

公司简称：中微公司

证券代码：688012

上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司

关于

中微半导体设备（上海）股份有限公司

2023 年限制性股票激励计划

第二个归属期归属条件成就

之

独立财务顾问报告

2025 年 5 月

目 录

一、释义	2
二、声明	3
三、基本假设	4
四、独立财务顾问意见	5
五、备查文件及咨询方式	10

一、释义

1. 上市公司、公司、中微公司：指中微半导体设备（上海）股份有限公司。
2. 股权激励计划、限制性股票激励计划、激励计划、本计划：指中微半导体设备（上海）股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划。
3. 限制性股票、标的股票、第二类限制性股票：符合激励计划授予条件的激励对象在满足相应的获益条件后分次获得并登记的公司 A 股普通股股票。
4. 激励对象：按照本计划规定，可获得限制性股票的公司董事、高级管理人员、核心技术人员及董事会认为需要激励的其他人员。
5. 授予日：指公司向激励对象授予限制性股票的日期。
6. 授予价格：指公司授予激励对象每一股限制性股票的价格。
7. 有效期：从限制性股票授予之日起到激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效的期间。
8. 归属：指激励对象满足获益条件后，上市公司将股票登记至激励对象账户的行为。
9. 归属条件：限制性股票激励计划所设立的，激励对象为获得激励股票所需满足的获益条件。
10. 归属日：限制性股票激励对象满足获益条件后，获授股票完成登记的日期，必须为交易日。
11. 《公司法》：指《中华人民共和国公司法》
12. 《证券法》：指《中华人民共和国证券法》
13. 《管理办法》：指《上市公司股权激励管理办法》
14. 《上市规则》：指《上海证券交易所科创板股票上市规则》
15. 公司章程：指《中微半导体设备（上海）股份有限公司章程》
16. 中国证监会：指中国证券监督管理委员会。
17. 证券交易所：指上海证券交易所。
18. 《监管指南》：《科创板上市公司自律监管指南第 4 号——股权激励信息披露》
19. 元：指人民币元。

二、声明

本独立财务顾问对本报告特作如下声明：

（一）本独立财务顾问报告所依据的文件、材料由中微公司提供，本计划所涉及的各方已向独立财务顾问保证：所提供的出具本独立财务顾问报告所依据的所有文件和材料合法、真实、准确、完整、及时，不存在任何遗漏、虚假或误导性陈述，并对其合法性、真实性、准确性、完整性、及时性负责。本独立财务顾问不承担由此引起的任何风险责任。

（二）本独立财务顾问仅就本次限制性股票激励计划归属事项对中微公司股东是否公平、合理，对股东的权益和上市公司持续经营的影响发表意见，不构成对中微公司的任何投资建议，对投资者依据本报告所做出的任何投资决策而可能产生的风险，本独立财务顾问均不承担责任。

（三）本独立财务顾问未委托和授权任何其他机构和个人提供未在本独立财务顾问报告中刊载的信息和本报告做任何解释或者说明。

（四）本独立财务顾问提请上市公司全体股东认真阅读上市公司公开披露的关于本次限制性股票激励计划的相关信息。

（五）本独立财务顾问本着勤勉、审慎、对上市公司全体股东尽责的态度，依据客观公正的原则，对本次限制性股票激励计划归属事项进行了深入调查并认真审阅了相关资料，调查的范围包括上市公司章程、相关董事会、股东大会决议、相关期间公司财务报告等，并和上市公司相关人员进行了有效的沟通，在此基础上出具了本独立财务顾问报告，并对报告的真实性和完整性承担责任。

本独立财务顾问报告系按照《公司法》《证券法》《管理办法》《上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，根据上市公司提供的有关资料制作。

三、基本假设

本财务顾问所发表的独立财务顾问报告，系建立在下列假设基础上：

- （一）国家现行的有关法律、法规及政策无重大变化；
- （二）本独立财务顾问所依据的资料具备真实性、准确性、完整性和及时性；
- （三）上市公司对本次限制性股票激励计划所出具的相关文件真实、可靠；
- （四）本次限制性股票激励计划不存在其他障碍，涉及的所有协议能够得到有效批准，并最终能够如期完成；
- （五）本次限制性股票激励计划涉及的各方能够诚实守信的按照激励计划及相关协议条款全面履行所有义务；
- （六）无其他不可预计和不可抗拒因素造成的重大不利影响。

四、独立财务顾问意见

（一）本次限制性股票激励计划的审批程序

中微半导体设备（上海）股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划已履行必要的审批程序：

1、2023 年 3 月 30 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，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》以及《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》等议案。公司独立董事就激励计划相关议案发表了独立意见。

同日，公司召开第二届监事会第九次会议，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》《关于核实公司<2023 年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》，公司监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

