

股票简称：光洋股份

股票代码：002708

常州光洋轴承股份有限公司  
2021 年限制性股票激励计划  
(草案)

二零二一年二月

## 声 明

本公司及全体董事、监事保证本激励计划及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

## 特别提示

一、本激励计划依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股权激励管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件，以及常州光洋轴承股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“光洋股份”）《公司章程》制定。

二、本公司不存在《上市公司股权激励管理办法》第七条规定的不得实行股权激励的情形。

三、本激励计划的激励对象不存在《上市公司股权激励管理办法》第八条规定的不得成为激励对象的情形。

四、本激励计划为限制性股票激励计划，其股票来源为公司向激励对象定向发行人民币 A 股普通股股票。

五、本激励计划拟授予的激励对象总人数为 61 人，包括公司公告本激励计划时在公司（含控股子公司）任职的董事、高级管理人员及董事会认为对公司经营业绩和未来发展有直接影响的核心骨干员工（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）。

六、本激励计划拟向所有激励对象授予的限制性股票的数量总计 2,345 万股，约占本激励计划草案公告时公司已发行股本总额 468,861,076 股的 5.00%。其中首次授予 1,885 万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的 4.02%，占本激励计划拟授予限制性股票总数的 80.38%；预留 460 万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的 0.98%，占本激励计划拟授予限制性股票总数的 19.62%。

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未超过本激励计划草案公告时公司股本总额的 10%。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公司股票累计均未超过本激励计划草案公告时公司股本总额的 1%。

七、公司首次授予的限制性股票价格为 3.23 元/股。

该授予价格不得低于股票面额，且不得低于下列价格之较高者：

- （1）本激励计划草案公布前 1 个交易日的公司股票交易均价的 50%；
- （2）本激励计划草案公布前 20 个交易日内的公司股票交易均价的 50%。

八、本次授予的限制性股票的有效期为限制性股票授予登记完成之日起至所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 60 个月。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让或用于担保或偿还债务等处置。首次授予的限制性股票锁定期分别为 12 个月和 24 个月，各期结束后解锁比例为 50%、50%，均自首次股份授予之日起计算。预留授予的限制性股票锁定期分别为 12 个月、24 个月，锁定比例 50%、50%，均自预留股份授予之日起算。

首次授予的限制性股票的解除限售的公司业绩条件与解除限售安排如下：

解除限售期	公司业绩条件	解锁限售期安排	解除限售股票数量占获授限制性股票数量比例
首次授予的限制性股票第一个解除限售期	2021 年度公司营业收入不低于 16 亿元	自首次授予限制性股票登记完成之日起满 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
首次授予的限制性股票第二个解除限售期	2022 年度公司营业收入不低于 20 亿元	自首次授予限制性股票登记完成之日起满 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

本激励计划预留的限制性股票的解除限售的公司业绩条件与解除限售安排如下：

解除限售期	公司业绩条件	解锁限售期安排	解除限售股票数量占获授限制性股票数量比例
预留部分的限制性股票第一个解除限售期	2021 年度公司营业收入不低于 16 亿元	自预留授予限制性股票登记完成之日起满 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
预留部分的限制性股票第二个解除限售期	2022 年度公司营业收入不低于 20 亿元	自预留授予限制性股票登记完成之日起满 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

若限制性股票某个解除限售期的公司业绩考核目标未达成，则所有激励对象当期限制性股票不可解除限售，由公司按照本激励计划以授予价格和回购时股票市场价格

（审议回购的董事会决议公告前 1 个交易日公司标的股票交易均价）的孰低值予以回购并注销。回购价格的方式确定主要在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，充分调动其积极性和创造性，提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。

九、除需要达成上述公司业绩条件外，在激励计划有效期内的各年度，对所有激励对象进行考核，目前对激励对象绩效考核结果分为达标、不达标两档。

在考核年度内，若激励对象上一年度绩效考核结果为“达标”，则该激励对象当期可解除限售的限制性股票可全部解除限售。若激励对象考核结果为“不达标”，则当期可解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司授予价格和回购时股票市场价格（审议回购的董事会决议公告前 1 个交易日公司标的股票交易均价）的孰低值回购并注销该激励对象当期限制性股票。

十、激励对象参与股权激励的资金来源为自筹资金。本公司承诺不为激励对象提供任何形式的财务资助，包括不得为其贷款提供担保。

十一、本激励计划须经公司股东大会审议通过后方可实施。

十二、自公司股东大会审议通过本激励计划之日起 60 日内，公司将按相关规定召开董事会对首次授予部分激励对象进行授予，并完成登记、公告等相关程序。公司未能在 60 日内完成上述工作的，应当及时披露未完成的原因，并宣告终止实施本激励计划，未授予的限制性股票失效。但根据相关法律法规，公司不得授出权益的期间不计算在上述 60 日内。预留授予部分的激励对象将在本激励计划经股东大会审议通过后至 2021 年 12 月 15 日前确定。

十三、本激励计划的实施不会导致公司股权分布不符合上市条件的要求。

十四、审议本激励计划的股东大会将采取现场投票与网络投票相结合的方式。公司将通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统向公司股东提供网络形式的投票平台，股东可以在网络投票时间内通过上述系统行使表决权。公司独立董事将在股东大会召开前征集委托投票权。

