
北京市嘉源律师事务所

关于 China Resources Microelectronics Limited

(华润微电子有限公司)

2021 年第二类限制性股票激励计划

授予价格调整、首次授予部分第一个归属期

归属条件成就及部分限制性股票作废事项的

法律意见书



嘉源律师事务所
JIA YUAN LAW OFFICES

西城区复兴门内大街 158 号远洋大厦 4 楼
中国·北京



致：华润微电子有限公司

北京市嘉源律师事务所

关于 China Resources Microelectronics Limited

（华润微电子有限公司）

2021 年第二类限制性股票激励计划

授予价格调整、首次授予部分第一个归属期

归属条件成就及部分限制性股票作废事项的

法律意见书

嘉源（2024）-05-066

敬启者：

北京市嘉源律师事务所（以下简称“本所”）接受 China Resources Microelectronics Limited（华润微电子有限公司，以下简称“华润微”或“公司”）的委托，担任华润微的专项法律顾问，依据《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》、《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“《科创板上市规则》”）、《科创板上市公司自律监管指南第4号——股权激励信息披露》等法律、行政法规、规范性文件和《华润微电子有限公司章程》的有关规定，就华润微2021年第二类限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）授予价格调整（以下简称“本次调整”）、首次授予部分第一个归属期归属条件成就（以下简称“本次归属”）及部分已授予尚未归属的限制性股票作废（以下简称“本次作废”）事项出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所对华润微实行本次激励计划的相关情况进行了调查，查阅了华润微本次激励计划的相关文件，并就有关事项向公司有关人员作了

询问并进行了必要的讨论。

在前述调查过程中，本所得到公司如下保证：公司已提供了本所认为出具本法律意见书必须的、真实、完整的原始书面材料、副本材料或口头证言，不存在任何遗漏或隐瞒；其所提供的所有文件及所述事实均为真实、准确和完整；公司所提供的文件及文件上的签名和印章均是真实的；公司所提供的副本材料或复印件与原件完全一致。

本所依据本法律意见书出具日以前已经发生或存在的事实和中华人民共和国境内现行有效的法律、法规和规范性文件的规定，并基于对有关事实的了解和对法律的理解发表法律意见。

本法律意见书仅供华润微为本次调整、本次归属及本次作废之目的而使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。本所同意将本法律意见书作为本次调整、本次归属及本次作废所必备的法律文件之一，随其他申请材料一起上报或公开披露，并依法对出具的法律意见书承担相应的法律责任。

基于上述内容，本所根据相关法律法规的要求，按照中国律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对华润微本次激励计划相关事项发表法律意见如下：

一、本次调整、本次归属及本次作废的批准和授权

经本所律师适当核查，截至本法律意见书出具之日，公司就本次调整、本次归属及本次作废已经履行的批准和授权程序如下：

1. 2021年12月24日，公司召开第一届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司<2021年第二类限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及《关于公司<2021年第二类限制性股票激励计划实施考核办法>的议案》《关于公司<2021年第二类限制性股票激励计划管理办法>的议案》《关于公司<2021年第二类限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年第二类限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案。关联董事在相关议案表决时已回避。独立董事就本激励计划的相关事项发表了同意的独立意见。

2. 由于公司为设立在开曼群岛的红筹企业，未设置监事会，因此《管理办法》中规定的应由监事会履行的程序和义务由公司独立董事代为履行。2021年12月25日，公司公告了《华润微电子有限公司独立董事关于公司2021年限制性股票激励计划（草案）的核查意见》，独立董事一致同意公司本次激励计划。

3. 2022年2月15日，公司收到华润（集团）有限公司转发的国务院国有资产监督管理委员会《关于华润微电子有限公司实施第二类限制性股票激励计划的批复》（国资考分[2022]49号），国务院国有资产监督管理委员会原则同意公司实施第二类限制性股票激励计划。

