



北京德恒（深圳）律师事务所
关于东芯半导体股份有限公司
2023 年限制性股票激励计划
首次授予部分第二个归属期符合归属条件、
2024 年限制性股票激励计划
首次授予部分第一个归属期符合归属条件
及作废部分限制性股票相关事项的
法律意见



北京德恒律师事务所
DeHeng Law Offices

深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 B 座 11 层
电话：0755-88286488 传真：0755-88286499 邮编：518038

北京德恒（深圳）律师事务所

关于东芯半导体股份有限公司

2023 年限制性股票激励计划

首次授予部分第二个归属期符合归属条件、

2024 年限制性股票激励计划

首次授予部分第一个归属期符合归属条件

及作废部分限制性股票相关事项的

法律意见

德恒 06F20240197-00005 号

致：东芯半导体股份有限公司

北京德恒（深圳）律师事务所（以下简称“本所”）接受东芯半导体股份有限公司（以下简称“公司”或“东芯股份”）的委托，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》”）、《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《股权激励管理办法》”）、《上海证券交易所科创板股票上市规则（2024 年 4 月修订）》（以下简称“《上市规则》”）、《科创板上市公司自律监管指南第 4 号——股权激励信息披露（2023 年 8 月修订）》（以下简称“《指南第 4 号》”）的相关规定，本所就东芯股份 2023 年限制性股票激励计划（以下简称“2023 年激励计划”）首次授予部分第二个归属期符合归属条件（以下简称“2023 年激励计划归属”）、2024 年限制性股票激励计划（以下简称“2024 年激励计划”）首次授予部分第

一个归属期符合归属条件（以下简称“2024 年激励计划归属”）及作废部分限制性股票（以下简称“本次作废”）的相关事项出具本法律意见。

为出具本法律意见，本所律师根据《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）》等有关规定，查阅了按规定需要查阅的文件以及本所律师认为必须查阅的其他文件。公司保证：其提供了本所为出具本法律意见所要求提供的原始书面材料、副本材料、复印材料、确认函或口头证言，提供给本所的材料和信息是真实、准确、完整和有效的，并无隐瞒记载、虚假陈述和重大遗漏之处，且文件材料为副本或复印件的，其与原件一致。在此基础上，本所合理运用了书面审查、与公司工作人员沟通等方式，对有关事实进行了查证和确认。

本所律师仅就 2023 年激励计划归属、2024 年激励计划归属以及本次作废的有关法律问题发表法律意见，且仅根据中国法律发表法律意见，并不依据任何中国境外法律发表法律意见。本所不对公司 2023 年激励计划、2024 年激励计划所涉及的股票价值、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。

本所及经办律师依据相关法律法规、《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）》及本法律意见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，独立、客观、公正地出具本法律意见，保证本法律意见不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任。

本所律师同意将本法律意见作为 2023 年激励计划、2024 年激励计划所必备的法定文件，随其他材料根据相关规定及监管部门的要求履行申报手续或公开披露，并对所出具的法律意见承担相应的法律责任。

本法律意见仅供公司 2023 年激励计划归属、2024 年激励计划归属以及本次

作废之目的使用，不得用作任何其他目的。

本所律师根据《公司法》《证券法》《股权激励管理办法》《上市规则》等中国法律法规、规范性文件和《东芯半导体股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）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精神，在对公司提供的有关文件和事实进行了充分核查验证的基础上，现出具法律意见如下：

一、2023 年激励计划归属、2024 年激励计划归属及本次作废的批准和授权

（一）2022 年 1 月 27 日，公司召开第一届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于<公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<公司 2022 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公司 2022 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司独立董事就 2022 年限制性股票激励计划（以下简称“2022 年激励计划”）相关议案发表了独立意见。

（二）2022 年 1 月 27 日，公司召开第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于<公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于核实<公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单>的议案》，公司监事会对 2022 年激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

（三）2022 年 2 月 14 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划有关事项的议案》等 2022 年激励计划相关议案。

（四）2023 年 4 月 13 日，公司召开的第二届董事会第五次会议，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》及《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有关事项的议案》。公司独立董事就 2023 年激励计划相关议案发表了同意的独立意见。

（五）2023 年 4 月 13 日，公司召开的第二届监事会第五次会议，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》及《关于核查<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》，公司监事会

