
证券代码：871396

证券简称：常辅股份

公告编号：2023-065

常州电站辅机股份有限公司
2023年股权激励计划
(草案)

二〇二三年九月

声明

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

所有激励对象承诺：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者行使权益安排的，激励对象应该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，将由股权激励计划所获得的全部利益返还给公司。

特别提示

一、本计划系依据《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》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法(试行)》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第3号——股权激励和员工持股计划》等有关法律、法规、规范性文件以及《常州电站辅机股份有限公司公司章程》的相关规定制定。

二、本激励计划采取的激励工具为股票期权和限制性股票，股票来源为公司向激励对象定向发行公司人民币普通股股票。

三、本激励计划拟向激励对象授予权益总计200万股，其中股票期权60万份，限制性股票140万股，涉及的标的股票种类为公司人民币普通股股票，占本激励计划草案公告时公司股本总额的3.41%。首次授予权益178.4万股，其中股票期权60万份，限制性股票118.4万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额的3.04%；预留权益21.6万股，其中限制性股票21.6万股，股票期权无预留，占本激励计划草案公告时公司股本总额的0.37%；预留权益占本次授予权益总量的10.8%。

预留权益将在本计划经股东大会审议通过后12个月内明确预留权益的授予对象，超过12个月未明确激励对象的，预留权益失效。

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本计划提交股东大会审议时公司股本总额的30%。预留部分未超过本次拟授予权益总量的20%。本激励计划中任何一名激励对象通过全部有效期内的股权激励计划获授的公司股票数量累计未超过公司股本总额的1%。

四、本激励计划授予的股票期权的行权价格为6.70元/份，限制性股票的授予价格为4.01元/股；预留部分限制性股票价格与首次授予限制性股票的授予价格一致。

本激励计划公告当日至激励对象完成股票期权行权登记/限制性股票授予登记期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细、缩股、配股、派息等事宜，股票期权的行权价格和行权数量/限制性股票的授予价格和授予数量将根据本激励计划予以相应的调整。

五、本激励计划授予的激励对象共计57人。其中，本计划拟首次授予限制性股票的激励对象人数为57人，拟首次授予股票期权的激励对象人数为6人。包括本激励计划草案公告日在公司任职的董事、高级管理人员及核心员工，不包括独立董事、监事。

预留权益的授予对象应当在本激励计划经股东大会审议通过后12个月内明确，预留权益授予方案经董事会审议通过，独立董事、监事会发表明确意见，公司应在指定网站按要求及时准确披露激励对象相关信息。超过12个月未明确激励对象的，预留权益失效。

六、本激励计划的有效期限自股票期权和限制性股票授予登记完成之日起至所有激励对象获授的股票期权全部行权登记或注销完毕且获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过48个月。

七、公司不存在《上市公司股权激励管理办法》规定的不得实行股权激励的情形：

（一）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；

（二）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；

（三）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；

（四）法律法规规定不得实行股权激励的；

（五）中国证监会认定的其他情形。

八、激励对象不存在《上市公司股权激励管理办法》第八条规定的不得参与股权激励计划的情形：

（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。

九、公司承诺不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。

十、所有激励对象承诺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者行使权益安排的，激励对象应该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，将由股权激励计划所获得的全部利益返还给公司。

十一、本激励计划对激励对象设置的公司层面业绩考核指标和目标不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。

十二、本激励计划经公司股东大会审议通过后方可实施。

十三、本激励计划经公司股东大会审议通过后，公司应当在60日内授予权益并完成公告、登记等相关程序。公司未能在60日内完成上述工作的，应该及时披露未完成的原因，并宣告终止实施激励计划，自公告之日起3个月内不再次审议股权激励计划。根据《上市公司股权激励管理办法》等规定不得授出权益的期间不计算在60日内。

十四、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。

目录

声明.....	2
特别提示.....	3
第一章 释义.....	7
第二章 本激励计划的目的和基本原则.....	9
第三章 本激励计划的管理机构.....	10
第四章 激励对象的确定依据和范围.....	11
第五章 股权激励计划拟授出的权益情况.....	14
第六章 激励对象名单及拟授出权益分配情况.....	15
第七章 本激励计划的有效期、授权日，股票期权的等待期、可行权日和行权安排，限制性股票的限售期及解限售安排.....	17
第八章 股票期权的行权价格和确定方法.....	21
第九章 限制性股票的授予价格和确定方法.....	22
第十章 激励对象获授权益、行使权益的条件.....	24
第十一章 股权激励计划的调整方法与程序.....	29
第十二章 股权激励的会计处理.....	34
第十三章 本激励计划的实施程序.....	38
第十四章 公司/激励对象各自的权利与义务.....	43
第十五章 公司/激励对象发生异动时的处理.....	45
第十六章 公司与激励对象之间相关纠纷或争端解决机制.....	49
第十七章 附则.....	50

第一章 释义

以下词语如无特殊说明，在本文中具有如下含义：

常辅股份、公司、本公司	指	常州电站辅机股份有限公司
本激励计划、本计划	指	常州电站辅机股份有限公司 2023 年股权激励计划
《考核管理办法》	指	《常州电站辅机股份有限公司2023年股权激励计划实施考核管理办法》
股票期权、期权	指	公司授予激励对象在未来一定期限内以预先确定的价格和条件购买本公司一定数量股票的权利
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	按照本计划规定，获授股票期权和限制性股票的公司董事、高级管理人员、核心员工
授予日	指	公司向激励对象授予股票期权和限制性股票的日期，授予日必须是交易日
有效期	指	自股票期权和限制性股票授予登记完成之日起至所有激励对象获授的股票期权全部行权登记或注销完毕且获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日之间的时间段
等待期	指	股票期权授予登记完成之日至股票期权可行权日之间的时间段
行权	指	激励对象按照激励计划设定的条件购买标的股票的行为
可行权日	指	激励对象可以开始行权的日期，可行权日必须为交易日
行权价格	指	本计划所确定的激励对象购买公司每一份股票期权的价格
行权条件	指	根据本激励计划激励对象行使股票期权所必需满足的条件
授予价格	指	公司授予激励对象每一股限制性股票的价格
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
解除限售条件	指	根据本激励计划，激励对象获授的限制性股票解除限售必需满足的条件
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、本所	指	北京证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
《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》
《持续监管办法》	指	《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》
《管理办法》	指	《上市公司股权激励管理办法》
《上市规则》	指	《北京证券交易所股票上市规则（试行）》
《监管指引第3号》	指	《北京证券交易所上市公司持续监管指引第3号——股权激励

		和员工持股计划》
《公司章程》	指	《常州电站辅机股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：1、本计划所引用的财务数据和财务指标，若无特别说明，均指合并报表口径的财务数据和根据该类财务数据计算的财务指标。

2、本计划若出现总数与各分项值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第二章 本激励计划的目的和基本原则

