dahui

DaHui Lawyers

37/F China World Tower A
1 Jianguomenwai Avenue
Beijing 100004, China

T +86 10 6535 5888

F +86 10 6535 5899

w dahuilawyers.com

BEIJING
NEW YORK
SHANGHAI
WUHAN

北京达辉律师事务所

关于广东德尔玛科技股份有限公司

2024 年限制性股票激励计划调整授予价格及预留部分限制性股
票授予相关事项的

法律意见书

2025 年 7 月

目录

正文	3
一、 关于本次调整、本次授予的批准和授权	3
二、 关于本次调整的相关情况	4
三、 关于本次授予的相关情况	4
四、 结论意见	6

北京达辉律师事务所

关于广东德尔玛科技股份有限公司

2024年限制性股票激励计划调整授予价格及预留部分限制性股票授予相关事项的

法律意见书

致：广东德尔玛科技股份有限公司

北京达辉律师事务所（以下简称“本所”）是具有中国法律执业资格的律师事务所。根据广东德尔玛科技股份有限公司（以下简称“德尔玛”、“公司”、“本公司”或“上市公司”）与本所签订的法律顾问协议，本所担任德尔玛2024年限制性股票激励计划（以下简称“本激励计划”）的特聘专项法律顾问，就公司向调整本激励计划的授予价格（以下简称“本次调整”）以及实施本计划预留部分限制性股票授予（以下简称“本次授予”）所涉相关事宜出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师依据《公司法》《证券法》《管理办法》《上市规则》《自律监管指南第1号》及其他适用的法律、行政法规及适用的政府部门其他规章、规范性文件的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责的精神，本着审慎性原则及重要性原则，审阅了本激励计划的相关文件，并通过查询政府公开信息对相关事实和资料进行了核查和验证。

本所及指派律师依据《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》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。

本法律意见书的出具已得到德尔玛如下保证：

1. 德尔玛已经提供了本所为出具本法律意见书所要求德尔玛提供的原始书面材料、副本材料、复印材料、口头证言或证明。
2. 德尔玛提供给本所的文件和材料是真实、准确、完整和有效的，且文件材料为副本或复印件的，其与原件一致和相符。
3. 德尔玛已向本所披露一切足以影响本法律意见书的事实和文件，无任何隐瞒、遗漏、虚假或误导之处，该等事实和文件于提供给本所之日及本法律意见书出具之日，未发生任何变更。
4. 德尔玛所提供的文件及所作出的陈述均为真实、准确、完整和有效的；德尔玛所提供的文件及文件上的签名和印章均是真实的，签署文件的主体均具有签署文件的权利能力和行为能力，任何已签署的文件均获得相关当事各方有效授权，且由其法定代表人或合法授权代表签署。

5. 所有政府批准、同意、证书、许可、登记、备案或其他的官方文件均为通过正当的程序以及合法的途径从有权的主管机关取得。

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，本所依赖有关政府部门、德尔玛或其他有关单位出具的证明文件、访谈记录等出具法律意见。

本法律意见书仅供德尔玛为本激励计划之目的使用。未经本所事先书面同意，本法律意见书不得向任何他人提供，或被任何他人所依赖，或用作任何其他目的。

除非特别说明，本法律意见书中所涉词语释义与本所已出具的本激励计划之《法律意见书》所载相一致。

本所经办律师根据《管理办法》的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对德尔玛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：

正文

一、关于本次调整、本次授予的批准和授权

经本所律师核查，截止本法律意见书出具日，公司已就本次激励计划的调整和预留部分的授予履行了如下批准与授权程序：

1. 2024年7月29日，公司召开了2024年第二次临时股东大会，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理公司2024年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，同意“授权董事会负责具体实施股权激励计划以下事项：……授权董事会负责本激励计划的调整，在与本次激励计划的条款一致的前提下不定期制定或修改该计划的管理和实施规定。但如果法律、法规或相关监管机构要求该等修改需得到股东大会或/和相关监管机构的批准，则董事会的该等修改必须得到相应的批准……”。
2. 2025年7月4日，公司召开了第二届董事会薪酬与考核委员会第五次会议，审议通过了《关于调整公司2024年限制性股票激励计划授予价格的议案》和《关于向2024年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的议案》。
3. 根据公司2024年第二次临时股东大会的授权，2025年7月4日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于调整公司2024年限制性股票激励计划授予价格的议案》和《关于向2024年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的议案》，同意2024年限制性股票激励计划的授予价格（含预留）由4.5元/股调整为4.35元/股；认为2024年限制性股票激励计划规定的预留限制性股票的授予条件已经成就，同意以2025年7月4日为预留限制性股票的授予日，向符合条件的22名激励对象授予83.0650万股限制性股票。
4. 2025年7月4日，公司召开第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整2024年限制性股票激励计划授予价格的议案》和《关于向2024年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的议案》，同意2024年限制性股票激励计划的授予价格（含预留）由4.5元/股调整为4.35元/股；认为“公司不存在《管理办法》等法律、法规和规范性文件规定的禁止实施本激励计划的情形，公司具备实施本激励计划的主体资格；本次授予的激励对象具备《公司法》《证券法》等法律、法规和规范性文件以及《广东德尔玛科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）规定的任职资格，符合《管理办法》《上市规则》规定的激励对象条件，符合公司《激励计划》及其摘要规定的激励对象范围，其作为公司本次限制性股票激励计划激励对象的主体资格合法、有效，《激励计划》规定的预留授予条件已经成就。”

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，公司就本次调整、本次授予已取得现阶段必要的批准和授权，符合《管理办法》《激励计划》及《公