对 2023 年激励计划相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

(六) 2023 年 5 月 9 日，公司召开 2022 年年度股东大会，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》及《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有关事项的议案》等 2023 年激励计划相关议案。

(七) 2024 年 4 月 18 日，公司召开的第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于<公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<公司 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公司 2024 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。

(八) 2024 年 4 月 18 日，公司召开的第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于<公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于核查<公司 2024 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单>的议案》，公司监事会对 2024 年激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

(九) 2024 年 5 月 14 日，公司召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于<公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<公司 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公司 2024 年限制性股票激励计划有关事项的议案》等 2024 年激励计划相关议案。

(十) 2025 年 4 月 21 日，公司召开第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期符合归属条件的议案》《关于 2024 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》《关于作废部分限制性股票的议案》。公司监事会对相关事项进行核实并发表了核查意见。

综上，本所律师认为，截至本法律意见出具之日，公司就 2023 年激励计划归属、2024 年激励计划归属及本次作废相关事项已经获得现阶段必要的批准和授权，符合《股权激励管理办法》《指南第 4 号》的相关规定。

二、2023 年激励计划归属的相关事项

（一）归属期

根据归属时间安排，2023 年激励计划首次授予部分将进入第二个归属期。根据《东芯半导体股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）》（“以下简称《2023 年激励计划（草案）》”）的相关规定，首次授予部分第二个归属期为“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”，激励对象可申请归属数量为获授限制性股票总数的 30%。

2023 年激励计划首次授予日为 2023 年 5 月 9 日，因此首次授予部分第二个归属期为 2025 年 5 月 9 日至 2026 年 5 月 8 日。

（二）2023 年激励计划归属符合归属条件的情况

根据《2023 年激励计划（草案）》、立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2024]第 ZB10440 号《审计报告》、信会师报字[2025]第 ZB10529 号《审计报告》及公司说明，激励对象获授的限制性股票需同时满足以下归属条件方可分批次办理归属事宜：

序号	归属条件	成就情况
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。	公司未发生前述情形，满足归属条件。

及作废部分限制性股票相关事项的法律意

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。	首次授予的激励对象未发生前述情形，满足归属条件。																												
3	激励对象归属权益的任职期限要求： 激励对象归属获授的各批次限制性股票前，须满足 12 个月以上的任职期限。	首次授予的激励对象符合归属任职期限要求。																												
4	公司层面的业绩考核要求： 首次授予的限制性股票第二个归属期业绩考核目标如下表所示： <table><tr><th>归属期</th><th>对应考核年度</th><th>目标值 (Am/Bm)</th><th>触发值 (An/Bn)</th></tr><tr><td>第二个归属期</td><td>2024 年</td><td>以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入同比增长率 (Am) 不低于 25%； 或以 2022 年营业收入为基数，2024 年营业收入复合增长率 (Bm) 不低于 25%</td><td>以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入同比增长率 (An) 不低于 20%； 或以 2022 年营业收入为基数，2024 年营业收入复合增长率 (Bn) 不低于 20%</td></tr></table> <table><tr><th>业绩考核指标</th><th>业绩完成度</th><th>公司层面归属比例 X₁/X₂</th></tr><tr><td rowspan="3">对应考核年度营业收入同比增长率 (A)</td><td>A≥Am</td><td>X₁=100%</td></tr><tr><td>An≤A < Am</td><td>X₁=80%</td></tr><tr><td>A < An</td><td>X₁=0%</td></tr><tr><td rowspan="3">对应考核年度营业收入复合增长率 (B)</td><td>B≥Bm</td><td>X₂=100%</td></tr><tr><td>Bn≤B < Bm</td><td>X₂=80%</td></tr><tr><td>B < Bn</td><td>X₂=0%</td></tr><tr><td>公司层面归属比例 X</td><td colspan="2">X 取 X₁ 和 X₂ 的较高值</td></tr></table> 注：(1) 上述“营业收入”指标以经审计的合并报表的	归属期	对应考核年度	目标值 (Am/Bm)	触发值 (An/Bn)	第二个归属期	2024 年	以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入同比增长率 (Am) 不低于 25%； 或以 2022 年营业收入为基数，2024 年营业收入复合增长率 (Bm) 不低于 25%	以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入同比增长率 (An) 不低于 20%； 或以 2022 年营业收入为基数，2024 年营业收入复合增长率 (Bn) 不低于 20%	业绩考核指标	业绩完成度	公司层面归属比例 X ₁ /X ₂	对应考核年度营业收入同比增长率 (A)	A≥Am	X ₁ =100%	An≤A < Am	X ₁ =80%	A < An	X ₁ =0%	对应考核年度营业收入复合增长率 (B)	B≥Bm	X ₂ =100%	Bn≤B < Bm	X ₂ =80%	B < Bn	X ₂ =0%	公司层面归属比例 X	X 取 X ₁ 和 X ₂ 的较高值		以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入增长率为 20.80%，公司层面归属比例为 80%。
归属期	对应考核年度	目标值 (Am/Bm)	触发值 (An/Bn)																											
第二个归属期	2024 年	以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入同比增长率 (Am) 不低于 25%； 或以 2022 年营业收入为基数，2024 年营业收入复合增长率 (Bm) 不低于 25%	以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入同比增长率 (An) 不低于 20%； 或以 2022 年营业收入为基数，2024 年营业收入复合增长率 (Bn) 不低于 20%																											
业绩考核指标	业绩完成度	公司层面归属比例 X ₁ /X ₂																												
对应考核年度营业收入同比增长率 (A)	A≥Am	X ₁ =100%																												
	An≤A < Am	X ₁ =80%																												
	A < An	X ₁ =0%																												
对应考核年度营业收入复合增长率 (B)	B≥Bm	X ₂ =100%																												
	Bn≤B < Bm	X ₂ =80%																												
	B < Bn	X ₂ =0%																												
公司层面归属比例 X	X 取 X ₁ 和 X ₂ 的较高值																													

