



信達律師事務所
SUNDIAL LAW FIRM

广东信达律师事务所

关于

贝特瑞新材料集团股份有限公司
第二期股权激励计划第二个行权期
行权条件成就及注销部分期权的

法律意见书

中国·深圳

深圳市福田区益田路 6001 号太平金融大厦 11 楼、12 楼



信达律师事务所

SUNDIAL LAW FIRM

中国 深圳 福田区 益田路6001号太平金融大厦11、12楼
11F/12F., Taiping Finance Tower, 6001 Yitian Road, Futian District, Shenzhen, P.R. China
电话: (0755) 8826 5288 邮政编码: 518038
网址: <https://www.sundiallawfirm.com>

广东信达律师事务所

关于贝特瑞新材料集团股份有限公司第二期股权激励计划 第二个行权期行权条件成就及注销部分期权 的法律意见书

信达励字[2024]第 003 号

致：贝特瑞新材料集团股份有限公司

广东信达律师事务所（以下简称“信达”）接受贝特瑞新材料集团股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，担任公司第二期股权激励计划（以下简称“本次激励计划”）第二个行权期行权条件成就及注销部分期权（以下简称“本次行权及注销”）的专项法律顾问。现根据《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》（以下简称“《管理办法》”）等有关法律、法规、规范性文件以及《贝特瑞新材料集团股份有限公司章程》《贝特瑞新材料集团股份有限公司第二期股权激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）的规定，就本次行权及注销事宜出具本法律意见书。

为出具本《法律意见书》，信达特作如下声明：

1、本《法律意见书》是根据出具日前已经发生或存在的有关事实和中国现

行法律、法规和规范性文件并基于信达律师对有关事实的了解和对有关法律、法规和规范性文件的理解作出的。对于出具本《法律意见书》至关重要而无法得到独立证据支持的事实，信达律师依赖于有关政府部门、公司、单位或个人出具的证明文件或口头及书面陈述。

2、信达律师已严格履行法定职责，遵循勤勉尽责和诚实信用原则，对公司本次行权及注销的合法合规性进行了充分的核查验证，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。

3、在为出具本《法律意见书》而进行的调查过程中，公司向信达承诺：其已向信达律师提供了出具本《法律意见书》所必需的文件资料，并就相关事宜做出了口头或书面陈述；其文件资料及口头或书面陈述真实、准确、完整、有效，不存在任何隐瞒、虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；其提供的副本材料或复印件均与其正本材料或原件一致和相符；其提供的文件材料上的签字和印章是真实的，并已履行了签署该等文件资料所必需的法定程序，获得了合法授权。

4、信达律师仅就法律问题发表意见，并不对会计、审计、资产评估等专业事项发表评论。如涉及会计、审计、资产评估等内容时，均为严格按照有关中介机构出具的报告内容进行引述，并不意味着信达律师对这些内容的真实性和准确性作出任何保证。

5、信达同意将本《法律意见书》作为本次激励计划所必备的法律文件，随其他申报材料一起上报及公开披露，并依法对本《法律意见书》承担相应的法律责任。

6、本《法律意见书》仅供公司本次激励计划之目的使用，未经信达书面同意，公司不得用作任何其他目的。

基于上述声明，信达律师按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对本次激励计划有关事项进行了核查并出具法律意见如下：

一、本次行权条件成就及注销的批准、授权

经核查，截至本法律意见书出具之日，公司已就本次行权条件成就及注销事宜获得如下批准和授权：

（一）本次激励计划的批准、授权

2021年4月29日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了公司董事会提交的《关于制订〈贝特瑞新材料集团股份有限公司第二期股权激励计划（草案）〉的议案》《关于认定公司核心员工的议案》《关于提名股权激励对象名单的议案》《关于制订〈贝特瑞新材料集团股份有限公司第二期股权激励计划考核管理办法〉的议案》《关于签署附生效条件的〈关于贝特瑞新材料集团股份有限公司股权激励授予协议〉的议案》及《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次股权激励相关事项的议案》，同意公司实施本次激励计划并授权董事会全权办理与本次股权激励计划相关的全部事宜，包括：确定股票期权授予日，按照股票期权激励计划规定的方法对行权数量、行权价格进行相应的调整，对激励对象的行权资格、行权条件进行审查确认，决定激励对象是否可以行权，在出现股票期权激励计划规定应当注销股票期权的情形时，办理股票期权注销事宜等。

