

上海市通力律师事务所
关于上海飞凯材料科技股份有限公司
提前赎回可转换公司债券的法律意见书

致：上海飞凯材料科技股份有限公司

敬启者：

上海市通力律师事务所（以下简称“本所”）受上海飞凯材料科技股份有限公司（以下简称“飞凯材料”或“公司”）委托，指派本所夏慧君律师、唐方律师（以下合称“本所律师”）作为公司特聘专项法律顾问，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》”）、《可转换公司债券管理办法》（以下简称“《管理办法》”）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第15号——可转换公司债券》（以下简称“《监管指引第15号》”）等法律、行政法规和其他规范性文件（以下简称“法律、法规和规范性文件”）的有关规定，就公司可转换公司债券（以下简称“本次可转债”）提前赎回相关事项（以下简称“本次赎回”）出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师已对公司向本所提交的有关文件、资料进行了必要的核查和验证。

本所在出具本法律意见书之前已得到公司如下保证：（1）其已向本所提供了出具本法律意见书所需的全部原始书面资料、副本资料或口头陈述，且全部文件、资料或口头陈述均真实、完整、准确；（2）其已向本所提供或披露了出具本法律意见书所需的全部有关事实，且全部事实真实、准确、完整；（3）其向本所提交的各项文件、资料中的签

20SH3060001/DT/cj/cm/D21

字与印章真实有效，公司有关人员在本所律师调查、验证过程中所作的陈述真实、准确、完整，所提供有关文件、资料的复印件与原件相符；（4）其向本所提交的各项文件、资料的签署人均具有完全的民事行为能力，并且其签署行为已获得恰当、有效的授权。

本所律师依据本法律意见书出具日前公布且有效的法律、法规和规范性文件的规定及对有关法律、法规和规范性文件的理解，并基于对本法律意见书出具日前已经发生或存在的事实及对有关事实的了解发表法律意见。本所律师仅就与本次赎回有关的法律问题发表法律意见，并不对有关会计、审计等专业事项发表评论。在本法律意见书中提及有关报告内容时，仅为对有关报告的引述，并不表明本所律师对该等内容的真实性、准确性、合法性做出任何判断或保证。

本所及本所律师依据《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）》等规定及本法律意见书出具日以前已经发生或者存在的事实，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，进行了充分的核查验证，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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任。

本法律意见书仅供公司本次赎回之目的使用，未经本所书面同意不得用作其他目的。本所律师同意将本法律意见书作为公司本次赎回的必备文件，随其他文件材料一同上报或公告，并对本法律意见书内容依法承担责任。

基于以上所述，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所律师出具法律意见如下：

一、 本次赎回的可转换公司债券的发行上市情况

（一） 公司对本次可转债发行上市的批准和授权

1. 经本所律师核查，飞凯材料于 2020 年 3 月 10 日召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于公司符合公开发行 A 股可转换公司债券条件的议案》《上海飞凯光电材料股份有限公司关于公司〈公开发行 A 股可转换公司债券预案〉的议案》《上海飞凯光电材料股份有限公司关于公司〈公开发行 A 股可转换公司债券方案〉的议案》《上海飞凯光电材料股份有限公司关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次公开发行 A 股可转换公司债券相关事宜的议案》等议案。
2. 经本所律师核查，飞凯材料于 2020 年 3 月 26 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于公司符合公开发行 A 股可转换公司债券条件的议案》《上海飞凯光电材料股份有限公司关于公司〈公开发行 A 股可转换公司债券预案〉的议案》《上海飞凯光电材料股份有限公司关于公司〈公开发行 A 股可转换公司债券方案〉的议案》《上海飞凯光电材料股份有限公司关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次公开发行 A 股可转换公司债券相关事宜的议案》等议案。
3. 经本所律师核查，飞凯材料于 2020 年 6 月 4 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《上海飞凯光电材料股份有限公司关于调整公开发行 A 股可转换公司债券方案的议案》《上海飞凯光电材料股份有限公司关于公司〈公开发行 A 股可转换公司债券预案（修订稿）〉的议案》等议案，对本次发行的发行规模、募集资金用途及实施方式等进行了调整。