及作废部分限制性股票相关事项的法律意

	营业收入的数值作为计算依据; (2) 营业收入复合增长率计算公式为(当年营业收入÷ 基准年营业收入)^(1/间隔年数)-1。											
5	个人层面的绩效考核要求: 激励对象个人层面绩效考核按照公司内部绩效考核相 关制度实施。激励对象的绩效考核结果划分为“A”“B” “C”和“D”四个档次, 届时依据限制性股票归属前一年 度的个人绩效考核结果确认当期个人层面归属比例。个 人绩效考核结果与个人层面归属比例对照关系如下表 所示: <table><tr><th>个人绩效考 核结果</th><th>A</th><th>B</th><th>C</th><th>D</th></tr><tr><th>个人层面归 属比例</th><td colspan="2">100%</td><td>80%</td><td>0%</td></tr></table> 激励对象当期实际归属的限制性股票数量=个人当期 计划归属的数量×公司层面归属比例×个人层面归属比 例。	个人绩效考 核结果	A	B	C	D	个人层面归 属比例	100%		80%	0%	2023 年激励计划首次授予的 激励对象 2024 年度个人绩效 考核结果为: 4 名激励对象考 核结果为 C, 对应个人层面 归属比例为 80%; 其余 100 名激励对象考核结果均为 “A”或“B”, 对应个人层面归 属比例均为 100%。
个人绩效考 核结果	A	B	C	D								
个人层面归 属比例	100%		80%	0%								

(三) 2023 年激励计划归属的具体情况

根据《2023 年激励计划（草案）》，公司第二届董事会第二十二次会议及第二届监事会第十七次会议审议通过的《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期符合归属条件的议案》及公司说明，2023 年激励计划归属的具体情况如下：

1. 首次授予日：2023 年 5 月 9 日。
2. 归属数量：85.632 万股。
3. 归属人数：104 人。
4. 授予价格：21.874 元/股（调整后）。
5. 股票来源：公司从二级市场回购的本公司 A 股普通股股票。
6. 激励对象名单及归属情况：

序号	姓名	国籍	职务	已获授的限制性股票数量（万股）	可归属数量（万股）	可归属数量占已获授限制性股票总量的比例
----	----	----	----	-----------------	-----------	---------------------

一、董事、高级管理人员、核心技术人员						
1	谢莺霞	中国	董事、总经理	16.80	4.032	24.00%
2	蒋雨舟	中国香港	董事、董事会秘书、副总经理	7.00	1.680	24.00%
3	陈磊	中国	副总经理	8.40	2.016	24.00%
4	KIM HACK SOO	韩国	副总经理	10.00	2.400	24.00%
5	冯毓升	中国	副总经理	7.00	1.680	24.00%
6	潘惠忠	中国	副总经理	8.40	2.016	24.00%
7	LEE HYUNGSANG	韩国	核心技术人员	5.00	1.200	24.00%
8	陈慧	中国	核心技术人员	10.00	2.400	24.00%
9	陈伟荣	中国	核心技术人员	10.00	2.400	24.00%
小计				82.60	19.824	24.00%
二、其他激励对象						
核心骨干人员及董事会认为需要激励的其他人员 (95 人)				276.80	65.808	23.77%
合计				359.40	85.632	23.83%

