



观韬律师事务所

GUANTAO LAW FIRM

Tel: 86 10 66578066 Fax: 86 10 66578016
E-mail: guantao@guantao.com
http: // www.guantao.com

中国北京市西城区金融大街5号
新盛大厦B座18层
邮编: 100032

18/F, Tower B ,Xinsheng Plaza,5
Finance Street, Xicheng District,
Beijing 100032, China

北京观韬律师事务所
关于濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司
作废并注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票
的法律意见书

观意字（2016）第0137号

致：濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司

北京观韬律师事务所（以下简称“本所”）受濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“濮耐股份”）的委托，担任濮耐股份股票期权与限制性股票激励计划（以下简称“股权激励计划”）项目的专项法律顾问。

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》”）、《上市公司股权激励管理办法（试行）》（以下简称“《管理办法》”）、《股权激励有关备忘录1号》（以下简称《备忘录1号》）、《股权激励有关备忘录2号》（以下简称“《备忘录2号》”）、《股权激励有关备忘录3号》（以下简称“《备忘录3号》”，该等备忘录合称时简称“《股权激励备忘录》”）及《濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等有关规定，就濮耐股份根据《濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（修订案）》（以下简称“《激励计划（修订案）》”）的相关规定作废第三个行权期未达到行权条件的股票期权与回购注销第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票（以下简称“本次作废并注销期权与回购注销股票事宜”）出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所声明如下：

1、本所律师依据本法律意见书签署日以前已经发生或存在的事实和中国现行法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件和《公司章程》的有关规定发表法律意见。

2、在出具本法律意见书时本所律师已得到濮耐股份如下保证：濮耐股份已向本所律师提供了为出具本法律意见书所必需的、真实的、完整的、有效的原始书面材料、副本材料或者口头证言，并无虚假记载、误导性陈述及重大遗漏之处，其中提供的材料为副本或复印件的，保证正本与副本、原件与复印件一致。

3、本所律师已严格履行法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对本次作废并注销期权与回购注销股票事宜所涉及的事实和法律问题进行了核查验证，保证本法律意见书不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

4、本所律师同意将本法律意见书作为濮耐股份本次作废并注销期权与回购注销股票事宜的必备文件之一，随其他材料一起上报或公告，并依法对出具的本法律意见书承担相应的法律责任。

5、本法律意见书仅供濮耐股份为本次作废并注销期权与回购注销股票事宜之目的使用，不得用作任何其他目的。

本所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，对濮耐股份提供的有关文件和事实进行了核查和验证，现出具法律意见如下：

一、本次作废并注销股票期权及回购注销限制性股票的原因

1、根据《激励计划（修订案）》第四章股票期权的行权条件，本计划授予的权益中，股票期权和限制性股票的公司业绩考核指标相同，且个人业绩考核要求也相同。若公司层面行权/解锁期考核结果不达标，则公司按照本计划注销激励对象所获期权中当期可行权份额，回购注销激励对象所获限制性股票当期未解锁份额。激励对象行使已获授的股票期权必须同时满足公司业绩考核要求和个人绩效要求。公司业绩考核要求一项中对于第三个行权期的业绩考核目标为：公司2015年年度净利润较2012年增长率不低于33%，2015年加权平均净资产收益率不低于8%。期权的行权条件达成，则激励对象按照计划规定比例行权。否则，若行权

条件未达成，则公司按照本计划，注销激励对象所获期权当期可行权份额。

2、根据公司2015年度经审计的财务报告，2015年归属于上市公司股东的净利润为8,463.65万元，比2012年扣除非经常性损益后的净利润9,412.03万元减少10.08%；2015年加权平均净资产收益率为3.38%，未达到第三次行权/解锁条件，因此公司应将第三个行权期行权条件未达到的股票期权共111.12万份、第三个解锁期解锁条件未达到的限制性股票合计119.76万股，分别进行作废及回购注销。

