

上海市徐汇区淮海中路 1010 号嘉华中心 45 层 邮政编码 200031  
电话：(86-21) 5404 9930 传真：(86-10) 5404 9931

## 关于炬芯科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）的法律意见书

致：炬芯科技股份有限公司

北京市竞天公诚律师事务所上海分所（以下简称“本所”）接受炬芯科技股份有限公司（“炬芯科技”，与其分公司、控股子公司、控股孙公司，单称或合称“公司”）的委托，就炬芯科技2024年限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”或“本激励计划”）相关事宜担任专项法律顾问，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》”）、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）颁布的《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）、《上海证券交易所科创板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）和《科创板上市公司自律监管指南第4号—股权激励信息披露》（以下简称“《自律监管指南》”）等有关法律、法规和规范性文件，以及《炬芯科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，就炬芯科技本次激励计划相关事宜出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师对公司提供的、本所律师认为出具本法律意见书所需的文件进行了法律审查，并就本次激励计划及与之相关的问题向有关管理人员作了询问或与之进行了必要的讨论。

本所律师对本法律意见书的出具特作如下声明：

1、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，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，就炬芯科技本次激励计划涉及的相关事项进行了充分的核查与验证，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、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应法律责任；

2、截至本法律意见书出具之日，本所及承办律师均不持有炬芯科技的股票，与炬芯科技之间亦不存在其他可能影响公正行使职责的其他任何关系；

3、本法律意见书仅就与本次激励计划有关的中华人民共和国（仅为本法律意见书之目的，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区及台湾地区，以下简称“中国”）法律问题发表法律意见，且仅根据现行中国法律发表法律意见。本所及本所律师不对有关会计、审计、资产评估、财务分析、投资决策、业务发展等法律之外的专业事项和报告及本次激励计划所涉及股票价值等非法律问题发表意见或做出评价；本法律意见书对有关会计报表、审计报告及本次激励计划中某些数据、结论的引述，并不意味着本所或本所律师对该等数据、结论的真实性、准确性和完整性做出任何明示或默示的保证；对于该等报表、报告或计划及其数据、结论等内容，本所及本所律师并不具备核查和做出评价的适当资格；

4、炬芯科技保证已经提供了本所律师认为出具本法律意见书所必需的、真实的原始书面材料、副本材料或其他口头材料；炬芯科技还保证上述文件真实、准确、完整，文件上所有签字与印章真实，复印件与原件一致，且无隐瞒、虚假和重大遗漏之处；本所对本法律意见书所涉及的有关事实的了解和判断，最终依赖于公司向本所提供的文件、资料及所作之说明的真实性、合法性、完整性、准确性和有效性；

5、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，本所律师依赖有关政府部门、公司或其他有关单位出具的证明文件及主管部门公开可查的信息作为制作本法律意见书的依据；

6、本法律意见书仅供本次激励计划之目的使用，不得用作任何其他目的；

7、本所同意公司将本法律意见书作为本次激励计划的必备法律文件之一，随同其他申请材料一起提交上海证券交易所（以下简称“上交所”）予以公开披露，并愿意依法承担相应的法律责任。

## 一、公司实施本次激励计划的条件

### （一）公司依法设立并有效存续

炬芯科技目前持有珠海市市场监督管理局于2022年11月15日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：914404003040136529），公司类型为其他股份有限公司（上市），住所为珠海市高新区唐家湾镇科技四路1号1#厂房一层C区，法定

代表人为周正宇，注册资本为人民币12,200万元，经营期限为长期，经营范围为：生产和销售自产各种集成电路、通信系统产品（国家限制的除外）、计算机周边系统产品、消费性电子系统产品、计算机多媒体系统产品及自动化机电整合系统之研发、设计、制造、封装、测试、销售及技术服务等；前述产品之智权、软件、材料、电路模块、零组件及周边产品之设计、制造、测试、销售及技术服务；自有物业出租、网络技术服务（不含许可项目）；教育咨询。

根据中国证监会出具的证监许可[2021]3301号文核准并经上交所同意，公司首次公开发行股票并于2021年11月29日在上交所科创板上市，股票简称：“炬芯科技”，股票代码：“688049”。