注：上表中“已获授的限制性股票数量”已剔除离职员工获授的限制性股票数量。

综上，本所律师认为，2023 年激励计划首次授予部分的限制性股票将于 2025 年 5 月 9 日进入第二个归属期，且第二个归属期的归属条件已成就，符合《股权激励管理办法》《2023 年激励计划（草案）》的相关规定。

三、2024 年激励计划归属的相关事项

（一）归属期

根据归属时间安排，2024 年激励计划首次授予部分将进入第一个归属期。
根据《东芯半导体股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）》（“以下

简称《2024 年激励计划（草案）》”）的相关规定，首次授予部分第一个归属期为“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”，激励对象可申请归属数量为获授限制性股票总数的 40%。

2024 年激励计划首次授予日为 2024 年 5 月 14 日，因此首次授予部分第一个归属期为 2025 年 5 月 14 日至 2026 年 5 月 13 日。

（二）2024 年激励计划归属符合归属条件的情况

根据《2024 年激励计划（草案）》、立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2024]第 ZB10440 号《审计报告》、信会师报字[2025]第 ZB10529 号《审计报告》及公司说明，激励对象获授的限制性股票需同时满足以下归属条件方可分批次办理归属事宜：

序号	归属条件	成就情况
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。	公司未发生前述情形，满足归属条件。
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。	首次授予的激励对象未发生前述情形，满足归属条件。
3	激励对象归属权益的任职期限要求： 激励对象归属获授的各批次限制性股票前，须满足 12	首次授予的激励对象符合归属任职期限要求。

	个月以上的任职期限。																													
4	公司层面的业绩考核要求： 首次授予的限制性股票第一个归属期业绩考核目标如下表所示： <table><tr><th>归属期</th><th>对应考核年度</th><th>目标值（Am/Bm）</th><th>触发值（An/Bn）</th></tr><tr><td>第一个归属期</td><td>2024 年</td><td>以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入同比增长率（Am）不低于 25%</td><td>以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入同比增长率（An）不低于 20%</td></tr></table> <table><tr><th>业绩考核指标</th><th>业绩完成度</th><th>公司层面归属比例 X₁/X₂</th></tr><tr><td rowspan="3">对应考核年度营业收入同比增长率（A）</td><td>A≥Am</td><td>X₁=100%</td></tr><tr><td>An≤A < Am</td><td>X₁=80%</td></tr><tr><td>A < An</td><td>X₁=0%</td></tr><tr><td rowspan="3">对应考核年度营业收入复合增长率（B）</td><td>B≥Bm</td><td>X₂=100%</td></tr><tr><td>Bn≤B < Bm</td><td>X₂=80%</td></tr><tr><td>B < Bn</td><td>X₂=0%</td></tr><tr><td>公司层面归属比例 X</td><td colspan="2">X 取 X₁ 和 X₂ 的较高值</td></tr></table> 注：（1）上述“营业收入”指标以经审计的合并报表的营业收入的数值作为计算依据； （2）营业收入复合增长率计算公式为(当年营业收入÷基准年营业收入)^{1/间隔年数}-1。	归属期	对应考核年度	目标值（Am/Bm）	触发值（An/Bn）	第一个归属期	2024 年	以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入同比增长率（Am）不低于 25%	以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入同比增长率（An）不低于 20%	业绩考核指标	业绩完成度	公司层面归属比例 X ₁ /X ₂	对应考核年度营业收入同比增长率（A）	A≥Am	X ₁ =100%	An≤A < Am	X ₁ =80%	A < An	X ₁ =0%	对应考核年度营业收入复合增长率（B）	B≥Bm	X ₂ =100%	Bn≤B < Bm	X ₂ =80%	B < Bn	X ₂ =0%	公司层面归属比例 X	X 取 X ₁ 和 X ₂ 的较高值		以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入增长率为 20.80%，公司层面归属比例为 80%。
归属期	对应考核年度	目标值（Am/Bm）	触发值（An/Bn）																											
第一个归属期	2024 年	以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入同比增长率（Am）不低于 25%	以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入同比增长率（An）不低于 20%																											
业绩考核指标	业绩完成度	公司层面归属比例 X ₁ /X ₂																												
对应考核年度营业收入同比增长率（A）	A≥Am	X ₁ =100%																												
	An≤A < Am	X ₁ =80%																												
	A < An	X ₁ =0%																												
对应考核年度营业收入复合增长率（B）	B≥Bm	X ₂ =100%																												
	Bn≤B < Bm	X ₂ =80%																												
	B < Bn	X ₂ =0%																												
公司层面归属比例 X	X 取 X ₁ 和 X ₂ 的较高值																													
5	个人层面的绩效考核要求： 激励对象个人层面绩效考核按照公司内部绩效考核相关制度实施。激励对象的绩效考核结果划分为“A”“B”“C”和“D”四个档次，届时依据限制性股票归属前一年度的个人绩效考核结果确认当期个人层面归属比例。个人绩效考核结果与个人层面归属比例对照关系如下表所示： <table><tr><th>个人绩效考核结果</th><th>A</th><th>B</th><th>C</th><th>D</th></tr><tr><td>个人层面归属比例</td><td>100%</td><td></td><td>80%</td><td>0%</td></tr></table> 激励对象当期实际归属的限制性股票数量=个人当期计划归属的数量×公司层面归属比例×个人层面归属比	个人绩效考核结果	A	B	C	D	个人层面归属比例	100%		80%	0%	2024 年激励计划首次授予的激励对象 2024 年度个人绩效考核结果为：有 1 名激励对象考核结果为 D，对应个人层面归属比例为 0%；5 名激励对象考核结果为 C，对应个人层面归属比例为 80%；其余 118 激励对象均为“A”或“B”，对应个人层面归属比例均为 100%。																		
个人绩效考核结果	A	B	C	D																										
个人层面归属比例	100%		80%	0%																										

