制性股票授予数量的议案》、《关于向首次激励对象授予限制性股票的议案》，董事会认为公司限制性股票激励计划规定的授予条件已成就，同意以2019年11月4日为限制性股票的授予日，向135名激励对象授予101.2300万股限制性股票。授予价格为6.10元/股。公司独立董事就上述事项出具了独立意见。

公司2019年股票期权与限制性股票激励计划已经履行了相关审批程序。

## 第六章 本次限制性股票的授予情况

### 一、限制性股票授予的具体情况

(一) 授予日：2019年11月04日

(二) 首次授予数量：101.2300 万股

(三) 授予人数：除戴轶先生、徐赛花女士、张琴女士、支瑞琪女士、王芳女士暂缓授予外，本次实际授予激励对象为135人。

(四) 授予价格：6.10 元/股

(五) 股票来源：公司从二级市场回购的本公司人民币 A 股普通股股票

(六) 激励计划的有效期、限售期和解除限售安排情况

1、限制性股票激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过48个月

2、激励对象获授的全部限制性股票适用不同的限售期，均自授予完成登记日起计，且授予日与首次解除限售日之间的间隔不得少于12个月。

3、本激励计划首次授予的限制性股票的解除限售安排如下：

| 解除限售安排   | 解除限售期间   | 解除限售比例 |
|----------|--|--------|
| 第一个解除限售期 | 自首次授予部分限制性股票授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起24个月内的最后一个交易日当日止 | 30%    |
| 第二个解除限售期 | 自首次授予部分限制性股票授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 30%    |
| 第三个解除限售期 | 自首次授予部分限制性股票授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起48个月内的最后一个交易日当日止 | 40%    |

预留部分授予的限制性股票解除限售计划安排如下：

| 解除限售安排   | 解除限售期间   | 解除限售比例 |
|----------|--|--------|
| 第一个解除限售期 | 自预留部分限制性股票授予日起12个月后的首个交易日起至预留部分限制性股票授予日起24个月内的最后一个交易日当日止 | 50%    |
| 第二个解除限售期 | 自预留部分限制性股票授予日起24个月后的首个交易日起至预留部分限制性股票授予日起36               | 50%    |

|                |
|----------------|
| 个月内的最后一个交易日当日止 |
|----------------|

#### 4、限制性股票解除限售条件

##### (1) 公司层面考核要求

本激励计划在 2019 年-2021 年会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到公司业绩考核目标作为激励对象当年度的解除限售条件之一。业绩考核目标如下表所示：

| 解除限售安排     |          | 业绩考核目标                                 |
|------------|----------|--|
| 首次授予的限制性股票 | 第一个解除限售期 | 以 2018 年营业收入为基数, 2019 年营业收入增长率不低于 30%  |
|            | 第二个解除限售期 | 以 2018 年营业收入为基数, 2020 年营业收入增长率不低于 69%  |
|            | 第三个解除限售期 | 以 2018 年营业收入为基数, 2021 年营业收入增长率不低于 120% |
| 预留授予的限制性股票 | 第一个解除限售期 | 以 2018 年营业收入为基数, 2020 年营业收入增长率不低于 69%  |
|            | 第二个解除限售期 | 以 2018 年营业收入为基数, 2021 年营业收入增长率不低于 120% |

注：上述“营业收入”指经审计的上市公司合并报表口径的营业收入。

解除限售期内，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜。若各解除限售期内，公司当期业绩水平未达到业绩考核目标条件的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司按授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和回购注销。

##### (2) 激励对象层面考核要求

激励对象个人层面的考核根据公司内部考核相关制度实施。激励对象个人绩效考核结果分为 A+、A、B、C、D 五个等级。

| 绩效评定   | A+/A/B | C   | D  |
|--------|--------|-----|----|
| 解除限售系数 | 100%   | 50% | 0% |

个人当年可解除限售额度=个人当年计划解除限售额度×解除限售系数

在公司业绩目标达成的前提下，若激励对象上一年度个人绩效考核结果达到“A+”、“A”或“B”，则激励对象按照本激励计划规定解除限售其全部获授

的权益；若激励对象上一年度个人绩效考核结果为“C”，则激励对象可按照本激励计划规定 50%的比例解除限售其获授的权益，激励对象不得解除限售部分的限制性股票，由公司回购后注销，回购价格为授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和；若激励对象上一年度个人绩效考核结果为“D”，则激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司按授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和回购注销。

本激励计划具体考核内容依据《公司考核管理办法》执行。

#### （七）激励对象获授的限制性股票分配情况

本激励计划授予的限制性股票按照以下比例在各激励对象间进行分配：

| 姓名                      | 职位        | 获授的限制性股票数量（万股）  | 占本计划拟授予限制性股票总数的比例 | 占本计划公告日总股本比例  |
|-------------------------|-----------|-----------------|-------------------|---------------|
| 徐赛花                     | 董事、财务总监   | 3.6300          | 1.209%            | 0.011%        |
| 王芳                      | 副总裁       | 3.6300          | 1.209%            | 0.011%        |
| 支瑞琪                     | 副总裁       | 3.6300          | 1.209%            | 0.011%        |
| 戴轶                      | 董事        | 3.5000          | 1.166%            | 0.010%        |
| 张琴                      | 董事、人力培训总监 | 2.5400          | 0.846%            | 0.007%        |
| 王延民                     | 董事、董事会秘书  | 2.3000          | 0.766%            | 0.007%        |
| 核心技术（业务）人员<br>（共 412 人） |           | 258.4200        | 86.063%           | 0.759%        |
| 预留                      |           | 22.6200         | 7.533%            | 0.066%        |
| 合计                      |           | <b>300.2700</b> | <b>100.000%</b>   | <b>0.882%</b> |