## 目 录

释 义 .....	1
第一章 总则 .....	2
第二章 激励对象的确定依据和范围.....	4
第三章 股权激励计划的具体内容 .....	6
一、限制性股票的来源与数量 .....	6
二、限制性股票的授予价格 .....	6
三、限制性股票授予价格的确认方法 .....	6
四、激励对象获授的限制性股票分配情况 .....	6
五、股权激励计划的时间安排 .....	7
六、限制性股票的获授条件和解除限售条件 .....	9
七、限制性股票激励计划的调整方法和程序 .....	12
八、限制性股票的回购注销的原则 .....	14
第四章 股权激励的会计处理与业绩影响.....	17
一、会计处理方法 .....	17
二、限制性股票的公允价值及确定方法 .....	17
三、对公司经营业绩的影响 .....	18
第五章 股权激励计划的实施程序及解除限售程序.....	20
一、股权激励计划的实施程序 .....	20
二、限制性股票的授予与解除限售程序 .....	21
三、股权激励计划的变更程序 .....	22
四、股权激励计划的终止程序 .....	22
第六章 公司与激励对象的权利义务.....	24
第七章 公司/激励对象发生异动的处理.....	26
第八章 激励计划的终止 .....	29
第九章 其他事宜 .....	30

## 释 义

在本股权激励计划中，除非另有说明，下列词语具有以下特定含义：

光洋股份、本公司、公司	指	常州光洋轴承股份有限公司
股权激励计划、本计划、本激励计划、激励计划、本草案	指	常州光洋轴承股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）
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，该股票设置一定期限的限售期，激励对象只有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、核心骨干人员及董事会认为对公司经营业绩和未来发展有直接影响的关键技术人员等
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
授予价格	指	公司授予激励对象每一股限制性股票的价格
有效期	指	从公司授予激励对象限制性股票之日起至限制性股票解除限售期届满之日或回购注销完毕之日止的期间
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
解除限售日	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解除限售之日
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
解除限售条件	指	根据本激励计划，激励对象所获限制性股票解除限售所必需满足的条件
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、交易所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
《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》
《考核办法》	指	《常州光洋轴承股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》
《公司章程》	指	《常州光洋轴承股份有限公司章程》
元	指	指人民币元

注：本草案中若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

# 第一章 总则

## 一、实施股权激励计划的目的

为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司核心员工的积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，公司依据《公司法》、《证券法》、《管理办法》等有关法律、法规、规章和规范性文件以及《公司章程》的规定，制定本股权激励计划。

本股权激励计划由公司董事会审议批准、公司股东大会批准生效。

## 二、实施股权激励计划的原则

本股权激励计划遵循以下原则：

- （一）坚持公正、公开、公平的原则，遵循相关法律法规和公司章程规定；
- （二）坚持公司绩效指标和个人绩效指标相结合原则；
- （三）坚持短期经营目标和长期发展目标相结合原则；
- （四）坚持激励与约束相结合原则；
- （五）自愿参与、长期服务原则。

## 三、本激励计划的管理机构

（一）股东大会作为公司的最高权力机构，负责审议批准本股权激励计划的实施、变更和终止。

（二）公司董事会是本激励计划的执行管理机构，负责本激励计划的实施。董事会下设薪酬与考核委员会负责拟订和修订本激励计划，并报公司董事会审议；董事会对本激励计划审议通过后，报公司股东大会审批，并在股东大会授权范围内办理本激励计划的相关事宜。

（三）公司监事会和独立董事是本激励计划的监督机构，应就本激励计划是否有利于公司的持续发展、是否存在明显损害公司及全体股东利益的情形发表意见。监事会应当对本激励计划激励对象名单进行审核，并对本激励计划的实施是否符合相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和证券交易所业务规则进行监督。独立董事应当就本激励计划向所有股东征集委托投票权。

公司在向激励对象授出权益前，独立董事、监事会应当就本激励计划设定的激励对象获授权益的条件发表明确意见。若公司向激励对象授出权益与本计划安排存在差异，独立董事、监事会（当激励对象发生变化时）应当同时发表明确意见。

激励对象在行使权益前，独立董事、监事会应当就本激励计划设定的激励对象行使权益的条件是否成就发表明确意见。

## 第二章 激励对象的确定依据和范围

### 一、激励对象的确定依据

#### （一）法律依据

本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、规章和规范性文件的规定及《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况而确定。

#### （二）职务依据

本激励计划的激励对象为董事、高级管理人员、核心骨干员工（不包含独立董事、监事）。对符合本激励计划的激励对象范围的人员，由薪酬与考核委员会拟定名单，并经公司监事会核实确定。

### 二、激励对象的范围

公司核心管理团队是公司战略实施保驾护航的核心力量，故本次股权激励计划涉及的激励对象包括以下范围：

- （一）公司董事；
- （二）公司高级管理人员；
- （三）董事会认为对公司经营与业绩负有重要责任和重要影响的核心骨干员工。

以上激励对象中，不包括公司独立董事、监事和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。所有激励对象必须在本激励计划的考核期内与公司或公司子公司签署劳动合同或聘用合同。

参与本次股权激励计划的总人数为 61 人，其中董事 1 人、董事兼高级管理人员 2 人、高级管理人员 4 人、核心骨干员工 54 人。其中，各激励对象最终所解除限售的标的股票的额度及比例，将根据考核期公司整体的业绩目标的达成情况及激励对象个人的考核结果确定，届时公司将另行公告。

### 三、有下列情形之一的，不能成为本激励计划的激励对象

- （一）最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；
- （二）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；
- （三）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；

（四）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；

（五）法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；

（六）中国证监会认定的其他情形；

（七）公司董事会认定其他严重违反公司《公司章程》或其他内部制度有关规定的。

如在本激励计划实施过程中，激励对象出现以上任何规定不得参与本激励计划的情形，公司将回购并注销激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票。

#### 四、激励对象的确定与核实

（一）本激励计划草案经董事会审议通过后，在提交股东大会审议前，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；由监事会对激励对象名单进行审核，并充分听取公示意见。同时，公司应该在股东大会审议本激励计划前 5 日披露监事会对激励名单审核及公示情况的说明。

