

**国浩律师（成都）事务所**

**关于**

**四川天微电子股份有限公司**

**2023 年限制性股票激励计划首次授予第二**

**类限制性股票第一个归属期归属条件成就**

**暨部分限制性股票作废事项**

**之**

**法律意见书**



**國浩律師（成都）事務所**

**GRANDALL LAW FIRM (CHENGDU)**

成都市高新区天府二街 269 号无国界 26 号楼 9 层 邮编：610000

Floor 9, Building 26, Boundary-Free Land Center, 269 Tianfu 2 Street, Hi-Tech Zone, Chengdu, China

电话/Tel: +86 28 86119970 传真/Fax: +86 28 86119827

网址/Website: <http://www.grandall.com.cn>

**国浩律师（成都）事务所**  
**关于四川天微电子股份有限公司**  
**2023 年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票**  
**第一个归属期归属条件成就暨部分限制性股票作废事项**  
**之法律意见书**

致：四川天微电子股份有限公司

国浩律师（成都）事务所（以下简称“本所”）接受四川天微电子股份有限公司（以下简称“天微电子”或“公司”）委托，就四川天微电子股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（以下简称“激励计划”）首次授予第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就（以下简称“本次归属”）暨部分限制性股票作废（以下简称“本次作废”）事项出具本法律意见书。

本所根据《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》”）、《上海证券交易所科创板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）等相关法律法规和规范性文件，就公司激励计划本次归属及本次作废所涉及的相关事项依法出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师审阅了公司提供的《四川天微电子股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《四川天微电子股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）、《四川天微电子股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《考核管理办法》”）、公司相关董事会会议文件以及其他相关文件。

本所依据本法律意见书限定的基本事实、前提与假设及本法律意见书出具日我国现行法律、行政法规的有关规定发表法律意见，并声明如下：

（一）本所律师依据《公司法》《证券法》《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）》等规定及本法律意见书出具之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。

（二）本法律意见书依据我国现行有效或者公司的行为、有关事实发生或存在时所适用的法律、行政法规、规章和规范性文件，并基于本所律师对该等规定的理解而出具。

（三）公司已向本所保证：其已经向本所律师提供了为出具本法律意见书所必需的真实、完整、有效的原始书面材料、副本材料或者口头证言，本所律师系基于公司的上述保证出具本法律意见书。

（四）本所律师仅就与本激励计划相关的法律问题发表意见，不对本激励计划所涉及的标的股票价值、考核标准等问题的合理性以及会计、财务等非法律专业事项发表意见，在本法律意见书中对有关财务数据或结论进行引述时，本所已履行了必要的注意义务，但该等引述不应视为本所对这些数据、结论的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证。

（五）本所律师未授权任何单位或个人对本法律意见书作任何解释或说明。

（六）本所律师同意将本法律意见书作为公司实行本激励计划所必备的法定文件。本法律意见书仅供公司为实行本激励计划之目的使用，不得用作其他任何目的。

基于上述前提与假设，本所针对公司激励计划本次归属及本次作废所涉及的相关事项的合法合规性发表法律意见如下：

## 正文

### 一、本激励计划已履行的审批程序

1. 2023年4月27日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司<2023年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<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2023年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。同日，公司独立董事就公司实施本激励计划发表了独立意见。

2. 2023年4月27日，公司第二届监事会第三次会议审议通过了《关于公司<2023年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于核查公司<2023年限制性股票激励计划预留授予激励对象名单>的议案》。

3. 2023年4月28日，公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《四川天微电子股份有限公司关于独立董事公开征集委托投票权的公告》，根据公司其他独立董事的委托，独立董事任世驰先生作为征集人就公司2023年第二次临时股东大会审议的股权激励计划相关议案向公司全体股东征集委托投票权。

4. 2023年4月28日至2023年5月7日，公司对本激励计划首次授予激励对象的姓名与职务在公司内部进行了公示。截至公示期满，公司监事会未收到任何与本激励计划首次授予激励对象有关的异议。

5. 2023年5月10日，公司监事会在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《四川天微电子股份有限公司监事会关于公司2023年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》，认为列入公司《2023年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》的人员均符合相关法律、法规及规范性文件的规定，其作为本激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

