



关于广东奇德新材料股份有限公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划调整授予及行权价格、股票期权首次授予部分第一个行权期行权条件成就、限制性股票首次授予部分第一个限售期解除限售条件成就、注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票、取消授予预留部分股票期权及限制性股票相关事项的法律意见书

中国 深圳 福田区 益田路6001号 太平金融大厦11、12楼 邮政编码：518038  
11、12/F., TAIPING FINANCE TOWER, NO.6001 YITIAN ROAD, SHENZHEN, P.R. CHINA  
电话 (Tel.) : (0755) 88265288 传真 (Fax.) : (0755) 88265537  
网址 (Website) : [www.sundiallawfirm.com](http://www.sundiallawfirm.com)

## 广东信达律师事务所

# 关于广东奇德新材料股份有限公司2024年股票期权与限制性股票激励计划 调整授予及行权价格、股票期权首次授予部分第一个行权期行权条件成就、限制性 股票首次授予部分第一个限售期解除限售条件成就、注销部分股票期权及回 购注销部分限制性股票、取消授予预留部分股票期权及限制性股票相关事项的 法律意见书

信达励字（2025）第132号

### 致：广东奇德新材料股份有限公司

广东信达律师事务所（以下简称“信达”）接受广东奇德新材料股份有限公司（以下简称“奇德新材”或“公司”）的委托，担任公司本次实行 2024 年股票期权与限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”“本计划”“本激励计划”）的专项法律顾问。信达根据《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》（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》”）《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》（以下简称“《自律监管指南第 1 号》”）等有关法律、法规和规范性文件以及《广东奇德新材料股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《广东奇德新材料股份有限公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划》（以下简称“《激励计划》”）的规定，就公司本次激励计划拟调整限制性股票授予登记后的回购价格及股票期权行权价格及（以下简称“本次调整授予及行权价格”）、股票期权首次授予部分第一个行权期行权条件成就（以下简称“本次行权”）、限制性股票首次授予部分第一个限售期解除限售条件成就（以下简称“本次解除限售”）、注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票（以下简称“本次注销及回购”）、取消授予预留部分股票期权及限制性股票（以下简称“本次取消”）的相关事项出具本《广东信达律师事务所关于广东奇德新材料股份有限公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划调整授予及行权价格、股票期权首次授予部分第一个行权期行权条件成就、限制性股票首次授予部分第一个限售期解除限售条件成就、注销部分股票期权及回购注销

部分限制性股票、取消授予预留部分股票期权及限制性股票相关事项的法律意见书》（以下简称“《法律意见书》”）。

信达是在中华人民共和国合法注册并具有中华人民共和国法律执业资格的律师事务所，有资格依据中华人民共和国有关法律、法规、规范性文件的规定以及根据对本《法律意见书》出具日前已发生或存在事实的调查、了解，提供本《法律意见书》项下之法律意见。

为出具本《法律意见书》，信达律师作如下声明：

1、信达在工作过程中，已得到奇德新材的保证：公司已向信达律师提供了信达律师认为制作《法律意见书》所必须的原始书面材料、副本材料和口头证言，一切足以影响本《法律意见书》的事实和文件均已向信达律师披露，其所提供的文件和材料是真实、完整和有效的，且无隐瞒、虚假和重大遗漏之处，文件材料为副本或者复印件的，均与原件一致和相符，该等文件和事实于提供给信达律师之日起至本《法律意见书》出具之日，未发生任何变更。

2、信达及信达律师依据《中华人民共和国证券法》（下称《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。

3、本《法律意见书》是信达律师依据出具日以前奇德新材已经发生或存在的事实作出的。

4、对于本《法律意见书》至关重要而又无法得到独立的证据支持的事实，信达律师有赖于政府有关部门、公司或者其他有关单位出具的证明文件。

5、信达仅就与本次激励计划所涉及到的有关中华人民共和国法律问题发表法律意见，并不对有关会计、审计等非法律专业事项发表意见。

6、本《法律意见书》仅供奇德新材为本次激励计划之目的使用，不得用作其他任何目的。

信达律师根据《公司法》《证券法》《管理办法》《创业板上市规则》《自律监管指南第1号》等有关法律、法规和规范性文件的规定、《公司章程》《激励计划（草案）》及《律师事务所从事证券法律业务管理办法》《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》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，出具法律意见如下：

### **一、本次调整授予及行权价格、本次行权、本次解除限售、本次注销及回购以及本次取消的批准和授权**

（一）2024年6月25日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司<2024年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2024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》《关于公司提请股东大会授权董事会办理2024年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》，关联董事陈云峰、尧贵生、黎冰妹、饶德生回避表决。