2、2023 年 3 月 31 日，公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《关于独立董事公开征集委托投票权的公告》（公告编号：2023-017），根据公司其他独立董事的委托，独立董事陈世敏先生作为征集人就 2022 年年度股东大会审议的公司 2023 年限制性股票激励计划相关议案向公司全体股东征集投票权。

3、2023 年 4 月 4 日至 2023 年 4 月 13 日，公司对本激励计划拟激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到与本激励计划激励对象有关的任何异议。2023 年 4 月 14 日，公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

4、2023 年 4 月 20 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议并通过了《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股权激励相关事宜的议案》。

5、2023年4月21日，公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露《关于公司2023年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

6、2023年6月12日，公司召开第二届董事会第十五次会议与第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于调整公司2023年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对前述事项发表了独立意见，监事会对前述事项进行核实并发表了核查意见。

7、2023年10月26日，公司召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整公司2020年、2022年及2023年限制性股票激励计划授予价格的议案》。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

8、2024年6月12日，公司召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整公司2020年、2022年、2023年及2024年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于作废处理2023年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于公司2023年限制性股票激励计划第一个归属期符合归属条件的议案》。监事会对前述事项进行核实并发表了核查意见。

9、2025年5月28日，公司召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于作废处理2023年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于公司2023年限制性股票激励计划第二个归属期符合归属条件的议案》。监事会对前述事项进行核实并发表了核查意见。

（二）本激励计划第二个归属期符合归属条件的说明

1、根据归属时间安排，激励计划授予的限制性股票进入第二个归属期

根据公司《2023年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）的相关规定，本次授予的限制性股票第二个归属期为“自授予之日起24个月后的首个交易日起至授予之日起36个月内的最后一个交易日止”。本次激励计划的授予日为2023年6月12日，因此本次授予的限制性股票第二

个归属期为 2025 年 6 月 12 日至 2026 年 6 月 11 日。

2、限制性股票符合归属条件的说明

根据公司 2022 年年度股东大会的授权、公司《激励计划（草案）》和《2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，本激励计划授予的限制性股票第二个归属期的归属条件已成就，现就归属条件成就情况说明如下：

归属条件		达成情况															
<p>(一) 公司未发生如下任一情形：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>4、法律法规规定不得实行股权激励的；</p> <p>5、中国证监会认定的其他情形。</p>		公司未发生前述情形，符合归属条件。															
<p>(二) 激励对象未发生如下任一情形：</p> <p>1、最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>5、法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；</p> <p>6、中国证监会认定的其他情形。</p>		激励对象未发生前述情形，符合归属条件。															
<p>(三) 归属期任职期限要求</p> <p>激励对象获授的各批次限制性股票在归属前，须满足 12 个月以上的任职期限。</p>		公司 2023 年限制性股票激励计划仍在任职的激励对象符合归属任职期限要求。															
<p>(四) 公司层面业绩考核要求</p> <p>以 2022 年度的营业收入为基数，根据各考核年度的营业收入累计值定比基数的年度累计营业收入增长率（X），确定各年度的业绩考核目标对应的归属批次及公司层面归属比例。第二个归属期考核年度为 2024 年，考核年度对应归属批次的业绩考核目标如下：</p> <table border="1" data-bbox="156 1624 853 2027"> <thead> <tr> <th>归属期</th> <th>对应考核年度</th> <th>该考核年度使用的营业收入</th> <th>业绩考核目标</th> <th>公司层面归属比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">第二个归属期</td> <td rowspan="3">2024</td> <td rowspan="3">2023 年、2024 年两年营业收入累计值</td> <td>$X \geq$ 对标企业算术平均增长率</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>$0.8 \leq X <$ 对标企业算术平均增长率</td> <td>80%</td> </tr> <tr> <td>$X <$ 对标企业算术平均增长率</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>		归属期	对应考核年度	该考核年度使用的营业收入	业绩考核目标	公司层面归属比例	第二个归属期	2024	2023 年、2024 年两年营业收入累计值	$X \geq$ 对标企业算术平均增长率	100%	$0.8 \leq X <$ 对标企业算术平均增长率	80%	$X <$ 对标企业算术平均增长率	0	<p>根据普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年年度报告出具的审计报告（普华永道中天审字（2024）第 10095 号）、对公司 2024 年年度报告出具的审计报告（普华永道中天审字（2025）第 10015 号）：2023 年度公司实现营业收入 626,351.36 万元，2024 年度公司实现营业收入 906,516.51 万元，业绩基数为 473,983.10 万元，2023 年、2024 年两年累计营业收入增长率为 223.40%，大于对标企业算术平均增长率，业绩考核达标，公司层面归属比例 100%。</p>	
归属期	对应考核年度	该考核年度使用的营业收入	业绩考核目标	公司层面归属比例													
第二个归属期	2024	2023 年、2024 年两年营业收入累计值	$X \geq$ 对标企业算术平均增长率	100%													
			$0.8 \leq X <$ 对标企业算术平均增长率	80%													
			$X <$ 对标企业算术平均增长率	0													