（二）由公司对内幕信息知情人在本激励计划草案公告前 6 个月内买卖本公司股票及其衍生品种的情况进行自查，说明是否存在内幕交易行为。知悉内幕信息而买卖本公司股票的，不得成为激励对象，法律、行政法规及相关司法解释规定不属于内幕交易的情形除外。泄露内幕信息而导致内幕交易发生的，不得成为激励对象。

## 第三章 股权激励计划的具体内容

### 一、限制性股票的来源与数量

本次激励计划为限制性股票激励计划，其股票来源为公司向激励对象定向发行人民币 A 股普通股股票。公司拟向所有激励对象授予的限制性股票的数量总计 2,345 万股，约占本激励计划草案公告时公司已发行股本总额 468,861,076 股的 5.00%。其中首次授予 1,885 万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的 4.02%，占本激励计划拟授予限制性股票总数的 80.38%；预留 460 万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的 0.98%，占本激励计划拟授予限制性股票总数的 19.62%。

### 二、首次授予限制性股票的授予价格

公司首次授予的限制性股票的价格为 3.23 元/股，即在满足条件的情况下，激励对象可以以每股 3.23 元的价格购买公司向激励对象增发的公司限制性股票。

### 三、限制性股票授予价格的确认方法

根据《管理办法》，本激励计划授予的限制性股票的价格不得低于股票票面金额，且不得低于下列价格之较高者：

- 1、本激励计划草案公布前 1 个交易日的公司股票交易均价的 50%；
- 2、本激励计划草案公布前 20 个交易日内的公司股票交易均价的 50%。

预留权益在授予前，需召开董事会审议通过相关议案，并披露授予情况。预留部分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、预留限制性股票授予董事会决议公告前 1 个交易日的公司股票交易均价的 50%；
- 2、预留限制性股票授予董事会决议公告前 20 个交易日、60 个交易日或 120 个交易日的公司股票交易均价之一的 50%。

### 四、激励对象获授的限制性股票分配情况

本激励计划授予的限制性股票在各激励对象间的分配情况如下表所示：

激励对象类别	姓名	职务	获授限制性股票数量（万股）	占本计划授予限制性股票总数的比例	占本计划公告日股本总额的比例
--------	----	----	---------------	------------------	----------------

董事	李树华	董事长	345	14.71%	0.74%
董事兼 高管	吴朝阳	总经理	205	8.74%	0.44%
	郑伟强	财务总监	170	7.25%	0.36%
高管	张建钢	副总经理	165	7.04%	0.35%
	翁钧	副总经理	150	6.40%	0.32%
	黄兴华	副总经理	75	3.20%	0.16%
	沈亚军	副总经理	75	3.20%	0.16%
中层管理人员、核心技术（业务）人员（54）人			700	29.85%	1.49%
预留部分			460	19.62%	0.98%
合 计			2,345	100.00%	5.00%

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未超过本激励计划草案公告时公司股本总额的 10%。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公司股票累计均未超过本激励计划草案公告时公司股本总额的 1%。

注 2：本激励计划的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。

注 3：预留部分的激励对象由本激励计划经股东大会审议通过后至 2021 年 12 月 15 日前确定，经董事会提出、独立董事及监事会发表明确意见、律师发表专业意见并出具法律意见书后，公司在指定网站按要求及时准确披露当次激励对象相关信息。

注 4：以上百分比计算结果四舍五入，保留两位小数。若部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上有差异的，系四舍五入造成。

## 五、股权激励计划的时间安排

### （一）授予日

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。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登记、公告等相关程序。公司未能在 60 日内完成上述工作的，应当及时披露未完成的原因，并宣告终止实施本计划，未授予的限制性股票失效。预留限制性股票将在本激励计划经股东大会审议通过后至 2021 年 12 月 15 日前授予。

授予日必须为交易日，且公司不得在下列期间向激励对象授予限制性股票：

1、定期报告公布前 30 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 30 日起算，至公告前 1 日；

- 2、公司业绩预告、业绩快报公告前 10 日内；
- 3、自可能对本公司股票及其衍生品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 2 个交易日内；
- 4、中国证监会及交易所规定的其他期间。

上述公司不得授予限制性股票的期间不计入 60 日期限之内。

## （二）有效期

本激励计划的有效期为限制性股票授予登记完成之日起至所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 60 个月。

## （三）锁定期

在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让或用于担保或偿还债务等处置。首次授予的限制性股票锁定期分别为 12 个月和 24 个月，各期结束后解锁比例为 50%、50%，均自首次股份授予之日起计算。预留授予的限制性股票锁定期分别为 12 个月、24 个月，锁定比例 50%、50%，均自预留股份授予之日起算。

锁定期内激励对象因获授的限制性股票而取得的红股、资本公积转增股份、配股股份、增发中向原股东配售的股份同时锁定，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份锁定期的截止日期与限制性股票相同。

## （四）解锁期及解锁安排

激励对象应当在董事会设定的解锁窗口期内申请解锁。解锁窗口期是指光洋股份定期报告公布后第 2 个交易日，至下一次定期报告公布前 10 个交易日内，但下列期间不得解锁：

- 1、重大交易或重大事项决定过程中至该事项公告后 2 个交易日；
- 2、其他可能影响公司股价的重大事件发生之日起至公告后 2 个交易日。

首次授予的限制性股票的解锁安排如下表所示：

解锁安排	解锁时间	解锁比例
首次授予的限制性股票第一个解除限售期	自首次授予登记完成之日起满 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
首次授予限制性股票第二个解除限售期	自首次授予登记完成之日起满 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