经本所律师核查，上述回购注销的原因符合《激励计划（修订案）》的相关规定。

二、本次作废并注销股票期权的数量及回购注销限制性股票的数量、回购价格

1、拟作废与回购数量

公司拟作废第三个行权期未达到行权条件的股票期权共111.12万份，回购注销三个解锁期解锁条件未达到的限制性股票合计119.76万股。具体情况见本法律意见书附件。

2、限制性股票回购价格

公司于2013年5月10日向激励对象授予限制性股票的价格为3.60元/股，并于2014年5月30日、2015年5月29日分别实施完成了均为每10股派0.5元人民币现金的2013年度、2014年度权益分派。根据《激励计划（修订案）》中关于公司发生派发现金红利、送红股、公积金转增股本、股票拆细、缩股或配股等情况时将价格调整为3.50元/股，因公司2015年度权益分派预案尚未经股东大会审议通过，因此限制性股票回购价格仍为3.50元/股。

本所律师认为，濮耐股份本次注销股票期权的数量以及回购注销限制性股票的数量、回购价格的确定，符合《管理办法》、《股权激励备忘录》及《激励计划（修订案）》的有关规定。

三、本次作废并注销股票期权与回购注销限制性股票的授权

根据公司2012年11月30日第四次临时股东大会审议通过的《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事项》，股东大会授权董事会对激励对象的行权或解锁资格、行权或解锁条件进行审查确认，并同意董事会将该项权利授予薪酬与考核委员会行使；授权董事会办理激励对象行权或解锁所必需的全部事宜，包括但不限于向证券交易所提出行权或解锁申请、向登记结算公司申请办理有关登记结算业务、修改公司章程、办理公司注册资本的变更登记。

本次作废并注销期权与回购注销股票系因公司业绩考核要求未达到《激励计划（修订案）》规定的条件所致。

本所律师认为，濮耐股份董事会已获得公司股东大会的授权，有权决定本次作废并注销期权与回购注销股票事宜。

四、本次作废并注销期权与回购注销股票事宜已履行的程序

1、2016年4月27日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于作废第三个行权期未达到行权条件的股票期权与回购注销第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票的议案》，认为公司股权激励计划中股票期权第三个行权期的行权条件和限制性股票第三个解锁期的解锁条件均未达到，决定作废由于第三个行权期行权条件未达到的股票期权共111.12万份，回购注销第三个解锁期解锁条件未达到的限制性股票合计119.76万股。

2、2016年4月27日，独立董事对本次作废并注销期权与回购注销股票事宜发表独立意见，认为公司此次作废第三个行权期未达到行权条件的股票期权与回购注销第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票符合《激励计划（修订案）》的规定，回购原因、数量及价格合法、合规；此次作废第三个行权期未达到行权条件的股票期权与回购注销第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票的事项不会影响公司的持续经营，也不会损害公司及全体股东利益。同意公司按照《激励计划（修订案）》及相关程序实施作废与回购注销。

3、2016年4月27日，公司第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于作废第三个行权期未达到行权条件的股票期权与回购注销第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票的议案》，根据公司《股票激励计划（修订案）》的规定，由

于公司2015年年度净利润较2012年增长率低于33%，2015年加权平均净资产收益率低于8%，因此2015年股权激励计划中股票期权第三个行权期的行权条件和限制性股票第三个解锁期的解锁条件均未达到。董事会此次作废第三个行权期未达到行权条件的股票期权与回购注销第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票的程序符合《激励计划（修订案）》相关规定，同意公司对第三个行权期行权条件未达到的股票期权共111.12万份、第三个解锁期解锁条件未达到的限制性股票合计119.76万股，分别进行作废及回购注销。

本所律师认为，濮耐股份本次作废并注销期权与回购注销股票事宜已获得现阶段必要的批准和授权，符合《管理办法》、《股权激励备忘录》的相关规定。

五、关于本次因回购注销部分限制性股票而减少注册资本应履行的程序

本次回购注销已授予尚未解锁的119.76万股限制性股票，将导致濮耐股份注册资本减少。依据《公司法》和《公司章程》、《股权激励备忘录》的相关规定，濮耐股份应履行相关减少注册资本的程序。

六、结论意见

综上，本所律师认为，濮耐股份本次作废并注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票已经取得现阶段必要的授权和批准，独立董事发表了明确意见，程序合法；作废并注销股票期权的数量以及回购注销限制性股票的数量、回购价格的确定符合《股权激励备忘录》以及《激励计划（修订案）》的有关规定；本次回购注销部分限制性股票而减少注册资本尚需依据《公司法》、《公司章程》及《股权激励备忘录》等相关规定履行通知债权人、公告、召开股东大会、办理验资、工商变更登记及股份注销登记等程序。