4. 2022年2月22日，公司召开第一届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司<2021年第二类限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》及《关于公司<2021年第二类限制性股票激励计划实施考核办法（修订稿）>的议案》《关于公司<2021年第二类限制性股票激励计划激励对象名单（修订稿）>的议案》等相关议案。关联董事在相关议案表决时已回避。独立董事就本次激励计划的相关事项发表了同意的独立意见。

5. 2022年2月23日至2022年3月4日，公司对本次激励计划首次授予激励对象名单在公司内部进行了公示。截至公示期满，公司未收到任何对首次授予激励对象的异议。2022年3月5日，公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《华润微电子有限公司独立董事关于公司2021年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况及核查意见》（公告编号：2022-016）。

6. 2022年3月11日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司<2021年第二类限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》《关于公司<2021年第二类限制性股票激励计划实施考核办法（修订稿）>的议案》《关于公司<2021年第二类限制性股票激励计划管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年第二类限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司实施本次激励计划获得股东大会批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。2022年3月12日，公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《华润微电子有限公司关于公司2021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》（公告编号：2022-018）。

7. 2022年3月16日，公司召开第一届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于调整2021年第二类限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首

次授予限制性股票的议案》。关联董事在相关议案表决时已回避。独立董事就调整本次激励计划及首次授予限制性股票相关事项发表了同意的独立意见。

8. 2022年12月5日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于确认公司<2021年第二类限制性股票激励计划（草案修订稿）>预留部分的议案》。关联董事在相关议案表决时已回避。独立董事就本次激励计划预留部分确认的相关事项发表了同意的独立意见。

9. 2022年12月21日，公司召开2022年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于确认公司<2021年第二类限制性股票激励计划（草案修订稿）>预留部分的议案》。本次激励计划预留确认事项获得股东大会批准。

10. 根据公司股东大会的授权，2023年2月8日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。公司董事会认为本次激励计划规定的预留授予条件已经成就。关联董事在相关议案表决时已回避。独立董事就本次授予的相关事项发表了同意的独立意见。同日，公司独立董事就预留授予日的激励对象名单进行了核实并发表了核查意见和同意的独立意见。

11. 2024年3月11日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司2021年第二类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》《关于公司调整2021年第二类限制性股票激励计划授予价格及作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。关联董事在相关议案表决时已回避。独立董事就本次激励计划首次授予部分第一个归属期归属名单进行了核实并发表了核查意见和同意的独立意见。

综上，本所认为：

截至本法律意见书出具之日，公司已就本次调整、本次归属及本次作废取得必要的批准与授权，符合《管理办法》《科创板上市规则》及《华润微电子有限公司2021年第二类限制性股票激励计划（草案修订稿更新后）》（以下简称“《激励计划》”）的相关规定。

二、本次调整的具体情况

（一）《激励计划》的规定

根据《激励计划》：

“本激励计划草案公告日至激励对象获授限制性股票前，以及激励对象获授限制性股后至归属前，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：……

（四）派息

$$P=P_0-V$$

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。”

（二）本次调整的事由

2022年5月27日，公司召开2021年年度股东大会，审议通过了《2021年度利润分配的议案》。2022年6月24日，公司实施完毕分红，每股派发现金红利0.1718元（含税），共计派发现金红利226,791,781.72元。2022年6月18日，公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《2021年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-034）。

2023年5月19日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《2022年度利润分配的议案》。2023年6月9日，公司实施完毕分红，每股派发现金红利0.1983元（含税），共计派发现金红利261,774,216.04元。2023年6月3日，公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《2022年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-019）。

（三）本次调整的方法

根据《激励计划》的前述规定，本次激励计划调整后的授予价格如下：

首次授予部分激励对象授予价格=34.10元/股-0.1718元/股-0.1983元/股=33.73元/股。鉴于本激励计划预留授予部分尚未归属，授予价格未做调整，后续归属价格或数量如发生调整，将另行公告。

