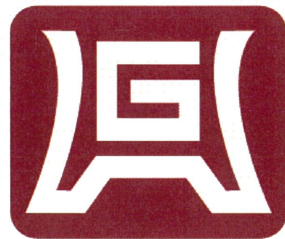


北京国枫律师事务所

关于福建火炬电子科技股份有限公司

2021 年限制性股票激励计划的法律意见书

国枫律证字[2021]AN060-1号



GRANDWAY

北京国枫律师事务所

Grandway Law Offices

北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 7 层 邮编：100005

电话 (Tel): 010-88004488/66090088 传真 (Fax): 010-66090016

释 义

本法律意见书中，除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

火炬电子、公司	指	福建火炬电子科技股份有限公司
《限制性股票激励计划（草案）》	指	《福建火炬电子科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》
本次股权激励计划、本激励计划	指	福建火炬电子科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划
标的股票/限制性股票	指	公司根据本激励计划规定的条件和价格，授予激励对象一定数量的公司股票，该等股票设置一定期限的限售期，在达到本激励计划规定的解除限售条件后，方可解除限售流通
激励对象	指	按照本激励计划规定，获得限制性股票的公司董事、高级管理人员、核心骨干人员及 20 年以上工龄资深员工
授予日	指	公司向激励对象授予限制性股票的日期，授予日必须为交易日
限售期	指	激励对象根据本激励计划获授的限制性股票被禁止转让、用于担保、偿还债务的期间
解除限售期	指	本激励计划规定的解除限售条件成就后，激励对象持有的限制性股票可以解除限售并上市流通的期间
本法律意见书	指	《北京国枫律师事务所关于福建火炬电子科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划的法律意见书》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《上市公司股权激励管理办法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本所	指	北京国枫律师事务所
万元，元	指	如无特别说明，指人民币元

注：本法律意见书中若出现总数合计与各分项数值之和存在尾数不符的，系四舍五入原因造成。

北京国枫律师事务所
关于福建火炬电子科技股份有限公司
2021 年限制性股票激励计划的法律意见书
国枫律证字[2021]AN060-1 号

致：福建火炬电子科技股份有限公司

本所接受火炬电子委托，根据《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、法规、规章及规范性文件的规定，就公司拟实施本次股权激励计划出具本法律意见书。

本所律师根据中国现行法律、法规和规范性文件的有关规定，对与出具本法律意见书全部相关文件资料进行了核查、验证。本所律师对本法律意见书的出具特作如下声明：

一、本所律师仅根据截至本法律意见书出具日以前已经发生或存在的事实、中国现行有效的法律、法规和规范性文件的规定及本所律师对该等事实和规定的了解和理解发表法律意见。

二、公司已向本所保证，公司已向本所律师提供了出具本法律意见书所必需的全部有关事实和文件材料，且一切足以影响本法律意见书的事实和文件资料均已向本所披露；其所提供的全部文件资料以及所作的陈述和说明是完整、真实、准确和有效的，不存在任何隐瞒、虚假和遗漏之处及误导性陈述，其所提供的复印件与原件一致；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，本所律师依赖于有关政府部门、公司及其他有关单位或有关人士出具或提供的证明文件、证言或文件的复印件。

三、本法律意见书仅供公司为实施本次股权激励计划之目的使用，不得用作任何其他用途。本所律师同意将本法律意见书作为公开披露的法律文件，随其他材料一起予以公告，并依法对本法律意见书承担相应的法律责任。



GRANDWAY

为出具本法律意见书，本所律师对涉及本次股权激励计划的下述有关方面的事实及法律文件进行了审查：

1. 公司实施本次股权激励计划的主体资格；
2. 本次股权激励计划内容的合法合规性；
3. 本次股权激励计划涉及的法定程序；
4. 激励对象确定的合法合规性；
5. 本次股权激励计划的信息披露；
6. 公司不存在为激励对象提供财务资助的情形；
7. 本次股权激励计划对公司及全体股东利益的影响；
8. 本次股权激励计划的关联董事回避表决事项。

本所律师根据《管理办法》《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）》等有关法律、法规及规范性文件的规定，并按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对公司提供的有关文件和事实进行充分的核查和验证的基础上，出具法律意见如下：