一、本激励计划的目的

为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、核心员工的主观能动性和创造性，实现公司利益、股东利益和经营团队利益的长期有效结合，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，根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《持续监管办法》、《上市规则》、《监管指引第3号》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的相关规定，制定本激励计划。

公司未同时实施其他股权激励计划以及其他长期激励机制。

二、本激励计划遵循的基本原则

- （一）公平、公正、公开；
- （二）符合法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定；
- （三）激励和约束相结合，有利于公司的持续、健康发展。

第三章 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，负责审议批准本激励计划的实施、变更和终止。股东大会可以在其权限范围内将与本激励计划相关的部分事宜授权董事会办理。

二、董事会是本激励计划的执行管理机构，负责提名股权激励对象，拟订和修订本激励计划，审议通过后提交公司股东大会审议，并在股东大会授权范围内办理本激励计划的其他相关事宜。

三、监事会、独立董事是本激励计划的监督机构，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的情形发表意见。监事会对本激励计划的实施是否符合相关法律、法规、规范性文件和证券交易所业务规则进行监督，并且负责审核激励对象名单。独立董事将就本激励计划向所有股东征集委托投票权。

四、公司对已通过董事会或股东大会审议后的股权激励计划进行变更的，监事会、独立董事应当就变更后的方案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。

五、公司向激励对象授出权益前，监事会、独立董事应当就股权激励计划设定的激励对象获授权益的条件是否成就发表明确意见。若公司向激励对象授出权益与本激励计划安排存在差异，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

六、激励对象行使权益前，监事会、独立董事应当就股权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。

第四章 激励对象的确定依据和范围

一、激励对象的确定依据

（一）激励对象确定的法律依据

本激励计划的激励对象依据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《持续监管办法》、《上市规则》、《监管指引第3号》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的相关规定，并结合公司实际情况而确定。

（二）激励对象确定的职务依据

本激励计划的激励对象为公司董事、高级管理人员、核心员工，不包括独立董事和监事。

二、激励对象确定范围

（一）本激励计划授予的激励对象为公司董事、高级管理人员、核心员工，共计57人，占本激励计划草案公告日公司在职工人数的20.00%。其中，本计划拟首次授予限制性股票的激励对象人数为57人，拟首次授予股票期权的激励对象人数为6人。

本激励计划涉及的激励对象不包括公司监事、独立董事。本计划的激励对象包括公司实际控制人杜发平。杜发平作为公司董事长、总经理，是公司核心领导，对公司的战略布局、决策和日常经营管理起到至关重要的作用，参与股权激励有利于发挥管理效能，激发全体员工的信心。因此本计划将杜发平作为激励对象符合公司的实际情况和发展需要，符合相关法律法规的规定，具有必要性和合理性。除董事长、总经理、实际控制人杜发平先生外，不包括其他单独或合计持有公司5%以上股份的股东及其配偶、父母、子女。

（二）以上激励对象中，高级管理人员必须经公司董事会聘任；核心员工的认定，应当由公司董事会提名，并向全体员工公示和征求意见，由监事会发表明确意见后，经股东大会审议批准。所有激励对象必须在本激励计划授予或实施过程中与公司存在雇佣或劳动关系。

（三）预留权益授予的激励对象由本激励计划经股东大会审议通过后12个月内确定，经董事会审议通过，独立董事、监事会发表明确意见后，公司在指定网站按要求及时、准确披露当次激励对象的相关信息。超过12个月未明确激励对象的，预留权益失效。预留权益授予的激励对象的确定标准参照首次授予的标准确定。

三、公司不存在《管理办法》规定的不得实行股权激励的情形：

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。

本激励计划授予或实施过程中，若出现上述任一情形的，公司将终止本激励计划的实施。

四、激励对象不存在《管理办法》规定的不得参与股权激励计划的情形：

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。

公司本激励计划授予或实施过程中，激励对象若出现以上不得参与股权激励计划任一情形的，公司将终止其参与本激励计划。

五、激励对象的核实

（一）公司召开董事会和监事会，审议激励对象名单。

（二）公司在股东大会召开前，通过公司网站或者其他途径，将经董事会审议通过的激励名单向全体员工公示，公示期不少于10天。

（三）公司监事会充分听取公示意见，在公示期后对激励对象名单进行审核，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。

（四）公司召开股东大会，审议激励对象名单和拟认定核心员工的名单。

（五）本激励计划经董事会或股东大会审议通过后，董事会若调整激励对象名单，亦应按照上述要求进行审议、公示并经监事会审核。

第五章 股权激励计划拟授出的权益情况

一、本激励计划拟授出的权益形式

本激励计划拟采取的激励形式为股票期权和限制性股票。

二、本激励计划拟授出权益涉及的标的股票来源及种类

本激励计划拟授出权益涉及的标的股票来源为公司向激励对象定向发行的公司人民币普通股股票。

三、激励计划拟授出权益的数量及占公司股份总额的比例

本激励计划拟向激励对象授予权益总计200万股，其中股票期权60万份，限制性股票140万股，涉及的标的股票种类为公司人民币普通股股票，占本激励计划草案公告时公司股本总额的3.41%。首次授予权益178.4万股，其中股票期权60万份，限制性股票118.4万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额的3.04%；预留权益21.6万股，其中限制性股票21.6万股，股票期权无预留，占本激励计划草案公告时公司股本总额的0.37%；预留权益占本次授予权益总量的10.8%。

预留权益将在本计划经股东大会审议通过后12个月内明确授予对象，超过12个月未明确激励对象的，预留权益失效。

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本计划提交股东大会审议时公司股本总额的30%。预留部分未超过本次拟授予权益总量的20%。本激励计划中任何一名激励对象通过全部有效期内的股权激励计划获授的公司股票数量累计未超过公司股本总额的1%。

第六章 激励对象名单及拟授出权益分配情况

一、激励对象名单及拟授出权益分配情况

激励计划授予的股票期权和限制性股票在各激励对象间的分配情况如下：

序号	姓名	职务	获授股票 期权数量 (万份)	获授限制 性股票数 量(万 股)	获授权益 总数(万 股)	占本计划拟 授予权益总 量的比例	占本计划公 告日股本总 额的比例
1	杜发平	董事长、 总经理	15.00	8.10	23.10	11.55%	0.39%
2	葛润平	董事、 副总经理	9.00	8.40	17.40	8.70%	0.30%
3	刘勇	董事、 副总经理	9.00	6.30	15.30	7.65%	0.26%
4	许旭华	董事、 董事会秘 书、 财务总监	9.00	5.40	14.40	7.20%	0.25%
5	邵杰	副总经理	9.00	8.40	17.40	8.70%	0.30%
6	杨亚东	副总经理	9.00	6.70	15.70	7.85%	0.27%
王国等51名核心员工			0.00	75.10	75.10	37.55%	1.28%
预留部分			0.00	21.60	21.60	10.80%	0.37%
合计			60.00	140.00	200.00	100.00%	3.41%

