



隆安律師事務所
LONGAN LAW FIRM

上海市徐汇区虹桥路1号港汇恒隆广场办公楼1座11层
11/F, Office Tower 1, Grand Gateway 66, 1 Hongqiao Rd.,
Xuhui District, Shanghai, China
电话: T (86-21)60333666 传真: F (86-21)60333669
网址: <http://www.longanlaw.com>

北京市隆安律师事务所上海分所

关于上海新阳半导体材料股份有限公司

新成长（二期）股权激励计划授予价格调整、第二 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

北京市隆安律师事务所上海分所

www.longanlaw.com

二〇二五年八月

北京市隆安律师事务所上海分所
关于上海新阳半导体材料股份有限公司
新成长（二期）股权激励计划授予价格调整、第二个归属
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

致：上海新阳半导体材料股份有限公司

北京市隆安律师事务所上海分所（以下简称“本所”）接受上海新阳半导体材料股份有限公司（以下简称“公司”或“上海新阳”）委托，担任公司实行新成长（一期）股权激励计划（以下简称“本次激励计划”或“本激励计划”）相关事宜的专项法律顾问。就《上海新阳半导体材料股份有限公司新成长（二期）股权激励计划》（以下简称“《激励计划》”）的授予价格调整（以下简称“本次调整”）、第二个归属期归属条件成就（以下简称“本次归属”）及部分限制性股票作废（以下简称“本次作废”）相关事宜，本所律师根据《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》”）、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）颁布的《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》等相关规定，出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所及本所律师依据《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）》等规定，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对本次激励计划本次归属和本次作废所涉及的相关事项进行了必要的核查和验证，核查了本所认为出具该法律意见书所需的相关文件、资料。本所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，并愿意承担相应法律责任。

本所声明：本所仅就与公司实行的本次激励计划所涉及的相关的法律问题发表意见，并不对本次激励计划所涉及的标的股票价值等问题的合理性以及会计、财务、审计等非法律专业事项发表意见。本所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，本所并不具备核查并评价这些数据、结论的适当资格。

本法律意见书仅供公司为实行本次激励计划之目的使用，不得用作任何其他目的。本所同意公司将本法律意见书作为其实行本次激励计划相关事项的必备文件之一，随其他材料一起提交深圳证券交易所予以公告，并依法对本法律意见书承担相应的法律责任。本所同意公司在其为实行本次激励计划本次归属和本次作废相关事项所制作的相关文件中依法引用本法律意见书的相关内容，但该引用不应采取任何可能导致对本所意见的理解出现偏差的方式进行，否则本所有权对上述相关文件的相应内容进行再次审阅并确认。

鉴此，本所律师根据上述法律、法规、规章及规范性文件的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，现出具法律意见如下：

一、本次调整、本次归属及本次作废的批准和授权

2023年2月14日，公司召开了第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于〈上海新阳半导体材料股份有限公司新成长（二期）股权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈上海新阳半导体材料股份有限公司新成长（二期）股权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计划相关事宜的议案》等与二期计划相关的议案。同日，公司独立董事就二期计划相关事项发表了同意的独立意见。

2023年2月14日，公司召开了第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于〈上海新阳半导体材料股份有限公司新成长（二期）股权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈上海新阳半导体材料股份有限公司新成长（二

期)股权激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于核实<上海新阳半导体材料股份有限公司新成长(二期)股权激励计划首次授予激励对象名单>的议案》等与二期计划相关的议案,并对二期计划所涉事宜发表了核查意见。

公司于2023年2月15日至2023年2月24日在公司内部对本次拟授予激励对象的姓名和职务进行了公示,公司监事会未收到异议。

2023年2月25日,公司披露了《监事会关于公司新成长(二期)股权激励计划激励对象名单的公示情况说明及审核意见》,公司监事会认为本次列入激励计划的激励对象均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件,其作为二期计划的激励对象合法、有效。

2023年3月3日,公司召开了2023年度第一次临时股东大会,审议通过了《关于<上海新阳半导体材料股份有限公司新成长(二期)股权激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<上海新阳半导体材料股份有限公司新成长(二期)股权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计划相关事宜的议案》等与本次激励计划相关的议案。

2023年3月3日,公司召开了第五届董事会第十二次会议,审议通过了《关于向公司新成长(二期)股权激励计划激励对象授予限制性股票的议案》,同意确定以2023年3月3日为授予日,以17.26元/股的授予价格向符合授予条件的141名激励对象授予120.00万股第二类限制性股票。独立董事针对该事项发表了同意的独立意见。