（二）中国证监会关于本次可转债发行上市的批准

经本所律师核查，中国证监会于 2020 年 9 月 21 日核发《关于同意上海飞

凯光电材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2020〕2299号），同意飞凯材料向不特定对象发行可转换公司债券的注册申请，自同意注册之日起12个月内有效。

（三） 公司本次可转债上市情况

根据公司于2020年12月14日披露的《创业板向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书》，公司公开发行人民币8.25亿元可转换公司债券，每张面值为人民币100元，共计825万张，按面值发行。公司本次发行的8.25亿元可转换公司债券于2020年12月16日在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“飞凯转债”，债券代码“123078”。

基于上述核查，本所律师认为，公司本次可转债的发行及上市已获得其内部必要的批准和授权，并已取得中国证监会及深圳证券交易所的同意。

二. 本次赎回相关事项

（一） 《管理办法》及《监管指引第15号》规定的赎回条件

根据《管理办法》第十一条第一款的规定：“募集说明书可以约定赎回条款，规定发行人可按事先约定的条件和价格赎回尚未转股的可转债。”

根据《监管指引第15号》第二十条第一款的规定：“上市公司可以按照募集说明书或者重组报告书约定的条件和价格，赎回无限售条件的可转债。”

（二） 《募集说明书》规定的赎回条件

经本所律师核查，根据《上海飞凯光电材料股份有限公司创业板向不特定

对象发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）有条件赎回条款的约定，在本次发行的可转换公司债券转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债：

1. 在本次发行的可转债转股期内，如果公司 A 股股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 120%（含 120%）；
2. 本次发行的可转换公司债券未转股余额不足人民币 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t/365$

IA：指当期应计利息；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人持有的可转换公司债券票面总金额；

i：指可转换公司债券当年票面利率；

t：指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

（三）公司已满足赎回条件

1. 转股价格修正情况

经本所律师核查，根据《上市规则》等相关规定以及公司《募集说明书》的有关约定，公司本次发行的可转换公司债券自 2021 年 6 月 3 日起可转换为公司股票，转股期为 2021 年 6 月 3 日至 2026 年 11 月 26 日（如遇节假日，向后顺延），初始转股价格为 19.34 元/股。

公司于 2021 年 3 月 23 日召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》。同日，公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于向下修正“飞凯转债”转股价格的议案》。根据《募集说明书》中相关规定以及公司 2021 年第二次临时股东大会授权，公司董事会决定将“飞凯转债”的转股价格由 19.34 元/股向下修正为 15.62 元/股，修正后的转股价格自 2021 年 3 月 24 日起生效。

公司于 2024 年 2 月 20 日召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于不向下修正“飞凯转债”转股价格的议案》。根据《募集说明书》中相关规定，公司董事会决定本次不向下修正“飞凯转债”转股价格，且自董事会审议通过后的次一交易日起未来六个月内（即 2024 年 2 月 21 日至 2024 年 8 月 20 日），“飞凯转债”如再次触发转股价格向下修正条款，亦不提出向下修正方案。以 2024 年 8 月 21 日为首个交易日重新计算，若再次触发“飞凯转债”转股价格向下修正条款，届时董事会将另行召开会议决定是否行使“飞凯转债”转股价格的向下修正权利。

公司于 2024 年 9 月 10 日召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于不向下修正“飞凯转债”转股价格的议案》。根据《募集说明书》中相关规定，公司董事会决定本次不向下修正“飞凯转债”转股价格。以 2024 年 9 月 11 日为首个交易日重新计算，若再次触发“飞凯转债”转股价格向下修正条款，届时董事会将另行召开会议决定是否行使“飞凯转债”转股价格的向下修正权利。

2. 转股价格调整情况

公司于 2021 年 5 月 28 日实施 2020 年年度权益分派方案，根据《募集

说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“飞凯转债”的转股价格由原 15.62 元/股调整为 15.56 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 5 月 31 日起生效。

公司于 2021 年 7 月 21 日在中国结算深圳分公司完成部分限制性股票回购注销手续，根据《募集说明书》中关于“飞凯转债”转股价格调整的相关规定，因公司本次回购注销的股份占公司当时总股本比例较小，经计算，本次部分限制性股票回购注销完成后，“飞凯转债”的转股价格无需调整，仍为 15.56 元/股。