（二）2024年6月25日，公司第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司<2024年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2024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》《关于核查公司<2024年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

（三）2024年7月5日，公司监事会公告了《监事会关于2024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公示情况说明及核查意见》，公司对本次激励计划拟激励对象名单及职务进行了内部公示。公示时间为2024年6月26日至2024年7月5日，截至公示期满，除1名激励对象因已离职不再符合激励条件外，公司监事会未收到任何对本次拟激励对象提出的异议，无其他反馈记录。公司监事会认为列入本次激励计划的激励对象均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件，其作为本次激励计划的激励对象合法、有效。

（四）2024年7月12日，公司2024年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<2024年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2024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》《关于公司提请股东大会授权董事会办理2024年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

（五）根据《管理办法》《激励计划》的规定及公司 2024 年第一次临时股东大会的授权，2024 年 7 月 23 日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整 2024 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。

（六）2024 年 7 月 23 日，公司第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整 2024 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。公司监事会对本次激励计划确定授予的激励对象名单以及授予日进行核实后认为，本次激励计划规定的授予条件已经成就，同意本次授予事项。

（七）2025 年 9 月 10 日，公司第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整 2024 年限制性股票与股票期权激励计划限制性股票授予价格及股票期权行权价格的议案》《关于 2024 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第一个限售期解除限售条件成就的议案》《关于 2024 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第一个行权期行权条件成就的议案》《关于 2024 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》《关于取消授予 2024 年股票期权与限制性股票激励计划预留股票期权和预留限制性股票的议案》。公司监事会、第四届董事会薪酬与考核委员会就 2024 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第一个行权期可行权激励对象名单及第一个限售期可解除限售激励对象名单出具了核查意见。

综上，信达律师认为，截至本《法律意见书》出具之日，公司本次调整授予及行权价格、本次行权、本次解除限售、本次注销及回购以及本次取消的相关事项已取得现阶段必要的批准和授权，符合《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》《激励计划》的有关规定。

## 二、本次调整授予及行权价格的相关事项

### （一）调整事由

公司于 2025 年 5 月 6 日召开 2024 年年度股东大会，审议通过《关于 2024 年年度利润分配预案的议案》，并于 2025 年 5 月 27 日披露《2024 年年度权益

分派实施公告》。公司 2024 年度利润分配预案为：以 2025 年 4 月 11 日公司总股本 84,160,000 股扣除公司回购专户持有股份数的公司股份 205,200 股后的股本，即 83,954,800 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共计派送现金红利人民币 12,593,220.00 元，不送红股，不以资本公积金转增股本。鉴于上述权益分派方案已实施完毕，根据《激励计划》的相关规定，公司董事会应当对相关限制性股票授予登记后的回购价格和股票期权行权价格进行调整。

## （二）股票期权行权价格、限制性股票授予登记后的回购价格调整情况

1. 根据《激励计划》的规定，若在本激励计划公告当日至激励对象行权前，公司有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整。调整方法如下：

$$P=P_0-V$$

其中： $P_0$  为调整前的行权价格； $V$  为每股的派息额； $P$  为调整后的行权价格。经派息调整后， $P$  仍须大于 1。

因此，调整后的股票期权行权价格=15.87-0.15=15.72 元/股（四舍五入取小数点后两位，下同）。

2. 根据《激励计划》的规定，公司按本激励计划规定回购注销限制性股票的，除《激励计划》另有约定外，回购价格为授予价格，但根据本计划需对回购价格进行调整的除外。激励对象获授的限制性股票完成股份登记后，若公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股或派息等影响公司股本总额或公司股票价格及数量事项的，公司应对尚未解除限售的限制性股票的回购数量及价格做相应的调整。具体的调整方法和程序遵照《激励计划》规定的“限制性股票激励计划的调整方法和程序”执行。调整方法如下：

$$P= P_0-V$$

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。

因此，调整后的限制性股票授予价格=7.94-0.15=7.79 元/股。

综上，信达律师认为，截至本《法律意见书》出具之日，公司本次调整授予及行权价格符合《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》《激励计划》的有关规定。

### 三、本次行权的相关事项

#### （一）本次行权的行权期

根据《激励计划》的相关规定，首次授予部分股票期权的第一个行权期为“自首次授予之日起12个月后的首个交易日起至首次授予之日起24个月内的最后一个交易日当日止的最后一个交易日止”。本次激励计划股票期权首次授予日为2024年7月23日，因此首次授予部分股票期权已进入第一个行权期。

