
北京市嘉源律师事务所
关于北新集团建材股份有限公司
2023 年限制性股票激励计划（草案）的
法律意见书



嘉源律师事务所
JIA YUAN LAW OFFICES

西城区复兴门内大街 158 号远洋大厦 4 楼
中国·北京

二〇二三年十二月

北京市嘉源律师事务所
关于北新集团建材股份有限公司
2023 年限制性股票激励计划（草案）的
法律意见书

嘉源(2023)-05-450

致：北新集团建材股份有限公司

北京市嘉源律师事务所(以下简称本所)接受北新集团建材股份有限公司(以下简称北新建材或公司)的委托,担任公司实施 2023 年限制性股票激励计划(以下简称本次激励计划)的专项法律顾问,现根据《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》)、中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)、《上市公司股权激励管理办法》(以下简称《管理办法》)、《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 9 号——股权激励》(以下简称《业务办理指南》)、《国有控股上市公司(境内)实施股权激励试行办法》(国资发分配〔2006〕175 号)(以下简称《试行办法》)、《关于规范国有控股上市公司实施股权激励制度有关问题的通知》(国资发分配〔2008〕171 号)(以下简称《通知》)、《中央企业控股上市公司实施股权激励工作指引》(国资考分〔2020〕178 号)(以下简称《工作指引》)和《北新集团建材股份有限公司章程》(以下简称《公司章程》)的有关规定,就本次激励计划的授予事项出具本法律意见书。

为出具本法律意见书,本所查阅了公司本次激励计划的相关文件,并就有关事项向公司有关人员作了询问并进行了必要的讨论。

在前述调查过程中,本所得到公司如下保证:就本所律师认为出具法律意见

书所必需审查的事项而言，公司已经提供了全部相关的原始书面材料、副本材料或口头证言，该等资料均属真实、准确和完整，有关副本材料或者复印件与原件一致。

本所依据本法律意见书出具日以前已经发生或存在的事实及国家正式公布、实施的法律、法规和规范性法律文件，并基于对有关事实的了解和对法律的理解发表法律意见。

本法律意见仅对公司本次激励计划相关法律事项的合法合规性发表意见。本法律意见仅供公司为实施本次激励计划之目的而使用，非经本所事先书面许可，不得被用于其他任何目的。

本所同意将本法律意见书作为公司实施本次激励计划的必备法律文件之一，随其他申请材料一起上报或公开披露，并依法对出具的法律意见书承担相应的法律责任。

基于以上前提及限定，本所律师根据相关法律法规的要求，按照我国律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，发表法律意见如下：

一、本次激励计划的主体资格

(一) 北新建材系一家在深圳证券交易所上市的股份有限公司，股票简称为“北新建材”，股票代码为“000786”。公司目前持有北京市海淀区市场监督管理局于 2023 年 12 月 20 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91110000633797400C）。根据该营业执照，公司类型为其他股份有限公司（上市），公司住所为北京市海淀区复兴路 17 号国海广场 2 号楼 15 层，法定代表人为管理，注册资本为 168,950.7842 万元，成立日期为 1997 年 5 月 30 日，营业期限自 1997 年 5 月 30 日至 2047 年 5 月 29 日，经营范围为“制造新型建筑材料、新型墙体材料、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、水暖管件、装饰材料、建材机械电器设备、新型建筑材料的房屋；销售建筑材料、新型墙体材料、化工产品、装饰材料、建材机械电器设备、新型建筑材料的房屋、金属材料、矿产品、五金交电、建筑机械、建筑防水材料、涂料、砂浆、水泥制品、保温隔热材料、粘接材料、电子产品、家用电器、石墨烯材料；制造电子产品、家用电器；制造

石墨烯及其改性材料制品；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、技术培训；环保节能产品的开发利用；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和‘三来一补’业务；出租办公用房、出租商业用房；设备租赁；物业管理；以下项目限外埠分支机构经营：制造建筑防水材料、涂料、砂浆、水泥制品、保温隔热材料、粘接材料。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）”。

（二）根据北新建材现行有效的《公司章程》并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，截至本法律意见书出具之日，公司不存在根据有关法律法规和《公司章程》规定需要终止的情形。

（三）根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 3 月 20 日出具的《审计报告》（众环审字（2023）0200009 号）和《内部控制审计报告》（众环专字（2023）0200005 号）、公司最近 36 个月的利润分配方案及相关决议，并经公司确认，公司不存在《管理办法》第七条规定的不得实施股权激励计划的下述情形：