本激励计划预留的限制性股票的解锁安排如下表所示：

解锁安排	解锁时间	解锁比例
预留部分的限制性股票第一个解除限售期	自预留授予限制性股票登记完成之日起满 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
预留部分的限制性股票第二个解除限售期	自预留授予限制性股票登记完成之日起满 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

在解锁期内，若当期达到解锁条件，激励对象可对相应比例的限制性股票申请解锁；未按期申请解锁的部分，公司有权不予解锁并回购注销。若解锁期内任何一期未达到解锁条件，则所有激励对象当期限制性股票不可解除限售，由公司按照本激励计划以授予价格和回购时股票市场价格（审议回购的董事会决议公告前 1 个交易日公司股票交易均价）的孰低值予以回购并注销。回购价格的方式确定主要在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，充分调动其积极性和创造性，提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。

#### （五）禁售期

激励对象通过本激励计划所获授公司股票的禁售规定，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及其配偶、父母、子女的，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、在本计划有效期内，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《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。

## 六、限制性股票的获授条件和解除限售条件

### （一）限制性股票获授条件

激励对象只有在同时满足下列条件时，公司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，则不能向激励对象授予限制性股票：

序号	公司层面	激励对象层面
1	最近一个会计年度财务会计报告未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；	最近 12 个月内未被证券交易所认定为不适当人选；
2	最近一个会计年度财务报告内部控制未被注册会计师出具否定意见或无法表示意见的审计报告；	最近 12 个月内未被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；
3	上市后最近 36 个月内未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；	最近 12 个月内未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	法律法规未规定不得实行股权激励的；	不具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；
5	中国证监会认定的其他情形。	法律法规未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；
7	—	公司董事会未认定为严重违反公司《公司章程》或其他内部制度有关规定的。

### （二）限制性股票解除限售条件

激励对象解除已获授的限制性股票必须同时满足如下条件：

#### 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；

（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。

公司未满足上述解除限售条件的，本激励计划终止，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均由公司回购注销。

#### 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；
- (7) 公司董事会认定其他严重违反公司《公司章程》或其他内部制度有关规定的。

某一激励对象未满足上述解除限售条件的，公司将终止其参与本激励计划的权利，该激励对象考核当年可解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销。

### 3、公司层面业绩考核要求

本计划授予的限制性股票，在未来的两个会计年度中，分年度进行业绩考核并解除限售，以达到业绩考核目标作为激励对象的解除限售条件。

公司首次授予的限制性股票解锁的业绩考核目标如下：

解除限售期	公司业绩条件
限制性股票第一个解除限售期	2021 年公司营业收入不低于 16 亿元
限制性股票第二个解除限售期	2022 年公司营业收入不低于 20 亿元

注：上述“营业收入”是指经审计的合并口径营业收入（下同）。

预留部分限制性股票解锁的业绩考核目标如下：

解除限售期	公司业绩条件
限制性股票第一个解除限售期	2021 年公司营业收入不低于 16 亿元
限制性股票第二个解除限售期	2022 年公司营业收入不低于 20 亿元

若限制性股票某个解除限售期的公司业绩考核目标未达成，则所有激励对象当期限制性股票不可解除限售，由公司按照本激励计划以授予价格和回购时股票市场价格（审议回购的董事会决议公告前 1 个交易日公司标的股票交易均价）的孰低值予以回购并注销。回购价格的方式确定主要在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，充分调动其积极性和创造性，提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。

#### 4、个人层面考核要求

在满足上述公司业绩考核条件以后，公司将根据实际情况与业务战略，制定有针对性的、可量化的内部考核目标。按照本公司制定的《考核办法》，在激励计划有效期内的各年度，公司对所有激励对象进行考核，目前对激励对象绩效考核结果分为达标、不达标两档。

在考核年度内，若激励对象上一年度绩效考核结果为“达标”，则该激励对象当期可解除限售的限制性股票可全部解除限售。若激励对象考核结果为“不达标”，则当期可解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司授予价格和回购时股票市场价格（审议回购的董事会决议公告前1个交易日公司标的股票交易均价）的孰低值回购并注销该激励对象当期限限制性股票。

#### （三）业绩考核指标的科学性和合理性说明

本次激励计划的考核指标分为公司层面的业绩考核指标与激励对象个人层面的绩效考核指标。

公司层面的业绩考核指标反映了公司盈利能力和市场价值。该考核指标的设置综合考虑了公司发展战略、宏观经济环境、行业竞争情况等因素，有利于更加充分地调动激励对象的主观能动性，从而进一步实现公司整体与股东的共赢。

除公司层面的业绩考核指标外，公司针对激励对象个人设置了严格的绩效考核体系，从而实现对激励对象每个考核年度的工作业绩进行全方位评价。

综上，公司本次激励计划的考核指标设定具有的实操性，在促进公司达成整体业绩目标的同时，对激励对象能起到激励与约束的能力，有利于公司的可持续发展，是科学和合理的，能够达到本次激励计划的考核目的。

### 七、限制性股票激励计划的调整方法和程序

#### （一）限制性股票数量的调整方法

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授予登记前，公司有资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细、缩股或配股等事项，应对限制性股票数量进行相应的调整。调整方法如下：

1、资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细

$$Q=Q_0 \times (1+n)$$

其中： $Q_0$ 为调整前的限制性股票数量； $n$ 为每股的资本公积金转增股本、派送股

票红利、股票拆细的比率（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

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

其中：Q<sub>0</sub> 为调整前的限制性股票数量；P<sub>1</sub> 为股权登记日当日收盘价；P<sub>2</sub> 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：Q<sub>0</sub> 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、派息、增发