司章程》的相关规定。

二、关于本次调整的相关情况

根据《激励计划》第九章“限制性股票激励计划的调整方法和程序”之“一、限制性股票授予价格的调整方法”的规定，“本激励计划公告日至激励对象完成限制性股票归属登记前，公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股或派息等事项，应对限制性股票的授予价格进行相应的调整。调整方法如下：（四）派息

$P=P_0-V$ 其中： P_0 为调整前的授予价格； V 为每股的派息额； P 为调整后的授予价格。经派息调整后， P 仍须大于 1。”

根据公司2024年度股东大会审议通过的《关于2024年度利润分配预案的议案》，公司计划以现有总股本461,562,500股剔除已回购股份3,224,562股后的458,337,938股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金（含税）。

根据公司于2025年6月5日披露的《2024年年度权益分派实施公告》、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《A股权益分派结果反馈表》，本次权益分派股权登记日2025年6月10日，除权除息日为2025年6月11日；截至2025年6月11日，公司2024年年度权益分派方案已于2025年6月11日实施完毕。

2025年7月4日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于调整公司2024年限制性股票激励计划授予价格的议案》，同意2024年限制性股票激励计划的授予价格（含预留）由4.5元/股调整为4.35元/股。

综上所述，本所律师认为，本次调整符合《管理办法》《激励计划》的相关规定。

三、关于本次授予的相关情况

（一）本次激励计划的授予日

2024年7月29日，公司召开了2024年第二次临时股东大会，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理公司2024年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，同意授权董事会确定本次激励计划的授予日。

根据公司2024年第二次临时股东大会的授权，2025年7月4日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于向2024年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的议案》，同意以2025年7月4日作为本激励计划预留限制性股票的授予日。

2025年7月4日，公司第二届监事会第十次会议审议通过《关于向2024年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的议案》，同意以2025年7月4日作为本激励计划预留限制性股票的授予日。

根据《激励计划》的规定，预留授予部分的激励对象由本激励计划经公司股东大会审议通过后12个月内确定；超过12个月未明确激励对象的，预留权益失效。

经核查，本所律师认为，公司确定本激励计划本次授予的授予日已经履行了必要的程序，且为公司2024年第二次临时股东大会审议通过本计划之日起12个月内，本次授予的授予日符合《管理办法》《激励计划》的相关规定。

（二）本次激励计划授予的激励对象

2025年7月4日，公司第二届董事会薪酬与考核委员会第五次会议审议通过了《关于向2024年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的议案》。

2025年7月4日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于向2024年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的议案》，认为2024年限制性股票激励计划规定的预留限制性股票的授予条件已经成就，同意以2025年7月4日为预留限制性股票的授予日，向符合条件的22名激励对象授予83.0650万股限制性股票。

2025年7月4日，公司召开第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于向2024年限制性股票激励计划激励对象预留授予限制性股票的议案》，确认“公司和本次授予激励对象均未发生不得授予限制性股票的情形，公司《激励计划》设定的激励对象获授预留限制性股票的条件已经成就，同意以2025年7月4日为预留限制性股票的授予日，向符合授予条件的22名激励对象授予83.0650万股限制性股票。”

2025年7月4日，公司监事会出具《公司监事会关于2024年限制性股票激励计划预留授予部分激励对象名单的核查意见》（以下简称“《核查意见》”），认为“公司本次授予预留限制性股票的激励对象具备《公司法》《证券法》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》规定的任职资格，符合《管理办法》《上市规则》规定的激励对象条件，符合《激励计划》及其摘要规定的激励对象规范，其作为公司《激励计划》激励对象的主体资格合法、有效，激励对象获授限制性股票的预留授予条件已成就”，并同意本次授予预留限制性股票的激励对象名单，同意以2025年7月4日为预留授予日，向符合授予条件的22名激励对象授予83.0650万股限制性股票。

综上所述，本所律师认为，本次授予的激励对象符合《管理办法》《激励计划》的规定。

（三）本次授予的授予条件

根据《激励计划》，只有在同时满足下列授予条件时，公司向激励对象授予限制性股票。授予条件为：

1. 公司未发生如下任一情形：
  - (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。
2. 激励对象未发生如下任一情形：
  - (1) 最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选；
  - (2) 最近12个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；
  - (3) 最近12个月内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或者采取市场禁入措施；
  - (4) 具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；
  - (5) 法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；
  - (6) 中国证监会认定的其他情形。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2024年度《审计报告》（天健审〔2025〕7-520号）、《内部控制审计报告》（天健审〔2025〕7-521号）、公司近三年关于利润分配的相关公告、现行《公司章程》、公司董事会/监事会相关决议、公司监事会出具的《核查意见》、激励对象出具的承诺及发行人说明，并经本所律师核查，截至本法律意见书出具日，公司和本次授予的激励对象均未出现上述情形。

综上所述，本所律师认为，本次授予的授予条件已经成就，公司向激励对象授予限制性股票符合《管理办法》《激励计划》的相关规定。

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日，公司就本次调整、本次授予的相关事项已取得现阶段必要的批准和授权；本次调整符合《管理办法》及《激励计划》的相关规定；本次授予的授予日、授予对象符合《管理办法》及《激励计划》的相关规定；本次授予的授予条件已经满足，公司实施本次授予符合《管理办法》及《激励计划》的相关规定。

本法律意见书正本一式叁份，经本所盖章及本所经办律师签字后生效。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《北京达辉律师事务所关于广东德尔玛科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划调整授予价格及预留部分限制性股票授予相关事项的法律意见书》之签署页）

北京达辉律师事务所

（公章）

负责人：_____

吴纪新 律师

经办律师：_____

郭健欣 律师

经办律师：_____

杨政炜 律师

2024 年 7 月 4 日