（以下无正文）

附件：濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司作废并注销部分股票期权及回购注销

部分限制性股票的具体情况

序号	姓名	拟作废股票 期权数（份）	剩余股票期权 数（份）	拟回购注销限制 性股票数（股）	剩余限制性股 票数（股）
1	卞杨林	90000	0	90000	0
2	李学军	81000	0	81000	0
3	刘百庆	54000	0	54000	0
4	易志明	0	0	45000	0
5	马文鹏	45000	0	45000	0
6	史道明	0	0	45000	0
7	彭艳鸣	15000	0	15000	0
8	王廷力	15000	0	15000	0
9	张厚兴	15000	0	15000	0
10	向星火	10500	0	10500	0
11	曹金兴	10500	0	10500	0
12	马意	7500	0	7500	0
13	陈勇	7500	0	7500	0
14	孙即帅	7500	0	7500	0
15	张小平	7500	0	7500	0
16	辛小花	7500	0	7500	0
17	刘国勇	7500	0	7500	0
18	李庆国	7500	0	7500	0
19	陈贵军	7500	0	7500	0
20	李玉东	7500	0	7500	0
21	张晖	7500	0	7500	0
22	李雪冬	7500	0	7500	0
23	王佑东	7500	0	7500	0
24	汪彦龙	7500	0	7500	0
25	曹勇	7500	0	7500	0
26	田中刚	6000	0	6000	0
27	王成	6000	0	6000	0
28	李红香	6000	0	6000	0
29	冯润棠	6000	0	6000	0
30	唐克	6000	0	6000	0
31	徐威	6000	0	6000	0

32	宋世锋	6000	0	6000	0
33	童则明	6000	0	6000	0
34	姚凤桐	6000	0	6000	0
35	杨中富	6000	0	6000	0
36	辉士昌	6000	0	6000	0
37	姜文春	6000	0	6000	0
38	孙文立	6000	0	6000	0
39	马国江	6000	0	6000	0
40	苏自伟	6000	0	6000	0
41	夏志强	6000	0	6000	0
42	李天清	6000	0	6000	0
43	刘国威	6000	0	6000	0
44	王瑞坤	6000	0	6000	0
45	王建筑	6000	0	6000	0
46	丁顺义	6000	0	6000	0
47	沈万林	6000	0	6000	0
48	尚清栋	6000	0	6000	0
49	孟秋凤	6000	0	6000	0
50	黄国江	6000	0	6000	0
51	李胜起	6000	0	6000	0
52	于德江	6000	0	6000	0
53	王立军	6000	0	6000	0
54	朱贵俭	6000	0	6000	0
55	李俊岭	6000	0	6000	0
56	刘超	6000	0	6000	0
57	刘绍英	6000	0	6000	0
58	陈顺杰	6000	0	6000	0
59	王涛	6000	0	6000	0
60	庞涛	6000	0	6000	0
61	李心田	6000	0	6000	0
62	范俊岭	6000	0	6000	0
63	杨静萍	6000	0	6000	0
64	刘连兵	6000	0	6000	0
65	张金龙	4500	0	4500	0
66	陆健敏	3600	0	3600	0

67	李家斌	3600	0	3600	0
68	刘国涛	3600	0	3600	0
69	陈继勇	3600	0	3600	0
70	陈蜜慧	3600	0	3600	0
71	李新宏	3600	0	3600	0
72	杨成辉	3600	0	3600	0
73	侯彩良	3600	0	3600	0
74	孙社涛	3600	0	3600	0
75	权艳	3600	0	3600	0
76	韩保峰	3600	0	3600	0
77	后东想	3600	0	3600	0
78	范磊磊	3600	0	3600	0
79	唐龙燕	3600	0	3600	0
80	朱鹏	3600	0	3600	0
81	李春明	3600	0	3600	0
82	兰福德	3600	0	3600	0
83	孟红涛	3600	0	3600	0
84	秦岩	3600	0	3600	0
85	马元首	3600	0	3600	0
86	余昭建	3600	0	3600	0
87	李存义	3600	0	3600	0
88	李成铁	3600	0	3600	0
89	孔祥鑫	3600	0	3600	0
90	齐进	3600	0	3600	0
91	王正秀	3600	0	3600	0
92	王友才	3600	0	3600	0
93	吴谷桥	3600	0	3600	0
94	朱桥森	3600	0	3600	0
95	郑志良	3600	0	3600	0
96	刘德胜	3600	0	3600	0
97	于勇峰	3600	0	3600	0
98	郑小平	3600	0	3600	0
99	杨海全	3600	0	3600	0
100	霍春立	3600	0	3600	0
101	王永辉	3600	0	3600	0