公司在发生派息或增发新股的情况下，限制性股票的授予数量不做调整。

### （二）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授予登记期间，公司有派息、资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股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、资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细

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

其中：P<sub>0</sub> 为调整前的授予价格；n 为每股的资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细的比率；P 为调整后的授予价格。

#### 2、配股

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

其中：P<sub>0</sub> 为调整前的授予价格；P<sub>1</sub> 为股权登记日当日收盘价；P<sub>2</sub> 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）；P 为调整后的授予价格。

#### 3、缩股

$$P=P_0 \div n$$

其中：P<sub>0</sub> 为调整前的授予价格；n 为缩股比例；P 为调整后的授予价格。

#### 4、派息

$$P=P_0-V$$

其中： $P_0$ 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。

### （三）限制性股票的调整程序

公司股东大会授权公司董事会依上述已列明的原因调整限制性股票数量或价格的权力。董事会根据上述规定调整限制性股票数量或价格后，应及时公告并通知激励对象。

因其他原因需要调整限制性股票数量、价格或其他条款的，应经董事会审议后，重新报股东大会审议批准。

公司聘请律师应就上述调整是否符合中国证监会或相关监管部门有关文件规定、公司章程和本计划的规定向董事会出具专业意见。

## 八、限制性股票的回购注销的原则

公司按本激励计划规定回购注销限制性股票的，回购价格为授予价格和回购时股票市场价格（审议回购的董事会决议公告前1个交易日公司标的股票交易均价）的孰低值。

### （一）限制性股票回购数量的调整方法

若在授予日后，公司有资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细、缩股、配股等事项，公司应当按照调整后的数量对激励对象获授的尚未解除限售的限制性股票及基于此部分限制性股票获得的其他公司股票进行回购。调整方法如下：

#### 1、资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细

$$Q=Q_0 \times (1+n)$$

其中： $Q_0$ 为调整前的限制性股票数量； $n$ 为每股的资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细的比率（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、缩股

$$Q=Q_0 \times n$$

其中： $Q_0$ 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。

### 3、配股

$$Q=Q_0 \times (1+n)$$

其中：Q<sub>0</sub> 为调整前的限制性股票数量，n 为配股的比例（即激励对象因限制性股票获配股数与其所持限制性股票的比例），Q 为调整后的限制性股票数量。

## （二）回购价格的调整方法

激励对象获授的限制性股票完成股份登记后，若公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项，公司应对尚未解除限售的限制性股票的回购价格做相应的调整，调整方法如下：

### 1、公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细

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

其中：P 为调整后的每股限制性股票回购价格，P<sub>0</sub> 为每股限制性股票授予价格；n 为每股公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细的比率（即每股股票经转增、送股或股票拆细后增加的股票数量）。

### 2、配股

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

其中：P 为调整后的每股限制性股票回购价格，P<sub>0</sub> 为每股限制性股票授予价格；P<sub>1</sub> 为股权登记日当天收盘价；P<sub>2</sub> 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）。

### 3、缩股

$$P=P_0 \div n$$

其中：P 为调整后的每股限制性股票回购价格，P<sub>0</sub> 为每股限制性股票授予价格；n 为每股的缩股比例（即 1 股股票缩为 n 股股票）。

### 4、派息

$$P=P_0 - V$$

其中：P 为调整后的每股限制性股票回购价格，P<sub>0</sub> 为每股限制性股票授予价格；V 为每股的派息额；经派息调整后，P 仍须大于 1。

### 5、增发

若在授予日后公司公开增发或定向增发，且按本计划规定应当回购注销限制性股

票的，回购价格不进行调整。

### （三）回购价格的调整程序

1、公司股东大会授权公司董事会依上述已列明的原因调整限制性股票的回购价格。董事会根据上述规定调整回购价格后，应及时公告。

2、因其他原因需要调整限制性股票回购价格的，应经董事会做出决议并经股东大会审议批准。

### （四）回购注销的程序

公司应当在出现需回购股份的情形后，及时召开董事会审议根据上述规定进行的回购调整方案，并将回购方案提交股东大会批准并及时公告。

公司按照本激励计划的规定实施回购时，应按照《公司法》等相关法律、法规、规范性文件的规定进行处理。

公司实施回购时，应向证券交易所申请解除限售该等限制性股票，经证券交易所确认后，由登记结算公司办理登记结算事宜，并在股票过户完成后十个工作日内注销该部分股票。

## 第四章 股权激励的会计处理与业绩影响

### 一、会计处理方法

根据财政部《企业会计准则第 11 号——股份支付》和《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，公司将在限售期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解除限售的限制性股票数量，并按照限制性股票授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

#### 1、授予日

根据公司向激励对象授予股份的情况确认“银行存款”、“库存股”和“资本公积”；同时，就回购义务确认负债。

#### 2、限售期内的每个资产负债表日

根据会计准则规定，在限售期内的每个资产负债表日，按照授予日权益工具的公允价值和限制性股票各期的解除限售比例将取得职工提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益“资本公积——其他资本公积”，不确认其后续公允价值变动。

#### 3、解除限售日

在解除限售日，如果达到解除限售条件，可以解除限售，结转解除限售日前每个资产负债表日确认的“资本公积——其他资本公积”；如果全部或部分股票未被解除限售而失效或作废，则由公司进行回购注销，并减少所有者权益。

### 二、限制性股票的公允价值及确定方法

本次激励计划授予的限制性股票的公允价值系根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》和《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型，扣除限制性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值。公司运用该模型，以 2021 年 2 月 4 日公司股票收盘价为计算的基准日，对于授予的限制性股票公允价值进行测算，具体参数选取如下：