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。

（四）根据公司提供的资料及确认并经本所律师核查，北新建材符合《试行办法》第五条及《工作指引》第六条规定的实施股权激励的下列条件：

1. 公司治理结构规范，股东大会、董事会、经理层组织健全，职责明确。

股东大会选举和更换董事的制度健全，董事会选聘、考核、激励高级管理入员的职权到位。外部董事（含独立董事，下同）占董事会成员半数以上；

2. 薪酬委员会由外部董事构成，且薪酬委员会制度健全，议事规则完善，运行规范；

3. 内部控制制度和绩效考核体系健全，基础管理制度规范，建立了符合市场经济和现代企业制度要求的劳动用工、薪酬福利制度及绩效考核体系；

4. 发展战略明确，资产质量和财务状况良好，经营业绩稳健；近三年无财务会计、收入分配和薪酬管理等方面的违法违规行为和记录；

5. 经济责任审计、信息披露、延期支付、追索扣回等激励计划的约束机制健全；

6. 证券监管部门规定的其他条件。

综上，本所律师认为：截至本法律意见书出具日，北新建材为依法设立并有效存续的股份有限公司，不存在《管理办法》第七条规定的不得实施股权激励的情形，符合《试行办法》第五条及《工作指引》第六条的实施股权激励的条件。北新建材具备实施股权激励计划的主体资格。

二、本次激励计划的主要内容

2023年12月29日，公司召开第七届董事会第十次临时会议，审议通过了《公司2023年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》（以下简称《激励计划（草案）》及其摘要），《激励计划（草案）》对本次激励计划的管理机构、激励对象的确定依据和范围、本次激励计划所涉及标的股票来源、数量和分配、限制性股票的授予价格及其确定方法、限制性股票的授予及解除限售条件、限制性股票的调整方法和程序、限制性股票的会计处理和实施程序、公司、激励对象各自的权利与义务及异动的处理、本次激励计划的变更、终止程序、限制性股票回购原则及其他重要事项等进行了规定。

综上，本所律师认为：《激励计划（草案）》的主要内容符合《管理办法》《试行办法》《通知》及《工作指引》的相关规定，合法有效。

三、本次激励计划涉及的法定程序

（一）本次激励计划已履行的程序

截至本法律意见书出具日，为实施本次激励计划，公司已履行了下列程序：

1. 公司董事会薪酬委员会拟订了《激励计划（草案）》及其摘要，并提交公司董事会审议。
2. 2023年12月29日，公司第七届董事会第十次临时会议审议通过了《公司2023年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》《关于制定公司〈2023年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2023年限制性股票激励计划相关事宜的议案》；
3. 公司独立董事召开了专门会议审核了《激励计划（草案）》《2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，并发表了独立意见；
4. 2023年12月29日，公司召开第七届监事会第九次临时会议，审核了《公司2023年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》《关于制定公司〈2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实〈公司2023年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》。

（二）尚待履行的相关程序

根据《管理办法》等相关法律法规及规范性文件的规定，截至本法律意见书出具之日，公司为实施本次激励计划尚需履行如下程序：

1. 公司应当在股东大会召开前，通过公司网站或者其他途径，在公司内部公示激励对象的姓名和职务，公示期不少于10日；
2. 公司应当在股东大会审议本次激励计划前5日披露监事会对激励名单审核及公示情况的说明；
3. 公司独立董事就本次激励计划向全体股东征集委托投票权；
4. 公司对内幕信息知情人在《激励计划（草案）》公告前6个月内买卖公司股票及其衍生品种的情况进行自查，说明是否存在内幕交易行为；
5. 公司应当就本次激励计划取得国务院国有资产监督管理委员会审核批准并经股东大会以特别决议审议通过。

综上，本所律师认为：截至本法律意见书出具之日，公司为实施本次激励

计划已履行的上述程序符合《管理办法》《试行办法》《通知》及《工作指引》的相关规定。随着本次股权激励计划的推进，公司尚需按照相关法律法规的规定履行后续的法定程序。本次激励计划尚需国务院国有资产监督管理委员会审核批准、公司股东大会审议通过后方可实施。

四、本次激励计划激励对象的确认

根据《激励计划（草案）》，本次激励计划规定了激励对象的确定依据和具体范围，涉及的激励对象包括公司董事、高级管理人员和核心技术（业务）骨干。根据公司的书面确认，本次激励计划的激励对象范围为在公司或公司控股子公司任职，且已与公司或其控股子公司签署劳动合同或聘用合同、领取薪酬的人员。激励对象不包含公司独立董事、监事、单独或合计持股 5% 以上的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女，不包括《管理办法》第八条规定的其他不得成为激励对象的人员。