一、公司实施本次股权激励计划的主体资格

（一）公司依法设立并有效存续

1. 根据火炬电子公开披露信息、《公司章程》并经查验，火炬电子是根据《公司法》及其他有关法律、法规的规定，于 2007 年 12 月 20 日由泉州市火炬电子厂依法整体变更并发起设立的股份有限公司。

2. 根据中国证监会 2015 年 1 月 4 日作出的《关于核准福建火炬电子科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]25 号），公司首次向社会公众发行不超过 4,160 万股人民币普通股，并根据上交所于 2015 年 1 月 26 日发布的《关于福建火炬电子科技股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通公告（上证公告（股票）[2015]6 号），同意公司在上交所上市交易，股票简称“火炬电子”，股票代码“603678”。

3. 经查验火炬电子持有的《营业执照》（统一社会信用代码：913500001562



GRANDWAY

023628)，并经查询国家企业信用信息公示系统（查询日：2021年3月25日），截至本法律意见书出具之日，火炬电子的基本信息如下：

名称	福建火炬电子科技股份有限公司	统一社会信用代码	913500001562023628
类型	股份有限公司(上市)	法定代表人	蔡明通
注册资本	45,266.595 万元	成立日期	2007 年 12 月 20 日
住所	泉州市鲤城区江南高新技术电子信息园区紫华路 4 号		
营业期限	2007 年 12 月 20 日至长期		
经营范围	研究、开发、制造、检测、销售各类型高科技新型电子元器件、陶瓷粉料、特种纤维及高功能化工产品（不含危险化学品及易制毒化学品）；新材料技术咨询服务；生产制造咨询服务；对外贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		
登记机关	泉州市市场监督管理局		
登记状态	存续（在营、开业、在册）		

经查验，根据相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》，公司依法有效存续，不存在导致其应当予以终止的情形。

（二）公司不存在不得实行股权激励计划的情形

根据公司的公告文件、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2019 年度《审计报告》（容诚审字[2020]361Z0049 号）以及公司出具的承诺，并经本所律师查验，公司不存在《管理办法》第七条规定的不得实行股权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，公司是依法设立且其股票在上交所上市的股份有

限公司，依法有效存续，不存在导致其应当予以终止的情形，不存在《管理办法》第七条规定的不得实行股权激励计划的情形，公司具备《管理办法》规定的实行本次股权激励计划的主体资格。

二、本次股权激励计划的合法合规性

根据《公司法》《证券法》《管理办法》等相关规定，本所律师对《限制性股票激励计划（草案）》进行了查验，具体如下：

（一）《限制性股票激励计划（草案）》的主要内容

《限制性股票激励计划（草案）》对下述事项进行了明确规定或说明：本激励计划的目的、本激励计划的管理机构，激励对象的确定依据和范围，限制性股票的来源、数量和分配，本激励计划的有效期、授予日、限售期、解除限售安排和禁售期，限制性股票的授予价格及授予价格的确定方法，限制性股票的授予与解除限售条件，限制性股票激励计划的调整方法和程序，限制性股票的会计处理，限制性股票激励计划的实施程序，公司/激励对象各自的权利义务，公司/激励对象各自的权利义务，公司/激励对象发生异动的处理，限制性股票回购注销原则，限制性股票激励计划的变更、终止程序，公司与激励对象之间争议的解决等。

经查验，本所律师认为，本次《限制性股票激励计划（草案）》的主要内容符合《管理办法》第九条的规定。

（二）本次股权激励计划的激励对象

1. 激励对象的确定依据

（1）激励对象确定的法律依据

本次股权激励计划的激励对象根据《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、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。

根据激励对象出具的《关于参与福建火炬电子科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划相关事项的声明与承诺》并经本所律师查验中国证监会证券期

货市场失信记录查询平台、中国证监会、中国证监会福建监管局、上交所、深圳证券交易所等网站（查询日：2021年3月25日），截至查询日，本激励计划的激励对象不存在《管理办法》第八条规定的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。