（二）首次授予

公司前述股东大会审议通过了首次授予股权激励对象名单的相关议案，确定首次授予日为2021年4月29日。2021年6月17日，公司完成了首次授予股票期权的登记工作，公司合计向305名激励对象授予2,153.0000万份股票期权。

（三）第一次行权价格调整

2021年6月21日，公司召开第五届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于调整第二期股权激励计划行权价格的议案》。因公司实施了2020年度权益分派方案，以总股本485,386,150股为基数，向全体股东每10股派现金3元，根据激励计划调整规则，将行权价格由40元/股调整为39.70元/股。

（四）预留部分授予

2021年10月12日，公司召开2021年第五次临时股东大会，审议通过了《关于认定公司核心员工的议案》《关于提名第二期股权激励计划激励对象（第二批）名单并授予其股票期权的议案》《关于签署附生效条件的〈关于贝特瑞新材料集

团股份有限公司股权激励授予协议》的议案》等相关议案，公司向 83 名激励对象授予预留的 330.0000 万份股票期权，行权价格为 39.70 元/股，确定第二批授予日为 2021 年 10 月 12 日。2021 年 10 月 29 日，公司完成了第二批授予股票期权的登记工作。

（五）第二次行权价格及数量调整

2022 年 5 月 24 日，公司召开第五届董事会第五十一次会议，审议通过了《关于调整第二期股权激励计划期权数量和行权价格的议案》。因公司实施了 2021 年度权益分派方案，以总股本 485,386,150 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，每 10 股派现金 3.5 元，根据激励计划调整规则，同意将本次激励计划期权数量由 2,483.0000 万份调整为 3,724.5000 万份，行权价格由 39.70 元/股调整为 26.23 元/股。

（六）第一个行权期行权条件成就及注销事宜

公司于 2023 年 2 月 9 日召开第六届董事会第七次会议、第六届监事会第五次会议审议通过了《关于注销第二期股权激励计划部分股票期权的议案》《关于第二期股权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，确认第一个行权期 364 名激励对象持有的 848.9250 万份期权行权条件已成就，并同意公司注销第二期股权激励计划部分激励对象已获授但不满足行权条件的股票期权合计 170.9250 万份。

（七）第三次行权价格及数量调整

2023 年 12 月 27 日，公司召开第六届董事会第十四次会议，审议通过了《关于调整第二期股权激励计划期权数量和行权价格的议案》。因公司实施了 2022 年度权益分派，以总股本 736,568,475 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，每 10 股派现金 3.50 元。根据《激励计划（草案）》，同意将本次激励计划期权已授予但尚未行权部分期权数量由 2,704.6500 万份调整为 4,056.9750 万份，行权价格由 26.23 元/股调整为 17.25 元/股。

（七）本次行权与注销的批准

1、公司第六届董事会薪酬考核委员会第五次会议审议通过了公司第二期股

权激励计划第二个行权期条件成就及注销部分期权事项。公司于 2024 年 1 月 9 日召开第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于第二期股权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》《关于注销第二期股权激励计划部分股票期权的议案》。25 名激励对象持有的合计 2,255,625 份期权因不符合行权条件被注销。激励对象贺雪琴承诺暂不参与本次行权。352 名激励对象持有的合计 11,867,625 份期权的行权条件已成就。

2、2024 年 1 月 9 日，公司召开第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于第二期股权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》《关于注销第二期股权激励计划部分股票期权的议案》。监事会对公司第二期股权激励计划第二个行权期条件成就及注销部分期权事项发表了核查意见。