根据《激励计划（草案）》，公司董事会审议通过本次激励计划后，公司将通过公司网站或其他途径，在公司内部公示激励对象的姓名和职务，公示期不少于 10 天；公司监事会将激励对象名单进行审核，充分听取公示意见。公司将在股东大会审议《激励计划（草案）》前 5 日披露监事会对激励对象名单审核及公示情况的说明。

综上，本所律师认为：本次激励计划的激励对象的确定程序符合《管理办法》《试行办法》《通知》及《工作指引》的相关规定。

五、本次激励计划的信息披露

经本所律师核查，公司董事会已于深圳证券交易所网站（www.sse.com.cn）等指定的信息披露媒体公告了公司第七届董事会第十次临时会议决议、第七届监事会第九次临时会议决议、独立董事意见、《激励计划（草案）》及其摘要、《考核管理办法》等相关文件。

综上，本所律师认为：截至本法律意见出具之日，公司已就本次激励计划履行了现阶段必要的信息披露义务。根据本次激励计划的进展，公司尚需按照《管理办法》《业务办理指南》等相关规定继续履行信息披露义务。

六、公司不存在向激励对象提供财务资助的情形

根据《激励计划（草案）》规定，本次激励计划激励对象认购限制性股票的资金由个人自筹，公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

综上，本所律师认为：公司不存在为激励对象依据本次激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保的情形，符合《管理办法》《试行办法》《工作指引》的规定。

七、本次激励计划对公司及全体股东利益的影响

根据《激励计划（草案）》，本次激励计划的目的是：

1. 进一步完善公司治理结构，建立健全持续、稳定的激励约束机制，为股东带来持续的回报；
2. 构建股东、公司与员工之间的利益共同体，为股东带来持续的回报；
3. 充分调动核心员工的积极性，支持公司战略实现和长期稳健发展；
4. 吸引、保留和激励优秀人才，倡导公司与员工共同持续发展的理念。

《激励计划（草案）》已规定了《管理办法》所要求的全部内容，该内容符合《管理办法》等相关法律法规及规范性文件的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

公司独立董事及监事会已对本次激励计划是否损害公司、股东利益及合法情况出具意见，认为本次激励计划符合《公司法》《证券法》等相关法律法规的规定，有利于公司的持续发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

综上，本所律师认为：公司为实施本次激励计划而制定的《激励计划（草案）》不存在明显损害北新建材及全体股东利益的情形。

八、关联董事回避表决

根据公司提供的资料及确认，公司董事管理先生、张静女士为2023年限制性股票激励计划的激励对象，因此为关联董事，在公司董事会审议本次激励计划

的相关议案时，前述关联董事均已回避表决。

九、结论意见

综上所述，本所律师认为：

1. 公司为依法设立并有效存续的股份有限公司，不存在《管理办法》第七条规定的不得实施股权激励计划的情形，符合《试行办法》第五条及《工作指引》第六条实施股权激励的条件，具备实施本次激励计划的主体资格。

2. 本次激励计划的主要内容符合《管理办法》《试行办法》《通知》及《工作指引》的相关规定，合法有效。

3. 截至本法律意见出具之日，公司已就本次激励计划履行了现阶段必要的法定程序，符合《管理办法》的相关规定。本次激励计划尚需国务院国有资产监督管理委员会审核批准并经公司股东大会审议通过后方可实施。

4. 本次激励计划的激励对象的确定程序符合《管理办法》《试行办法》《通知》及《工作指引》的相关规定。

5. 截至本法律意见出具之日，公司已就本次激励计划履行了现阶段必要的信息披露义务。根据本次激励计划的进展，公司尚需按照《管理办法》《业务办理指南》等相关规定继续履行信息披露义务。

6. 公司不存在为激励对象依据本次激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助的情形。

7. 本次激励计划不存在明显损害上市公司及全体股东利益和违反有关法律、行政法规的情形。

8. 公司董事会审议本次激励计划的相关议案时，关联董事均回避表决，表决程序符合《公司法》、《管理办法》《工作指引》和《公司章程》的有关规定。

本法律意见书正本三份。

（以下无正文）

(本页无正文,为《北京市嘉源律师事务所关于北新集团建材股份有限公司2023年限制性股票激励计划(草案)》之签章页)



负责人: 颜羽

颜羽

经办律师: 晏国哲

晏国哲

张贺铖

张贺铖

2023年12月29日