注1：上述核心员工目前已经公司第三届董事会第三次会议审议通过，尚需向公司全体员工公示后，由监事会对公示情况发表明确意见并提交公司股东大会审议。

注2：若出现总数与各分项值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

二、相关说明

1、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本激励计划草案公告时公司股本总额的30%。预留权益比例未超过本激励计划拟授予权益数量的20%。本激励计划中任何一名激励对象通过全部有效期内的股权激励计划获授的公司股票数量累计未超过公司股本总额的1%。

2、本次激励对象不包含公司独立董事、监事。除董事长、总经理杜发平先生外，不包括其他单独或合计持有公司5%以上股份的股东及其配偶、父母、子女。

3、获得股东大会授权后，激励对象因个人原因自愿放弃获授权益的，董事会将对授予数量作相应调整，可以将激励对象放弃的权益份额调整到预留部分或在激励对象之间进行分配或直接调减，但调整后预留权益比例不得超过本次激励计划拟授予权益数量的 20.00%。

4、预留权益的激励对象由本激励计划经股东大会审议通过后12个月内确定，预留权益的激励对象和授予方案经董事会审议通过，独立董事、监事会发表明确意见，公司在指定网站按要求及时准确披露激励对象相关信息。超过12个月未明确激励对象的，预留权益失效。

5、公司聘请律师事务所对上述激励对象的确定是否符合相关法律法规、《公司章程》及本激励计划的规定出具法律意见书。

第七章 本激励计划的有效期、授权日，股票期权的等待期、可行权日和行权安排，限制性股票的限售期及解限售安排

一、本激励计划的有效期

本激励计划的有效期自股票期权和限制性股票授予登记完成之日起至所有激励对象获授的股票期权全部行权登记或注销完毕且获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过48个月。

二、本激励计划的授予日

（一）本激励计划经公司股东大会审议通过后，由董事会决定权益的授予日，授予日必须为交易日。

（二）本激励计划经公司股东大会审议通过后，公司应当在60日内按相关规定召开董事会对激励对象进行权益授予，并完成登记、公告等相关程序。

（三）公司不得在下列期间内对激励对象授出权益：

1、公司年度报告、中期报告公告前30日内及季度报告公告前10日内；因特殊原因推迟年度报告、中期报告公告日期的，自原预约公告日前30日起算，直至公告日日终；

2、公司业绩预告、业绩快报公告前10日内；

3、自可能对公司股票交易价格、投资者投资决策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，至依法披露之日内；

4、中国证监会及本所认定的其他期间。

如公司董事、高级管理人员作为被激励对象在权益授予前6个月内发生过减持股票行为，则按照《证券法》中短线交易的规定自最后一笔减持交易之日起推迟6个月授予其权益。

（四）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，并宣告终止实施激励计划，自公告之日起3个月内不再次审议股权激励计划，未授予的权益失效。公司不得授予权益的期间不计算在60日内。

三、本激励计划的等待期/限售期

本激励计划首次授予激励对象的股票期权等待期/限制性股票限售期分别为股票期权/限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月和36个月。若预留部分限制性股票在公司2023年第三季度报告披露前授予，则预留授予的限制性股票限售期与首次授予部分一致；若预留部分限制性股票在公司2023年第三季度报告披露后授予的，则预留授予的限制性股票限售期为自预留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股票期权不得转让、用于担保或偿还债务，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。

四、股票期权可行权日及行权安排

（一）本激励计划的激励对象自等待期期满后开始行权，可行权日必须为交易日，但下列期间内不得行权：

1、公司年度报告、中期报告公告前30日内及季度报告公告前10日内；因特殊原因推迟年度报告、中期报告公告日期的，自原预约公告日前30日起算，直至公告日日终；

2、公司业绩预告、业绩快报公告前10日内；

3、自可能对公司股票交易价格、投资者投资决策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，至依法披露之日内；

4、中国证监会及本所认定的其他期间。

（二）在可行权日内，若达到本激励计划规定的行权条件，激励对象应在股票期权授权日起满12个月后的36个月内分三期行权。具体行权安排如下：

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	股票期权授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至股票期权授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日止	40%
第二个行权期	股票期权授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至股票期权授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日止	30%
第三个行权期	股票期权授予登记完成之日起36个月后的首个	30%

	交易日起至股票期权授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日止	
--	----------------------------------	--

期权行权条件成就后，公司将为满足行权条件的激励对象办理行权事宜；期权行权条件未成就时，相关权益不得递延至下期，激励对象持有的相应数量的股票期权由公司注销。

五、限制性股票解除限售安排

本激励计划首次授予的限制性股票解除限售安排如下表所示：

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	限制性股票登记完成之日起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止	40%
第二个解除限售期	限制性股票登记完成之日起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止	30%
第三个解除限售期	限制性股票登记完成之日起36个月后的首个交易日起至限制性股票登记完成之日起48个月内的最后一个交易日止	30%

若预留部分限制性股票在公司2023年第三季度报告披露前授予，则预留授予限制性股票解除限售安排与首次授予部分一致；若预留部分限制性股票在公司2023年第三季度报告披露后授予的，则预留授予限制性股票解除限售安排如下表所示如下：

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	限制性股票登记完成之日起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止	50%
第二个解除限售期	限制性股票登记完成之日起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止	50%

解除限售条件成就后，公司将为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜；解除限售条件未成就时，相关权益不得递延至下期，激励对象持有的相应

数量的限制性股票由公司回购注销。

激励对象获授的限制性股票由于资本公积转增股本、股票红利、股票拆细等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，该等股份的解除限售期与限制性股票解除限售期相同。若届时公司对尚未解除限售的限制性股票进行回购的，则因前述原因获得的股份将一并回购。

六、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》执行，具体内容如下：

（一）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。

（二）激励对象为公司董事、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。

（三）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》涉及激励对象股份转让的规定发生变化，激励对象的禁售规定按新的规定执行。

第八章 股票期权的行权价格和确定方法

一、股票期权行权价格

股票期权行权价格为6.70元/份，即在满足行权条件的情况下，激励对象获授的每1份股票期权在行权期内，拥有以6.70元的价格购买1股公司股票的权利。

二、股票期权行权价格确定方法

股票期权的行权价格不低于股票面值，且不低于下列市场参考价格中的较高者：

- 1、本激励计划草案公告前1个交易日的公司股票交易均价6.37元/股；
- 2、本激励计划草案公告前20个交易日的公司股票交易均价6.69元/股；
- 3、本激励计划草案公告前60个交易日的公司股票交易均价6.69元/股；
- 4、本激励计划草案公告前120个交易日的公司股票交易均价6.62元/股。