综上，本所认为：

截至本法律意见书出具之日，公司实施本次调整符合《管理办法》《科创板上市规则》及《激励计划》的有关规定。

三、本次归属的具体情况

（一）归属期

根据《激励计划》，本次激励计划首次授予的限制性股票第一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。公司本次激励计划首次授予限制性股票的授予日为2022年3月16日，因此，本次激励计划首次限制性股票已进入第一个归属期，第一个归属期限为2024年3月18日至2025年3月14日。

（二）归属条件及成就情况

根据《激励计划》、公司的公告文件及确认，并经本所律师适当核查，本次归属的归属条件及其成就情况如下：

归属条件	达成情况
（一）公司未发生如下任一情形： 1、最近一个会计年度的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、证监会认定的其他情形。	公司未发生前述情形，符合归属条件。
（二）公司具备以下条件： 1、公司治理结构规范，股东会、董事会、经理层组织健全，职责明确。外部董事（含独立董事）占董事会成员半数以上； 2、薪酬与考核委员会由外部董事构成，且薪酬与考核委员会制度健全，议事规则完善，运行规范； 3、内部控制制度和绩效考核体系健全，基础管理制度规范，建立了符合市场经济和现代企业制度要求的劳动用工、薪酬福利制度及绩效考核体系； 4、发展战略明确，资产质量和财务状况良好，经营业	公司具备前述条件，符合归属条件。



归属条件	达成情况								
<p>绩稳健；近三年无财务违法违规行为和记录；</p> <p>5、证券监管部门规定的其他条件。</p> <p>（三）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、法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；</p> <p>5、违反国家有关法律、法规、上市公司章程规定的；</p> <p>6、任职期间，由于受贿索贿、贪污盗窃、泄露上市公司经营和技术秘密、实施关联交易损害上市公司利益、声誉和对上市公司形象有重大负面影响等违法违纪行为，给上市公司造成损失的；</p> <p>7、证监会认定的其他情形。</p> <p>公司发生上述第（一）条规定情形之一和/或不具备上述第（二）条规定的任一条件的，所有激励对象根据本激励计划已获授但尚未归属的限制性股票取消归属，并作废失效；若激励对象发生上述第（三）条规定的不得被授予限制性股票的情形，该激励对象已获授但尚未归属的限制性股票取消归属，并作废失效。</p>	<p>激励对象未发生前述情形，符合归属条件。</p>								
<p>（四）公司归属业绩考核条件</p> <p>本激励计划首次授予部分公司业绩考核年度为 2022-2024 年三个会计年度，每个会计年度考核一次。首次授予部分第一个归属期考核年度为 2022 年，公司业绩考核目标（经审计）如下：</p> <table border="1" data-bbox="236 1361 885 1787"> <thead> <tr> <th>指标</th> <th>第一个归属期 (归属前一年度,即 2022 年)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>归母净资产收益率</td> <td>不低于 7.2%，且不低于对标企业 75 分位或行业均值</td> </tr> <tr> <td>归母净利润较授予前三年（即 2018-2020 年）平均值的复合增长率</td> <td>不低于 25%，且不低于对标企业 50 分位或行业均值</td> </tr> <tr> <td>应收账款周转率</td> <td>不低于 6.15，且不低于对标企业 75 分位或行业均值</td> </tr> </tbody> </table> <p>上述三个指标均达成目标值的情况下，公司业绩系数为 100%，否则为 0。</p> <p>公司层面实际可归属限制性股票数量 = 当期计划归属的限制性股票数量 × 公司业绩系数。</p>	指标	第一个归属期 (归属前一年度,即 2022 年)	归母净资产收益率	不低于 7.2%，且不低于对标企业 75 分位或行业均值	归母净利润较授予前三年（即 2018-2020 年）平均值的复合增长率	不低于 25%，且不低于对标企业 50 分位或行业均值	应收账款周转率	不低于 6.15，且不低于对标企业 75 分位或行业均值	<p>根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年年度报告出具的审计报告（天职业字 [2023]6033 号）及韬睿惠悦咨询（上海）有限公司出具的《华润微电子有限公司 2021 年第二类限制性股票激励计划第一个归属期业绩达成情况》：2022 年度，公司归母净资产收益率为 14.54%，达到业绩目标值 7.2%且高于行业均值 7.33%，达成业绩目标；归母净利润较授予前三年（即 2018-2020 年）平均值的复合增长率为 112.96%，达到业绩目标值 25%且高于对标企业 50 分位 98.84%，同时高于行业均值 52.53%，达成业绩目标；应收账款周转率为 8.22，达到业绩目标值 6.15 且高于行业均值 5.53，达成业绩目标。</p> <p>公司层面绩效满足归属条件，实际可归属限制性股票数量 = 343.96 万股 × 100% = 343.96 万股。</p>
指标	第一个归属期 (归属前一年度,即 2022 年)								
归母净资产收益率	不低于 7.2%，且不低于对标企业 75 分位或行业均值								
归母净利润较授予前三年（即 2018-2020 年）平均值的复合增长率	不低于 25%，且不低于对标企业 50 分位或行业均值								
应收账款周转率	不低于 6.15，且不低于对标企业 75 分位或行业均值								



