

上海兰迪律师事务所

关于广州天赐高新材料股份有限公司
2019 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权
与回购注销部分限制性股票事项的

法律意见书



中国上海市虹口区东大名路 1089 号北外滩来福士广场东塔 16 楼 邮编: 200080

电话: 86-21-6652-9952 传真: 86-21-6652-2252

16th Floor, East Tower, Raffles City, No. 1089, Dongdaming Road, Hongkou District, Shanghai

Tel: 86-21-6652-9952 fax: 86-21-6652-2252

上海兰迪律师事务所

关于广州天赐高新材料股份有限公司

2019 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权与回

购注销部分限制性股票事项的

法律意见书

致：广州天赐高新材料股份有限公司

上海兰迪律师事务所接受广州天赐高新材料股份有限公司（以下简称“天赐材料”或“公司”，证券代码 002709）的委托，为公司实施 2019 年股票期权与限制性股票激励计划（以下简称“本激励计划”）所涉及的相关事宜出具法律意见书。

本所律师根据《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》”）以及《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、法规和《广州天赐高新材料股份有限公司章程》的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对本激励计划事项所涉及的有关事实进行了检查和核验，出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师特作如下声明：

1. 本所律师依据《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，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，就本法律意见书相关事项进行了充分的核查与验证，保证本法律意见书所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应法律责任。

2. 本所不对有关会计、审计等专业事项及本激励计划所涉及股票价值等非法律问题做出任何评价。本法律意见书对有关会计报表、审计报告及激励计划中某些数据、结论的引述，并不意味着本所律师对该等数据、结论的真实性和准确性做出任何明示或默示的保证。

3. 天赐材料保证已经提供了本所律师认为出具本法律意见书所必需的、真实的原始书面材料、副本材料或其他口头材料。天赐材料还保证上述文件真实、准确、完整；文件上所有签字与印章真实；复印件与原件一致。

4. 对于出具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，本所律师依赖有关政府部门、公司或其他有关单位出具的证明文件出具本法律意见书。

5. 本法律意见书仅供公司实施 2019 年股票期权与限制性股票激励计划之目的使用，不得用作任何其他目的。

6. 本所同意公司将本法律意见书作为其实施本激励计划的必备法律文件之一，随同其他申请材料一起提交深圳证券交易所予以公开披露，并愿意依法承担相应的法律责任。

正文

一、关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划实施情况暨注销部分股票期权与回购注销部分限制性股票事项的批准和授权

1. 2019年01月22日，天赐材料第四届董事会第三十二次会议审议通过了《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》及《关于提请股东大会授权董事会办理2019年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。董事徐三善、顾斌及禰达燕系本激励计划激励对象，为关联董事，已回避表决上述相关议案。

2019年01月22日，天赐材料第四届监事会第二十六次会议审议通过了《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》及《关于核实公司2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的议案》，认为本激励计划有利于公司持续发展，不会损害公司及全体股东的利益。同时初步核实了激励对象名单，认为激励对象名单上的人员符合《管理办法》的规定，主体资格合法、有效。

公司独立董事于2019年01月22日发表了同意的独立意见，认为2019年股票期权与限制性股票激励计划有利于公司持续发展，不会损害公司及全体股东的利益。

2. 2019年02月26日，天赐材料第四届董事会第三十四次会议和第四届监事会第二十七次会议分别审议通过了《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划〉（草案修订稿）及摘要的议案》，同意对《2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》进行修改，修改内容为激励对象总人数、激励权益总量与份额分配以及首次授予股票期权和限制性股票对各期会计成本的影响，没有新增激励对象。关联董事徐三善、顾斌及禰达燕已回避表决。监事会认为该修订有利于更好地推进2019年股票期权与限制性股票激励计划的具体实施工作，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

2019年02月26日，独立董事就公司第四届董事会第三十四次会议发表了独立意见，认为公司《2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》符合《管理办法》的有关规定，有利于更好地推进2019年股票期权与限制性股票激励计划的具体实施工作，不存在损害公司及全体股东利益的情形。公司董事会在审议修订议案时，关联董事已回避表决。同意本次修订。