（2）激励对象的职务依据

本次股权激励计划的激励对象为公司（含控股子公司，下同）任职的董事、高级管理人员及核心骨干人员（不包括独立董事、监事）。

2. 激励对象的范围

根据《限制性股票激励计划（草案）》规定，本次股权激励计划首次授予的激励对象共计 152 人，分别为：

- （1）公司董事、高级管理人员；
- （2）核心骨干人员及 20 年以上工龄资深员工。

本激励计划授予的激励对象不包括独立董事、监事、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，也不包括《管理办法》第八条规定不适合成为激励对象的人员。

以上激励对象中，董事必须经股东大会选举，高级管理人员必须经公司董事会聘任。所有激励对象必须在公司授予限制性股票时及以本激励计划的考核期内与公司具有聘用或劳务关系并签订相关协议。

3. 激励对象的核实

（1）本激励计划经董事会审议通过后，将在股东大会召开前，通过公司网站或者其他途径在内部公示激励对象的姓名和职务，公示期不少于 10 天。

（2）公司监事会将激励对象名单进行审核，充分听取公示意见，并在公



司股东大会审议本激励计划前 5 日披露监事会对激励对象名单审核及公示情况的说明。本激励计划经股东大会批准后，董事会可在激励对象范围内调整激励对象，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。

经查验，本所律师认为，本次股权激励计划的激励对象的确定依据、范围和核实安排符合《管理办法》第八条、第三十七条的规定。

（三）本次股权激励计划的股票来源、数量和分配

1. 标的股票的来源

根据《限制性股票激励计划（草案）》的规定，本次股权激励计划的股票来源为公司从二级市场回购的本公司 A 股普通股股票，符合《管理办法》第十二条的规定。

2. 标的股票的数量

根据《限制性股票激励计划（草案）》的规定，本激励计划拟授予激励对象的限制性股票数量 83.90 万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额 45,985.3402 万股的 0.182%。本次授予为一次性授予，无预留权益。

本激励计划实施后，公司全部有效的股权激励计划所涉及的标的股票总数累计不超过公司股本总额的 10%，本激励计划中任何一名激励对象所获授限制性股票数量未超过公司股本总额的 1%，符合《管理办法》第十四条的规定。

3. 标的股票的分配

本次股权激励计划授予限制性股票在各激励对象间的分配情况如下表所示：

序号	姓名	职务	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	占本激励计划公告时股本总额的比例
1	陈婉霞	董事、副总经理	5.00	5.959%	0.011%
2	张子山	总工程师	2.50	2.980%	0.005%
核心骨干人员及资深员工（150 人）			76.40	91.061%	0.166%
合计（152 人）			83.90	100%	0.182%



GRANDWAY

注：（1）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数累计不超过公司股本总额的 10%。上述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本公司股票均未超过公司股本总额的 1%。

（2）本激励计划激励对象不包括独立董事、监事及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。

（3）上表中资深员工指工龄二十年以上员工。

（4）上表中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。

经查验，本所律师认为，本次股权激励计划规定了限制性股票的授予数量、股票种类、股票的来源，符合《管理办法》第九条第（三）项及第十二条的规定。公司全部在有效期内的激励计划涉及的标的股票总数未超过 10%，符合《管理办法》第十四条规定，本次股权激励计划为一次性授予，并无预留权益，符合《管理办法》第十五条规定。

（四）本次股权激励计划的有效期限、授予日、限售期、解除限售安排和禁售期

根据《限制性股票激励计划（草案）》的规定，本次股权激励计划的有效期限、授予日、限售期、解除限售安排和禁售期相关规定如下：

1. 有效期

根据《限制性股票激励计划（草案）》的规定，本次股权激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 36 个月。

2. 授予日

根据《限制性股票激励计划（草案）》的规定，授予日在本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。公司需在股东大会审议通过后 60 日内授予限制性股票并完成公告、登记等相关程序。公司未能在 60



日内完成上述工作的，将终止实施本激励计划，未授予的限制性股票失效。

授予日必须为交易日，但不得在下列区间日：

- (1) 定期报告公布前三十日内，因特殊原因推迟定期报告公告日期的，自原预约公告日前三十日起算，至公告前一日；
- (2) 公司业绩预告、业绩快报公告前十日内；
- (3) 自可能对本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，至依法披露后二个交易日内；
- (4) 中国证监会及上交所规定的其它期间。