1、标的股价：5.89 元/股；

2、无风险收益率：1.50%、2.10%（分别采用中国人民银行制定的金融机构 1 年期、2 年期的存款基准利率）；

3、有效期：1 年、2 年（授权日至每期首个解除限售日的期限）；

4、历史波动率：23.60%、22.60%（采用深证中小板综合指数最近 1 年、2 年以周为计算周期的年化波动率。数据来源：同花顺 iFinD）；

5、股息率：0.3145%（取本激励计划公告前公司最近 3 年有记录的股息率）；

经 Black-Scholes 模型测算后，首次授予的 1,885 万股在授予日各期限限制性股票的公允价值测算结果如下：

解锁期	各期解锁股份数 (万股)	每股限制性股票公 允价值 (元/股)	限制性股票成本 (万元)
第一期 (50%)	942.50	2.13	2,007.53
第二期 (50%)	942.50	2.01	1,894.43

### 三、对公司经营业绩的影响

公司向激励对象授予限制性股票 2,345 万股，其中首次授予份额为 1,885 万股。按照授予日限制性股票的公允价值测算，最终确认授予的权益工具费用总额为 3,901.96 万元，该等费用总额作为公司本股权激励计划的激励成本将在本激励计划的实施过程中按照解除限售比例进行分期确认。根据会计准则的规定，具体金额应以实际授予日计算的限制性股票公允价值为准。假设公司 2021 年 2 月首次授予限制性股票，且授予的全部激励对象均符合本计划规定的授予条件和解除限售条件，则本激励计划首次授予限制性股票对各期会计成本的影响如下表所示：

单位：万元

限制性股票需摊销的总成本	2021 年	2022 年	2023 年
3,901.96	2,462.29	1,281.80	157.87

注 1：公司向激励对象授予限制性股票所产生的股份支付费用最终以公司董事会确定的授予日作为估值基准日计算的结果为准。

注 2：上述摊销计算系以创新算法确认股份支付金额作为参考，最终结果将以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

注 3：由于本计划授予的限制性股票的限售期为 1 年，故第一、第二解锁期的限制性股票费用分别对应激励对象第 1、2 年的服务，并以此为依据确定限制性股票费用摊销期限。

注 4：预留部分的股权激励费用根据首次授予的计算方法确认，在授予时确认并在有效期内按会计准则要求进行摊销。

本激励计划的成本将在管理费用中列支。公司以目前情况估计，在不考虑激励计划对公司业绩的刺激作用情况下，本激励计划费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响，但考虑激励计划对公司发展产生的正向作用，由此激发管理团队的积极性，提高经营效率，降低管理成本，激励计划带来的公司业绩提升将远高于因其带来的费用增加。

## 第五章 股权激励计划的实施程序及解除限售程序

### 一、股权激励计划的实施程序

（一）公司董事会薪酬与考核委员会拟定本股权激励计划草案与《考核办法》，并提交董事会审议，作为激励对象的董事或存在关联关系的董事应当回避表决；董事会应当在审议通过本激励计划并履行公示、公告程序后，将本激励计划提交股东大会审议；同时提请股东大会授权，负责实施限制性股票的授予、解除限售、回购工作。

（二）董事会审议通过本股权激励计划草案和《考核办法》，独立董事及监事会应当就本激励计划是否有利于公司的持续发展、是否存在明显损害公司及全体股东利益发表意见。

（三）本激励计划经公司股东大会审议通过后方可实施。公司应当在召开股东大会前，通过公司网站或者其他途径，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。监事会应当对股权激励名单进行审核，充分听取公示意见。公司应当在股东大会审议股权激励计划前 5 日披露监事会对激励名单审核及公示情况的说明。

（四）上市公司应当对内幕信息知情人在本股权激励计划草案公告前 6 个月内买卖本公司股票及其衍生品种的情况进行自查，说明是否存在内幕交易行为。

（五）公司聘请律师事务所对本股权激励计划出具法律意见书。

（六）董事会审议通过本股权激励计划草案后，应按规定及时公告董事会决议、监事会决议、本激励计划草案及摘要、独立董事意见等文件。

（七）独立董事就本股权激励计划的相关议案向全体股东征集委托投票权。

（八）公司股东大会应当对本股权激励计划内容进行表决，并经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。除上市公司董事、监事、高级管理人员、单独或合计持有上市公司 5%以上股份的股东以外，其他股东的投票情况应当单独统计并予以披露；公司股东大会审议本股权激励计划时，作为激励对象的股东或者与激励对象存在关联关系的股东，应当回避表决。

（九）股东大会审议批准本股权激励计划后公司与激励对象就双方的权利和义务达成有关协议。

（十）公司股东大会批准本股权激励计划后，且达到本激励计划规定的授予条件时，董事会根据股东大会的授权，在规定时间内为激励对象办理限制性股票的授予、

解除限售和回购等事宜。

## 二、限制性股票的授予与解除限售程序

### （一）限制性股票的授予程序

1、本激励计划经股东大会审议通过后，上市公司应当在 60 日内首次授予限制性股票并完成公告、登记；根据《管理办法》规定上市公司不得授出限制性股票的期间不计算在 60 日内。若公司未能在 60 日内完成上述工作的，本激励计划终止实施，董事会应当及时披露未完成的原因且 3 个月内不得再次审议股权激励计划。

2、董事会薪酬与考核委员会负责拟定限制性股票授予方案。

3、董事会审议批准薪酬与考核委员会拟定的限制性股票授予方案。

4、监事会核查授予限制性股票的激励对象名单是否与股东大会批准的限制性股票激励计划中规定的对象相符，并发表意见。

5、限制性股票授出时，公司与激励对象签署《限制性股票授予协议书》，以约定双方的权利义务关系。《限制性股票授予协议书》是授出限制性股票的证明文件，应载明姓名、身份证号、住所、通信方式、编号、被授予数量、认购价格、解锁安排、有关注意事项等。