信达律师认为，本次激励计划已经公司股东大会审议通过，股东大会已授权董事会审查行权资格、行权条件是否成就及办理注销事宜，本次行权条件成就及注销事宜已经公司董事会审议通过，取得现阶段必要的内部批准和授权，符合《管理办法》和《激励计划（草案）》的相关规定。

二、本次行权的具体情况

（一）等待期届满情况

根据《激励计划（草案）》的规定，等待期是指股票期权授予日至股票期权可行权日之间的时间段，首次授予部分期权的第二个行权期的等待期与预留部分期权的第二个行权期的等待期均为自授予日起 24 个月。首次授予的第二个可行权期为自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；预留授予的第二个可行权期为自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。

首次授予日为 2021 年 4 月 29 日；预留部分的期权授予日为 2021 年 10 月 12 日。首次授予及预留授予第二个行权期的等待期均已届满。

（二）本次行权条件及满足情况

根据《激励计划（草案）》的规定，本次行权条件及满足情况如下：

行权条件		条件成就情况说明
<p>(一) 公司未发生如下负面影响</p>	<p>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；</p> <p>2、最近 12 个月内因证券期货犯罪承担刑事责任或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的；</p> <p>3、因涉嫌证券期货犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会及其派出机构立案调查等情形。</p>	<p>根据公司出具的确认函和信达律师通过中国证监会及中国证监会深圳监管局网站、北京证券交易所网站、证券期货市场失信记录查询平台、中国执行信息公开网、人民检察院案件信息公开网、中国裁判文书网等公开渠道进行的检索结果，公司未发生左栏所述情形，满足行权条件。</p>
<p>(二) 激励对象未发生以下任一情形</p>	<p>1、被中国证监会及派出机构采取市场禁入措施且在禁入期间的；</p> <p>2、存在《公司法》规定的不得担任董事、高管情形的；</p> <p>3、最近 12 个月内被中国证监会及派出机构给予行政处罚的；</p> <p>4、最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构、全国股转公司认定为不适当人选等；</p> <p>5、对公司发生上述情形负有个人责任。</p> <p>6、公司董事会认定其他严重违反公司有关规定的。</p>	<p>根据公司出具的确认函以及信达律师通过中国证监会及中国证监会深圳监管局网站、上海证券交易所网站、深圳证券交易所网站、北京证券交易所网站、证券期货市场失信记录查询平台、中国执行信息公开网、人民检察院案件信息公开网、中国裁判文书网等公开渠道进行的检索结果，本次行权的激励对象未发生左栏所述情形，满足行权条件。</p>
<p>(三) 公司业绩考核条件</p>	<p>在考核期的 4 个会计年度中，公司需满足绩效考核目标。</p> <p>第二个考核期的绩效考核目标为：以公司 2020 年的扣除非经常性损益后的净利润为基数，公司 2022 年的扣除非经常性损益后的净利润较 2020 年增长 70%。</p>	<p>根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（众环审字〔2022〕0110896 号）及《审计报告》（众环审字〔2023〕0101566 号），公司 2020 年度扣除非经常性损益后的净利润 33,116.0500 万元，2022 年度扣除非经常性损益后的净利润 162,059.1400 万元，较 2020 年增长 389.37%，本次行权达到业绩考核要求。</p>
<p>(四) 激励对象个人完成</p>	<p>公司对全体激励对象（包括董事、高级管理人员）设置个人绩效考核指标，以自然年为考核期间，设置考核指标。</p>	<p>根据公司提供的激励对象个人绩效考核结果、公司出具的确认函及激励对象贺雪琴出具的确认函，除激励对象贺雪琴</p>

业绩考核要求	<p>激励对象前一年度绩效考核合格的，则公司对相应比例的股票期权予以办理行权，若考核不合格的，则相应比例的股票期权不得行权，由公司注销。</p> <p>激励对象个人考核采用分级评定，等级 A、B、C 的可行权比例为 100%，等级 D 的可行权比例为 50%，等级 E 的可行权比例为 0%。</p>	<p>承诺暂不参与本次行权、11 名激励对象因离职不符合行权条件、1 名激励对象于正常休假期间身故其未获准行权的期权全部注销之外；341 名激励对象 2022 年度个人绩效考核为 C 级及以上，行权比例为 100%；11 名激励对象 2022 年度的绩效等级为 D，行权比例为 50%；1 名激励对象 2022 年度的绩效等级为 E，行权比例为 0%。</p>
--------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