经核查，本所律师认为，公司为依法设立且在上交所上市的股份有限公司。

## （二）公司不存在《管理办法》第七条规定的不得实行股权激励的情形

根据公司的确认及天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报告审计后出具的标准无保留意见的《审计报告》（天健审[2024]7-59 号）、《公司章程》及其他相关资料，并经本所律师登录中国证监会、上交所网站查询公司相关公告信息，公司不存在《管理办法》第七条规定的不得实行限制性股票激励计划的下列情形：

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。

综上所述，本所律师认为，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》规定的不得实施限制性股票激励计划的情形，符合《管理办法》规定的实行股权激励的条件。

## 二、本次激励计划的内容

2024年6月21日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于〈2024年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》（《2024年限制性股票激励计划（草案）》以下简称“《激励计划（草案）》”）等相关议案，本次激励计划为限制性股票激励计划。

### （一）本次激励计划载明的事项

经审阅《激励计划（草案）》，本次激励计划包含“释义”、“本激励计划的目的与原则”、“本激励计划的管理机构”、“激励对象的确定依据和范围”、“限制性股票的激励方式、来源、数量和分配”、“本激励计划的有效期、授予日、归属安排和禁售期”、“限制性股票的授予价格及确定方法”、“本激励计划的授予条件和归属条件”、“本激励计划的调整方法和程序”、“本激励计划的会计处理”、“本激励计划的实施程序”、“公司/激励对象各自的权利义务”、“公司/激励对象发生异动的处理”和“附则”等内容。

经核查，本所律师认为，公司《激励计划（草案）》中载明的事项符合《管理办法》第九条的规定。

### （二）本次激励计划的具体内容

#### 1. 本次激励计划的激励方式及股票来源

根据《激励计划（草案）》，本次激励计划采用的激励工具为限制性股票（第二类限制性股票），涉及的标的股票来源为公司从二级市场回购的公司A股普通股股票和/或向激励对象定向发行的公司A股普通股股票，符合《管理办法》第十二条的规定。

#### 2. 本次激励计划授出限制性股票的数量

根据《激励计划（草案）》，本次激励计划拟向激励对象授予300.00万股限制性股票，约占本次激励计划草案公告日公司股本总额14,613.6404万股的2.05%。其中，首次授予260.00万股，约占本次激励计划草案公告日公司股本总额的1.78%，首次授予约占本次激励计划拟授予限制性股票总数的86.67%；预留授予40.00万股，约占本次激励计划草案公告日公司股本总额的0.27%，预留部分约占本次激励计划拟授予限制性股票总数的13.33%。截至《激励计划（草案）》公告之日，公司全部在有效期内的股权激励计划所涉及的标的股票总额累

计未超过《激励计划（草案）》公告时公司股本总额的 20.00%。本次激励计划中任何一名激励对象通过全部在有效期内的股权激励计划获授的公司股票数量累计未超过《激励计划（草案）》公告时公司股本总额的 1.00%。

经核查，本所律师认为，本次激励计划规定了拟授出权益涉及的股票种类、来源、数量及占公司股本总额的百分比，符合《管理办法》第九条第（三）项及《上市规则》第 10.8 条的规定。

### 3. 激励对象获授的限制性股票分配情况

根据《激励计划（草案）》，本次激励计划授予的限制性股票在各激励对象间的分配情况如下表所示：

激励对象	获授的限制性股票数量（万股）	占授予限制性股票总数的比例	占公司总股本的比例
核心管理人员、核心技术（业务）人员（123人）	260.00	86.67%	1.78%
预留权益	40.00	13.33%	0.27%
合计	300.00	100.00%	2.05%

注：部分合计数与各明细数相加之和在尾数上如有差异，系以上百分比结果四舍五入所致。

经核查，本所律师认为，《激励计划（草案）》中关于激励对象可获授限制性股票数量及比例及预留权益比例的规定符合《管理办法》第九条第（四）项、第十四条第二款、第十五条及《上市规则》第 10.4 条、第 10.8 条的规定。

### 4. 本次激励计划的有效期限、授予日、归属安排和禁售期

#### （1）有效期

根据《激励计划（草案）》，本次激励计划有效期自限制性股票首次授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 60 个月。

#### （2）授予日

根据《激励计划（草案）》，授予日在本次激励计划经公司股东大会审议通过后由董事会确定，授予日必须为交易日。

### （3）归属安排

根据《激励计划（草案）》，限制性股票归属前，激励对象获授的限制性股票不得转让、抵押、质押、担保或偿还债务等。限制性股票在满足相应归属条件后将按本次激励计划的归属安排进行归属，应遵守中国证监会和上交所的相关规定，归属日必须为交易日，且不得为下列区间日：