2023年3月3日,公司召开了第五届监事会第十一次会议,审议通过了《关于向公司新成长(二期)股权激励计划激励对象授予限制性股票的议案》,公司监事会认为本激励计划激励对象的主体资格合法、有效,其获授限制性股票的条件已成就,同意本次激励计划的授予日为2023年3月3日,并同意向符合授予条件的141名激励对象授予120.00万股第二类限制性股票。

2024年3月13日,公司召开了第五届董事会第十七次会议,审议通过了《关于调整公司员工持股计划及股权激励计划业绩考核部分内容的议案》。

2024年3月13日,公司召开了第五届监事会第十六次会议,审议通过了

《关于调整公司员工持股计划及股权激励计划业绩考核部分内容的议案》。

2024年4月18日，公司召开了第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于作废新成长（二期）股权激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》。

2024年4月18日，公司召开了第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于作废新成长（二期）股权激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》。

2025年8月26日，公司召开了第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于调整新成长（一期）股权激励计划、新成长（二期）股权激励计划以及2024年股票增值权激励计划授予/行权价格的议案》、《关于新成长（二期）股权激励计划第二个归属期归属条件成就的议案》及《关于作废新成长（二期）股权激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》。

2025年8月26日，公司召开了第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整新成长（一期）股权激励计划、新成长（二期）股权激励计划以及2024年股票增值权激励计划授予/行权价格的议案》、《关于新成长（二期）股权激励计划第二个归属期归属条件成就的议案》及《关于作废新成长（二期）股权激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》。

综上，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司本次归属及本次作废事项已经取得现阶段必要的批准和授权，符合《公司法》、《管理办法》等相关法律法规及《公司章程》、《激励计划》的相关规定。

二、本次调整的相关情况

鉴于公司实施了2022年年度权益分派，以总股本313,381,402股扣除公司股票回购专用证券账户持股数后的股本309,256,158股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。

鉴于公司实施了2023年年度权益分派，以总股本313,381,402股扣除公司

股票回购专用证券账户持股数后的股本 311,496,558 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至以后年度分配。

鉴于公司实施了 2024 年年度权益分派，以总股本 313,381,402 股扣除公司股票回购专用证券账户持股数后的股本 311,496,558 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.60 元（含税），本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至以后年度分配。

根据本次激励计划的相关规定及 2023 年第一次临时股东大会的授权，公司董事会对本激励计划的授予价格进行调整，授予价格由 17.26 元/股调整为 16.65 元/股。

根据公司 2023 年第一次临时股东大会的授权，本次调整无需再次提交股东大会审议。

本所律师认为，公司本次调整事项符合《管理办法》及《激励计划》的相关规定。

三、本次归属的相关情况

（一）归属期

根据《激励计划》，本次激励计划的第二个归属期为“自限制性股票授予日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止”。

根据公司第五届董事会第十二次会议审议通过的《关于向公司新成长（二期）股权激励计划激励对象授予限制性股票的议案》及公司于巨潮资讯网披露的《关于向新成长（二期）股权激励计划激励对象授予限制性股票的公告》，公司新成长（二期）激励计划授予限制性股票的授予日为 2023 年 3 月 3 日，截至本法律意见书出具之日，授予的限制性股票已进入第二个归属期。