注：本激励计划中部分合计数与各明细数相加之和在尾数上如有差异，系以上百分比结果四舍五入所致，下同。

## 二、关于本次授予限制性股票的激励对象、授予数量与股东大会审议通过的激励计划存在差异的说明

《上海来伊份股份有限公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划》原确定了 418 名限制性股票首次授予激励对象，激励计划中部分激励对象因个人原

因自愿放弃拟首次授予其部分或全部限制性股票共计 159.4900 万股；此外，因参与本次限制性股票授予的激励对象戴轶先生、徐赛花女士、张琴女士、支瑞琪女士、王芳女士是公司的董事、高级管理人员，公司于 2019 年 10 月 26 日披露了《上海来伊份股份有限公司股东及董监高减持股份计划公告》，减持计划将在公告披露之日起十五个交易日后的 6 个月内进行，公司董事会根据《中华人民共和国证券法》、《上市公司股权激励管理办法》及本激励计划的有关规定，决定暂缓授予戴轶先生、徐赛花女士、张琴女士、支瑞琪女士、王芳女士的限制性股票共计 16.9300 万股，在相关条件满足后，公司董事会将再次召开会议审议戴轶先生、徐赛花女士、张琴女士、支瑞琪女士、王芳女士限制性股票的授予事宜。

鉴于上述情况，根据《股票期权与限制性股票激励计划》相关规定及公司 2019 年第二次临时股东大会授权，公司董事会对本次股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予的激励对象及授予权益数量作相应调整，具体如下：

公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票的激励对象人数由 418 人调整为 135 人。本次激励计划拟授予的限制性股票数量由 300.2700 万股调整为 147.7000 万股，其中，首次授予部分由 277.6500 万股调整为 101.2300 万股，暂缓授予部分为 16.9300 万股，预留部分由 22.6200 万股调整为 29.5400 万股。调整后的激励对象名单及权益分配情况如下：

| 姓名                  | 职位        | 获授的限制性股票数量（万股） | 占本计划拟授予限制性股票总数的比例 | 占授予时总股本比例 | 备注   |
|---------------------|-----------|----------------|-------------------|-----------|------|
| 徐赛花                 | 董事、财务总监   | 3.6300         | 2.4577%           | 0.0107%   | 暂缓授予 |
| 王芳                  | 副总裁       | 3.6300         | 2.4577%           | 0.0107%   | 暂缓授予 |
| 支瑞琪                 | 副总裁       | 3.6300         | 2.4577%           | 0.0107%   | 暂缓授予 |
| 戴轶                  | 董事        | 3.5000         | 2.3697%           | 0.0103%   | 暂缓授予 |
| 张琴                  | 董事、人力培训总监 | 2.5400         | 1.7197%           | 0.0075%   | 暂缓授予 |
| 王延民                 | 董事、董事会秘书  | 2.3000         | 1.5572%           | 0.0068%   | -    |
| 核心技术（业务）人员（共 134 人） |           | 98.9300        | 66.9804%          | 0.2906%   |      |
| 预留                  |           | 29.5400        | 20.0000%          | 0.0868%   |      |
| 合计                  |           | 147.7000       | 100.0000%         | 0.4338%   |      |

注：上表中部分合计数与各明细数相加之和在尾数上如有差异，系以上百分比结果四舍五入所致。

公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票计划部分，除上述激励对象人数及授予数量调整外，本次实施的 2019 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票计划部分其他内容与公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过的激励计划一致。根据公司 2019 年第二次临时股东大会的授权，本次调整无需再次提交股东大会审议。

## 第七章 本次限制性股票的授予条件说明

### 一、限制性股票的授予条件

根据《激励计划》中的规定，激励对象只有在同时满足以下条件时，公司向激励对象授予限制性股票；反之，若下列任一授予条件未达成，则不能向激励对象授予限制性股票：

（一）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、上市后最近 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；

5、中国证监会认定的其他情形。

（二）激励对象未发生以下任一情形

1、最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；

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；

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禁入措施；

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；

5、法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；

6、中国证监会认定的其他情形。

### 二、董事会对限制性股票授予条件成就的情况说明

董事会经过认真核查后认为公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划规定的限制性股票首次授予条件已经达成，根据《上市公司股权激励管理办法》和《2019 年股票期权与限制性股票激励计划》有关规定，同意确定以 2019 年 11 月 04 日为授予日，向符合授予条件的 135 名激励对象授予 101.2300 万股限制性

股票，授予价格为 6.10 元/股。

## 第八章 独立财务顾问的核查意见

上海信公企业管理咨询有限公司认为：来伊份本次股票期权与限制性股票激励计划的限制性股票首次调整及授予相关事项已经取得现阶段必要的授权和批准，本次限制性股票授予日、授予价格、授予对象、授予数量的确定以及本次股票期权与限制性股票激励计划的限制性股票调整及授予事项符合《公司法》、《证券法》、《上市公司股权激励管理办法》等相关法律、行政法规、规范性文件以及《公司章程》、《公司2019年股票期权与限制性股票激励计划》的有关规定，来伊份不存在不符合公司股票期权与限制性股票激励计划规定的限制性股票授予条件的情形。

（本页无正文，仅为《上海信公企业管理咨询有限公司关于上海来伊份股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票相关事项之独立财务顾问报告》之签章页）

独立财务顾问：上海信公企业管理咨询有限公司



2019年10月29日