公司于 2022 年 6 月 15 日实施 2021 年年度权益分派方案，根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“飞凯转债”的转股价格由原 15.56 元/股调整为 15.49 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 6 月 16 日起生效。

公司于 2022 年 7 月 26 日在中国结算深圳分公司完成部分限制性股票回购注销手续，根据《募集说明书》中关于“飞凯转债”转股价格调整的相关规定，因公司本次回购注销的股份占公司当时总股本比例较小，经计算，本次部分限制性股票回购注销完成后，“飞凯转债”的转股价格无需调整，仍为 15.49 元/股。

公司于 2023 年 6 月 1 日实施 2022 年年度权益分派方案，根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“飞凯转债”的转股价格由原 15.49 元/股调整为 15.41 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 6 月 2 日起生效。

公司于 2024 年 7 月 15 日实施 2023 年年度权益分派方案，根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“飞凯

转债”的转股价格由原 15.41 元/股调整为 15.33 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 7 月 16 日起生效。

公司于 2024 年 12 月 26 日实施 2024 年中期权益分派方案，根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“飞凯转债”的转股价格由原 15.33 元/股调整为 15.30 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 12 月 27 日起生效。

3. 有条件赎回条款触发情况

经本所律师核查，公司于 2025 年 4 月 25 日召开的第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于提前赎回“飞凯转债”的议案》，自 2025 年 3 月 27 日至 2025 年 4 月 25 日期间已有 15 个交易日的收盘价不低于“飞凯转债”当期转股价格 15.30 元/股的 120%（含 120%）（即 18.36 元/股）。根据公司《募集说明书》的规定，已触发“飞凯转债”的有条件赎回条款。

综上，本所律师认为，公司已触发《募集说明书》中约定的有条件赎回条款，本次赎回符合《管理办法》第十一条第一款以及《监管指引第 15 号》第二十条第一款规定的赎回条件。

三. 本次赎回的信息披露及批准程序

- （一）根据《管理办法》第十三条以及《监管指引第 15 号》第二十一条的规定，在可转债存续期内，上市公司应当持续关注赎回条件是否满足，预计可能触发赎回条件的，应当在赎回条件触发日 5 个交易日前及时披露提示性公告，向市场充分提示风险。

2025 年 4 月 18 日，公司披露了《关于“飞凯转债”可能满足赎回条件的提

示性公告》，自 2025 年 3 月 27 日至 2025 年 4 月 18 日，公司股票已有 10 个交易日收盘价格不低于当期转股价格（即 15.30 元/股）的 120%（含 120%）（即 18.36 元/股），若在未来触发“飞凯转债”的有条件赎回条款，公司有权决定是否按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的“飞凯转债”。

（二）根据《监管指引第 15 号》第二十二条第一款的规定，上市公司应当在满足可转债赎回条件的当日召开董事会审议决定是否行使赎回权，并在次一交易日开市前披露赎回或者不赎回的公告。上市公司未按本款规定履行审议程序及信息披露义务的，视为不行使本次赎回权。

2025 年 4 月 25 日，公司召开第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于提前赎回“飞凯转债”的议案》，公司董事会同意行使“飞凯转债”的提前赎回权利。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司就本次赎回履行了现阶段必要的信息披露和决策程序，符合《管理办法》《监管指引第 15 号》及《募集说明书》的相关规定，公司尚需根据《管理办法》《监管指引第 15 号》等相关规定履行相应信息披露义务。

四. 结论意见

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司已触发《募集说明书》中规定的有条件赎回条款，本次赎回符合《管理办法》及《监管指引第 15 号》规定的赎回条件；公司就本次赎回履行了现阶段必要的信息披露和决策程序，公司尚需根据《管理办法》《监管指引第 15 号》等相关规定履行相应信息披露义务。

（以下无正文，为《关于上海飞凯材料科技股份有限公司提前赎回可转换公司债券的法律意见书》之签署页）

本法律意见书一式四份。

上海市通力律师事务所

事务所负责人

韩 炯 律师

经办律师

夏慧君 律师

唐 方 律师

二〇二五年四月二十五日