6、公司在向激励对象授出限制性股票前，董事会应当就本股权激励计划设定的激励对象获授权益的条件是否成就进行审议并公告。独立董事及监事会应当同时发表明确意见。律师事务所应当对激励对象获授权益的条件是否成就出具法律意见。

7、公司向激励对象授出的限制性股票与本股权激励计划的安排存在差异时，独立董事、监事会（当激励对象发生变化时）、律师事务所应当同时发表明确意见。

8、激励对象将认购限制性股票的资金按照公司要求缴付于公司指定账户，并经注册会计师验资确认，否则视为激励对象放弃认购获授的限制性股票。

9、公司授予、回购限制性股票前，应当向证券交易所提出申请，经证券交易所确认后，由证券登记结算机构办理登记结算事宜。

10、公司根据激励对象签署协议情况制作限制性股票计划管理名册，记载激励对象姓名、获授限制性股票的数量、获授日期、《限制性股票授予协议书》编号等内容。

### （二）限制性股票的解除限售程序

1、在解除限售日前，公司应确认激励对象是否满足解除限售条件。达到解除限售条件后，激励对象在本激励计划确定的期间内向公司董事会提交《限制性股票解除

限售申请书》，提出解除限售申请。

2、董事会应对解除限售条件进行确认。董事会应当就本激励计划设定的解除限售条件是否成就进行审议，独立董事及监事会应当同时发表明确意见。律师事务所应当对激励对象解除限售的条件是否成就出具法律意见。对于满足解除限售条件的激励对象，由公司统一办理解除限售事宜，对于未满足条件的激励对象，由公司回购并注销其持有的当期可解除限售的限制性股票。公司应当及时披露相关实施情况的公告。

3、针对满足解除限售条件的激励对象，公司向深圳证券交易所提出解除限售申请。

4、经深圳证券交易所确认后，向登记结算公司申请办理解除限售事宜。

5、对于未满足条件的激励对象，由公司回购并注销其持有的当期可解除限售对应的限制性股票。

6、激励对象可对已解除限售的限制性股票进行转让，但公司董事和高级管理人员所持股份的转让应当符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

### 三、股权激励计划的变更程序

（一）公司在股东大会审议通过本股权激励计划之前可对其进行变更。变更需经董事会审议通过。

（二）公司对已通过股东大会审议的股权激励方案进行变更的，应当及时公告并提交股东大会审议，且不得包括下列情形：

- 1、导致提前解除限售的情形；
- 2、降低授予价格的情形。

（三）独立董事、监事会应当就变更后的方案是否有利于上市公司的持续发展，是否存在明显损害上市公司及全体股东利益的情形发表独立意见。律师事务所应当就变更后的方案是否符合《管理办法》及相关法律法规的规定、是否存在明显损害上市公司及全体股东利益的情形发表专业意见。

### 四、股权激励计划的终止程序

（一）公司在股东大会审议本激励计划之前拟终止实施本激励计划的，需经董事会审议通过。

（二）公司在股东大会审议通过本激励计划之后终止实施本激励计划的，应当由

股东大会审议决定。

（三）律师事务所应当就公司终止实施本激励计划是否符合《管理办法》及相关法律法规的规定、是否存在明显损害公司及全体股东利益的情形发表专业意见。

（四）公司股东大会或董事会审议通过终止实施本股权激励计划决议的，自决议公告之日起 3 个月内，不得再次审议股权激励计划。

## 第六章 公司与激励对象的权利义务

### 一、公司的权利与义务

（一）公司具有对本激励计划的最终解释权与执行权，并按本激励计划规定对激励对象进行绩效考核，若激励对象未达到本激励计划所确定的解除限售条件，公司将按本激励计划规定的原则，向激励对象回购其相应尚未解除限售的限制性股票。

（二）若激励对象因触犯法律、违反职业道德、泄露公司机密、失职或渎职等行为严重损害公司利益或声誉，经公司董事会批准，可以回购并注销激励对象尚未解除限售的限制性股票。

（三）公司不得为激励对象依本激励计划获取有关权益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。

（四）公司根据国家税收法规的规定，代扣代缴激励对象应缴纳的个人所得税及其他税费。

（五）公司应及时按照有关规定履行本股权激励计划申报、信息披露等义务。

（六）公司应当根据本股权激励计划及证券交易所、登记结算公司等有关规定，积极配合满足解除限售条件的激励对象按规定解除限售。但若因证券交易所、登记结算公司的原因造成激励对象未能解除限售并给激励对象造成损失的，公司不承担责任。

（七）公司确定本期计划的激励对象不意味着激励对象享有继续在公司服务的权利，不构成公司对员工聘用期限的承诺，公司对员工的聘用关系仍按公司与激励对象签订的劳动合同执行。

（八）法律、法规规定的其他相关权利义务。

### 二、激励对象的权利与义务

（一）激励对象应当按所在岗位的要求，严格遵守法律法规及公司相关规定，勤勉尽责、恪守职业道德，为公司的发展做出应有贡献。

（二）激励对象应当按照本激励计划规定限售其获授的限制性股票。激励对象获授的限制性股票在限售期内不得转让或用于担保或偿还债务等处置。

（三）激励对象所获授的限制性股票，经登记结算公司登记过户后便享有其限制性股票应有的权利，包括但不限于该等股票的分红权、配股权等。但限售期内激励对

象因获授的限制性股票而取得的红股、资本公积转增股份、配股股份同时锁定，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份限售期与限制性股票相同。