#### （二）本次行权条件的成就情况

根据《激励计划》、公司提供的相关资料及说明，并经信达律师核查，本次行权的相关条件及其成就情况如下：

| 行权条件                                                                                                                                                                                                      | 是否满足行权的说明             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>公司未发生以下任一情形：</b><br>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；<br>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者无法表示意见的审计报告；<br>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；<br>4、法律法规规定不得实行股权激励的；<br>5、中国证监会认定的其他情形。 | 公司未发生上述情况，满足行权及解除限售条件 |
| <b>激励对象未发生以下任一情形：</b><br>1、最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；<br>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；<br>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；<br>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；                             | 激励对象未发生前述情形，满足行权条件    |

|                                                                                                     |  |                                      |     |     |                                                                                                                                                                                                                                                    |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------|-----|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 5、法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；                                                                              |  |                                      |     |     | 根据公司经审计的合并报表，公司 2024 年营业收入 34,613.83 万元，较 2023 年增长 22.20%。                                                                                                                                                                                         |    |
| 6、中国证监会认定的其他情形。                                                                                     |  |                                      |     |     |                                                                                                                                                                                                                                                    |    |
| 公司层面业绩考核要求                                                                                          |  |                                      |     |     |                                                                                                                                                                                                                                                    |    |
| 行权安排                                                                                                |  | 业绩考核目标                               |     |     | 考核结果:①9 名激励对象因个人原因离职，其已获授但尚未行权的股票期权合计 5.02 万份需要注销;②4 名激励对象因 2024 年度个人绩效考核结果为“B”，其第一行权期个人行权比例均为 80%，其已获受但不符合行权条件的 0.162 万份需要注销;③5 名激励对象因 2024 年度个人绩效考核结果为“C”，其第一行权期个人行权比例均为 60%，其已获受但不符合行权条件的 0.264 万份需要注销;④其余 66 名激励对象考核结果为 A，其第一行权期个人行权比例均为 100%。 |    |
| 第一个行权期                                                                                              |  | 以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入增长率不低于 15% |     |     |                                                                                                                                                                                                                                                    |    |
| 注：“营业收入”以经公司聘请的会计师事务所审计的合并报表所载数据为计算依据。                                                              |  |                                      |     |     |                                                                                                                                                                                                                                                    |    |
| 个人层面绩效考核要求                                                                                          |  |                                      |     |     | 考核结果:①9 名激励对象因个人原因离职，其已获授但尚未行权的股票期权合计 5.02 万份需要注销;②4 名激励对象因 2024 年度个人绩效考核结果为“B”，其第一行权期个人行权比例均为 80%，其已获受但不符合行权条件的 0.162 万份需要注销;③5 名激励对象因 2024 年度个人绩效考核结果为“C”，其第一行权期个人行权比例均为 60%，其已获受但不符合行权条件的 0.264 万份需要注销;④其余 66 名激励对象考核结果为 A，其第一行权期个人行权比例均为 100%。 |    |
| 个人绩效评价结果                                                                                            |  | A                                    | B   | C   |                                                                                                                                                                                                                                                    | D  |
| 个人层面可行权比例（N）                                                                                        |  | 100%                                 | 80% | 60% |                                                                                                                                                                                                                                                    | 0% |
| 注：①若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际行权额度=个人当年计划行权额度×个人层面可行权比例（N）。<br>②激励对象考核当年不得行权或不能完全行权的股票期权将作废失效，并由公司注销。 |  |                                      |     |     |                                                                                                                                                                                                                                                    |    |

综上，信达律师认为，截至本《法律意见书》出具之日，本次激励计划首次授予部分股票期权已进入第一个行权期，第一个行权期的行权条件已成就，符合《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》《激励计划》的有关规定。

#### 四、本次解除限售的相关事项

##### （一）本次限售期已届满

根据《激励计划》的相关规定，本激励计划首次授予的限制性股票的限售期分别为自首次授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月，首次授予部分限制性股票第一个解除限售期为自限制性股票登记完成之日起12个月后的首个交易

日起至限制性股票登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止。首次授予部分限制性股票的授予登记完成日为2024年8月29日，因此第一个限售期已届满。