3. 2019年01月23日，天赐材料公告了《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》。因减少了激励对象人数，2019年02月27日，天赐材料再次公告了《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》，与2019年01月23日公告的激励对象名单相比，没有新增激励对象。2019年01月23日至2019年02月02日，公司对首次授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了张贴公示。在公示期内，公司监事会未接到与激励计划拟激励对象有关的任何异议。公司于2019年03月12日公告了监事会发表的《监事会关于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审核及公示情况说明》。

4. 2019年03月15日，天赐材料2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉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》以及《关于提请公司股东大会授权董事会办理2019年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司已对内幕信息知情人买卖公司股票情况进行了自查，并披露了《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

5. 2019年03月15日，天赐材料第四届董事会第三十五次会议和第四届监事会第二十八次会议分别审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予数量的议案》及《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。关联董事徐三善、顾斌及禰达燕已回避表决上述相关议案。同意调整首次授予激励对象和首次授予数量。认为激励计划规定的首次授予条件已经成就，同意以2019年03月15日为授予日，向符合条件的440名激励对象首次授予697.60万份权益，其中，向357名激励对象首次授予374.30

万份股票期权，向符合条件的93名激励对象首次授予323.30万股限制性股票，有10名人员既是股票期权又是限制性股票的激励对象。

2019年03月15日，公司独立董事发表了《关于公司第四届董事会第三十五次会议相关事项的独立意见》，同意调整首次授予激励对象和首次授予数量。认为首次授予条件已具备，激励对象的主体资格合法、有效，同意向符合条件的357名激励对象首次授予374.30万份股票期权，向符合条件的93名激励对象首次授予323.30万股限制性股票。同意授予日为2019年03月15日。

2019年03月21日，公司披露了《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》。

6. 2019年12月30日，天赐材料第四届董事会第四十五次会议和第四届监事会第三十七次会议分别审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划授予权益数量及价格的议案》及《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》。同意对首次授予股票期权数量由374.30万份调整为598.88万份，预留部分股票期权数量由94.90万份调整为151.84万份；首次授予限制性股票数量由323.30万股调整为517.28万股，预留部分限制性股票数量由81.37万股调整为130.192万股。同意对首次授予股票期权行权价格由22.40元/股调整为13.94元/股，首次授予限制性股票回购价格由11.20元/股调整为6.94元/股。同意预留授予日为2019年12月30日，向符合条件的116名激励对象授予股票期权86.15万份，向符合条件的3名激励对象授予限制性股票26.30万股。关联董事已回避表决相关议案。

2019年12月30日，公司独立董事发表了《关于公司第四届董事会第四十五次会议相关事项的独立意见》，同意对授予权益数量和价格予以调整，同意预留授予的相关事项。

2020年03月02日，公司披露了《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》，在授予日之后的资金缴纳过程中，其中一名激励对象因资金无法筹措到位自愿放弃获授的7万股限制性股票。因此，预留授予的限制性股票数量由26.30万股减少至19.30万股。

7. 2020年04月24日，天赐材料第四届董事会第四十九次会议及第四届监事会第四十次会议审议通过了《关于注销2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权的议案》和《关于回购注销2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》。同意注销首次授予部分50名离职激励对象已获授但尚未行权的股票期权109.60万份，同意注销首次授予部分股票期权第一个行权期未达到公司业绩行权条件的股票期权195.712万份（不含前述离职人员的股票期权数量），合计注销股票期权305.312万份。同意回购注销首次授予部分10名离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票49.12万股，同意回购注销拟担任监事的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票4万股，同意回购注销首次授予部分限制性股票第一个解除限售期未达到公司业绩解除限售条件的限制性股票185.6640万股，合计回购注销238.784万股限制性股票。关联董事已回避表决相关议案。