（四）激励对象按照本激励计划的规定参与本股权激励计划的资金来源为激励对象自筹资金。

（五）激励对象因激励计划获得的收益，应按国家税收法规缴纳个人所得税及其他税费。

（六）激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

（七）本计划经公司股东大会审议通过后，公司将与每一位激励对象签署《限制性股票授予协议书》，明确约定各自在本计划项下的权利义务及其他相关事项。

（八）法律、法规规定的其他相关权利义务。

## 第七章 公司/激励对象发生异动的处理

### 一、公司发生异动的处理

#### （一）公司控制权发生变化

若因任何原因导致公司发生控制权变更，本激励计划不作变更，仍按照本激励计划执行。

#### （二）公司合并、分立

当公司发生分立或合并时，不影响本股权激励计划的实施。

（三）公司出现下列情形之一的，本激励计划终止实施，激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销：

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情形；

5、中国证监会认定的其他需要终止激励计划的情形。

（四）公司因信息披露文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合限制性股票授予条件或解除限售安排的，未解除限售的限制性股票由公司统一回购注销处理，激励对象获授限制性股票已解除限售的，所有激励对象应当返还已获授权益。对上述事宜不负有责任的激励对象因返还权益而遭受损失的，可按照本激励计划相关安排，向公司或负有责任的对象进行追偿。

董事会应当按照前款规定和本激励计划相关安排收回激励对象所得收益。

### 二、激励对象个人情况发生变化

（一）激励对象如因出现以下情形之一而失去参与本激励计划的资格，激励对象已解除限售的限制性股票继续有效，尚未解除限售的限制性股票由公司回购注销：

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。

#### （二）激励对象发生职务变更

1、激励对象职务发生变更，但仍符合本激励计划的激励对象要求的，其获授的限制性股票完全按照职务变更前本激励计划规定的程序进行。

2、激励对象职务发生变更，且不再符合本激励计划的激励对象要求的，其已解除限售的限制性股票不受影响，但尚未解除限售的权益不再享受，由公司回购注销激励对象尚未解除限售的限制性股票。

3、激励对象因不能胜任工作岗位、考核不合格而导致职务变更的，其已解除限售的限制性股票不受影响，已获授但尚未解除限售的限制性股票将由公司回购注销。

#### （三）激励对象离职

1、若激励对象主动离职、公司裁员或因劳动合同到期，双方不再续签劳动合同的，激励对象已解除限售的权益不受影响，已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销。激励对象离职前需缴纳完毕限制性股票解除限售部分的个人所得税。

2、激励对象因触犯法律、违反职业道德、泄露公司机密、失职或渎职等行为损害公司利益或声誉被解聘时，则应回购并注销激励对象尚未解除限售的限制性股票，且董事会有权视情节严重程度追回其已解除限售获得的全部或部分收益，并追偿其行为给公司带来的损失。

#### （四）激励对象退休

激励对象达到法定退休年龄而正常办理退休手续的，其已解除限售的限制性股票不受影响，仍可按本激励计划执行。已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销。

#### （五）特殊情况

激励对象发生下列特殊情况之一的，已解除限售的限制性股票继续有效，已获授

但尚未解除限售的限制性股票将由公司按本激励计划规定执行。激励对象除不再受个人业绩条件限制之外，其他解除限售条件仍然有效。

1、激励对象因执行职务负伤而导致丧失劳动能力的，其所获授的限制性股票不受影响，仍可按本激励计划规定执行；

2、激励对象执行公务死亡，其所获授的限制性股票不受影响，仍可按本激励计划规定执行（该权益将由其指定的财产继承人或法定继承人代为持有）；

激励对象因其他原因死亡的，其已解除限售的限制性股票继续有效，由其指定的财产继承人或法定继承人代为持有。针对其终止服务日当年未解除限售的限制性股票，若当年公司的业绩考核指标达标，则可按激励对象当年实际在岗时间折算当期可解除限售的权益数量，当期剩余部分及以后各期已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销。

3、其他本激励计划未说明的情况，由董事会认定并确定处理方式。

### 三、公司与激励对象之间争议的解决

公司与激励对象之间因执行本激励计划及/或双方签订的《限制性股票授予协议书》所发生的或与本激励计划及/或《限制性股票授予协议书》相关的争议或纠纷，双方应通过协商、沟通解决，或通过公司董事会薪酬与考核委员会调解解决。若自争议或纠纷发生之日起 60 日内双方未能通过上述方式解决或通过上述方式未能解决相关争议或纠纷，任何一方均有权向公司所在地有管辖权的人民法院提起诉讼解决。

## 第八章 激励计划的终止

一、在等待期和解除限售期内，如果发生公司管理层无法控制的政治及政策风险、重大自然灾害等严重影响本股权激励计划正常实施的不可抗力事件，经公司股东大会审议通过后，可终止本股权激励计划。

二、公司发生《管理办法》中第七条规定的情形之一时，应当终止实施本股权激励计划，不得向激励对象继续授予新的权益，激励对象根据本激励计划已获授但尚未解除限售的权益将被回购注销。

三、在本激励计划实施过程中，激励对象出现《管理办法》第八条规定的不得成为激励对象的情形的，公司不得继续授予其权益，其已获授但尚未解除限售的权益将被回购注销。

## 第九章 其他事宜

一、本激励计划中的有关条款，如与国家有关法律、法规、规章、规范性文件相冲突，则按照国家有关法律、法规及行政性规章制度执行。本激励计划中未明确规定的，则按照国家有关法律、法规及行政规章、规范性文件执行。

二、本激励计划在公司股东大会审议通过后生效。

三、本激励计划由公司董事会负责解释。

常州光洋轴承股份有限公司

董 事 会

二〇二一年二月五日