			率*0.8															
<p>(五) 个人层面绩效考核要求</p> <p>激励对象的个人层面绩效考核按照公司现行目标管理（MBO）规定组织实施，并依照激励对象的考核结果确定其实际归属的股份数量。激励对象的绩效考核结果划分为五个档次，届时根据以下考核评级表中对应的个人层面归属比例确定激励对象的实际归属的股份数量：</p> <table border="1"> <tr> <td>考核评级</td> <td>MBO\geq1</td> <td>0.9\leqMBO<1</td> <td>0.8\leqMBO<0.9</td> <td>0.7\leqMBO<0.8</td> <td>MBO<0.7</td> </tr> <tr> <td>个人层面归属比例</td> <td>100%</td> <td>90%</td> <td>80%</td> <td>70%</td> <td>0</td> </tr> </table> <p>激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的数量×公司层面归属比例×个人层面归属比例。</p>						考核评级	MBO \geq 1	0.9 \leq MBO<1	0.8 \leq MBO<0.9	0.7 \leq MBO<0.8	MBO<0.7	个人层面归属比例	100%	90%	80%	70%	0	<p>本次激励计划仍在职的 1210 名激励对象绩效考核评级均为 MBO\geq1，其获授的限制性股票第二个归属期对应的个人层面归属比例为 100%。</p>
考核评级	MBO \geq 1	0.9 \leq MBO<1	0.8 \leq MBO<0.9	0.7 \leq MBO<0.8	MBO<0.7													
个人层面归属比例	100%	90%	80%	70%	0													

综上所述，董事会认为：公司 2023 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件已经成就，根据公司 2022 年年度股东大会对董事会的授权，公司董事会将统一办理 1210 名激励对象限制性股票归属及相关的归属股份登记手续。

经核查，本独立财务顾问认为，截至本独立财务顾问报告出具日，公司及激励对象均未发生相关法律、法规和规范性文件禁止的情形，且 2023 年公司层面业绩已达到考核要求，本次激励计划第二个归属期符合归属条件。

(三) 本激励计划第二个归属期归属的具体情况

- 1、授予日：2023 年 6 月 12 日。
- 2、归属数量：121.0379 万股。
- 3、归属人数：1210 人。
- 4、授予价格：人民币 49.5 元/股（调整后）。
- 5、股票来源：公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票
- 6、激励对象名单及归属情况

姓名	国籍	职务	已获授予的限制性股票数量（万股）	可归属数量（万股）	可归属数量占已获授予的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					
尹志尧	中国	董事长、总经理、核心技术人员	11.0700	2.7675	25%
丛海	新加坡	董事、副总经理、核心技术人员	3.2800	0.8200	25%
陶珩	中国	董事、副总经理、核心	4.4500	1.1125	25%

		技术人员			
陈伟文	中国香港	副总经理、财务负责人	4.4500	1.1125	25%
姜银鑫	中国	副总经理	2.2508	0.5627	25%
姜勇	中国	核心技术人员	1.6746	0.4186	25%
刘志强	新加坡	核心技术人员	2.2885	0.5721	25%
陈煌琳	中国台湾	核心技术人员	2.3255	0.5813	25%
何伟业	中国	核心技术人员	1.2559	0.3139	25%
张凯	中国	核心技术人员	1.6881	0.4220	25%
小计			34.7334	8.6831	25%
二、其他激励对象					
董事会认为需要激励的其他人员（1200人）			449.5859	112.3548	25%
合计			484.3193	121.0379	25%

（四）结论性意见

本独立财务顾问认为：截至本报告出具日，中微半导体设备（上海）股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划第二个归属期的归属条件已经成就，且已经取得必要的批准和授权，符合《公司法》《证券法》《管理办法》等法规的相关规定，以及公司《激励计划（草案）》的相关规定。本次限制性股票的归属尚需按照《管理办法》及公司《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。

五、备查文件及咨询方式

（一）备查文件

- 1、中微半导体设备（上海）股份有限公司第三届董事会第四次会议决议
- 2、中微半导体设备（上海）股份有限公司第三届监事会第四次会议决议
- 3、监事会关于 2023 年限制性股票激励计划第二个归属期归属名单的核查意见

（二）咨询方式

单位名称：上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司

经办人：方攀峰

联系电话：021-52583137

传真：021-52588686

联系地址：上海市新华路 639 号

邮编：200052

（此页无正文，为《上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司关于中微半导体设备（上海）股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就之独立财务顾问报告》的签字盖章页）

经办人：方博峰



上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司

2025年 5 月 28 日