（一）公司年度报告、半年度报告公告前十五日内，因特殊原因推迟公告日期的，自原预约公告日前十五日起算，至公告前一日；

（二）公司季度报告、业绩预告、业绩快报公告前五日内；

（三）自可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的重大事件发生之日或者进入决策程序之日，至依法披露之日；

（四）中国证监会及上交所规定的其他期间。

上述“重大事件”为公司依据《上市规则》的规定应当披露的交易或其他重大事项。

如相关法律、行政法规、部门规章对不得归属的期间另有规定的，以相关规定为准。

本次激励计划首次授予的限制性股票的归属期限和归属安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属比例
第一个归属期	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	40%
第二个归属期	自首次授予之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个归属期	自首次授予之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

若预留授予的限制性股票于2024年9月30日（含）前授予完成，则预留授予的限制性股票的归属安排与首次授予的限制性股票的归属安排一致。

若预留授予的限制性股票于2024年9月30日（不含）后授予完成，则预留部分的限制性股票的归属安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属比例
第一个归属期	自预留授予之日起 12 个月后的首个交易日起至预留授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个归属期	自预留授予之日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

激励对象已获授但尚未归属的限制性股票由于资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细、配股等而增加的权益同时受归属条件约束，且归属前不得转让、质押、抵押、担保或偿还债务等。届时，若相应部分的限制性股票不得归属的，则因前述原因获得的权益亦不得归属。

各归属期内，满足归属条件的限制性股票，可由公司办理归属登记；未满足归属条件的限制性股票或激励对象未申请归属的限制性股票不得归属，并作废失效。

#### （4）禁售期

根据《激励计划（草案）》，禁售期是指激励对象获授的限制性股票归属后其售出限制的时间段。本次激励计划授予的限制性股票归属之后，不再另行设置禁售期。激励对象为公司董事、高级管理人员的，限售规定按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东减持股份管理暂行办法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 15 号——股东及董事、监事、高级管理人员减持股份》、《公司章程》等有关规定执行，具体如下：

（一）激励对象为公司董事和高级管理人员的，其在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份；

（二）激励对象为公司董事和高级管理人员及其配偶、父母、子女的，将其持有的公司股份在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归公司所有，董事会将收回其所得收益；

(三) 激励对象为公司董事和高级管理人员的, 减持公司股份还需遵守《上市公司股东减持股份管理暂行办法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 15 号——股东及董事、监事、高级管理人员减持股份》、《公司章程》等有关规定;

(四) 激励对象为公司董事和高级管理人员的, 在本次激励计划的有效期限内, 如果《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关法律法规对公司董事和高级管理人员转让公司股份的有关规定发生变化, 则其转让公司股份应当在转让时符合修改后的《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关规定。

经核查, 本所律师认为, 本次激励计划的有效期、授予日、归属安排和禁售期的相关规定符合《管理办法》第九条第(五)项、第十三条及《上市规则》第 10.7 条的规定。

## 5. 限制性股票的授予价格及授予价格的确定方法

### (1) 首次授予限制性股票的授予价格

根据《激励计划(草案)》, 本次激励计划根据激励对象司龄及岗位职级不同, 将激励对象分为两类, 分别设置了不同的首次授予价格: 本次计划第一种授予价格为 14.00 元/股, 第二种授予价格为 20.50 元/股。在满足授予条件和归属条件之后, 激励对象可以按照对应的授予价格购买公司从二级市场回购的公司 A 股普通股股票和/或向激励对象定向发行的公司 A 股普通股股票, 具体如下:

	首次授予价格	首次授予数量
第一种	14.00 元/股	90.00 万股
第二种	20.50 元/股	170.00 万股

### (2) 首次授予限制性股票的授予价格的确定方法

根据《激励计划(草案)》, 本次激励计划首次授予的限制性股票的授予价格分别确定为 14.00 元/股和 20.50 元/股, 两类授予价格均不低于公司股票的票面金额, 且均不低于下列价格的较高者:

#### (一) 激励计划草案公告前 1 个交易日公司股票交易均价(前 1 个交易日公



公司股票交易总额/前 1 个交易日公司股票交易总量) 的 50%，为 11.42 元/股；

(二) 激励计划草案公告前 20 个交易日公司股票交易均价 (前 20 个交易日公司股票交易总额/前 20 个交易日公司股票交易总量) 的 50%，为 11.02 元/股；

(三) 激励计划草案公告前 60 个交易日公司股票交易均价 (前 60 个交易日公司股票交易总额/前 60 个交易日公司股票交易总量) 的 50%，为 10.95 元/股；

(四) 激励计划草案公告前 120 个交易日公司股票交易均价 (前 120 个交易日公司股票交易总额/前 120 个交易日公司股票交易总量) 的 50%，为 11.51 元/股。

### (3) 预留部分限制性股票的授予价格确定方法

根据《激励计划 (草案)》，本次激励计划预留授予的激励对象参考首次授予，拟将预留授予的激励对象分为两类，分别设置第一种授予价格和第二种授予价格，预留授予的限制性股票授予价格参照首次授予的限制性股票授予价格，分别为 14.00 元/股和 20.50 元/股。预留部分限制性股票在授予前须召开董事会审议通过相关议案，并披露授予情况。

经核查，本所律师认为，本次限制性股票的授予价格及授予价格的确定方法符合《管理办法》第九条第 (六) 项、第二十三条及《上市规则》第 10.6 条的规定。

## 6. 限制性股票的授予条件与归属条件

《激励计划 (草案)》设置了关于激励对象获授限制性股票的条件、激励对象获授的限制性股票的归属条件、激励对象各归属期任职期限要求、公司层面业绩考核要求、个人层面绩效考核要求等相关规定并对考核指标的科学性和合理性进行了说明，符合《管理办法》第七条、第八条、第九条第 (七) 项、第十条、第十一条及《上市规则》第 10.2 条、第 10.7 条的相关规定。

## 7. 其他

《激励计划 (草案)》中关于激励对象的确定依据和范围的规定详见本法律意见书第四部分“激励对象的确定依据和范围”；《激励计划 (草案)》还对本次激励计划的目的与原则、本次激励计划的管理机构、本次激励计划的实施程序、本次激励计划的调整方法和程序、本次激励计划的会计处理、公司及激励对象各

自的权利义务、公司及激励对象发生异动的处理等内容进行了规定。

综上所述，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）》的内容符合《管理办法》及《上市规则》的相关规定。

### 三、本次激励计划的拟订、审议、公示等程序

#### （一）本次激励计划已履行的法定程序

经本所律师审阅公司提供的会议文件等相关资料，截至本法律意见书出具之日，为实施本次激励计划，公司已履行下列法定程序：

1、公司第二届董事会薪酬与考核委员会第二次会议审议通过《关于〈2024年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及《关于制定〈2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》。

2、2024年6月21日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于〈2024年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于制定〈2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理2024年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

3、2024年6月21日，公司第二届监事会第九次会议审议通过《关于〈2024年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于制定〈2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于核实〈2024年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》。监事会对《激励计划（草案）》进行了核查，并对本次激励对象名单进行初步核查后，认为列入本次激励计划激励对象名单的人员作为公司本次激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

#### （二）本次激励计划尚需履行的法定程序

根据《管理办法》，本次激励计划尚需履行的法定程序主要包括如下：

1、公司在召开股东大会前，通过公司网站或者其他途径，在公司内部公示激励对象姓名和职务，公示期不少于10天；

2、监事会对本次激励计划名单进行审核，充分听取公示意见。在股东大会审议本次激励计划前5日披露监事会对激励对象名单审核意见和公示情况的说明。经董事会调整的激励对象名单亦应经监事会核实；

3、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衍生品种的情况进行自查，说明是否存在内幕交易行为；

4、公司发出召开股东大会的通知；

5、独立董事就本次激励计划向所有股东征集委托投票权；

6、股东大会对本次激励计划内容进行表决，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，除公司董事、监事、高级管理人员、单独或合计持有上市公司5%以上股份的股东之外，对其他股东的投票情况单独统计并予以披露。公司股东大会审议本次激励计划时，拟为激励对象的股东或者与激励对象存在关联关系的股东，应当回避表决。