信达律师认为，第二个行权期，352 名激励对象持有的 1,186.7625 万份期权行权条件已成就，符合《管理办法》第七条、第八条的规定和《激励计划（草案）》的规定。

三、本次注销的具体情况

（一）激励对象离职

根据《激励计划（草案）》第十二章的规定，激励对象因辞职、公司裁员而离职，激励对象已获准行权但尚未行使的股票期权终止行权，其未获准行权的期权作废，由公司注销。

根据公司提供的员工离职证明和公司出具的确认函，有 11 名激励对象离职，不再具备激励对象资格，不符合行权条件，公司拟注销该部分激励对象在本次激励计划中已授予的全部股票期权合计 99.5625 万份。

（二）激励对象绩效考核不合格

根据《激励计划（草案）》第八章的规定，激励对象个人考核采用分级评定，评定等级为 D 的可行权比例为 50%、评定等级为 E 的可行权比例为 0%，激励对象前一年度绩效考核合格的，则公司对相应比例的股票期权予以办理行权，若考核不合格的，则相应比例的股票期权不得行权，由公司注销。

根据公司提供的激励对象个人绩效考核结果和公司出具的确认函，有 11 名激励对象 2022 年度绩效等级为 D，行权比例为 50%，该 11 名激励对象因不满足绩效考核的条件不能行权的期权合计 48.3750 万份，该部分期权将由公司注销；1 名激励对象 2022 年度绩效等级为 E，行权比例为 0%，该名激励对象因不满足

绩效考核的条件不能行权的期权合计 7.8750 万份，该部分期权将由公司注销。

（三）行权期届满

根据《激励计划（草案）》第六章的规定，等待期满后，未满足行权条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权由公司注销，股票期权行权条件未成就时，相关权益不得递延至下期。

根据公司提供的激励对象个人绩效考核结果和公司出具的确认函，有 1 名激励对象因第一个行权期已获授的期权份额已过有效行权期，其已获授但未能行权的期权 52.8750 万份，该部分期权将由公司注销。

（四）激励对象身故

根据《激励计划（草案）》第十二章的规定，激励对象若因执行职务身故的，在情况发生之日，对激励对象已获准行权但尚未行使的股票期权继续保留行权权利，并由其指定的财产继承人或法定继承人在一年内完成行权，其未获准行权的期权作废；若因其他原因身故的，在情况发生之日，对激励对象已获准行权但尚未行使的股票期权终止行权，其未获准行权的期权作废。

根据公司出具的确认函，有 1 名激励对象因在正常休假期间身故，属于非因执行职务身故，其已获授但未获准行权的期权数额为 16.8750 万份，该部分期权将由公司注销。

综上，公司本次拟注销上述 25 名激励对象的已授予但尚未行权的股票期权合计 225.5625 万份，信达律师认为，本次注销符合《管理办法》和《激励计划（草案）》的相关规定。

四、结论意见

信达律师认为，截至本法律意见书出具之日，本次行权及注销已经取得现阶段必要的批准和授权；352 名激励对象持有的合计 1,186.7625 万份期权的行权条件已成就；25 名激励对象持有的合计 225.5625 万份期权因不符合行权条件被注销，符合《管理办法》和《激励计划（草案）》的相关规定。公司尚需就本次行权及注销依法履行信息披露义务并办理相关股份登记手续。

本《法律意见书》一式两份，每份具有同等法律效力。

(以下无正文)

(本页无正文, 为《广东信达律师事务所关于贝特瑞新材料集团股份有限公司第二期股权激励计划第二个行权期行权条件成就及注销部分期权的法律意见书》之签署页)



广东信达律师事务所 (盖章)

经办律师: 董楚

董楚

负责人: 魏天慧

魏天慧

杨凯

杨凯

2024 年 1 月 9 日