上述公司不得授出限制性股票的期间不计入 60 日期限之内。

如公司董事、高级管理人员作为被激励对象在限制性股票授予前 6 个月内发生过减持公司股票行为，则按照《证券法》中对短线交易的规定自最后一笔减持交易之日起推迟 6 个月授予其限制性股票。

3. 限售期和解除限售安排

(1) 限售期

本激励计划授予的限制性股票限售期为自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象获授的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份解除限售期与限制性股票解除限售期相同。

限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

(2) 解除限售期

本激励计划首次授予的限制性股票自授予登记完成之日起满 12 个月后分两期解除限售，具体安排如下表所示：



GRANDWAY

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自相应部分限制性股票授予登记完成之日起 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	50%

第二个解除限售期	自相应部分限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%
----------	--	-----

在上述约定期间内未申请解除限售的限制性股票或因未达到解除限售条件而不能申请解除限售的该期限制性股票，公司将按本激励计划规定的原则回购并注销激励对象相应尚未解除限售的限制性股票。

4. 禁售期

根据《限制性股票激励计划（草案）》，本次限制性股票激励计划的限售规定按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定执行，具体内容如下：

（1）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本公司股份总数的 25%，在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

（2）激励对象为公司董事和高级管理人员的，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。

（3）激励对象减持公司股票还需遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定。

（4）在本激励计划有效期内，如果《公司法》《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》中对公司董事和高级管理人员持有股份转让的有关规定发生了变化，则这部分激励对象转让其所持有的公司股票应当在转让时符合修改后的相关规定。

经查验，本所律师认为，本次股权激励计划的有效期、授予日、限售期、解除限售安排和禁售期符合《管理办法》第十三条、第十六条、第二十二条、第二十四条、第二十五条的规定。

（五）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《限制性股票激励计划（草案）》的规定，首次授予限制性股票的授予价格为每股 30.00 元，即满足授予条件后，激励对象可以每股 30.00 元的价格购买公司授予激励对象的公司 A 股普通股股票。

2. 首次授予限制性股票的授予价格的确定方法

首次授予限制性股票授予价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：

（1）本激励计划公告前 1 个交易日公司股票交易均价（前 1 个交易日股票交易额/前 1 个交易日股票交易量）每股 59.93 元的 50%，为每股 29.97 元；

（2）本激励计划公告前 20 个交易日（前 20 个交易日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量）的公司股票交易均价每股 56.73 元的 50%，为每股 28.37 元。

经查验，本所律师认为，本次股权激励计划涉及的股票价格符合《管理办法》第二十三条的规定。

（六）限制性股票的授予条件

根据《限制性股票激励计划（草案）》，同时满足下列授予条件时，公司应向激励对象授予限制性股票，反之，若下列任一授予条件未达成的，则不能向激励对象授予限制性股票。

1. 公司未发生以下任一情形：

（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；



GRANDWAY

(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. 激励对象未发生以下任一情形：

(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。

(七) 限制性股票的解除销售条件

根据《限制性股票激励计划（草案）》的规定，解除限售期内，同时满足下列条件时，激励对象获授的限制性股票方可解除限售：

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者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；



GRANDWAY

(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。

公司发生上述“1.公司未发生如下任一情形”规定情形之一的，所有激励对象根据本激励计划已获授但尚未解除限售的限制性股票，应当由公司按授予价格加上银行同期存款利息之和回购注销；若激励对象对上述情形负有个人责任的，则其获授的尚未解除限售的限制性股票应当由公司按授予价格回购注销。若激励对象发生上述“2.激励对象未发生如下任一情形”规定情形之一的，公司将终止其参与本激励计划的权利，该激励对象根据本激励计划已获授但尚未解除限售的限制性股票应当由公司按授予价格回购注销。

3. 公司层面业绩考核要求

根据《限制性股权激励计划（草案）》，本激励计划授予的限制性股票的解除限售考核年度为 2021-2022 年，每个会计年度考核一次。

授予的限制性股票公司层面各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以 2020 年营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 30%或以 2020 年净利润为基数，2021 年净利润增长率不低于 30%。
第二个解除限售期	以 2020 年营业收入为基数，2022 年营业收入增长率不低于 69%或以 2020 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 69%。