归属条件		达成情况								
<p>(五) 激励对象个人归属业绩考核条件</p> <p>本激励计划首次授予部分个人业绩考核年度为2022-2024年三个会计年度，每个会计年度考核一次。首次授予部分第一个归属期考核年度为2022年，根据个人年度绩效考核结果确定激励对象个人实际归属比例：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>考核会计年度的个人绩效考核结果</th> <th>个人业绩系数</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A+（超出要求）、A（优秀）、B（合格）</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>C（部分合格）</td> <td>80%</td> </tr> <tr> <td>D（不合格）</td> <td>0%</td> </tr> </tbody> </table> <p>个人年度实际可归属数量=个人当期计划归属的限制性股票数量×公司业绩系数×个人业绩系数。</p> <p>激励对象当期计划归属的限制性股票因公司层面考核原因，部分或全部不能归属的，不能归属的部分作废失效，不可递延至以后年度。</p>		考核会计年度的个人绩效考核结果	个人业绩系数	A+（超出要求）、A（优秀）、B（合格）	100%	C（部分合格）	80%	D（不合格）	0%	<p>公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分的激励对象1273人中，根据激励对象个人特殊情况处理，有141人未达到归属条件。因此，公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期可归属激励对象为1132人，其中1126名激励对象2022年个人绩效考核评价结果为“A+（超出要求）、A（优秀）、B（合格）”，本期个人层面归属比例为100%；6名激励对象2022年个人绩效考核评价结果为“C（部分合格）”，本期个人层面归属比例为80%。</p>
考核会计年度的个人绩效考核结果	个人业绩系数									
A+（超出要求）、A（优秀）、B（合格）	100%									
C（部分合格）	80%									
D（不合格）	0%									

(三) 归属情况

根据《激励计划》的规定及公司的公告文件，公司本次激励计划首次授予的限制性股票第一个归属期的归属情况如下：

- (1) 授予日：2022年3月16日。
- (2) 归属数量：343.96万股。
- (3) 归属人数：1,132人。
- (4) 授予价格（调整后）：33.73元/股。
- (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) 本次激励计划首次授予部分第一个归属期的可归属情况如下：

姓名	职务	已获授限制性股票数量（股）	可归属数量（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				
李虹	执行董事、总裁	79,700	26,567	33.33%