102	刘红军	3600	0	3600	0
103	王金凤	3600	0	3600	0
104	邹定辉	3600	0	3600	0
105	程娟丽	3600	0	3600	0
106	刘玉章	3600	0	3600	0
107	许广亮	3600	0	3600	0
108	陈磊	3600	0	3600	0
109	赵祖志	3600	0	3600	0
110	王作创	3600	0	3600	0
111	许增记	3600	0	3600	0
112	王崑峰	3600	0	3600	0
113	任学强	3600	0	3600	0
114	傅秋华	3600	0	3600	0
115	马怀军	3600	0	3600	0
116	闫光辉	3600	0	3600	0
117	王云飞	3600	0	3600	0
118	孙志刚	3600	0	3600	0
119	杜永彬	3600	0	3600	0
120	贾婷	3600	0	3600	0
121	张元圣	3600	0	3600	0
122	耿胜平	3600	0	3600	0
123	陈然	3600	0	3600	0
124	范玮	3600	0	3600	0
125	寇二杰	3600	0	3600	0
126	万云飞	3600	0	3600	0
127	尹献力	3600	0	3600	0
128	孙相涛	3600	0	3600	0
129	杨志慧	3600	0	3600	0
130	唐兵	3600	0	3600	0
131	孙善国	3600	0	3600	0
132	多志军	3600	0	3600	0
133	闫雷	3600	0	3600	0
134	张行	3600	0	3600	0
135	李健	3600	0	3600	0
136	何凤霞	3600	0	3600	0

137	李智	3600	0	3600	0
138	孔德成	3600	0	3600	0
139	户瑞峰	3600	0	3600	0
140	薛崇勃	3600	0	3600	0
141	张世岗	3600	0	3600	0
142	徐伟	3600	0	3600	0
143	娄军峰	3600	0	3600	0
144	马慧慧	3600	0	3600	0
145	曹社然	3600	0	3600	0
146	刘保平	3600	0	3600	0
147	康冬冬	3600	0	3600	0
148	郭培霞	3600	0	3600	0
149	王京京	3600	0	3600	0
150	潘磊	3600	0	3600	0
151	谢佳磊	3600	0	3600	0
152	李彦明	3600	0	3600	0
153	杜秉忠	3600	0	3600	0
154	王富成	3600	0	3600	0
155	程钢	3600	0	3600	0
156	莫跃明	3600	0	3600	0
157	宋振华	3600	0	3600	0
158	成小妹	3600	0	3600	0
159	李光兵	3600	0	3600	0
160	袁愈辉	3600	0	3600	0
161	陈斓	3600	0	3600	0
162	唐正忠	3600	0	3600	0
163	史恪印	3600	0	3600	0
164	祁长生	3600	0	3600	0
165	尚学军	3600	0	3600	0
166	陈要生	3600	0	3600	0
167	张国强	3600	0	3600	0
168	朱厚亮	3600	0	3600	0
169	翟红民	3600	0	3600	0
170	陈昌平	3600	0	3600	0
171	陈杨	3600	0	3600	0

172	史国冬	3600	0	3600	0
173	郭栋	3600	0	3600	0
174	何兆全	3600	0	3600	0
175	郑日徐	3600	0	3600	0
176	杜道平	3600	0	3600	0
177	黄小梁	3600	0	3600	0
178	王照强	3600	0	3600	0
179	李久涛	3600	0	3600	0
180	鲁志燕	3600	0	3600	0
181	唐明华	3600	0	3600	0
182	朱国清	3600	0	3600	0
183	黄先德	3600	0	3600	0
184	王鹏	3300	0	3300	0
185	张文	3600	0	0	0
	合计	1111200	0	1197600	0

(本页无正文,为《北京观韬律师事务所关于濮阳濮耐高温材料(集团)股份有限公司作废并注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的法律意见书》签字盖章页)

北京观韬律师事务所



负责人: 韩德晶

经办律师: 郝京梅

杜恩

2016年4月27日