交易均价按股票交易总额除以股票交易总量计算，且不包含大宗交易。

三、定价依据

本次股票期权的行权价格及定价方法，是以促进公司发展、维护股东权益为根本目的，基于对公司未来发展前景的信心和内在价值的认可，本着激励和约束对等的原则而定。

本次股权激励计划的定价综合考虑了激励计划的有效性和公司股份支付费用影响等因素，并合理确定了激励对象范围和授予权益数量，遵循了激励和约束对等原则，不会对公司经营造成负面影响，体现了公司实际激励需求，具有合理性，激励对象未来的收益取决于公司未来业绩成长和二级市场股价。

综上，在符合相关法律、法规和规范性文件的基础上，公司确定了本次股票期权的行权价格，此次激励计划的实施将更加稳定核心团队，实现员工利益与股东利益的深度绑定。

第九章 限制性股票的授予价格和确定方法

一、首次和预留授予的限制性股票授予价格

首次和预留授予的限制性股票授予价格均为4.01元/股，即在满足授予条件的情况下，激励对象可以每股4.01元的价格购买公司向激励对象授予的公司限制性股票。

二、首次和预留授予的限制性股票授予价格确定方法

首次和预留授予的限制性股票授予价格不低于股票面值，且不低于下列市场参考价格中的较高者：

- 1、本激励计划草案公告前1个交易日的公司股票交易均价6.37元/股的50%，即3.19元/股；
- 2、本激励计划草案公告前20个交易日的公司股票交易均价6.69元/股的50%，即3.35元/股；
- 3、本激励计划草案公告前60个交易日的公司股票交易均价6.69元/股的50%，即3.35元/股；
- 4、本激励计划草案公告前120个交易日的公司股票交易均价6.62元/股的50%，即3.31元/股。

交易均价按股票交易总额除以股票交易总量计算，且不包含大宗交易。

三、定价依据

本次限制性股票的授予价格及定价方法，是以促进公司发展、维护股东权益为根本目的，基于对公司未来发展前景的信心和内在价值的认可，本着激励和约束对等的原则而定。

本次股权激励计划的定价综合考虑了激励计划的有效性和公司股份支付费用影响等因素，并合理确定了激励对象范围和授予权益数量，遵循了激励和约束对等原则，不会对公司经营造成负面影响，体现了公司实际激励需求，具有合理性，且激励对象未来的收益取决于公司未来业绩发展和二级市场股价。

综上，在符合相关法律法规、规范性文件的基础上，公司确定了本次限制性

股票激励计划的授予价格，此次激励计划的实施将更加稳定核心团队，实现员工利益与股东利益的深度绑定。

第十章 激励对象获授权益、行使权益的条件

一、股票期权授予条件

除股权激励计划规定不得成为激励对象的情形外，公司未设置其他获授权益条件。根据《监管指引第3号》规定“股权激励计划规定不得成为激励对象的情形，不视为本条所称获授权益条件”，因此，股票期权无获授权益条件。

二、股票期权的行权条件

激励对象获授的股票期权同时满足下列行权条件时，可按行权安排分期办理期权行权。

（一）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。

公司发生上述规定情形之一的，所有激励对象根据本激励计划获授的尚未行权的股票期权由公司注销。

（二）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；

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。

激励对象发生上述规定情形之一的，该激励对象根据本激励计划获授的尚未行权的股票期权由公司注销。

（三）公司层面业绩考核要求

公司在2023-2025年的3个会计年度中，分年度对公司业绩目标进行考核，以达到公司业绩目标作为激励对象对应年度的期权行权条件之一：

行权安排	考核年度	行权条件
第一个行权期	2023年度	2023年净利润不低于2900万元
第二个行权期	2024年度	2023-2024年两年累计净利润不低于6000万元
第三个行权期	2025年度	2023-2025年三年累计净利润不低于9300万元

注1：上述“净利润”指标均指剔除本激励计划激励成本影响后经审计的归属于上市公司股东的净利润；

注2：上述业绩考核目标不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。

若对应年度的公司业绩目标未达成，所有激励对象当年计划行权的股票期权均不得行权，由公司注销。

（四）个人层面绩效考核要求

公司将激励对象分年度依据激励对象的工作能力、工作业绩达标情况进行考核，并根据上一年度绩效考核结果确定激励对象的行权比例。激励对象个人考核评价结果分为“优秀”、“良好”、“合格”、“不合格”等四个等级，分别对应行权比例如下表所示：

上一年度绩效考核等级	对应绩效考核分数	个人行权比例
优秀	90-100分	100%
良好	80-89.9分	100%
合格	60-79.9分	80%
不合格	59.9分及以下	0%

在公司层面业绩考核要求达成的前提下，激励对象个人当年实际可行权的股票期权数量=个人当年计划行权的股票期权数量×个人行权比例。

激励对象根据考核结果按照本计划规定的行权比例办理获授的股票期权行

权事宜；当年不得行权的股票期权，由公司注销。

本激励计划具体考核内容依据《考核管理办法》执行。

三、限制性股票授予条件

除股权激励计划规定不得成为激励对象的情形外，公司未设置其他获授权益条件。根据《监管指引第3号》规定“股权激励计划规定不得成为激励对象的情形，不视为本条所称获授权益条件”，因此限制性股票无获授权益条件。

四、限制性股票解除限售条件

激励对象获授的限制性股票同时满足下列解除限售条件时，可按解除限售安排分期办理股票解除限售。

（一）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。

公司发生上述规定情形之一的，所有激励对象根据本激励计划获授的尚未解除限售的限制性股票由公司按回购价格回购注销。

（二）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；

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。

激励对象发生上述规定情形之一的，该激励对象根据本激励计划获授的尚未解除限售的限制性股票由公司按回购价格回购注销。

（三）公司层面业绩考核要求

本激励计划首次授予限制性股票的解除限售考核年度为2023-2025年三个会计年度，分年度对公司业绩目标进行考核，以达到公司业绩目标作为激励对象对应年度的解除限售条件之一：

解除限售安排	考核年度	公司业绩目标
第一个解除限售期	2023年度	2023年净利润不低于2700万元
第二个解除限售期	2024年度	2023-2024年两年累计净利润不低于5600万元
第三个解除限售期	2025年度	2023-2025年三年累计净利润不低于8700万元

注1：上述“净利润”指标均指剔除本激励计划激励成本影响后经审计的归属于上市公司股东的净利润；

注2：上述业绩考核目标不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。

若预留部分限制性股票在公司2023年第三季度报告披露前授予的，则预留授予的限制性股票公司业绩目标与首次授予部分一致；若预留部分的限制性股票在公司2023年第三季度报告披露后授予的，则预留授予的限制性股票公司业绩目标要求目标如下：