2020年04月24日，公司独立董事发表了《关于公司第四届董事会第四十九次会议相关事项的独立意见》，同意注销股票期权305.312万份，同意回购注销限制性股票238.784万股。

公司2019年年度股东大会已审议通过《关于回购注销2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》。公司已完成了上述首次授予部分股票期权与限制性股票的注销及回购工作，于2020年07月14日发布了相关完成公告。

8. 2020年08月17日，天赐材料第五届董事会第四次会议和第五届监事会第三次会议分别审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划中事业部部门层面及激励对象个人层面考核结果对应标准系数的议案》。关联董事已回避表决相关议案。2020年08月17日，公司独立董事对调整事业部部门层面及个人层面考核结果对应标准系数事项发表了同意的独立意见。公司2020年第二次临时股东大会审议通过本次考核调整事项。

9. 2021年05月06日，天赐材料第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十次会议分别审议通过了《关于公司2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二个行权/限售期可行权/解除限售事项的议案》《关于公司2019年

股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第一个行权/限售期可行权/解除限售事项的议案》和《关于调整公司2019年股票期权与限制性股票激励计划授予权益数量及价格的议案》。

认为首次授予部分第二期与预留授予部分第一期行权/解除限售条件已成就，同意对首次授予部分第二期与预留授予部分第一期行权/解除限售。关联董事已回避表决相关议案。

同意对首次授予尚未行权股票期权数量由293.568万份调整为499.0656万份，预留部分尚未行权股票期权数量由86.15万份调整为146.455万份；首次授予尚未解除限售限制性股票数量由278.496万股调整为473.4432万股，预留部分限制性股票数量由19.30万股调整为32.81万股。同意对首次授予股票期权行权价格由13.94元/份调整为8.053元/份，预留授予股票期权行权价格由20.70元/份调整为12.029元/份；同意对首次授予限制性股票回购价格由6.94元/股调整为4.082元/股，预留授予限制性股票回购价格由10.35元/股调整为6.088元/股。关联董事已回避表决相关议案。

2021年05月06日，公司独立董事发表了《关于公司第五届董事会第十三次会议相关事项的独立意见》，认为首次授予部分第二期与预留授予部分第一期行权/解除限售条件已成就，同意对首次授予部分第二期与预留授予部分第一期行权/解除限售。同意对授予权益数量和价格予以调整。

10. 2021年06月17日，天赐材料第五届董事会第十五次会议及第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司2019年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权与回购注销部分限制性股票事项的议案》，同意注销首次授予部分29名离职激励对象及首次授予部分第二个考核期业绩考核不达标及考核达标但系数不足1.0的63名激励对象不能行权的股票期权共564,152份，回购注销不能解除限售的限制性股票共346,800股；同意注销预留授予部分19名离职激励对象及预留授予部分第一个考核期业绩考核不达标及考核达标但系数不足1.0的19名激励对象不能行权的股票期权共306,981份。

2021年06月17日，公司独立董事发表了《关于公司第五届董事会第十五次会议相关事项的独立意见》，同意注销871,133份股票期权与回购注销346,800股限

制性股票。

公司2021年第一次临时股东大会已审议通过《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权与回购注销部分限制性股票事项的议案》。公司已完成了上述首次授予部分股票期权与限制性股票的注销及回购工作，于2021年08月07日发布了相关完成公告。

11. 2022年03月18日，天赐材料第五届董事会第二十七次会议及第五届监事会第二十次会议分别审议通过了《关于公司2019年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权与回购注销部分限制性股票事项的议案》和《关于公司2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第三个行权/限售期可行权/解除限售事项的议案》《关于公司2019年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第二个行权/限售期可行权/解除限售事项的议案》。关联董事已回避相关议案。同意注销首次授予部分11名离职激励对象及首次授予部分第三个考核期考核达标但系数不足1.0的27名激励对象不能行权的股票期权共91,840份，回购注销不能解除限售的限制性股票共160,793股；同意注销预留授予部分8名离职激励对象及预留授予部分第二个考核期考核达标但系数不足1.0的13名激励对象不能行权的股票期权共79,721份，回购注销不能解除限售的限制性股票15,512股限制性股票。