6. 2023年5月15日，公司2023年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司<2023年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<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2023年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

7. 2023年5月15日，公司第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议审议通过了《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。同日，公司独立董事对此发表了独立意见。

8. 2024年4月26日，公司召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于向2023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》《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》《关于2023年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票第一期归属条件成就的议案》。公司董事会薪酬与考核委员会发表了审核意见。公司监事会对本激励计划预留授予激励对象名单以及本激励计划首次授予第一个归属期归属名单进行审核并出具了核查意见。

本所律师认为，截至本法律意见书出具日，公司已就本次归属及本次作废相关事项取得了现阶段必要的批准与授权，符合《管理办法》等法律法规、规范性文件及《激励计划（草案）》的相关规定。

## 二、本次归属的基本情况

### （一）归属安排

根据《激励计划（草案）》“第五章 本激励计划的具体内容”的相关规定，本激励计划首次授予的第二类限制性股票的各批次归属比例及安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属比例
第一个归属期	自相应授予的限制性股票授予之日起12个月后的首个交易日至相应授予的限制性股票授予之日起24个月内的最后一个交易日止	40%

归属安排	归属时间	归属比例
第二个归属期	自相应授予的限制性股票授予之日起 24 个月后的首个交易日至相应授予的限制性股票授予之日起 36 个月内的最后一个交易日止	30%
第三个归属期	自相应授予的限制性股票授予之日起 36 个月后的首个交易日至相应授予的限制性股票授予之日起 48 个月内的最后一个交易日止	30%

2023 年 5 月 15 日，公司第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2023 年 5 月 15 日为首次授予日，向 75 名激励对象授予限制性股票。

据此，截至本法律意见书出具日，公司本次激励计划首次授予的第二类限制性股票已进入第一个归属期。

## （二）归属条件成就情况

按照《激励计划（草案）》的相关规定，同时满足下列条件时，激励对象获授的限制性股票方可分批次归属：

### 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。

根据四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为“川华信审（2024）第 0031 号”的《四川天微电子股份有限公司 2023 年度审计报告》、公司出具的说明并经本所律师查询中国证监会及证券交易所网站公示信息，截至本法律意见书出具日，公司和激励对象均未发生上述情形，符合《激励计划（草案）》规定的归属条件。

## 3. 激励对象的任职期限

根据公司出具的说明，除 11 名激励对象离职外，其余 60 名激励对象均满足《激励计划（草案）》中“激励对象获授的各批次第二类限制性股票在归属前，须满足 12 个月以上的任职期限”的要求。

## 4. 公司层面业绩考核要求

本激励计划首次授予第二类限制性股票的公司层面考核年度为 2023-2025 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示：

业绩考核指标：以2022年业绩为基数			
考核年度	2023年	2024年	2025年
净利润增长率目标值	30%	69%	119%

实际达到的净利润增长率占当年所设目标值的实际完成比例 (A)	
2023-2025年度对应公司层面可归属比例 (M)	
当A<80%时	M=0
当80%≤A<100%时	M=A
当A≥100%时	M=100%

注：上述“净利润”、“净利润增长率”指标均以归属于上市公司股东的净利润，并剔除公司全部在有效期内的股权激励计划及员工持股计划所涉及的股份支付费用影响的数值作为计算依据。

根据四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为“川华信审（2024）第0031号”的《四川天微电子股份有限公司2023年度审计报告》，公司2023年归属于上市公司股东的净利润为4,970.43万元，在本报告期产生923.31万元的股份支付费用，剔除股份支付费用影响后，归属于上市公司股东的净利润为5,893.75万元，相比于公司2022年归属于上市公司股东的净利润4,492.25万元的增长率为31.20%，达到了业绩指标考核要求，符合归属条件。