解除限售安排	考核年度	公司业绩目标
第一个解除限售期	2024年度	2024年净利润不低于2900万元
第二个解除限售期	2025年度	2024-2025年两年累计净利润不低于6000万元

若对应年度的公司业绩目标未达成，所有激励对象当年计划解除限售的限售性股票均不得解除限售，由公司按回购价格回购注销。

（四）个人层面绩效考核要求

公司将对激励对象分年度依据激励对象的工作能力、工作业绩达标情况进行考核，并根据上一年度绩效考核结果确定激励对象的解除限售比例。激励对象个人考核评价结果分为“优秀”、“良好”、“合格”、“不合格”等四个等级，分别对应解除限售比例如下表所示：

上一年度绩效考核等级	对应绩效考核分数	个人解除限售比例
优秀	90-100分	100%
良好	80-89.9分	100%
合格	60-79.9分	80%
不合格	59.9分及以下	0%

在公司层面业绩考核要求达成的前提下，激励对象个人当年实际可解除限售的限制性股票数量=个人当年计划解除限售的限制性股票数量×个人解除限售比例。

激励对象根据考核结果按照本计划规定的比例办理获授的限制性股票解除限售；当年不得解除限售的限制性股票，由公司按回购价格回购注销。

本激励计划具体考核内容依据《考核管理办法》执行。

五、绩效考核指标科学性和合理性说明

本激励计划绩效考核指标分为两个层次，分别为公司层面业绩考核、个人层面绩效考核。

公司层面业绩考核指标为公司净利润，净利润衡量企业经营状况和盈利能力、预测企业和股东收益增长趋势。其中股票期权主要面向董事、高级管理人员激励，结合公司实际设置了较高的增长要求；限制性股票主要面向部分高级管理人员和核心员工激励，结合公司实际设置了合理的增长要求。

个人层面绩效考核指标主要依托公司严格、周密的绩效考核体系，对激励对象的工作绩效进行全面、科学和准确地评价。根据个人层面绩效考核的结果确定个人解除限售/行权的比例。

综上，公司本次激励计划的考核体系具有全面性、综合性及可操作性，不仅有利于充分调动激励对象的主观能动性和创造性，促进公司核心队伍的建设，也能对激励对象起到良好的约束作用，为公司经营目标的实现和可持续发展提供了坚实保障。

第十一章 股权激励计划的调整方法与程序

一、股票期权授予数量和限制性股票授予数量的调整方法

本激励计划公告当日至激励对象完成股票期权行权登记/限制性股票授予登记期间，公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股等事项，应对股票期权授予数量/限制性股票授予数量进行相应的调整。调整方法如下：

（一）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 为调整前的股票期权授予数量/限制性股票授予数量； 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，下同）； Q 为调整后的股票期权授予数量/限制性股票授予数量。

（二）缩股

$$Q=Q_0 \times n$$

其中： Q_0 为调整前的股票期权授予数量/限制性股票授予数量； n 为缩股比例（即1股公司股票缩为 n 股股票，下同）； Q 为调整后的股票期权授予数量/限制性股票授予数量。

（三）配股

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

其中： Q_0 为调整前的股票期权授予数量/限制性股票授予数量； P_1 为股权登记日当日收盘价； P_2 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，下同）； Q 为调整后的股票期权授予数量/限制性股票授予数量。

（四）增发

公司在发生增发新股的情况下，股票期权授予数量/限制性股票授予数量不做调整。

二、股票期权行权价格/限制性股票授予价格的调整方法

本激励计划公告当日至激励对象完成股票期权行权登记/限制性股票授予登记期间，公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股、派息等事项，应对股票期权行权价格/限制性股票授予价格进行相应的调整。调整方法如下：

（一）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_0 为调整前的股票期权行权价格/限制性股票授予价格； n 为每股的资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细的比率； P 为调整后的股票期权行权价格/限制性股票授予价格。

（二）缩股

$$P=P_0 \div n$$

其中： P_0 为调整前的股票期权行权价格/限制性股票授予价格； n 为缩股比例； P 为调整后的股票期权行权价格/限制性股票授予价格。

（三）配股

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

其中： P_0 为调整前的股票期权行权价格/限制性股票授予价格； P_1 为股权登记日当日收盘价； P_2 为配股价格； n 为配股的比例； P 为调整后的股票期权行权价格/限制性股票授予价格。

（四）派息

$$P=P_0-V$$

其中： P_0 为调整前的股票期权行权价格/限制性股票授予价格； V 为每股的派息额； P 为调整后的股票期权行权价格/限制性股票授予价格。

（五）增发

公司在发生增发新股的情况下，股票期权行权价格/限制性股票授予价格不做调整。

三、限制性股票回购价格调整方法

限制性股票完成授予登记时，回购价格等于授予价格。

激励对象获授的限制性股票完成授予登记后，公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股、派息等事项，限制性股票回购价格进行相应的调整。调整方法如下：

（一）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_0 为调整前的限制性股票回购价格； n 为每股的资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细的比率； P 为调整后的限制性股票回购价格。

（二）缩股

$$P=P_0 \div n$$

其中： P_0 为调整前的限制性股票回购价格； n 为缩股比例； P 为调整后的限制性股票回购价格。

（三）配股

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

其中： P_0 为调整前的限制性股票回购价格； P_1 为股权登记日当日收盘价； P_2 为配股价格； n 为配股的比例； P 为调整后的限制性股票回购价格。

（四）派息

$$P=P_0-V$$

其中： P_0 为调整前的限制性股票回购价格； V 为每股的派息额； P 为调整后的限制性股票回购价格。

（五）增发

公司在发生增发新股的情况下，限制性股票回购价格不做调整。

四、限制性股票回购数量确定及调整方法

限制性股票完成股份登记时，回购数量等于授予数量。

激励对象获授的限制性股票完成股份登记后，公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股等事项，限制性股票回购数量进行相应的调整。调整方法如下：

（一）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回购数量； 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； Q 为调整后的限制性股票回购数量。

（二）缩股

$$Q=Q_0 \times n$$

其中： Q_0 为调整前的限制性股票回购数量； n 为缩股比例； Q 为调整后的限制性股票回购数量。

（三）配股

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

其中： Q_0 为调整前的限制性股票回购数量； P_1 为股权登记日当日收盘价； P_2 为配股价格； n 为配股的比例； Q 为调整后的限制性股票回购数量。

（四）增发

公司在发生增发新股的情况下，限制性股票回购数量不做调整。

五、本激励计划调整的程序

（一）股票期权数量和行权价格/限制性股票数量和授予价格调整的程序

因公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股、派息等事项出现股票期权数量和行权价格/限制性股票数量和授予价格调整情形时，公司股东大会授权公司董事会依据本激励计划所列明的原因调整股票期权数量和行权价格/限制性股票数量和授予价格。董事会根据上述规定调整股票期权数量和行权价格/限制性股票数量和授予价格后，应及时公告并通知激励对象。