例。	
----	--

(三) 2024 年激励计划归属的具体情况

根据《2024 年激励计划（草案）》，公司第二届董事会第二十二次会议及第二届监事会第十七次会议审议通过的《关于 2024 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》及公司说明，2024 年激励计划归属的具体情况如下：

1. 首次授予日：2024 年 5 月 14 日。
2. 归属数量：95.28 万股。
3. 归属人数：123 人。
4. 授予价格：19.18 元/股。
5. 股票来源：公司从二级市场回购的本公司 A 股普通股股票。
6. 激励对象名单及归属情况：

序号	姓名	国籍	职务	已获授的限制性股票数量 (万股)	可归属数量 (万股)	可归属数量占已获授限制性股票总量的比例
一、董事、高级管理人员、核心技术人员						
1	蒋学明	中国	董事长	30.00	9.600	32.00%
2	谢莺霞	中国	董事、总经理	16.80	5.376	32.00%
3	蒋雨舟	中国香港	董事、副总经理、 董事会秘书	8.40	2.688	32.00%
4	陈磊	中国	副总经理	9.50	3.040	32.00%
5	KIM HACK SOO	韩国	副总经理	11.60	3.712	32.00%
6	冯毓升	中国	副总经理	8.40	2.688	32.00%

7	潘惠忠	中国	副总经理	9.50	3.040	32.00%
8	陈慧	中国	核心技术人员	10.00	3.200	32.00%
9	陈纬荣	中国	核心技术人员	10.00	3.200	32.00%
10	LEE HYUNGSANG	韩国	核心技术人员	4.00	1.280	32.00%
小计				118.20	37.824	32.00%
二、其他激励对象						
核心骨干人员及董事会认为需要激励的其他人员 (113 人)				180.75	57.456	31.79%
合计				298.95	95.280	31.87%

注：上表中“已获授的限制性股票数量”已剔除离职员工及 2024 年个人绩效考核结果为“D”的员工获授的限制性股票数量。

综上，本所律师认为，2024 年激励计划首次授予部分的限制性股票将于 2025 年 5 月 14 日进入第一个归属期，且第一个归属期的归属条件已成就，符合《股权激励管理办法》《2024 年激励计划（草案）》的相关规定。