#### 5. 个人层面绩效考核

激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定实施：

个人层面上一年度考核结果	个人层面可解除限售比例 (N)
优秀	100%
良好	80%
合格	60%
不合格	0

注：本激励计划个人层面绩效考核结果优秀、良好、合格与不合格的对标标准遵循公司与激励对象签署《限制性股票授予协议书》的相关条款约定执行。

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 × 公司层面可解除限售比例 (M) × 个人层面可解除限售比例 (N)。未满足上述个人绩效考核要求的，激励对象对应年度所获授的第一类限制性股票不得解除限售，由公司按授予价格回购注销。激励对象对应年度所获授的第二类限制性股票不得归属，由公司作废失效。

根据公司出具的说明，除首次授予的11名激励对象因离职已不符合激励资



格，其获授的 58,086 股第二类限制性股票全部作废失效外，其余首次授予获授第二类限制性股票的 60 名激励对象个人层面上一年度考核结果都为“优秀”，个人层面归属比例为 100%。

### （三）本次拟归属的激励对象及其归属数量

2024 年 4 月 26 日，公司召开第二届董事会第九次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》，本次可归属的限制性股票数量为 187,888 股，激励对象共计 60 名，具体情况如下：

序号	姓名	国籍	职务	获授的限制性股票数量(股)	激励对象本次归属限制性股票数量(股)	本次归属股份占激励对象授予股份比例
<b>一、高级管理人员、核心技术人员</b>						
1	侯光莉	中国	财务总监	44,194	17,678	40%
2	杨芹芹	中国	董事会秘书	37,877	15,151	40%
3	杨德志	中国	核心技术人员	33,461	13,384	40%
4	刘斌	中国	核心技术人员	7,576	3,030	40%
5	罗元林	中国	核心技术人员	9,470	3,788	40%
小计				<b>132,578</b>	<b>53,031</b>	<b>40%</b>
<b>二、其他激励对象</b>						
技术人员 (37 人)				222,235	88,894	40%
中层管理人员及核心骨干 (18 人)				114,906	45,962	40%
<b>合计</b>				<b>469,719</b>	<b>187,888</b>	<b>40%</b>

本所律师核查后认为，本激励计划首次授予的第二类限制性股票第一个归属期归属条件即将成就，自 2024 年 5 月 15 日至 2025 年 5 月 14 日为第一个归属期。

### 三、本次作废的情况

根据《激励计划（草案）》的规定：“激励对象因辞职、公司裁员而离职、合同到期不再续约，自情况发生之日，其已获授但尚未解除限售的第一类限制性

股票由公司按授予价格回购注销；已获授但尚未归属的第二类限制性股票由公司作废失效，离职前需缴纳完毕已解除限售/归属限制性股票相应个人所得税。”

根据《管理办法》《激励计划（草案）》，由于首次授予第二类限制性股票的 11 名激励对象因离职已不符合激励资格，其已获授但尚未归属的 58,086 股第二类限制性股票不得归属并由公司作废。

本所律师核查后认为，公司作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票事项符合《管理办法》《激励计划（草案）》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 2023 年限制性股票激励计划首次授予的第二类限制性股票第一个归属期的归属条件已成就，公司已就本次归属事项取得现阶段必要的授权和批准，符合《公司法》《证券法》《管理办法》等法律、法规以及公司《激励计划（草案）》《考核管理办法》的相关规定。本次限制性股票的归属尚需按照《管理办法》及《激励计划（草案）》的相关规定在规定期限内进行信息披露和上海证券交易所办理相应后续手续。

截至本法律意见书出具日，公司已就本次作废事项取得现阶段必要的授权和批准；公司作废 2023 年度限制性股票激励计划已授予但尚未归属的部分第二类限制性股票符合《管理办法》等法律、法规及《激励计划（草案）》的相关规定。本次作废的原因和数量符合《管理办法》及《激励计划（草案）》的规定。公司尚需按照相关法律、法规及规范性文件的规定履行相应的信息披露义务。

本法律意见书正本一式叁份。

（以下无正文，为本法律意见书签章页）

（本页无正文，为《国浩律师（成都）事务所关于四川天微电子股份有限公司2023年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就暨部分限制性股票作废事项之法律意见书》签章页）

国浩律师（成都）事务所



负责人：

刘小进

经办律师：

刘小进

钟 镇

2024 年 4 月 26 日