公司应聘请律师事务所就上述调整是否符合《上市规则》等有关法律、法规、规章、规范性文件以及《公司章程》、本激励计划的规定出具法律意见书。

因其他原因需要调整股票期权数量和行权价格/限制性股票数量和授予价格或其他条款的，应经公司董事会作出决议并经股东大会审议批准。

（二）限制性股票回购价格和数量的调整程序

公司应及时召开董事会审议限制性股票回购价格和数量调整方案及回购股份的方案，并及时披露董事会决议公告，同时依法将回购股份的方案提交股东大会

会批准，并及时公告。

第十二章 股权激励的会计处理

一、会计处理

（一）股票期权的会计处理

按照《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》的规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

1、授权日

由于授权日股票期权尚不能行权，因此不需要进行相关会计处理。公司将在授权日采用期权定价模型（Black-Scholes Model）确定股票期权在授权日的公允价值。

2、等待期

公司在等待期的每个资产负债表日，以对可行权股票期权数量的最佳估算为基础，按照股票期权在授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入“资本公积-其他资本公积”。

3、可行权日之后会计处理

不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。

4、行权日

在行权日，如果达到行权条件，可以行权，结转行权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期权未被行权而失效或作废，按照会计准则及相关规定处理。

5、股票期权的公允价值及确定方法

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》，公司以期权定价模型（Black-Scholes Model）作为定价模型，公司以2023年9月26日为计算的基准日，对首次授予60万份股票期权的公允价值

进行了预测算（授予时进行正式测算），具体参数选取如下：

（1）标的股价：6.38元/股（假设本激励计划草案公告前一交易日收盘价为授予日收盘价）；

（2）有效期分别为：12个月、24个月、36个月（授予日至每期首个行权日的期限）；

（3）历史波动率：22.34%、19.85%、19.69%（分别采用中信仪器仪表行业1年、2年、3年年化波动率）；

（4）无风险利率：1.50%、2.10%、2.75%（分别采用中国人民银行制定的金融机构1年期、2年期、3年期存款基准利率）；

（5）股息率：2.38%。

（二）限制性股票的会计处理

按照《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》的规定，公司将在解除限售期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”会计科目的具体值。

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或负债。

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；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，按照会计准则及相关规定处理。

4、限制性股票授予权益的公允价值及确定方法

根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》等相关规定，公司以市价为基础，对限制性股票的公允价值进行计量。每股限制性股票的股份支付=限制性股票公允价值-授予价格，其中限制性股票的公允价值为授予日收盘价。

二、预计股权激励股票实施对各期经营业绩的影响

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，公司根据相关估值工具确定授予日股票期权和限制性股票的公允价值，并最终确认本激励计划的股份支付费用。该等费用在本激励计划实施过程中按照期权行权的行权和解除限售的解除限售安排分期予以确认。

假设本激励计划草案公告前一交易日收盘价6.38元/股为授予日收盘价，本激励计划授予的股票期权和限制性股票对各期会计成本的影响预估如下表所示：

项目	授予数量 (万份/万股)	需摊销的 总费用 (万元)	2023年 (万元)	2024年 (万元)	2025年 (万元)	2026年 (万元)
限制性股票	118.4	280.13	25.39	166.58	64.09	24.08
股票期权	60	32.10	2.61	17.40	8.43	3.66
合计	178.4	312.23	28.00	183.98	72.52	27.74

注：1、上述结果并不代表最终的会计成本。实际会计成本除了与实际授予日、授予价格和授予数量相关，还与实际生效和失效的权益数量有关。

2、上述对公司经营成果的影响最终结果将以会计师事务所出具的年度审计报告为准

3、上述会计成本测算不含预留权益。

限制性股票的预留部分将在本激励计划经股东大会通过后12个月内明确激励对象并授予，并根据届时授予日的市场价格测算确定股份支付费用，预留限制性股票的会计处理同首次授予限制性股票的会计处理。

本激励计划的成本将在营业成本、管理费用或销售费用中列支。初步估计，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，但影响程度不大。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，降低代理人成本，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。

第十三章 本激励计划的实施程序

一、本激励计划的生效程序

（一）公司董事会及其薪酬与考核委员会（以下简称“薪酬委员会”）负责拟订和修订本激励计划，薪酬委员会已建立完善的议事规则。

（二）公司董事会依法对本激励计划作出决议。董事会审议本激励计划时，作为激励对象的董事或与其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；同时提请公司股东大会授权，负责实施权益授予、股票期权行权和注销、限制性股票解除限售和回购注销、审议激励对象获授权益、行使权益的条件是否成就、因标的股票除权、除息或其他原因调整权益价格或者数量、预留权益授予等工作。

（三）监事会和独立董事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的情形发表明确意见。公司聘请的律师对本激励计划出具法律意见书。

（四）公司应当在股东大会召开前，通过公司网站或者其他途径，将经董事会审议通过的激励名单向全体员工公示，公示期不少于10天。公司监事会应当充分听取公示意见，在公示期后对股权激励名单进行审核。公司应当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。

（五）公司应当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。

（六）公司在发出召开股东大会的通知时，独立董事应当就本次股权激励计划向所有股东征集委托投票权。

（七）本激励计划经公司股东大会审议通过后方可实施。股东大会应当对股权激励计划等事项进行表决，并经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过，单独统计并披露除公司董事、监事、高级管理人员、单独或合计持有公司5%以上股份的股东以外的其他股东的投票情况，拟作为激励对象或与激励对象存在关联关系的股东应当回避表决。

（八）本激励计划经公司股东大会审议通过，且达到本激励计划规定的授予

条件时，公司董事会在规定时间内经过法定程序向激励对象授予权益。经股东大会授权后，董事会负责实施权益授予、股票期权行权和注销、限制性股票解除限售和回购注销、审议激励对象获授权益、行使权益的条件是否成就、因标的股票除权、除息或其他原因调整权益价格或者数量、预留权益授予等工作。

二、本激励计划的权益授予程序

（一）激励计划经股东大会审议通过后，公司与激励对象签署《2023年度股票期权授予协议》、《2023年度限制性股票授予协议》，约定双方的权利与义务关系。

（二）公司应当在披露审议股权激励计划的股东大会决议公告后5个交易日内召开董事会审议激励对象获授事宜。并在披露董事会决议公告的同时披露股权激励权益授予公告。

（三）公司监事会应当对股票期权与限制性股票授予日及激励对象名单进行核实并发表意见。

（四）公司向激励对象授出权益与股权激励计划的安排存在差异时，监事会、独立董事、律师事务所应当同时发表明确意见，并与权益授予公告或权益授予结果公告同时披露。

（五）本激励计划经股东大会审议通过后，公司应当在60日内授予权益并完成公告、登记等相关程序。

（六）公司授予权益前，应当向证券交易所提出申请，经证券交易所确认后，由登记结算公司办理登记结算事宜。公司董事会应当在授予权益登记完成后及时披露相关实施情况的公告。