2022年03月18日，公司独立董事发表了《关于公司第五届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见》，同意注销171,561份股票期权与回购注销176,305股限制性股票。

回购注销限制性股票事项尚需提交公司股东大会审议通过。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日止，公司2019年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权与回购注销部分限制性股票事项已取得必要的批准和授权，回购注销限制性股票事项尚需提交股东大会审议通过，相关事项符合《公司法》《证券法》《管理办法》及公司2019年股票期权与限制性股票激励计划的规定。

二、关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权与

回购注销部分限制性股票的具体情况

1. 注销部分股票期权和回购注销限制性股票的原因

根据公司2019年股票期权与限制性股票激励计划的规定，激励对象若离职的，其已获授但尚未行权的股票期权由公司注销，其已获授但尚未解除限售的限制性股票由公司回购注销。激励对象业绩考核达标但系数不足1.0的，该激励对象对应考核当年不能行权的股票期权不得行权，由公司注销，其已获授但不能解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销。

首次授予部分11名离职激励对象和预留授予部分8名离职激励对象，其获授但尚未行权的股票期权由公司注销，其获授但尚未解除限售的限制性股票由公司回购注销。

首次授予部分第三个考核期因业绩考核达标但系数不足1.0的27名激励对象和预留授予部分第二个考核期因业绩考核达标但系数不足1.0的13名激励对象，涉及不能行权的股票期权由公司注销、不能解除限售的限制性股票由公司回购注销。

2. 股票期权注销数量

首次授予部分8名离职激励对象和首次授予部分股票期权第三个行权期考核达标但行权系数不足1.0的20名激励对象已获授但不能行权的股票期权共计91,840份。

预留授予部分8名离职激励对象和预留授予部分第二个考核期业绩考核达标但系数不足1.0的12名激励对象已获授但不能行权的股票期权计79,721份。

因此，本次注销股票期权合计为171,561份。

3. 限制性股票回购注销

(1) 回购注销数量

首次授予部分3名离职激励对象及首次授予部分第三个考核期业绩考核达标但系数不足1.0的7名激励对象涉及的不能解除限售的限制性股票计160,793股。

预留授予部分第二个考核期业绩考核达标但系数不足1.0的2名激励对象涉及的不能解除限售的限制性股票计15,512股。

因此，本次回购注销的限制性股票合计为176,305股。

（2）回购注销价格

根据公司2019年股票期权与限制性股票激励计划的规定，激励对象离职、因个人业绩考核原因导致激励对象考核当期不能解除限售的限制性股票，均由公司按授予价格加银行同期存款利息之和回购并注销。

首次授予部分限制性股票回购价格为4.082元/股加上银行同期存款利息之和回购注销。

预留授予部分限制性股票回购价格为6.088元/股加上银行同期存款利息之和回购注销。

综上，本所律师认为，公司2019年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权与回购注销部分限制性股票的相关事项符合《公司法》《证券法》《管理办法》及公司2019年股票期权与限制性股票激励计划的相关规定。

三、结论性意见

综上，本所律师认为，天赐材料2019年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权与回购注销部分限制性股票相关事项已经取得必要的批准和授权，回购注销限制性股票事项尚需由股东大会审议通过，相关事项符合《公司法》《证券法》《管理办法》及公司2019年股票期权与限制性股票激励计划的相关规定。

本次回购注销限制性股票事项还需按照《公司法》的相关规定办理减资企业变更登记手续。

本法律意见书经本所经办律师签字并加盖本所公章后生效。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《上海兰迪律师事务所关于广州天赐高新材料股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权与回购注销部分限制性股票事项的法律意见书》之签署页）

上海兰迪律师事务所（章）

负责人： _____

刘逸星

经办律师： _____

张小英

经办律师： _____

刘欢

年 月 日