（二）归属条件成就情况

根据《激励计划》及相关公告文件，本次激励计划的第二个归属期的归属

条件已成就，归属条件成就情况如下：

序号	归属条件	达成情况										
1	<p>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>	公司未发生前述任一情形，满足归属条件。										
2	<p>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的；</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任一情形，满足归属条件。										
3	<p>激励对象归属权益的任职期限要求：</p> <p>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。</p>	本次拟归属的 120 名激励对象均符合任职期限要求。										
4	<p>公司层面的业绩考核目标：</p> <p>2024 年半导体行业营业收入不低于 10 亿元。</p> <p>注：上述“半导体行业营业收入”指经审计的上市公司半导体行业营业收入。</p> <p>按照以上业绩目标值，各期归属比例与考核期业绩目标达成率相挂钩，具体挂钩方式如下：</p> <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>业绩目标达成率 (P)</th> <th>公司层面归属比例 (X)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>$P \geq 100\%$</td> <td>$X = 100\%$</td> </tr> </tbody> </table>	业绩目标达成率 (P)	公司层面归属比例 (X)	$P \geq 100\%$	$X = 100\%$	<p>2024 年度，公司半导体行业营业收入指标符合公司层面业绩考核要求。</p> <p>根据众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（众会字（2025）第 04428 号），2024 年度，公司半导体行业营业收入 1,035,402,980.61 元，符合不低于 10 亿元的业绩考核要求。</p>						
业绩目标达成率 (P)	公司层面归属比例 (X)											
$P \geq 100\%$	$X = 100\%$											
5	<p>激励对象个人层面的考核根据公司内部绩效考核相关制度实施。激励对象个人考核评价结果分为“A”、“B”、“C”、“D”四个等级。</p> <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>考核等级</th> <th>A</th> <th>B</th> <th>C</th> <th>D</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>归属比例</td> <td>100%</td> <td>100%</td> <td>50%</td> <td>0%</td> </tr> </tbody> </table> <p>在公司业绩目标达成的前提下，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×归属比例。</p>	考核等级	A	B	C	D	归属比例	100%	100%	50%	0%	2024 年度，114 名激励对象个人考核结果为“A”或“B”，本次归属比例为 100%，6 名激励对象个人考核结果为“C”，本次归属比例为 50%。
考核等级	A	B	C	D								
归属比例	100%	100%	50%	0%								

	激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属或不能完全归属的，作废失效，不可递延至下一年度。	
--	---	--

（二）归属情况

根据《激励计划》及相关公告文件，本次归属的具体情况如下：

（1）授予日：2023年3月3日

（2）第二个归属期可归属人数：120人；

（3）第二个归属期可归属数量：33.159万股；

（4）第二个归属期归属价格：16.65元/股（调整后）。

（5）本次归属股票来源：公司从二级市场回购的本公司人民币A股普通股股票。

（6）激励对象及归属情况如下表所示：

激励对象	已获授的限制性股票数量（万股）	本次可归属限制性股票数量（万股）	剩余未归属限制性股票数量（万股）	本次归属数量占获授限制性股票数量的比例
黄利松（高级副总经理）	2.38	0.714	0.476	30.00%
核心技术/业务人员（119人）	110.45	32.445	22.09	29.38%
合计	112.83	33.159	22.566	29.39%

注：1. 上表中“已获授的限制性股票数量”不包括已离职员工需作废的限制性股票数量；“剩余未归属限制性股票数量”不包括因激励对象个人考核评价结果达标50%需作废的限制性股票数量。

2. 激励对象黄利松先生原为公司“核心技术/业务人员”，经公司第六届董事会第一次会议审议通过，聘任为公司“高级副总经理”。

综上，本所律师认为，本次激励计划已进入第二个归属期，第二个归属期的归属条件已成就。本次归属事项符合《管理办法》和《激励计划》的相关规定。

四、本次作废的相关情况

根据公司《激励计划》的规定及公司的公告文件，本次激励计划激励对象

中，9名激励对象因离职不再具备激励对象资格，其已获授但尚未归属的29,850股限制性股票作废失效；有6名激励对象个人考核结果为“C”，根据激励计划的规定，该激励对象本次实际归属的限制性股票数量=个人本次计划归属的数量×50%，公司作废授予该激励对象已获授但尚未归属的限制性股票数量共6,900股。

综上，本所律师认为，本次作废事项符合《管理办法》和《激励计划》的相关规定。

五、结论意见

综上所述，本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司本次调整、本次归属及本次作废事项已经取得现阶段必要的批准和授权，符合《公司法》、《管理办法》等相关法律法规及《公司章程》、《激励计划》的相关规定；公司本次调整事项符合《管理办法》和《激励计划》的相关规定；本次激励计划已进入第二个归属期，第二个归属期的归属条件已成就；本次作废事项符合《管理办法》和《激励计划》的相关规定。

本法律意见书一式叁份，经本所律师签字，并加盖本所公章后生效。

（以下无正文）

（本页为《北京市隆安律师事务所上海分所关于上海新阳半导体材料股份有限公司新成长（二期）股权激励计划授予价格调整、第二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》的签章页）

北京市隆安律师事务所上海分所（盖章）

负责人： _____
杨坤

经办律师： _____
邵兴

翟冰心

2025年8月27日