## （二）本次解除限售条件的成就情况

根据《激励计划》、公司提供的相关资料及说明，并经信达律师核查，本次解除限售的相关条件及其成就情况如下：

| 解除限售条件                                                                                                                                                                                                                                      |  |                                      |   |   | 是否满足解除限售条件的说明                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------|---|---|-------------------------------------------------------------|
| 公司未发生以下任一情形：<br><br>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；<br><br>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者无法表示意见的审计报告；<br><br>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；<br><br>4、法律法规规定不得实行股权激励的；<br><br>5、中国证监会认定的其他情形。                      |  |                                      |   |   | 公司未发生上述情况，满足行权及解除限售条件                                       |
| 激励对象未发生以下任一情形：<br><br>1、最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；<br><br>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；<br><br>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；<br><br>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；<br><br>5、法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；<br><br>6、中国证监会认定的其他情形。 |  |                                      |   |   | 激励对象未发生前述情形，满足行权及解除限售条件                                     |
| 公司层面业绩考核要求                                                                                                                                                                                                                                  |  |                                      |   |   | 根据公司经审计的合并报表，公司 2024 年营业收入为 34,613.83 万元，较 2023 年增长 22.20%。 |
| 解除限售安排                                                                                                                                                                                                                                      |  | 业绩考核目标                               |   |   |                                                             |
| 第一个解除限售期                                                                                                                                                                                                                                    |  | 以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入增长率不低于 15% |   |   |                                                             |
| 注：“营业收入”以经公司聘请的会计师事务所审计的合并报表所载数据为计算依据。                                                                                                                                                                                                      |  |                                      |   |   |                                                             |
| 个人层面绩效考核要求                                                                                                                                                                                                                                  |  |                                      |   |   | 考核结果                                                        |
| 个人绩效评价结果                                                                                                                                                                                                                                    |  | A                                    | B | C | D                                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                             |  |                                      |   |   | 本次激励计划授予的 62 名激励对象中，除 3 名                                   |

| 个人层面可解除限售比例（N）                                                                                                                                   | 100% | 80% | 60% | 0% |                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|-----|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>注：①若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际解除限售额度=个人当年计划解除限售额度×个人层面可解除限售比例（N）。</p> <p>②激励对象当年度因个人层面绩效考核未达标而不能解除限售的限制性股票，不得递延至下一年度解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格。</p> |      |     |     |    | <p>激励对象因离职不再具备激励对象资格，其余激励对象中：有 53 名激励对象个人层面绩效考核结果均为 A，本期个人层面可解除限售比例为 100%；有 3 名激励对象个人层面绩效考核结果均为 B，本期个人层面可解除限售比例为 80%；有 3 名激励对象个人层面绩效考核结果均为 C，本期个人层面可解除限售比例为 60%。</p> |

综上，信达律师认为，截至本《法律意见书》出具之日，本次激励计划首次授予部分限制性股票的限售期已届满，第一个解除限售期解除限售条件已经成就，符合《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》《激励计划》的有关规定。

## 五、本次注销及回购的相关事项

### （一）首次授予部分股票期权的注销情况

#### 1. 因激励对象离职注销股票期权

根据公司《激励计划》的相关规定，“激励对象离职的，包括主动辞职、因公司裁员而离职、劳动合同/聘用协议到期不再续约、因个人过错被公司解聘、协商解除劳动合同或聘用协议等，自离职之日起激励对象已获授但尚未行权的股票期权由公司注销/已获授予但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司按授予价格回购注销。”本次《激励计划》首次授予股票期权的激励对象中有 9 名因个人原因离职已不符合激励对象条件，公司拟注销其已获授但尚未满足行权条件的全部股票期权 50,200 份。

#### 2. 因首次授予第一个行权期个人层面业绩考核未达标注销股票期权

根据公司《激励计划》的相关规定，“若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际行权额度=个人当年计划行权额度×个人层面可行权比例（N）。激励对象考核当年不得行权或不能完全行权的股票期权将作废失效，并由公司注销。”

鉴于首次授予股票期权的激励对象中，有 4 名激励对象因 2024 年度个人绩效评价标准为（B），个人可行权比例为 80%，公司拟注销其获授但未达行权条件的股票期权 1,620 份。有 5 名激励对象因 2024 年度个人绩效评价标准为（C），个人可行权比例为 60%，公司拟注销其获授但未达行权条件的股票期权 2,640 份。

综上，本次合计注销的股票期权数量为 54,460 份。

## （二）首次授予部分限制性股票回购注销情况

### 1. 因激励对象离职回购注销限制性股票

根据公司《激励计划》，“激励对象离职的，包括主动辞职、因公司裁员而离职、劳动合同/聘用协议到期不再续约、因个人过错被公司解聘、协商解除劳动合同或聘用协议等，自离职之日起激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司按授予价格回购注销。”本次《激励计划》中获授限制性股票的激励对象中有 3 名因个人原因辞职已不符合激励条件，公司拟回购注销其已获授但尚未满足解除限售条件的全部限制性股票共计 10,200 股。