四、本次作废的相关事项

（一）作废 2022 年激励计划部分限制性股票的情况

根据《股权激励管理办法》《2022 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《2022 年激励计划（草案）》”）、《东芯半导体股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关规定，本次作废 2022 年激励计划部分限制性股票的具体情况如下：

1. 鉴于 2022 年激励计划中有 11 名激励对象已离职，已不具备激励对象资格，合计 8.433 万股股票不得归属，并作废失效。

2. 鉴于公司 2024 度营业收入增长率未达到 2022 年激励计划设定的第三个归属期公司层面业绩考核要求，因此取消所有激励对象对应的第三个归属期的限制性股票的归属，作废已授予但不得归属的限制性股票合计 31.653 万股。

综上，本次合计作废失效 2022 年激励计划 40.086 万股限制性股票。

（二）作废 2023 年激励计划部分限制性股票的情况

根据《上市公司股权激励管理办法》《2023 年激励计划（草案）》《东芯半导体股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关规定，本次作废部分限制性股票的具体情况如下：

1. 鉴于 2023 年激励计划中有 7 名首次授予激励对象和 5 名预留授予激励对象已离职，已不具备激励对象资格，合计 20.10 万股限制性股票不得归属，并作废失效。

2. 鉴于公司 2024 年度营业收入增长率较 2023 年增长 20.80%，只达到 2023 年激励计划设定的首次授予部分第二个归属期公司层面业绩考核的触发值，对应公司层面归属比例为 80%，以及 4 名激励对象个人层面归属比例为 80%，因此需作废处理不符合归属条件的限制性股票合计 22.188 万股。

综上，本次合计作废处理 2023 年激励计划 42.288 万股限制性股票。

（三）作废 2024 年激励计划部分限制性股票的情况

根据《上市公司股权激励管理办法》《2024 年激励计划（草案）》《东芯半导体股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关规定，本次作废部分限制性股票的具体情况如下：

1. 鉴于 2024 年激励计划中有 10 名首次授予激励对象已离职，已不具备激励对象资格，合计 16.85 万股限制性股票不得归属，并作废失效。

2. 鉴于公司 2024 年度营业收入增长率较 2023 年增长 20.80%，只达到 2024 年激励计划设定的首次授予部分第一个归属期公司层面业绩考核的触发值，对应公司层面归属比例为 80%，以及有 5 名激励对象个人层面归属比例为 80%，1 名激励对象个人层面归属比例为 0%，因此需作废处理不符合归属条件的限制性股票合计 24.78 万股。

3. 鉴于公司在 2024 年激励计划经股东大会审议通过后 12 个月内未有再向

其他潜在激励对象授予预留限制性股票的计划，因此拟作废剩余部分预留限制性股票 8.35 万股。

综上，本次合计作废处理 2024 年激励计划 49.98 万股限制性股票。

综上所述，本次需作废处理 2022 年、2023 年及 2024 年激励计划合计 132.354 万股限制性股票。

经核查，本所律师认为，本次作废的原因及数量符合《股权激励管理办法》《2022 年激励计划（草案）》《2023 年激励计划（草案）》《2024 年激励计划（草案）》的相关规定。

五、结论意见

综上所述，本所律师认为：

（一）2023 年激励计划归属、2024 年激励计划归属以及本次作废已获得现阶段必要的批准和授权。

（二）2023 年激励计划首次授予部分的限制性股票将于 2025 年 5 月 9 日进入第二个归属期，且第二个归属期的归属条件已成就，符合《股权激励管理办法》《2023 年激励计划（草案）》的相关规定。

（三）2024 年激励计划首次授予部分的限制性股票将于 2025 年 5 月 14 日进入第一个归属期，且第一个归属期的归属条件已成就，符合《股权激励管理办法》《2024 年激励计划（草案）》的相关规定。

（四）本次作废的原因及数量符合《股权激励管理办法》《2022 年激励计划（草案）》《2023 年激励计划（草案）》《2024 年激励计划（草案）》的相关规定。

本法律意见正本一式三份，经本所盖章并经单位负责人及经办律师签字后生效。

（以下无正文）

（本页无正文，为《北京德恒（深圳）律师事务所关于东芯半导体股份有限公司
2023 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期符合归属条件、2024 年
限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件及作废部分限制
性股票相关事项的法律意见》之签署页）

北京德恒（深圳）律师事务所



负责人：

肖黄鹤

承办律师：

浦洪

承办律师：

何雪华

2025 年 4 月 24 日