（七）涉及注册资本变更的，由公司向工商登记部门办理公司变更事项的登记手续。

（八）预留权益的授予方案由董事会确定并审议批准，独立董事、监事会发表明确意见，律师事务所发表专业意见并出具法律意见书。

三、股票期权行权的程序

（一）期权持有人在可行权日内，以《行权申请书》向公司确认行权的数量和价格，并交付相应的购股款项。《行权申请书》应载明行权的数量、行权价以

及期权持有者的交易信息等。

（二）公司董事会薪酬与考核委员会对申请人的行权数额、行权资格与行权条件审查确认。

（三）激励对象的行权申请经董事会薪酬与考核委员会确定后，公司向证券交易所提出行权申请，并按申请行权数量向激励对象定向发行股票；经证券交易所确认后，由登记结算公司办理登记结算事宜。

（四）公司向工商登记部门申请办理工商变更登记手续。

四、限制性股票的解除限售程序

（一）在解除限售前，公司应确认激励对象是否满足解除限售条件，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，监事会、独立董事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。

激励对象持有的满足解除限售条件的限制性股票，公司统一办理解除限售事宜；持有的不满足解除限售条件的限制性股票，公司统一按回购价格回购注销，并应当及时披露相关事实情况的公告。

（二）公司解除限制性股票限售前，应当向证券交易所提出申请，经证券交易所同意后，由登记结算公司办理登记结算事宜。

（三）激励对象可转让已解除限售的限制性股票。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。

五、本激励计划的变更、终止程序

（一）本计划的变更程序

1、公司对尚未经股东大会审议通过的方案进行变更的，应当召开董事会审议变更事宜并披露。

2、公司对已经股东大会审议通过的方案进行变更的，应当召开董事会、股东大会审议变更事宜并披露，且不得包括下列情形：

- （1）新增提前行权/解除限售的情形；
- （2）降低行权价格/授予价格的情形。

3、监事会、独立董事应当就变更后的方案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。

4、律师事务所应当就变更后的方案是否符合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出具法律意见书。

（二）本计划的终止程序

1、公司在股东大会审议本激励计划之前拟终止本激励计划的，需经董事会审议通过并披露。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，应当提交董事会、股东大会审议并披露。

2、监事会、独立董事、律师事务所应当就公司终止实施激励是否符合相关法律、法规和规范性文件的规定、是否存在明显损害公司及全体股东利益的情形发表意见，并与董事会决议公告同时披露。

3、公司应当在披露审议通过终止实施股权激励议案的董事会决议公告的同时，披露关于终止实施股权激励计划的公告，内容包括但不限于终止实施股权激励的原因、股权激励已实施情况、股权激励对象已获授权益后续处理安排、终止实施股权激励对上市公司的影响等。

4、公司终止实施本激励计划时，应当在履行相应审议程序后向证券交易所提出权益回购注销申请，经证券交易所同意后，由登记结算公司办理登记结算事宜。

六、股票期权注销程序

（一）公司及时召开董事会审议股票期权注销事宜，并及时公告。

（二）公司按照本激励计划的规定注销股票期权时，应向证券交易所申请注销该等股票期权，经证券交易所确认后，由登记结算公司办理登记结算事宜。

七、限制性股票回购注销程序

（一）公司及时召开董事会审议回购股份方案，并根据法律法规及本激励计划的规定将回购股份方案提交股东大会批准，并及时公告。

（二）公司按照本激励计划的规定实施回购时，应当在股东大会审议通过限制性股票回购注销方案之日起规定时间内通知债权人，并在报纸上刊登公告。

（三）公司按照本激励计划的规定实施回购注销时，应向证券交易所提出申

请，经证券交易所确认后，由登记结算公司办理登记结算事宜。

（四）限制性股票回购注销，涉及注册资本变更的，由公司向工商登记部门申请办理公司变更事项的登记手续。

第十四章 公司/激励对象各自的权利与义务

一、公司的权利与义务

（一）公司具有对本激励计划的解释和执行权，并按本激励计划的规定对激励对象进行绩效考核，监督和审核激励对象是否具有行权/解除限售的资格。若激励对象未达到本激励计划所确定的行权/解除限售条件，公司有权按照本激励计划的规定注销激励对象获授但尚未行权的股票期权，回购注销激励对象获授但尚未解除限售的限制性股票。

（二）公司不得为激励对象依据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。

（三）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它税费。

（四）公司应按照规定及时履行本激励计划申报和信息披露义务。

（五）公司应当根据本激励计划以及中国证监会、证券交易所、登记结算公司等的相关规定，积极配合满足行权/解除限售条件的激励对象按规定进行行权/解除限售。但若因中国证监会、证券交易所、登记结算公司的原因造成激励对象未能按自身意愿行权/解除限售并给激励对象造成损失的，公司不承担责任。

（六）法律、法规、规范性文件及本激励计划规定的其他相关权利义务。

二、激励对象的权利与义务

（一）激励对象应当按公司所聘岗位的要求，勤勉尽责、恪守职业道德，为公司的发展做出应有贡献。

（二）激励对象有权且应当按照本计划的规定办理股票期权行权/限制性股票解除限售事宜，并按规定进行股份限售。

（三）激励对象的资金来源为激励对象自筹资金。

（四）激励对象获授的股票期权在行权前不得转让、用于担保或偿还债务。

（五）激励对象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。

（六）激励对象获授的股票期权在行权前不享受投票权和表决权，也不参与

股票红利、股息的分配；获授的限制性股票在解除限售期内享受投票权和表决权，并参与股票红利、股息的分配。

（七）激励对象因本计划获得的收益，应按国家税收法规缴纳个人所得税及其它税费。激励对象依法履行因本激励计划产生的纳税义务前发生离职的，应于离职前将尚未交纳的个人所得税交纳至公司，并由公司代为履行纳税义务。公司有权从未发放给激励对象的报酬收入或未支付的款项中扣除未缴纳的个人所得税。

（八）激励对象承诺，若因公司信息披露文件中存在虚假记载、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，将通过本激励计划所获得的全部利益返还公司。

（九）激励对象承诺，若在本激励计划实施中，出现本激励计划规定的不得成为激励对象情形的，自不能成为激励对象之日起放弃参与本计划的权利，自不能成为激励对象之日已获授但尚未行权的股票期权由公司注销，已获授但尚未解除限售的限制性股票由公司按回购价格回购注销。