注：（1）上述“营业收入”以公司经审计的合并报表数值为计算依据；（2）上述“净利润”指标指以不计算股份支付费用的归属于母公司股东的净利润作为计算依据。

若公司层面未满足上述业绩考核目标的，激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司按授予价格加上银行同期存款利息之和进行回购注销。

4. 子公司层面业绩考核要求

任职于子公司的激励对象需完成公司对子公司设定的业绩考核指标。根据激励对象所在子公司业绩考核指标的完成情况对应不同的子公司层面解除限售比例(M)，各子公司具体业绩考核要求在《股权激励协议书》中进行约定。

5. 个人层面业绩考核要求

各解除限售考核年度内，激励对象的个人层面业绩考核按照公司现行薪酬与



GRANDWAY

考核的相关规定组织实施，并依照激励对象的业绩考核结果确定其当期解除限售的比例。激励对象的业绩考核结果划分为 A、B、C 共 3 个档次，考核评价表适用于考核对象。届时根据下表确定激励对象解除限售的比例：

考核结果	A、B	C
解除限售比例（N）	100%	0%

激励对象只有在上一年度公司达到上述公司层面业绩考核目标，以及子公司层面业绩考核（适用于任职于子公司层面的激励对象）和个人岗位绩效考核达标的前提下，才可解除限售。具体解除限售比例依据激励对象所在子公司层面业绩考核结果和个人绩效考核结果确定。

任职于子公司的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 × 子公司层面解除限售比例(M) × 个人层面解除限售比例（N）。

其他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 × 个人层面解除限售比例（N）。

激励对象当年因子公司层面或个人层面业绩考核而未能解除限售的限制性股票，由公司按授予价格加上银行同期存款利息之和进行回购注销。

经查验，本所律师认为，本次股权激励计划的授予条件与解除限售条件符合《管理办法》第七条、第八条、第十条、第十一条、第二十五条、第二十六条的有关规定。

（八）本激励计划的调整方法和程序

1. 限制性股票数量的调整方法

根据《限制性股票激励计划（草案）》的规定，若在公告当日至激励对象完成限制性股票股份登记期间，公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股等事项，应对限制性股票数量进行相应的调整。调整方法如下：

（1）资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细

$$Q=Q0\times(1+n)$$

其中：Q0 为调整前的限制性股票数量；n 为每股的资本公积转增股本、派

送股票红利、股份拆细的比率（即每股股票经转增、送股或拆细后增加的股票数量）；Q 为调整后的限制性股票数量。

（2）配股

$$Q=Q_0 \times P_1 \times (1+n) \div (P_1 + P_2 \times n)$$

其中：Q₀ 为调整前的限制性股票数量；P₁ 为股权登记日当日收盘价；P₂ 为配股价格；n 为配股的比例（即配股的股数与配股前公司总股本的比例）；Q 为调整后的限制性股票数量。

（3）缩股

$$Q=Q_0 \times n$$

其中：Q₀ 为调整前的限制性股票数量；n 为缩股比例（即 1 股公司股票缩为 n 股股票）；Q 为调整后的限制性股票数量。

（4）增发

公司在发生增发新股的情况下，限制性股票数量不做调整。

2. 限制性股票授予价格的调整方法

若在本激励计划公告当日至激励对象完成限制性股票股份登记期间，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：

（1）资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细

$$P=P_0 \div (1+n)$$

其中：P₀ 为调整前的授予价格；n 为每股的资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细的比率；P 为调整后的授予价格。

（2）配股

$$P=P_0 \times (P_1 + P_2 \times n) \div [P_1 \times (1+n)]$$

其中：P₀ 为调整前的授予价格；P₁ 为股权登记日当日收盘价；P₂ 为配股价格；n 为配股的比例（即配股的股数与配股前股份公司总股本的比例）；P 为调整后的授予价格。