### 2. 因限制性股票第一个解除限售期个人层面业绩考核未达标回购注销限制性股票

根据公司《激励计划》，“若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际解除限售额度=个人当年计划解除限售额度×个人层面可解除限售比例（N）。激励对象当年度因个人层面绩效考核未达标而不能解除限售的限制性股票，不得递延至下一年度解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格。”

鉴于首次授予限制性股票的激励对象中，有 3 名激励对象因 2024 年度个人绩效评价标准为（B），个人可解除限售比例为 80%，公司拟回购注销其获授但未达解除限售条件的限制性股票 1,260 股；有 3 名激励对象因 2024 年度个人绩效评价标准为（C），个人可解除限售比例为 60%，公司拟回购注销其获授但未

达解除限售条件的限制性股票 1,680 股。

综上，本次合计回购注销的限制性股票数量为 13,140 股。

### 3. 限制性股票回购价格、拟用于回购的资金总额及来源

如本《法律意见书》“二、本次调整授予及行权价格的相关事项”所述，并根据公司确认，因上述激励对象离职及个人层面业绩考核不达标，公司拟合计回购注销的限制性股票数量为 13,140 股，公司本次限制性股票回购价格为 7.79 元/股，全部回购资金 102,360.60 元为公司自有资金。

综上，信达律师认为，截至本《法律意见书》出具之日，《激励计划》中原审议确定的部分激励对象因已离职不符合《激励计划》中有关激励对象的规定，部分激励对象个人层面业绩考核未达标，公司注销上述激励对象获授的股票期权或注销回购上述激励对象获授的限制性股票符合《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》《激励计划》的有关规定。

## 六、本次取消的相关事项

根据《激励计划》的规定“预留授予部分的激励对象由本计划经股东大会审议通过后 12 个月内确定，经董事会提出、监事会发表明确意见、律师发表专业意见并出具法律意见书后，公司按要求及时准确披露激励对象相关信息。超过 12 个月未明确激励对象的，预留权益失效”，以及根据《管理办法》第十五条的规定“上市公司应当在股权激励计划经股东会审议通过后 12 个月内明确预留权益的授予对象；超过 12 个月未明确激励对象的，预留权益失效”。

2024 年 7 月 12 日，公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<2024 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，2024 年第一次临时股东大会审议通过本次激励计划后已满 12 个月，且截至本《法律意见书》出具之日，本次激励计划预留授予的股票期权及限制性股票尚未授出。

因此，本次激励计划的预留权益已失效，故公司拟取消授予预留股票期权 14.9 万份和预留限制性股票 12.2 万股。

综上，信达律师认为，截至本《法律意见书》出具之日，公司取消预留部分

的股票期权和限制性股票符合《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》《激励计划》的有关规定。

## 七、结论意见

综上所述，信达律师认为，截至本《法律意见书》出具之日：

（一）公司本次调整授予及行权价格、本次行权、本次解除限售、本次注销及回购以及本次取消的相关事项已取得现阶段必要的批准和授权，符合《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》《激励计划》的有关规定。

（二）公司本次调整授予及行权价格符合《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》《激励计划》的有关规定。

（三）本次激励计划首次授予部分股票期权已进入第一个行权期，第一个行权期的行权条件已成就，符合《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》《激励计划》的有关规定。

（四）本次激励计划首次授予部分限制性股票的限售期已届满，第一个解除限售期解除限售条件已经成就，符合《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》《激励计划》的有关规定。

（五）《激励计划》中原审议确定的部分激励对象因已离职不符合《激励计划》中有关激励对象的规定，部分激励对象个人层面业绩考核未达标，公司注销上述激励对象获授的股票期权或注销回购上述激励对象获授的限制性股票符合《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》《激励计划》的有关规定。

（六）公司取消预留部分的股票期权和限制性股票符合《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》《激励计划》的有关规定。

本《法律意见书》正本一式贰份，每份具有同等法律效力。经信达负责人、信达律师签字及信达盖章后生效。

(以下无正文)

（本页无正文，为《广东信达律师事务所关于广东奇德新材料股份有限公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划调整授予及行权价格、股票期权首次授予部分第一个行权期行权条件成就、限制性股票首次授予部分第一个限售期解除限售条件成就、注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票、取消授予预留部分股票期权及限制性股票相关事项的法律意见书》之签署页）

广东信达律师事务所

负责人：

\_\_\_\_\_  
李 忠

经办律师：

\_\_\_\_\_  
李 运

\_\_\_\_\_  
杨小昆

年    月    日