（十）若出现提前终止实施本激励计划的情形，激励对象必须严格按照公司股东大会的决议和公司的安排，进行股票期权行权和注销/限制性股票解除限售和回购注销等事宜。

（十一）本激励计划经股东大会审议通过后，公司将与每一位激励对象签署《股权激励授予协议书》，明确约定各自在本激励协议项下的权利、义务和其他相关事项。

（十二）法律、法规、规范性文件及本激励计划规定的其他相关权利义务。

三、其他说明

本激励计划规定的公司、激励对象的权利与义务不因本激励计划有效期期满而终止。

公司根据本计划确定激励对象，并不构成公司对激励对象聘用期限的承诺，公司与激励对象之间的劳动、劳务合同期限，仍按照公司与激励对象签订的相关劳动、劳务合同执行。

第十五章 公司/激励对象发生异动时的处理

一、公司发生异动的处理

（一）公司出现下列情形之一的，本激励计划终止实施：

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。

当公司出现上述终止本激励计划实施的情形时，激励对象已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销；已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司按回购价格回购注销。

（二）公司出现下列情形之一的，本激励计划正常实施：

1、公司控制权发生变更；

2、公司出现合并、分立的情形。

（三）公司因本激励计划信息披露文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予条件或行权/解除限售安排的，激励对象获授但尚未行权的股票期权由公司注销，获授但尚未解除限售的限制性股票由公司按回购价格回购注销；激励对象获授期权已行权的、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）激励对象发生正常职务变更

1、若激励对象职务变更成为公司独立董事、监事或其他不能参与本激励计划的人员，其已行权/已解除限售的权益继续有效，已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销，已获授但尚未解除限售的限制性股票将由公司以回购价格回购注销。

2、激励对象在公司内部发生平级或升职调动，且不触发本节“激励对象个人情况发生变化”其他规定情形的，其获授的权益完全按照本计划相关规定进行。若在公司内部发生降职调动，且不触发本节“激励对象个人情况发生变化”其他规定情形的，激励对象已行权/解除限售的权益继续有效，尚未行权的股票期权由公司董事会决定是否部分或全部注销，尚未解除限售的限制性股票由公司董事会决定是否部分或全部以回购价格回购注销。

（二）激励对象如因出现以下情形之一而失去参与本计划的资格，激励对象已行权/解除限售的权益继续有效，已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销；已获授但尚未解除限售的限制性股票将由公司以回购价格回购注销：

- 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、证监会认定的其他情形。

（三）激励对象出现如下情形之一的，激励对象已行权/解除限售的权益继续有效，已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销；已获授但尚未解除限售的限制性股票将由公司以回购价格回购注销：

- 1、劳动、劳务合同到期，激励对象不续签的；
- 2、主动离职的；
- 3、触犯法律、违反执业道德、泄露公司机密、失职或渎职、严重违反公司制度等行为导致的劳动、劳务合同解除。

（四）激励对象出现如下情形之一的，激励对象已行权/已解除限售的权益

继续有效，已获授但尚未获准行权的股票期权由公司董事会决定是否部分或全部注销，已获授但尚未解除限售的限制性股票由公司董事会决定是否部分或全部按回购价格回购注销：

- 1、劳动、劳务合同到期，公司决定不续签的；
- 2、双方协商一致解除劳动、劳务合同的；
- 3、公司根据劳动法的规定单方面解除劳动、劳务合同的；
- 4、因严重违反公司制度被公司降职、降级、或调换岗位的。

（五）激励对象按照国家法规及公司规定正常退休，或按照公司制度经公司同意提前退休/退岗的，应分以下两种情况处理：

1、激励对象退休后返聘到公司任职，并与公司签订《劳务合同》为公司提供劳务的，其获授的股票期权和限制性股票继续有效，并仍按照本激励计划规定的程序执行。

2、激励对象退休后不再返聘到公司任职的，其获授的股票期权和限制性股票继续有效，其退休后公司业绩考核条件仍作为其尚未进入行权期的股票期权和尚未解除限售的限制性股票的考核条件，个人绩效考核结果按“良好”处理。

（六）激励对象因丧失劳动能力而离职，应分以下两种情况处理：

2、当激励对象因工伤丧失劳动能力而离职时，其获授的股票期权和限制性股票继续有效，情况发生后公司业绩考核条件仍作为其尚未进入行权期的股票期权和尚未解除限售的限制性股票的考核条件，个人绩效考核结果按“良好”处理。

3、当激励对象非因工伤丧失劳动能力而离职时，其已行权/已解除限售的权益继续有效，已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销，已获授但尚未解除限售的限制性股票将由公司以回购价格回购注销。

（七）激励对象身故的，应分以下两种情况处理：

1、激励对象若因执行职务身故的，在情况发生之日，其已获授股票期权和限制性股票继续有效，并由其指定财产继承人或法定继承人继承，情况发生后公司业绩考核条件仍作为其尚未进入行权期的股票期权和尚未解除限售的限制性股票的考核条件，个人绩效考核结果按“良好”处理。

若继承人受到激励计划参与资格或持有资格限制的，已获授但尚未行权的股

票期权不得行权，由公司注销，已获授但尚未解除限售的限制性股票将由公司以回购价格回购注销。

2、激励对象若因其他原因身故的，其已行权/已解除限售的权益继续有效，并由其指定财产继承人或法定继承人继承，已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销，已获授但尚未解除限售的限制性股票将由公司以回购价格回购注销。

3、激励对象的继承人持有限制性股票期间，必须严格参照激励对象遵守本计划除授予条件、个人层面绩效考核要求和在职持续服务之外的其他各项规定，并承担同等的违约责任。

（八）激励对象发生财产分割，按照如下规定处理：

激励对象若发生财产分割，应当尽可能保留获授权益及行使权益获得的股票，以现金方式给予原配偶补偿；若获授权益及行使权益获得的股票作为夫妻共同财产发生分割，分割给原配偶的已行权/已解除限售的权益继续有效，已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销，已获授但尚未解除限售的限制性股票将由公司以回购价格回购注销。但激励对象原配偶持有公司股票并不改变只有激励对象才能获得该部分公司股票的实质，激励对象原配偶必须严格按照本激励计划对于激励对象的规定享有相应权益、履行相关义务，并承担相应的违约责任。

（九）其它未说明的情况由董事会认定，并确定其处理方式。

第十六章 公司与激励对象之间相关纠纷或争端解决机制

公司与激励对象之间因执行本激励计划及/或双方签订的《2023年度股票期权授予协议》、《2023年度限制性股票授予协议》所发生的相关争议或纠纷，双方应通过协商、沟通解决，或通过公司董事会调解解决。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。

第十七章 附则

一、本激励计划由公司股东大会审议通过后生效；

二、本激励计划中的有关条款，如与国家届时有效的相关法律、法规及行政规章、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或调整。本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、规范性文件执行或调整。

三、本激励计划由公司董事会负责解释。

常州电站辅机股份有限公司

董 事 会

2023年9月27日