（3）缩股

$$P=P_0 \div n$$



GRANDWAY

其中：P0 为调整前的授予价格；n 为缩股比例（即 1 股公司股票缩为 n 股股票）；P 为调整后的授予价格。

（4）派息

$$P=P0-V$$

其中：P0 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。

（5）增发

公司在发生增发新股的情况下，限制性股票的授予价格不做调整。

3. 限制性股票激励计划调整的程序

公司股东大会授权公司董事会，当出现前述情况时，应由公司董事会审议通过关于调整限制性股票数量、授予价格的议案。公司应聘请律师就上述调整是否符合《管理办法》、《公司章程》和本激励计划的规定向公司董事会出具专业意见。调整议案经董事会审议通过后，公司应当及时披露董事会决议公告，同时公告律师事务所意见。

经查验，本所律师认为，本次股权激励计划的调整方法和程序符合《管理办法》第四十八条、第五十九条的规定，合法、有效。

（九）《限制性股票激励计划（草案）》的其他规定

根据《限制性股票激励计划（草案）》，本次股权激励计划的其他规定如下：

1. 《限制性股票激励计划（草案）》明确了本股权激励计划的会计处理方法、公允价值的确定方法，并列明实施本次股权激励计划对各期经营业绩的影响，符合《管理办法》第九条第（十）项的规定。

2. 《限制性股票激励计划（草案）》明确了限制性股票激励计划的生效、授予、解除限售、变更和终止等实施程序，符合《管理办法》第九条第（八）项及第（十一）项的规定。

3. 《限制性股票激励计划（草案）》明确了公司/激励对象发生异动（包括公司发生控制权变更、合并、分立，激励对象发生职务变更、离职、身故、出现不



GRANDWAY

得成为激励对象情形等事项)时如何实施激励计划以及公司与激励对象之间争议的解决,符合《管理办法》第九条第(十二)项及第(十三)项的规定。

4.《限制性股票激励计划(草案)》明确了限制性股票的回购注销相关事项,符合《管理办法》第十八条、第二十六条、第二十七条的规定。

综上所述,本所律师认为,公司为本次股权激励计划制定的《限制性股票激励计划(草案)》符合《管理办法》的有关规定,合法、有效。

三、本次股权激励计划涉及的法定程序

(一) 本次股权激励计划已经履行的程序

根据公司提供的资料并经查验,截至本法律意见书出具日,公司为实施本次股权激励计划已履行如下法定程序:

1. 2021年3月26日,公司召开第五董事会薪酬与考核委员会第二次会议,会议审议通过《关于公司<2021年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》和《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等与本次股权激励有关的议案。

2. 2021年3月29日,公司召开第五届董事会第十六次会议,在关联董事回避表决的情况下审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021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股权激励相关事宜的议案》等与本次股权激励计划有关的议案。关联董事已根据有关规定回避表决,相关议案由非关联董事审议表决。

3. 2021年3月29日,公司独立董事就相关议案发表了独立意见,同意公司实施本次限制性股票激励计划事项。

4. 2021年3月29日,公司召开第五届监事会第十三次会议,审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021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<2021年限制性股票激励计划授予激励对象名单>等与本次股权激励有关的议案。



(二) 本次股权激励计划尚待履行的法定程序

根据《管理办法》的相关规定，为实施本次股权激励计划，公司尚待履行如下法定程序：

1. 公司在股东大会召开前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。
2. 公司监事会对股权激励名单进行审核，充分听取公示意见；公司在股东大会审议股权激励计划前 5 日披露监事会对激励对象名单审核及公示情况的说明。
3. 公司独立董事就本次股权激励计划向所有股东征集委托投票权。
4. 公司股东大会审议本次股权激励计划。
5. 公司股东大会审议通过本次股权激励计划后，公司董事会应根据股东大会授权办理本次股权激励计划的具体实施有关事宜。

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，公司为实施本次股权激励计划已经履行了现阶段必要的法定程序，但尚需履行《管理办法》等相关法律、法规和规范性文件规定的后续程序。

四、激励对象确定的合法合规性

本次股权激励计划激励对象的范围、确定依据和核实等具体情况详见本法律意见书“二、（二）本次股权激励计划的激励对象”。

对于符合本次股权激励计划激励对象范围的人员，在本次股权激励计划经公司董事会审议通过后，在公司内部进行不少于 10 天的公示，公司监事会将就激励名单进行审核并充分听取公示意见，公司将在股东大会审议本激励计划前 5 日披露公司监事会对激励对象名单审核及公示情况的说明。