7、本次激励计划经股东大会审议通过后，公司应当根据《管理办法》在规定时间内授予激励对象限制性股票并完成公告等手续。随着本次激励计划的进展，公司董事会根据股东大会的授权办理限制性股票的授予、归属、登记等事宜。

综上所述，本所律师认为，公司本次激励计划已履行现阶段必要的拟定和审议程序，符合《管理办法》的相关规定；公司尚需按照《管理办法》的规定在后续阶段履行相关审议、公示等程序，公司本次激励计划待公司股东大会以特别决议审议通过后方可生效实施。此外，根据《境内上市公司外籍员工参与股权激励资金管理办法》的相关规定及公司的确认，公司将在本次激励计划公告后根据前述规定至所在地外汇管理局为作为激励对象的外籍员工（中国港澳台员工参照执行）统一办理参与股权激励登记，并取得外汇管理局出具的业务登记凭证。

#### **四、本次激励计划激励对象的确定**

##### **（一）激励对象的确定依据**

##### **1. 激励对象确定的法律依据**

根据《激励计划（草案）》，本激励计划激励对象根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《上市规则》、《自律监管指南》等有关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况而确定。

##### **2. 激励对象确定的职务依据**

根据《激励计划（草案）》，本次激励计划的激励对象为公司实施激励计划时在公司任职的部分核心管理人员、核心技术（业务）人员（不包括独立董事和监事）。对符合本激励计划的激励对象范围的人员，由薪酬与考核委员会拟定名单，并经公司监事会核实确定。

经核查，本所律师认为，《激励计划（草案）》规定的本次激励计划激励对象确定依据符合《管理办法》第八条及《上市规则》第 10.4 条的相关规定。

## （二）激励对象的范围

根据《激励计划（草案）》，本次激励计划首次授予的激励对象总人数为 123 人，约占公司全部职工人数 334 人（截至 2023 年 12 月 31 日）的 36.83%，包括：（1）公司核心管理人员；（2）公司核心技术（业务）人员。

本次激励计划涉及的激励对象不包括独立董事、监事，也不包括单独或合计持有公司 5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。所有激励对象必须在公司授予限制性股票时和本次激励计划规定的考核期内与公司具有雇佣或劳务关系。

本次激励计划首次授予激励对象中包含 1 名中国香港籍、2 名中国澳门籍及 1 名中国台湾籍员工，上述员工是公司对应岗位的关键人员，对公司的经营发展发挥重要作用。本次对中国港澳台籍员工进行股权激励，将有助于带领公司向更长远的发展目标，符合公司的实际情况和发展需要，也有利于维护广大股东的长远利益。因此，本次激励计划将中国港澳台籍员工作为激励对象符合公司的实际情况和发展需要，符合《上市规则》等相关法律法规的规定，具有必要性和合理性。

预留授予部分的激励对象由本次激励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，公司在指定网站按要求及时准确披露当次激励对象相关信息。超过 12 个月未明确激励对象的，预留权益失效。预留激励对象的确定标准参照首次授予的标准确定。

此外，根据《激励计划（草案）》，激励对象符合《管理办法》第八条的规定，不存在不得成为激励对象的下列情形：（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。

经核查，本所律师认为，《激励计划（草案）》规定的本次激励计划激励对象的范围符合《管理办法》第八条及《上市规则》第 10.4 条的相关规定。

### （三）激励对象的核实

根据《激励计划（草案）》，本次激励计划经董事会审议通过后，公司将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 天。监事会在充分听取公示意见的基础之上，核查激励对象相关信息，并于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。经公司董事会调整的激励对象名单亦应经公司监事会核实。若在本次激励计划实施过程中，激励对象如发生《管理办法》及本次激励计划规定的不得成为激励对象情形的，公司将终止其参与本次激励计划的权利，其已获授但尚未归属的限制性股票不得归属，并作废失效。公司有权视情节严重性要求激励对象返还因参与本激励计划所获得的全部利益。