姓名	职务	已获授限制性股票数量 (股)	可归属数量 (股)	可归属数量占 已获授予的限制性股票总量 的比例
马卫清	副总裁	48,600	16,200	33.33%
姚东晗	副总裁(注1)	48,600	7,345	15.11%
段军	副总裁	43,200	14,400	33.33%
李舸	副总裁、总法律顾问	43,200	14,400	33.33%
吴国屹	执行董事、财务总监、董事会秘书	36,500	12,167	33.33%
庄恒前	副总裁	29,400	9,800	33.33%
小计(7人)		329,200	100,879	30.64%
二、核心技术人员				
方浩	核心技术人员	35,400	11,800	33.33%
吴建忠	核心技术人员	35,400	11,800	33.33%
尤勇	核心技术人员	29,400	9,800	33.33%
张森	核心技术人员	29,400	9,800	33.33%
罗先才	核心技术人员	29,400	9,800	33.33%
郑晨焱	核心技术人员	29,400	9,800	33.33%
丁东民	核心技术人员	23,700	7,900	33.33%
吴泉清	核心技术人员	23,700	7,900	33.33%
夏长奉	核心技术人员	23,700	7,900	33.33%
淳于江民	核心技术人员	20,400	6,800	33.33%
核心技术人员(10人)		279,900	93,300	33.33%
三、其他激励对象				
技术研发骨干(756人)		6,494,700	2,160,900	33.27%
其他骨干(359人)		3,288,900	1,084,564	32.98%
总合计(1,132人)		10,392,700	3,439,643	33.10%

注1: 姚东晗女士于2023年2月辞去公司副总裁职务, 调动至华润(集团)有限公司下属其他公司任职, 其已获授且在调动日所在考核周期结束后计划归属的限制性股票, 根据其在该考核周期内具体任职时间确定该批次实际可归属比例及数量, 经确认其本次可归属7,345股, 其余部分由公司作废。

综上, 本所认为:

截至本法律意见书出具之日, 本次归属的归属条件已经成就, 公司实施本次归属符合《管理办法》《科创板上市规则》及《激励计划》的有关规定。

四、本次作废的具体情况

根据《激励计划》及《华润微电子有限公司 2021 年第二类限制性股票激励计划实施考核办法（草案修订稿更新后）》等相关规定和 2022 年第一次临时股东大会的授权，公司本次激励计划首次授予部分的激励对象 1,273 人中，根据激励对象个人特殊情况处理，有 141 人未达到归属条件。因此，公司本次激励计划首次授予部分第一个归属期可归属激励对象为 1,132 人，其中 1,126 名激励对象 2022 年个人绩效考核评价结果为“A+（超出要求）、A（优秀）、B（合格）”，本期个人层面归属比例为 100%；6 名激励对象 2022 年个人绩效考核评价结果为“C（部分合格）”，本期个人层面归属比例为 80%。公司对于部分未达到归属条件的限制性股票作废处理，本次作废的数量为 1,507,691 股。

综上，本所认为：

公司本次作废部分已授予但尚未归属的限制性股票事项符合《管理办法》、《科创板上市规则》及《激励计划》的相关规定。

五、结论意见

综上所述，本所认为：

1. 截至本法律意见书出具之日，公司已就本次调整、本次归属及本次作废取得必要的批准与授权，符合《管理办法》《科创板上市规则》及《激励计划》的相关规定；
2. 截至本法律意见书出具之日，本次归属的归属条件已经成就，公司实施本次归属符合《管理办法》《科创板上市规则》及《激励计划》的相关规定；
3. 公司本次作废部分已授予但尚未归属的限制性股票事项符合《管理办法》、《科创板上市规则》及《激励计划》的相关规定。

本法律意见书正本一式三份。

（以下无正文）

（此页无正文，系《北京市嘉源律师事务所关于 China Resources Microelectronics Limited（华润微电子有限公司）2021 年第二类限制性股票激励计划授予价格调整、首次授予部分第一个归属期归属条件成就及部分限制性股票作废事项的法律意见书》的签署页）



负责人：颜羽 

经办律师：张璇 

李信 

2024年3月11日