综上所述，本所律师认为，激励对象的确定符合《管理办法》及相关法律、法规的规定。



GRANDWAY

五、本次股权激励计划的信息披露

1. 2021 年 3 月 29 日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过本次股权

激励计划相关议案后，按照《管理办法》第五十四条、第五十六条的规定，随同本法律意见书一同公告《限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、董事会决议、独立董事意见、监事会决议等文件，履行相应的信息披露义务。

2. 根据《管理办法》的规定，随着本次股权激励计划的推进，公司尚需按照相关法律、法规及规范性文件的规定继续履行信息披露义务。

六、公司不存在为激励对象提供财务资助的情形

根据《限制性股票激励计划（草案）》的规定、公司独立董事出具的《福建火炬电子科技股份有限公司关于独立董事对董事会审议的相关事项的独立意见》、公司及激励对象出具的承诺，激励对象的资金来源为激励对象自筹资金，公司承诺不为本次限制性股票激励计划的激励对象通过本计划获得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。

综上所述，本所律师认为，公司不存在为激励对象提供财务资助的安排，符合《管理办法》第二十一条的规定。

七、本次股权激励计划对公司及全体股东利益的影响

根据《限制性股票激励计划（草案）》，本次股权激励计划的目的是为进一步完善公司法人治理结构，健全公司的激励约束机制，形成良好均衡的价值分配体系，充分调动公司员工的积极性，使其更诚信勤勉地开展工作，以保证公司业绩稳步提升，确保公司发展战略和经营目标的实现。

根据独立董事于 2021 年 3 月 29 日就本次股权激励计划发表的独立意见，公司独立董事已对本次股权激励计划是否损害公司及股东利益及合法情况出具意见，认为本次股权激励计划符合有关法律、法规及规范性文件的相关规定，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。

根据公司第五届监事会第十三次会议决议，公司监事会已对本次股权激励计划是否损害公司及股东利益及合法情况出具意见，认为本次股权激励计划符合法律、法规和规范性文件的规定，的实施可以健全公司的激励机制，完善激励与约

束相结合的分配机制，使员工和股东形成利益共同体，有利于提升员工积极性与创造力，从而提升公司生产效率与水平，有利于公司的长期持续发展,不存在损害上市公司及全体股东利益的情形。

综上所述，本所律师认为，公司本次股权激励计划不存在损害公司及全体股东利益的情形，符合《管理办法》第三条的规定。

八、本次股权激励计划的关联董事回避表决事项

根据《限制性股票激励计划（草案）》的规定、公司第五届董事会第十六次会议决议，截至本法律意见书出具日，公司现任董事陈婉霞为的激励对象。陈婉霞已在审议本次股权激励计划的董事会会议中对关联事项回避表决；公司其他现任董事与本次股权激励计划的激励对象不存在关联关系。

综上所述，本所律师认为，审议本次股权激励计划的董事会中拟作为激励对象的董事已回避表决，符合《管理办法》第三十四条的规定。

九、结论意见

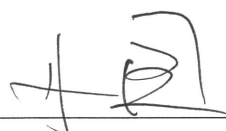
综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，公司具备实施本次股权激励计划的主体资格；《限制性股票激励计划（草案）》符合《管理办法》的相关规定，制定程序合法合规，激励对象符合规定；公司为实施本次股权激励计划已经履行了现阶段必要的法定程序，尚需依法继续履行相应的信息披露义务；公司不存在为激励对象提供财务资助的情形；本次股权激励计划的实施不存在损害公司及全体股东利益的情形；拟作为激励对象的董事已进行了回避表决；尚需经公司股东大会审议通过后方可实施。

本法律意见书一式叁份。



（此页无正文，为《北京国枫律师事务所关于福建火炬电子科技股份有限公司2021 年限制性股票激励计划的法律意见书》的签署页）


负 责 人



张利国



经办律师



郭 昕



杜莉莉

2021 年 3 月 29 日