经核查，本所律师认为，《激励计划（草案）》规定的本次激励计划激励对象的核实符合《管理办法》第三十七条的规定。

综上所述，本所律师认为，公司本次激励计划激励对象的确定符合《管理办法》、《上市规则》的相关规定。

## 五、本次激励计划履行的信息披露义务

根据公司的确认，公司将根据《管理办法》的规定公告与本次激励计划有关的董事会会议决议、监事会会议决议、《激励计划（草案）》及其摘要、监事会核查意见、《炬芯科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等文件。此外，随着本次激励计划的实施，公司尚需根据有关法律、法规和规范性文件的规定，就本次激励计划继续履行其他相关的信息披露义务。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见出具之日，公司就本次激励计划已履行的信息披露义务符合《管理办法》的相关规定；随着本次激励计划的进行，公司尚需根据《管理办法》、《上市规则》、《自律监管指南》等有关法律、法规和规范性文件的规定继续履行相应的信息披露义务。

## 六、公司是否为激励对象提供财务资助

根据《激励计划（草案）》及公司的确认，激励对象的资金来源为激励对象自筹资金，公司承诺不为激励对象依激励计划获取有关限制性股票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。

经核查，本所律师认为，公司已承诺不为本次激励计划确定的激励对象获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，符合《管理办法》第二十一条第二款的规定。

## 七、本次激励计划是否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

### （一）本次激励计划的目的

根据《激励计划（草案）》，为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司核心管理人员、核心技术（业务）人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，公司依据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《上市规则》、《自律监管指南》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，制定本次激励计划。

### （二）本次激励计划的内容

如本法律意见书第二部分“本次激励计划的内容”所述，公司为实施本次激励计划而制定的《激励计划（草案）》的内容符合《管理办法》的有关规定。

### （三）本次激励计划已履行的程序

如本法律意见书第三部分“本次激励计划的拟订、审议、公示等程序”所述，公司本次激励计划已履行现阶段必要的拟定和审议程序，符合《管理办法》的相关规定。

### （四）监事会的意见

2024年6月21日，公司第二届监事会第九次会议审议通过《关于〈2024年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于制定〈2024年限制性

股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于核实<2024 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单>的议案》，监事会对《激励计划（草案）》进行了核查，并对本次激励对象名单进行初步核查后，认为列入本次激励计划激励对象名单的人员作为公司本次激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

#### **（五）本次激励计划尚需履行的程序**

本次激励计划尚需经出席公司股东大会会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过后方可实施，并且，独立董事应就本次激励计划向所有股东征集委托投票权。该等安排有利于全体股东对本次激励计划充分发表意见，保障股东合法权利。

综上所述，本所律师认为，公司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。

#### **八、拟作为激励对象的董事或与其存在关联关系的董事是否根据《管理办法》的规定进行了回避**

根据公司确认及本次激励计划名单等相关资料，激励对象中不存在董事或其近亲属，公司第二届董事会第十一次会议就本次激励计划相关议案进行表决时，董事无需回避表决。

综上所述，本所律师认为，公司董事会审议本次激励计划相关议案时不涉及董事需回避表决的情形，公司董事会就本次激励计划的表决情况符合《管理办法》第三十四条的规定。

#### **九、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：

1. 公司不存在《管理办法》规定的不得实施限制性股票激励计划的情形，符合《管理办法》规定的实行股权激励的条件；
2. 公司为实施本次激励计划而制定的《激励计划（草案）》的内容符合《管理办法》及《上市规则》的相关规定；
3. 公司本次激励计划已履行现阶段必要的拟定和审议程序，符合《管理办法》的相关规定；

4. 公司本次激励计划激励对象的确定符合《管理办法》、《上市规则》的相关规定；

5. 公司就本次激励计划已履行的信息披露义务符合《管理办法》的相关规定；随着本次激励计划的进行，公司尚需根据有关法律、法规和规范性文件的规定继续履行相应的信息披露义务；

6. 公司已承诺不为本次激励计划确定的激励对象获取有关限制性股票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；

7. 公司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相关议案时不涉及董事需回避表决的情形；

9. 本次激励计划尚需提交公司股东大会以特别决议方式审议通过后方可实施。

本法律意见书一式三份。

（以下无正文，下接签署页）



(本页无正文, 为《北京市竞天公诚律师事务所上海分所关于炬芯科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划 (草案) 的法律意见书》的签字盖章页)



北京市竞天公诚律师事务所上海分所 (盖章)

律师事务所负责人: \_\_\_\_\_

Handwritten signature of Lu Shan in black ink.

陆 琛

经办律师: \_\_\_\_\_

Handwritten signature of Ji Xiang in black ink.

吉 翔

Handwritten signature of Xia Yipeng in black ink.

夏煜鹏

2024 年 6 月 21 日